

# **ANLAGE 1**



# Stadt Bielefeld

## Jahresabschluss 2016

 [www.bielefeld.de](http://www.bielefeld.de)



## Inhaltsverzeichnis

|            |  |           |
|------------|--|-----------|
| <b>1</b>   | <b>BILANZ DER STADT BIELEFELD ZUM 31.12.2016</b>                         | <b>7</b>  |
| <b>2</b>   | <b>ERGEBNISRECHNUNG</b>  | <b>13</b> |
| <b>3</b>   | <b>FINANZRECHNUNG</b>  | <b>15</b> |
| <b>4</b>   | <b>ANHANG</b>  | <b>17</b> |
| <b>4.1</b> | <b>Vorbemerkungen</b>  | <b>17</b> |
| <b>4.2</b> | <b>Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze</b>                           | <b>17</b> |
| <b>4.3</b> | <b>Erläuterungen zur Bilanz</b>  | <b>19</b> |
| I          | Aktiva   | 19        |
| 4.3.1      | Anlagevermögen   | 19        |
| 4.3.1.1    | Immaterielle Vermögensgegenstände  | 19        |
| 4.3.1.2    | Sachanlagen  | 19        |
| 4.3.1.2.1  | Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                      | 19        |
| 4.3.1.2.2  | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                        | 20        |
| 4.3.1.2.3  | Infrastrukturvermögen  | 20        |
| 4.3.1.2.4  | Bauten auf fremdem Grund und Boden                                       | 22        |
| 4.3.1.2.5  | Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler  | 22        |
| 4.3.1.2.6  | Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge                              | 22        |
| 4.3.1.2.7  | Betriebs- und Geschäftsausstattung                                       | 23        |
| 4.3.1.2.8  | Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau                                   | 23        |
| 4.3.1.3    | Finanzanlagen  | 23        |
| 4.3.1.3.1  | Anteile an verbundenen Unternehmen                                       | 23        |
| 4.3.1.3.2  | Beteiligungen  | 25        |
| 4.3.1.3.3  | Sondervermögen   | 25        |
| 4.3.1.3.4  | Wertpapiere des Anlagevermögens  | 26        |
| 4.3.1.3.5  | Ausleihungen   | 26        |
| 4.3.2      | Umlaufvermögen   | 28        |
| 4.3.2.1    | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                            | 28        |
| 4.3.2.1.1  | Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen | 28        |
| 4.3.2.1.2  | Privatrechtliche Forderungen   | 29        |
| 4.3.2.1.3  | Sonstige Vermögensgegenstände  | 29        |
| 4.3.2.2    | Liquide Mittel   | 30        |
| 4.3.3      | Aktive Rechnungsabgrenzung   | 30        |
| II         | Passiva  | 30        |
| 4.3.4      | Eigenkapital   | 30        |
| 4.3.4.1    | Allgemeine Rücklage  | 30        |
| 4.3.4.2    | Sonderrücklagen  | 31        |
| 4.3.4.3    | Ausgleichsrücklage   | 31        |
| 4.3.4.4    | Ergebnisvortrag  | 32        |
| 4.3.4.5    | Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag                                      | 32        |
| 4.3.5      | Sonderposten   | 32        |
| 4.3.5.1    | Sonderposten für Zuwendungen   | 32        |
| 4.3.5.2    | Sonderposten für Beiträge  | 33        |
| 4.3.5.3    | Sonderposten für den Gebührenaussgleich                                  | 33        |
| 4.3.5.4    | Sonstige Sonderposten  | 33        |
| 4.3.6      | Rückstellungen   | 34        |
| 4.3.6.1    | Pensionsrückstellungen   | 34        |
| 4.3.6.2    | Rückstellungen für Deponien und Altlasten                                | 35        |
| 4.3.6.3    | Instandhaltungsrückstellungen  | 35        |
| 4.3.6.4    | Sonstige Rückstellungen  | 36        |
| 4.3.7      | Verbindlichkeiten  | 37        |
| 4.3.7.1    | Anleihen   | 37        |

|            |  |           |
|------------|--|-----------|
| 4.3.7.2    | Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen                                 | 37        |
| 4.3.7.3    | Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung                          | 37        |
| 4.3.7.4    | Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | 38        |
| 4.3.7.5    | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                 | 38        |
| 4.3.7.6    | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen   | 38        |
| 4.3.7.7    | Sonstige Verbindlichkeiten   | 39        |
| 4.3.7.8    | Erhaltene Anzahlungen  | 39        |
| 4.3.8      | Passive Rechnungsabgrenzung  | 39        |
| <b>4.4</b> | <b>Sonstige finanzielle Verpflichtungen und Haftungsverhältnisse</b>             | <b>40</b> |
| <b>4.5</b> | <b>Ermächtigungsübertragungen</b>  | <b>42</b> |
| <b>4.6</b> | <b>Ergänzende Angaben</b>  | <b>42</b> |
| <b>4.7</b> | <b>Anlagen</b>   | <b>43</b> |
| 4.7.1      | Anlagenspiegel   | 44        |
| 4.7.2      | Forderungsspiegel  | 46        |
| 4.7.3      | Verbindlichkeitspiegel   | 47        |
| <b>4.8</b> | <b>Erläuterungen zur Ergebnisrechnung und zur Finanzrechnung</b>                 | <b>50</b> |
| 4.8.1      | Ergebnisrechnung   | 50        |
| 4.8.1.1    | Darstellung und Analyse der ordentlichen Erträge                                 | 50        |
| 4.8.1.1.1  | Erträge der Gesamtergebnisrechnung   | 50        |
| 4.8.1.1.2  | Steuern und ähnliche Abgaben   | 50        |
| 4.8.1.1.3  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 51        |
| 4.8.1.1.4  | Sonstige Transfererträge   | 52        |
| 4.8.1.1.5  | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 52        |
| 4.8.1.1.6  | Privatrechtliche Leistungsentgelte   | 52        |
| 4.8.1.1.7  | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 52        |
| 4.8.1.1.8  | Sonstige ordentliche Erträge   | 53        |
| 4.8.1.2    | Darstellung und Analyse der ordentlichen Aufwendungen                            | 53        |
| 4.8.1.2.1  | Aufwendungen der Gesamtergebnisrechnung  | 53        |
| 4.8.1.2.2  | Personalaufwendungen   | 54        |
| 4.8.1.2.3  | Versorgungsaufwendungen  | 54        |
| 4.8.1.2.4  | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 54        |
| 4.8.1.2.5  | Bilanzielle Abschreibungen   | 56        |
| 4.8.1.2.6  | Transferaufwendungen   | 56        |
| 4.8.1.2.7  | Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 57        |
| 4.8.1.3    | Finanzergebnis   | 58        |
| 4.8.2      | Finanzrechnung   | 58        |
| 4.8.2.1    | Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit                                      | 58        |
| 4.8.2.1.1  | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                  | 58        |
| 4.8.2.1.2  | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                  | 60        |
| 4.8.2.1.3  | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 61        |
| 4.8.2.2    | Investitionen und Finanzierung   | 62        |
| 4.8.2.2.1  | Gesamtübersicht  | 62        |
| 4.8.2.2.2  | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen  | 62        |
| 4.8.2.2.3  | Veräußerung von Sachanlagen  | 63        |
| 4.8.2.2.4  | Beiträge und Entgelte  | 63        |
| 4.8.2.2.5  | Sonstige Investitionseinzahlungen  | 63        |
| 4.8.2.2.6  | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   | 63        |
| 4.8.2.2.7  | Baumaßnahmen   | 64        |
| 4.8.2.2.8  | Erwerb von beweglichem Anlagevermögen  | 64        |
| 4.8.2.2.9  | Erwerb von Finanzanlagen   | 64        |
| 4.8.2.2.10 | Aktivierbare Zuwendungen   | 64        |
| 4.8.2.2.11 | Investitionsschwerpunkte   | 65        |
| 4.8.2.2.12 | Planfortschreibungen   | 66        |
| 4.8.2.2.13 | Kreditaufnahmen für Investitionen  | 67        |
| 4.8.2.3    | Liquiditätsentwicklung   | 68        |
| 4.8.2.4    | Abgleich Bilanzposition Liquide Mittel / Saldo Finanzrechnung                    | 68        |

## 5 TEILERGEBNISRECHNUNGEN

70

---

|          |  |            |
|----------|--|------------|
| <b>6</b> | <b>TEILFINANZRECHNUNGEN</b>                  | <b>88</b>  |
| <b>7</b> | <b>AUFSTELLUNGS- UND BESTÄTIGUNGSVERMERK</b> | <b>106</b> |



# **1 Bilanz der Stadt Bielefeld zum 31.12.2016**



**Stadt Bielefeld**  
**Bilanz**  
**zum 31. Dezember 2016**

|                      |  | 31.12.2016               | 31.12.2015               |                       |   | 31.12.2016                   | 31.12.2015                   |
|----------------------|--|--------------------------|--------------------------|-----------------------|---|------------------------------|------------------------------|
|                      |  | EUR                      | EUR                      |                       |   | EUR                          | EUR                          |
| <b><u>AKTIVA</u></b> |  |                          |                          | <b><u>PASSIVA</u></b> |   |                              |                              |
| 1                    | <b>Anlagevermögen</b>                                      |                          |                          | 1                     | Eigenkapital                              |                              |                              |
| 1.1                  | Immaterielle Vermögensgegenstände                          | 342.315,10               | 328.565,77               | 1.1                   | Allgemeine Rücklage                       | 391.044.865,92               | 420.299.557,04               |
|                      |  |                          |                          | 1.2                   | Sonderrücklagen                           | 17.814.260,80                | 17.814.260,80                |
|                      | <b>Summe Immaterielle Vermögensgegenstände</b>             | <b><u>342.315,10</u></b> | <b><u>328.565,77</u></b> | 1.3                   | Ausgleichsrücklage                        | 0,00                         | 0,00                         |
| 1.2                  | <b>Sachanlagen</b>   |                          |                          | 1.4                   | Ergebnisvortrag 1)                        | 0,00                         | 0,00                         |
| 1.2.1                | Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte        |                          |                          | 1.5                   | Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag       | 1.719.346,25                 | -29.229.450,58               |
| 1.2.1.1              | Grünflächen  | 15.496.021,94            | 15.922.321,42            |                       | <b>Summe Eigenkapital</b>                 | <b><u>410.578.472,97</u></b> | <b><u>408.884.367,26</u></b> |
| 1.2.1.2              | Ackerland  | 186.693,74               | 186.288,12               | 2                     | <b>Sonderposten</b>                       |                              |                              |
| 1.2.1.3              | Wald, Forsten  | 1.065,98                 | 1.577,24                 | 2.1                   | für Zuwendungen                           | 275.986.034,60               | 279.444.559,40               |
| 1.2.1.4              | Sonstige unbeaute Grundstücke                              | 978.941,74               | 998.054,30               | 2.2                   | für Beiträge                              | 94.022.162,98                | 97.968.087,67                |
| 1.2.2                | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte          |                          |                          | 2.3                   | für den Gebührenaussgleich                | 16.229.761,37                | 15.235.685,01                |
| 1.2.2.1              | Kinder- und Jugendeinrichtungen                            | 0,00                     | 0,00                     | 2.4                   | Sonstige Sonderposten                     | 20.897.088,37                | 19.067.786,49                |
| 1.2.2.2              | Schulen  | 1.291,19                 | 479,16                   |                       | <b>Summe Sonderposten</b>                 | <b><u>407.135.047,32</u></b> | <b><u>411.716.118,57</u></b> |
| 1.2.2.3              | Wohnbauten   | 0,00                     | 0,00                     | 3                     | <b>Rückstellungen</b>                     |                              |                              |
| 1.2.2.4              | Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude           | 503.996,31               | 513.730,20               | 3.1                   | Pensionsrückstellungen                    | 689.682.944,00               | 660.621.125,00               |
| 1.2.3                | Infrastrukturvermögen                                      |                          |                          | 3.2                   | Rückstellungen für Deponien und Altlasten | 41.734.815,50                | 42.904.709,63                |
| 1.2.3.1              | Grund und Boden des Infrastrukturvermögens                 | 223.901.798,09           | 223.482.709,96           | 3.3                   | Instandhaltungsrückstellungen             | 2.007.058,92                 | 2.129.085,97                 |
| 1.2.3.2              | Brücken und Tunnel   | 114.995.175,05           | 117.045.692,62           | 3.4                   | Sonstige Rückstellungen                   | 38.518.667,16                | 44.268.812,54                |
| 1.2.3.3              | Geleisanlage mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen | 0,00                     | 0,00                     |                       | <b>Summe Rückstellungen</b>               | <b><u>771.943.485,58</u></b> | <b><u>749.923.733,14</u></b> |
| 1.2.3.4              | Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen             | 0,00                     | 0,00                     |                       |   |                              |                              |
| 1.2.3.5              | Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen | 304.278.179,02           | 315.500.173,78           |                       |   |                              |                              |

|         |  |                                |                                |       |   |                              |                              |
|---------|--|--------------------------------|--------------------------------|-------|---|------------------------------|------------------------------|
| 1.2.3.6 | Sonstige Bauten des<br>Infrastrukturvermögens    | 30.002.031,31                  | 30.742.554,47                  | 4     | <b>Verbindlichkeiten</b>  |                              |                              |
| 1.2.4   | Bauten auf fremden Grund und Boden               | 1.751.562,18                   | 1.612.170,57                   | 4.1   | Anleihen  | 50.000.000,00                | 50.000.000,00                |
| 1.2.5   | Kunstgegenstände, Kunstdenkmäler                 | 72.387.564,82                  | 72.381.191,82                  | 4.2   | Verbindlichkeiten aus Krediten<br>für Investitionen                                     |                              |                              |
| 1.2.6   | Maschinen und technische Anlagen,<br>Fahrzeuge   | 13.397.195,68                  | 11.446.880,77                  | 4.2.1 | von verbundenen Unternehmen   | 0,00                         | 0,00                         |
| 1.2.7   | Betriebs- und Geschäftsausstattung               | 25.251.785,95                  | 25.840.442,68                  | 4.2.2 | von Beteiligungen   | 0,00                         | 0,00                         |
| 1.2.8   | Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau           | 14.160.363,86                  | 8.761.627,03                   | 4.2.3 | von Sondervermögen  | 0,00                         | 0,00                         |
|         | <b>Summe Sachanlagen</b>                         | <b><u>817.293.666,86</u></b>   | <b><u>824.435.894,14</u></b>   | 4.2.4 | vom öffentlichen Bereich  | 0,00                         | 0,00                         |
|         |  |                                |                                | 4.2.5 | von Kreditinstituten  | 200.712.248,51               | 73.713.955,79                |
| 1.3     | <b>Finanzanlagen</b>                             |                                |                                | 4.3   | Verbindlichkeiten aus Krediten<br>zur Liquiditätssicherung                              | 484.080.375,44               | 521.082.999,27               |
| 1.3.1   | Anteile an verbundenen<br>Unternehmen            | 571.704.993,86                 | 571.747.476,87                 | 4.4   | Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die<br>Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich<br>kommen | 2.447.609,88                 | 2.501.769,80                 |
| 1.3.2   | Beteiligungen                                    | 4.095.313,28                   | 4.132.415,54                   | 4.5   | Verbindlichkeiten aus Lieferung und<br>Leistung   | 46.902.899,08                | 44.302.979,49                |
| 1.3.3   | Sondervermögen                                   | 704.789.438,60                 | 704.789.438,60                 | 4.6   | Verbindlichkeiten aus Transferleist.  | 9.973,35                     | 66.535,79                    |
| 1.3.4   | Wertpapiere des Anlagevermögens                  | 6.818.052,26                   | 5.803.655,47                   | 4.7   | Sonstige Verbindlichkeiten  | 40.045.973,64                | 36.206.427,35                |
| 1.3.5   | Ausleihungen                                     |                                |                                | 4.8   | Erhaltene Anzahlungen   | 18.588.230,18                | 13.086.506,69                |
| 1.3.5.1 | an verbundene Unterlehenen                       | 152.007.248,27                 | 31.178.289,65                  |       | <b>Summe Verbindlichkeiten</b>  | <b><u>842.787.310,08</u></b> | <b><u>740.961.174,18</u></b> |
| 1.3.5.2 | an Beteiligungen                                 | 27.900,00                      | 29.700,00                      |       |   |                              |                              |
| 1.3.5.3 | an Sondervermögen                                | 28.501.807,45                  | 29.541.652,42                  | 5     | Passive Rechnungsabgrenzung   | <b><u>35.426.401,12</u></b>  | <b><u>37.572.428,52</u></b>  |
| 1.3.5.4 | Sonstige Ausleihungen                            | 7.579.096,46                   | 9.200.968,63                   |       |   |                              |                              |
|         | <b>Summe Finanzanlagen</b>                       | <b><u>1.475.523.850,18</u></b> | <b><u>1.356.423.597,18</u></b> |       |   |                              |                              |
|         | <b>Summe Anlagevermögen</b>                      | <b><u>2.293.159.832,14</u></b> | <b><u>2.181.188.057,09</u></b> |       |   |                              |                              |
| 2       | <b>Umlaufvermögen</b>                            |                                |                                |       |   |                              |                              |
| 2.1     | Vorräte  |                                |                                |       |   |                              |                              |
| 2.1.1   | Vorratsgrundstücke                               | 0,00                           | 0,00                           |       |   |                              |                              |
| 2.1.2   | Geleistete Anzahlungen                           | 0,00                           | 0,00                           |       |   |                              |                              |
| 2.2     | Forderungen und sonstige<br>Vermögensgegenstände |                                |                                |       |   |                              |                              |

|         |  |                                |                                |
|---------|--|--------------------------------|--------------------------------|
| 2.2.1   | Öffentlich-rechtliche Forderungen u.<br>Forderungen aus Transferleistungen |                                |                                |
| 2.2.1.1 | Gebühren   | 10.181.065,15                  | 9.264.425,18                   |
| 2.2.1.2 | Beiträge   | 556.804,73                     | 306.120,81                     |
| 2.2.1.3 | Steuern  | 13.513.080,54                  | 15.459.404,94                  |
| 2.2.1.4 | Forderungen aus Transferleistungen   | 9.084.751,58                   | 2.987.760,73                   |
| 2.2.1.5 | Sonstige öffentlich-rechtliche<br>Forderungen                              | 24.173.163,12                  | 7.269.314,55                   |
| 2.2.2   | Privatrechtliche Forderungen   |                                |                                |
| 2.2.2.1 | gegenüber dem privaten Bereich   | 2.268.619,66                   | 5.891.661,92                   |
| 2.2.2.2 | gegenüber dem öffentlichen Bereich   | 152.430,31                     | 523.041,32                     |
| 2.2.2.3 | gegen verbundene Unternehmen   | 25.338.363,12                  | 23.867.086,86                  |
| 2.2.2.4 | gegen Beteiligungen  | 375.661,78                     | 27.503,41                      |
| 2.2.2.5 | gegen Sondervermögen   | 10.568.080,84                  | 13.889.488,10                  |
| 2.2.3   | Sonstige Vermögensgegenstände  | 9.582.221,37                   | 5.243.574,09                   |
| 2.3     | Wertpapiere des Umlaufvermögens  | 0,00                           | 0,00                           |
| 2.4     | Liquide Mittel   | 7.047.701,43                   | 20.279.648,58                  |
|         | <b>Summe Umlaufvermögen</b>  | <b><u>112.841.943,63</u></b>   | <b><u>105.009.030,49</u></b>   |
| 3       | Aktive Rechnungsabgrenzung   | <b><u>61.868.941,30</u></b>    | <b><u>62.860.734,09</u></b>    |
| 4       | Nicht durch Eigenkapital gedeckter<br>Fehlbetrag                           | <b><u>0,00</u></b>             | <b><u>0,00</u></b>             |
|         | <b>Summe Aktiva:</b>   | <b><u>2.467.870.717,07</u></b> | <b><u>2.349.057.821,67</u></b> |

**Summe Passiva:** **2.467.870.717,07** **2.349.057.821,67**

1) S. Erläuterungen im Anhang. Ergebnisvorträge wurden bei der Allgemeinen Rücklage berücksichtigt.



## **2 Ergebnisrechnung**

Objekt/Gruppe 11  
 PSP-Element/Gruppe \*  
 verantwortlich

Stadt Bielefeld

| Ertrags- und Aufwandsarten                        | Ergebnis 2015            | Ansatz 2016              | fortg.Ans. 2016          | Ist-Erg. 2016            | Vergl. Ans./Ist       | EÜ Folgejahr         |
|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------------|----------------------|
| 1 Steuern und ähnliche Abgaben                    | -436.631.246,70          | -447.016.738,00          | -447.016.738,00          | -468.483.233,87          | -21.466.495,87        | 0,00                 |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen            | -306.205.353,59          | -352.426.187,85          | -352.445.440,27          | -366.440.388,67          | -13.994.948,40        | 0,00                 |
| 3 + Sonstige Transfererträge                      | -8.971.309,16            | -17.258.448,00           | -17.258.448,00           | -17.189.187,03           | 69.260,97             | 0,00                 |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentg           | -159.614.658,24          | -156.360.729,85          | -157.030.729,85          | -162.297.597,44          | -5.266.867,59         | 0,00                 |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte            | -5.534.029,90            | -5.666.570,00            | -5.666.570,00            | -5.778.417,62            | -111.847,62           | 0,00                 |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen             | -122.518.882,20          | -130.713.764,75          | -130.753.264,75          | -132.921.201,96          | -2.167.937,21         | 0,00                 |
| 7 + Sonstige ordentliche Erträge                  | -58.140.344,91           | -40.291.112,53           | -40.291.947,10           | -45.169.222,46           | -4.877.275,36         | 0,00                 |
| 8 + Aktivierte Eigenleistungen                    | -690.294,94              | -932.900,00              | -932.900,00              | -790.173,83              | 142.726,17            | 0,00                 |
| 9 +/- Bestandsveränderungen                       | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                 |
| <b>* 10 = Ordentliche Erträge</b>                 | <b>-1.098.306.119,64</b> | <b>-1.150.666.450,98</b> | <b>-1.151.396.037,97</b> | <b>-1.199.069.422,88</b> | <b>-47.673.384,91</b> | <b>0,00</b>          |
| 11 - Personalaufwendungen                         | 194.026.651,02           | 197.189.398,27           | 197.204.966,27           | 201.668.315,83           | 4.463.349,56          | 0,00                 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen                      | 21.531.298,08            | 25.276.718,00            | 25.276.718,00            | 25.534.546,18            | 257.828,18            | 0,00                 |
| 13 - Aufwend. f.Sach- u.Dienstleistungen          | 197.465.988,73           | 207.185.595,00           | 209.606.877,00           | 205.429.164,21           | -4.177.712,79         | -2.709.176,00        |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                   | 30.987.021,75            | 27.394.047,02            | 27.526.831,84            | 27.503.677,81            | -23.154,03            | -103.483,74          |
| 15 - Transferaufwendungen                         | 544.819.615,58           | 601.545.461,43           | 601.213.245,11           | 596.257.226,34           | -4.956.018,77         | -411.902,67          |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen            | 151.981.141,54           | 167.667.464,97           | 168.066.236,98           | 161.185.135,62           | -6.881.101,36         | -63.614,00           |
| <b>* 17 = Ordentliche Aufwendungen</b>            | <b>1.140.811.716,70</b>  | <b>1.226.258.684,69</b>  | <b>1.228.894.875,20</b>  | <b>1.217.578.065,99</b>  | <b>-11.316.809,21</b> | <b>-3.288.176,41</b> |
| <b>** 18 = Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b> |                          |                          |                          |                          |                       |                      |
| (= Zeilen 10 und 17)                              | <b>42.505.597,06</b>     | <b>75.592.233,71</b>     | <b>77.498.837,23</b>     | <b>18.508.643,11</b>     | <b>-58.990.194,12</b> | <b>-3.288.176,41</b> |
| 19 + Finanzerträge                                | -29.503.520,34           | -31.443.402,00           | -31.443.402,00           | -33.481.114,78           | -2.037.712,78         | 0,00                 |
| 20 - Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen          | 16.227.373,86            | 17.685.199,00            | 15.985.199,00            | 13.253.125,42            | -2.732.073,58         | 0,00                 |
| <b>* 21 = Finanzergebnis</b>                      |                          |                          |                          |                          |                       |                      |
| (= Zeilen 19 und 20)                              | <b>-13.276.146,48</b>    | <b>-13.758.203,00</b>    | <b>-15.458.203,00</b>    | <b>-20.227.989,36</b>    | <b>-4.769.786,36</b>  | <b>0,00</b>          |
| <b>*** 22 = Ordentliches Ergebnis</b>             |                          |                          |                          |                          |                       |                      |
| (Zeilen 18 und 21)                                | <b>29.229.450,58</b>     | <b>61.834.030,71</b>     | <b>62.040.634,23</b>     | <b>-1.719.346,25</b>     | <b>-63.759.980,48</b> | <b>-3.288.176,41</b> |
| 23 + Außerordentliche Erträge                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                 |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen                | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                 |
| <b>* 25 = Außerordentliches Ergebnis</b>          |                          |                          |                          |                          |                       |                      |
| (Zeilen 23 und 24)                                | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          |
| <b>**** 26 = Jahresergebnis</b>                   |                          |                          |                          |                          |                       |                      |
| (Zeilen 22 und 25)                                | <b>29.229.450,58</b>     | <b>61.834.030,71</b>     | <b>62.040.634,23</b>     | <b>-1.719.346,25</b>     | <b>-63.759.980,48</b> | <b>-3.288.176,41</b> |

Erläuterung: Erm. -Üb. Folgejahr nur nachrichtlich!

## **3 Finanzrechnung**

Finanzstelle/-Gruppe F0

Finanzstellenhierarchie

| Ein- und Auszahlungsarten                            | Ergebnis 2015          | Ansatz 2016            | fortg.Ans. 2016        | Ist-Erg. 2016          | Vergl. Ans./Ist       | EÜ Folgejahr         |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|----------------------|
| 1 Steuern und ähnliche Abgaben                       | 429.938.368,20         | 447.016.738,00         | 447.016.738,00         | 467.661.961,98         | 20.645.223,98         |                      |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 285.369.752,00         | 334.998.657,00         | 335.017.111,00         | 351.823.516,49         | 16.806.405,49         |                      |
| 3 + Sonstige Transfereinzahlungen                    | 10.697.543,75          | 17.258.448,00          | 17.258.448,00          | 11.820.132,19          | -5.438.315,81         |                      |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentg              | 150.782.197,96         | 146.079.711,00         | 146.749.711,00         | 155.853.179,06         | 9.103.468,06          |                      |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 5.569.189,04           | 5.666.570,00           | 5.666.570,00           | 5.884.283,31           | 217.713,31            |                      |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                | 121.312.649,28         | 130.713.764,75         | 130.753.264,75         | 113.291.065,62         | -17.462.199,13        |                      |
| 7 + Sonstige Einzahlungen                            | 45.031.188,56          | 39.685.666,00          | 39.685.666,00          | 38.603.052,32          | -1.082.613,68         |                      |
| 8 + Zinsen und sonst.Finanzseinzahlungen             | 31.442.062,52          | 31.443.402,00          | 31.443.402,00          | 162.440.790,82         | 130.997.388,82        |                      |
| <b>* 9 = Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigk</b>     | <b>1080.142.951,31</b> | <b>1152.862.956,75</b> | <b>1153.590.910,75</b> | <b>1307.377.981,79</b> | <b>153.787.071,04</b> |                      |
| 10 - Personalauszahlungen                            | -166.490.349,61        | -180.451.876,39        | -180.467.444,39        | -175.263.703,82        | 5.203.740,57          |                      |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                         | -28.020.232,15         | -29.198.116,00         | -29.198.116,00         | -29.462.417,20         | -264.301,20           |                      |
| 12 - Auszahl. f. Sach- u.Dienstleistung              | -198.879.104,25        | -211.606.309,00        | -214.027.591,00        | -203.747.805,80        | 10.279.785,20         | 2.709.176,00         |
| 13 - Zinsen und sonst.Finanzauszahlungen             | -15.508.166,90         | -17.685.199,00         | -15.985.199,00         | -143.330.708,06        | -127.345.509,06       |                      |
| 14 - Transferauszahlungen                            | -549.162.272,52        | -597.809.892,00        | -597.447.964,00        | -591.138.785,21        | 6.309.178,79          | 398.528,00           |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                           | -137.935.185,87        | -158.393.508,89        | -158.474.210,89        | -145.786.949,07        | 12.687.261,82         | 26.287,00            |
| <b>* 16 = Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigk</b>    | <b>-1095995.311,30</b> | <b>-1195144.901,28</b> | <b>-1195600.525,28</b> | <b>-1288730.369,16</b> | <b>-93.129.843,88</b> | <b>3.133.991,00</b>  |
| <b>** 17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>-15.852.359,99</b>  | <b>-42.281.944,53</b>  | <b>-42.009.614,53</b>  | <b>18.647.612,63</b>   | <b>60.657.227,16</b>  | <b>3.133.991,00</b>  |
| * (= Zeilen 9 und 16)                                |                        |                        |                        |                        |                       |                      |
| 18 + Zuwendungen f.Investitionsmaßnahmen             | 17.347.808,47          | 19.046.094,00          | 20.676.935,00          | 17.526.314,20          | -3.150.620,80         |                      |
| 19 + Einzahl. Veräußerung v. Sachanlagen             | 159.868,91             | 28.500,00              | 30.100,00              | 215.309,18             | 185.209,18            |                      |
| 20 + Einzahl. Veräußerung v. Finanzanlag             |                        |                        |                        | 50.140,99              | 50.140,99             |                      |
| 21 + Einzahl. a. Beiträg. u.ä. Entgelten             | 1.737.026,64           | 1.662.000,00           | 1.662.000,00           | 771.696,91             | -890.303,09           |                      |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen               | 8.878.417,35           | 10.554.416,00          | 10.554.416,00          | 11.679.550,28          | 1.125.134,28          |                      |
| <b>* 23 = Einzahlung. a.Investitionsstätigkeit</b>   | <b>28.123.121,37</b>   | <b>31.291.010,00</b>   | <b>32.923.451,00</b>   | <b>30.243.011,56</b>   | <b>-2.680.439,44</b>  |                      |
| 24 - Ausz. Erwerb v. Grundst. u.Gebäuden             | -284.140,81            | -100.000,00            | -120.280,00            | -126.884,03            | -6.604,03             | 157,00               |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                   | -5.870.554,12          | -16.287.704,00         | -17.204.708,00         | -9.427.212,67          | 7.777.495,33          | 4.330.612,00         |
| 26 - Ausz. Erwerb v.bewegl. Anlageverm.              | -7.419.695,31          | -14.174.470,00         | -12.976.873,00         | -8.676.988,11          | 4.299.884,89          | 2.574.332,00         |
| 27 - Ausz. f.d. Erwerb von Finanzanlagen             | -2.434.614,93          | -5.417.500,00          | -5.358.833,00          | -4.336.272,19          | 1.022.560,81          | 5.044.482,00         |
| 28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen             | -3.512.224,99          | -1.968.800,00          | -4.077.093,00          | -4.178.800,98          | -101.707,98           | 3.558.019,00         |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen               | -6.453.810,80          | -131.144.405,00        | -131.144.405,00        | -131.144.405,40        | -0,40                 |                      |
| <b>* 30 = Auszahlung. a.Investitionsstätigkeit</b>   | <b>-25.975.040,96</b>  | <b>-169.092.879,00</b> | <b>-170.882.192,00</b> | <b>-157.890.563,38</b> | <b>12.991.628,62</b>  | <b>15.507.602,00</b> |
| <b>** 31 = Saldo aus Investitionsstätigkeit</b>      | <b>2.148.080,41</b>    | <b>-137.801.869,00</b> | <b>-137.958.741,00</b> | <b>-127.647.551,82</b> | <b>10.311.189,18</b>  | <b>15.507.602,00</b> |
| * (= Zeilen 23 und 30)                               |                        |                        |                        |                        |                       |                      |
| <b>*** 32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>   | <b>-13.704.279,58</b>  | <b>-180.083.813,53</b> | <b>-179.968.355,53</b> | <b>-108.999.939,19</b> | <b>70.968.416,34</b>  | <b>18.641.593,00</b> |
| * (= Zeilen 17 und 31)                               |                        |                        |                        |                        |                       |                      |
| 33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn             | 120.075.800,00         | 143.384.000,00         | 143.384.000,00         | 196.012.400,00         | 52.628.400,00         |                      |
| 34 + Aufn. v.Krediten z.Liquiditätssich.             | 1044.122.024,40        |                        |                        | 1179.744.249,19        | 1179.744.249,19       |                      |
| 35 - Tilgung und Gewährung von Darlehn               | -109.760.007,43        | -7.293.107,00          | -7.293.107,00          | -64.914.107,28         | -57.621.000,28        |                      |
| 36 - Tilg. v.Krediten z.Liquiditätssich.             | -1028442.828,93        |                        |                        | -1216746.873,02        | -1216746.873,02       |                      |
| <b>* 37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>       | <b>25.994.988,04</b>   | <b>136.090.893,00</b>  | <b>136.090.893,00</b>  | <b>94.095.668,89</b>   | <b>-41.995.224,11</b> |                      |
| <b>**** 38 = Änderung Bestand eigene Finanzmitt.</b> | <b>12.290.708,46</b>   | <b>-43.992.920,53</b>  | <b>-43.877.462,53</b>  | <b>-14.904.270,30</b>  | <b>28.973.192,23</b>  | <b>18.641.593,00</b> |
| * (= Zeilen 32 und 37)                               |                        |                        |                        |                        |                       |                      |
| 39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln                 | 10.265.761,20          |                        |                        | 20.279.648,58          | 20.279.648,58         |                      |
| 40 + Änderung Bestand fremde Finanzmitt.             | -2.266.572,33          |                        |                        | 1.578.162,24           | 1.578.162,24          |                      |
| <b>***** 41 = Liquide Mittel</b>                     | <b>20.289.897,33</b>   | <b>-43.992.920,53</b>  | <b>-43.877.462,53</b>  | <b>6.953.540,52</b>    | <b>50.831.003,05</b>  | <b>18.641.593,00</b> |
| * (= Zeilen 38, 39 und 40)                           |                        |                        |                        |                        |                       |                      |

Erläuterung: Erm.-Üb. Folgejahr nur nachrichtlich!

## **4 Anhang**

### **4.1 Vorbemerkungen**

Die Stadt Bielefeld erfasst seit dem 01.01.2009 ihre Geschäftsvorfälle nach dem System der doppelten Buchführung. Somit ist nach § 95 Abs. 1 Gemeindeordnung (GO NRW) zum 31.12.2016 ein Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft nachzuweisen ist. Unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung wird ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage vermittelt.

Nach §§ 37 ff. Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO NRW) sind diesem Anhang ein Anlagenspiegel, ein Forderungsspiegel sowie ein Verbindlichkeitspiegel beigefügt.

### **4.2 Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze**

Gemäß § 37 Abs. 1 GemHVO NRW in Verbindung mit § 44 Abs. 1 GemHVO NRW sind im Anhang zu den Posten der Bilanz die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben und so zu erläutern, dass sachverständige Dritte diese beurteilen können.

Bei der Ermittlung der Wertansätze zum 31.12.2016 wurden die §§ 32 bis 36 GemHVO NRW angewendet. Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind im Einzelnen bei den Erläuterungen der Bilanzposten dargestellt.

Sämtliche bis zum Zeitpunkt der Aufstellung der Bilanz bekannt gewordene Risiken, die zum Stichtag bereits vorlagen, wurden aufgenommen.

Im Bereich der einzeln erfassten Vermögensgegenstände einschließlich der einzeln erfassten immateriellen Wirtschaftsgüter wurde die zum 31.12.2016 erforderliche Inventur gemäß § 29 Abs. 1 GemHVO als Buch- und Beleginventur durchgeführt.

Im Bereich der Bewertungsvereinfachung (§ 34 Abs.1 GemHVO NRW) wurde die zum 31.12.2016 erforderliche Inventur als Buch- und Beleginventur durchgeführt.

- Grundsätzlich wurden alle Vermögensgegenstände und Schulden einzeln nach Art, Menge und Wert erfasst.
- Im Rahmen der Fortschreibung im Haushaltsjahr 2016 wurden alle Vermögensgegenstände mit Anschaffungs-/Herstellungskosten ab 410 € netto bilanziert – vermindert um die Abschreibung 2016 (§ 29 Abs. 3 GemHVO NRW).
- Vermögensgegenstände, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten ohne Umsatzsteuer mindestens 60 € und nicht mehr als 410 € betragen werden ab 2015 zwar investiv ausgezahlt, aber entsprechend dem NKF-WG unmittelbar als Aufwand gebucht. Im Inventar werden weder eigenständige Anlagen noch Inventarlisten geführt.
- Das Bewertungsvereinfachungsverfahren nach § 34 Abs. 1 GemHVO NRW zur Bildung von Festwerten wurde für folgende Bereiche gewählt:
  - o Mitarbeiterarbeitsplätze Verwaltung ohne Technisches Rathaus
  - o Büroausstattung Amtsleiterzimmer ohne Technisches Rathaus
  - o Büroausstattung Räume Dezernenten ohne Technisches Rathaus
  - o Besprechungsräume ohne Technisches Rathaus

- Versammlungsräume Feuerwehr
  - Ruheräume Feuerwehr
  - Dienst- und Schutzkleidung Feuerwehr
  - Ausstattung von Schulen einschließlich Lehr- und Lernmittel
  - Ausstattung Kindertagesstätten
- 
- In die Herstellungskosten im Sinne des § 33 Abs. 3 GemHVO NRW sind notwendige Material- und Fertigungsgemeinkosten einbezogen. Verwaltungsgemeinkosten sind nicht eingerechnet.
  - Die Abschreibungen werden grundsätzlich nach dem linearen Abschreibungsverfahren ermittelt.
  - Außerplanmäßige Abschreibungen gem. § 35 Abs. 5 GemHVO wegen dauerhafter Wertminderung wurden – soweit erforderlich – berücksichtigt.
  - Für die Ermittlung der Abschreibungsbeträge wurden entsprechend der Rahmentabelle des Innenministeriums des Landes NRW Nutzungsdauern für abnutzbare Vermögensgegenstände festgelegt (§ 35 Abs. 3 GemHVO NRW).
  - Die Erfassung und Bewertung der Vorräte des Umlaufvermögens erfolgte nach der Durchschnittsmethode (Verbrauchsfolgeverfahren) (§ 256 HGB).
  - Das Sachanlagevermögen ist im Wesentlichen auf der Grundlage von fortgeführten Anschaffungskosten ermittelt worden.
  - Als aktive Rechnungsabgrenzungsposten wurden vor dem Bilanzstichtag geleistete Zahlungen ausgewiesen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.
  - Die Rückstellungen wurden nach dem Grundsatz der kaufmännischen Vorsicht für sämtliche erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen, die bis zum 31.12.2016 bekannt geworden sind, gebildet.
  - Als passive Rechnungsabgrenzungsposten wurden vor dem Bilanzstichtag erhaltene Zahlungen ausgewiesen, soweit sie Erträge für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

## 4.3 Erläuterungen zur Bilanz

### I Aktiva

#### 4.3.1 Anlagevermögen

| Bilanz 31.12.2016         | Bilanz 31.12.2015         |
|---------------------------|---------------------------|
| <b>2.293.159.832,14 €</b> | <b>2.181.188.057,09 €</b> |

##### 4.3.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

| Bilanz 31.12.2016   | Bilanz 31.12.2015   |
|---------------------|---------------------|
| <b>342.315,10 €</b> | <b>328.565,77 €</b> |

Bei den Immateriellen Vermögensgegenständen handelt es sich um Konzessionen, Lizenzen und Software. Die Bewertung erfolgte nach Anschaffungs- und Herstellungskosten bzw. zum Sachzeitwert.

Wesentliche immaterielle Vermögensgegenstände der Stadt Bielefeld sind bereits bei dem Sondervermögen „Informatikbetrieb der Stadt Bielefeld“ (IBB) bilanziert. Ausgewiesen wurden im Kernhaushalt Software-Lizenzen, die von den dezentralen Organisationseinheiten käuflich erworben worden sind.

##### 4.3.1.2 Sachanlagen

| Bilanz 31.12.2016       | Bilanz 31.12.2015       |
|-------------------------|-------------------------|
| <b>817.293.666,86 €</b> | <b>824.435.894,14 €</b> |

##### 4.3.1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

| Bilanz 31.12.2016      | Bilanz 31.12.2015      |
|------------------------|------------------------|
| <b>16.662.723,40 €</b> | <b>17.108.241,08 €</b> |

In dieser Position sind enthalten:

|                                  |                        |
|----------------------------------|------------------------|
| → Grünflächen                    | <b>15.496.021,94 €</b> |
| → Ackerland                      | <b>186.693,74 €</b>    |
| → Wald- und Forstflächen         | <b>1.065,98 €</b>      |
| → sonstige unbebaute Grundstücke | <b>978.941,74 €</b>    |

Die städtischen unbebauten Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte sind in der Regel beim Immobilienservicebetrieb Bielefeld (ISB) aktiviert. In der Bilanzposition sonstige unbebaute Grundstücke des Kernhaushaltes sind die Gewässerausbauten und Schutzzäune abgebildet.

In der Bilanzposition Ackerland wurden Vorratsgrundstücke für künftige Straßenbaumaßnahmen erfasst. Sobald die Grundstücke tatsächlich für die Straßenbaumaßnahmen benötigt werden, erfolgt eine Umbuchung in die Bilanzposition Grund- und Boden Infrastruktur.

Die Bilanzposition Grünflächen umfasst ganz überwiegend Aufbauten im Bereich des Gewässerausbaus in Grünanlagen. Weiterhin wurden hier Beschilderungen von Naturschutzgebieten, Ausstellungstafeln und einige der Stadt gespendete Bänke erfasst. In dieser Position sind auch die Hochwasserrückhaltebecken erfasst.

Die Bilanzposition sonstige unbebaute Grundstücke enthält ganz überwiegend die Depo-niegrundstücke des Umweltamtes – diese wurden mit 1 € je qm bewertet – sowie einige Zaunanlagen.

#### 4.3.1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

| Bilanz 31.12.2016   | Bilanz 31.12.2015   |
|---------------------|---------------------|
| <b>505.287,50 €</b> | <b>514.209,36 €</b> |

In dieser Bilanzposition sind die Buswartehäuschen des Amtes für Verkehr erfasst, Fahr-gastunterstände und Fahrradabstellanlagen, z. B. an Bahnhöfen, sowie Absperrungen an Fledermausquartieren.

Der relativ niedrige Ausweis bei dieser Bilanzposition ist darauf zurückzuführen, dass die städtischen Kinder- und Jugendeinrichtungen, Schulen und Wohnbauten beim Immobilien-servicebetrieb Bielefeld bilanziert werden.

#### 4.3.1.2.3 Infrastrukturvermögen

| Bilanz 31.12.2016       | Bilanz 31.12.2015       |
|-------------------------|-------------------------|
| <b>673.177.183,47 €</b> | <b>686.771.130,83 €</b> |

Das für die Stadt Bielefeld relevante Infrastrukturvermögen gliedert sich gemäß § 41 Absatz 3 GemHVO NRW wie folgt:

|   |                         |
|---|-------------------------|
| → Grund und Boden des Infrastrukturvermögens              | <b>223.901.798,09 €</b> |
| → Brücken und Tunnel                                      | <b>114.995.175,05 €</b> |
| → Straßennetz mit Wegen, Plätzen, Verkehrslenkungsanlagen | <b>304.278.179,02 €</b> |
| → Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens              | <b>30.002.031,31 €</b>  |

Die Fortschreibung des Infrastrukturvermögens im Jahre 2016 erfolgte auf der Basis der tat-sächlichen Anschaffungs- und Herstellungskosten.

##### 4.3.1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens

| Bilanz 31.12.2016       | Bilanz 31.12.2015       |
|-------------------------|-------------------------|
| <b>223.901.798,09 €</b> | <b>223.482.709,96 €</b> |

In 2016 neu angeschaffte Grundstücke für Infrastrukturvermögen wurden zunächst mit den tatsächlichen Anschaffungskosten berücksichtigt. Auf Grund der dauerhaften Wertminderung dieser Flächen wegen der Nutzung als Infrastrukturgrundstücke wurde gemäß § 35 Abs. 5 GemHVO NRW eine außerplanmäßige Abschreibung der Anschaffungskosten auf folgende Werte vorgenommen:

- im planungsrechtlichen Innenbereich auf 23,70 € je qm
- im planungsrechtlichen Außenbereich auf 1 € je qm

Das Wahlrecht gemäß § 35 Abs. 6 GemHVO NRW wurde in 2016 nicht ausgeübt.

Der Gesamtbetrag der bei dieser Bilanzposition gebuchten außerplanmäßigen Abschreibun-gen betrug im Rechnungsjahr 2016 = 31.224,54 €

4.3.1.2.3.2 *Brücken und Tunnel*

| Bilanz 31.12.2016       | Bilanz 31.12.2015       |
|-------------------------|-------------------------|
| <b>114.995.175,05 €</b> | <b>117.045.692,62 €</b> |

Der oben genannte Wert für die Position Brücken und Tunnel gliedert sich auf in

|                      |                        |
|----------------------|------------------------|
| → Ostwestfalentunnel | <b>52.387.238,50 €</b> |
| → Brücken            | <b>62.607.936,55 €</b> |

Neue Baumaßnahmen in 2016 wurden mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten berücksichtigt.

Die Stadtbahnanlagen und -tunnel sind bei der Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH bilanziert.

4.3.1.2.3.3 *Straßennetz mit Wegen, Plätzen, Verkehrslenkungsanlagen*

| Bilanz 31.12.2016       | Bilanz 31.12.2015       |
|-------------------------|-------------------------|
| <b>304.278.179,02 €</b> | <b>315.500.173,78 €</b> |

Der oben genannte Wert für die Position Straßennetz mit Wegen, Plätzen, Verkehrslenkungsanlagen gliedert sich auf in

|                                      |                         |
|--------------------------------------|-------------------------|
| → Straßen                            | <b>186.031.541,63 €</b> |
| → Geh- und Radwege                   | <b>52.812.008,97 €</b>  |
| → Nebenanlagen                       | <b>23.859.757,01 €</b>  |
| → Verkehrsrechner                    | <b>1,00 €</b>           |
| → Parkleiteinrichtungen              | <b>52,00 €</b>          |
| → Betriebstechnik Ostwestfalentunnel | <b>779.485,33 €</b>     |
| → Wegweisungstafeln                  | <b>100.143,86 €</b>     |
| → Verkehrsüberwachungsanlagen        | <b>945.978,22 €</b>     |
| → Parkscheinautomaten                | <b>158.301,18 €</b>     |
| → Beleuchtung                        | <b>36.032.646,68 €</b>  |
| → Lichtsignalanlagen                 | <b>3.558.263,14 €</b>   |

Der Gesamtbetrag der bei dieser Bilanzposition gebuchten außerplanmäßigen Abschreibungen betrug im Rechnungsjahr 2016 = 83.545,48 €. Gleichzeitig wurden Sonderposten in Höhe von 64.876,11 € aufgelöst.

4.3.1.2.3.4 *Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens*

| Bilanz 31.12.2016      | Bilanz 31.12.2015      |
|------------------------|------------------------|
| <b>30.002.031,31 €</b> | <b>30.742.554,47 €</b> |

Der oben genannte Wert für die Position Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens gliedert sich auf in

|                  |                        |
|------------------|------------------------|
| → Durchlässe     | <b>3.926.872,29 €</b>  |
| → Stützwände     | <b>20.553.967,83 €</b> |
| → Treppenanlagen | <b>1.693.069,18 €</b>  |

|                        |                       |
|------------------------|-----------------------|
| → Lärmschutzwände      | <b>2.927.961,19 €</b> |
| → Gewässerverrohrungen | <b>516.958,86 €</b>   |
| → Krötentunnel         | <b>383.201,96 €</b>   |

#### 4.3.1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden

| Bilanz 31.12.2016     | Bilanz 31.12.2015     |
|-----------------------|-----------------------|
| <b>1.751.562,18 €</b> | <b>1.612.170,57 €</b> |

In dieser Bilanzposition sind Gewässerbaumaßnahmen, Grundwassermessstellen, Fahrradabstellanlagen und sonstige Außenanlagen erfasst. Von dem Gesamtbetrag entfallen auf

|  |                       |
|--|-----------------------|
| → Gewässerausbauten  | <b>1.551.892,30 €</b> |
| → Außenanlagen (Fahrradabstellanlagen, Grundwassermessstellen) | <b>199.669,88 €</b>   |

#### 4.3.1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

| Bilanz 31.12.2016      | Bilanz 31.12.2015      |
|------------------------|------------------------|
| <b>72.387.564,82 €</b> | <b>72.381.191,82 €</b> |

Von dem oben genannten Wert für die Position Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler entfallen auf Kunstgegenstände ca. 72,07 Mio. €, Sammlungsgegenstände ca. 0,29 Mio. € und Skulpturen ca. 0,03 Mio. €.

Bau- und Bodendenkmäler in Grünanlagen sind beim Sondervermögen ISB und auf Friedhöfen beim Sondervermögen Umweltbetrieb (UWB) bilanziert.

#### 4.3.1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

| Bilanz 31.12.2016      | Bilanz 31.12.2015      |
|------------------------|------------------------|
| <b>13.397.195,68 €</b> | <b>11.446.880,77 €</b> |

In der Bilanzposition Maschinen sind überwiegend Geräte der Feuerwehr erfasst. Schwerpunkte bei den technischen Anlagen liegen in den Bereichen Umwelttechnologie sowie der digitalen Alarmierung (Sendeanlagen, Leitstellenausrüstung, Funkmeldeempfänger) der Feuerwehr.

Fest mit dem Gebäude verbundene Betriebsvorrichtungen sind beim Sondervermögen ISB bilanziert.

Die Stadt Bielefeld bilanziert ihren Fuhrpark ganz überwiegend beim Sondervermögen UWB. Lediglich Diensträder, Fahrzeuge der Feuerwehr, der Fuhrpark der Zentralen Ausländerbehörde, Boote, landwirtschaftliche Fahrzeuge des Rolf-Wagner-Hauses und das Lesemobil der Bibliothek wurden für die Bilanz der Kernverwaltung erfasst.

Der oben genannte Wert für die Position Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge gliedert sich auf in

|                      |                        |
|----------------------|------------------------|
| → Maschinen          | <b>876.060,03 €</b>    |
| → Technische Anlagen | <b>1.651.383,42 €</b>  |
| → Fahrzeuge          | <b>10.869.752,23 €</b> |

→

#### 4.3.1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

| Bilanz 31.12.2016      | Bilanz 31.12.2015      |
|------------------------|------------------------|
| <b>25.251.785,95 €</b> | <b>25.840.442,68 €</b> |

Die Betriebs- und Geschäftsausstattung umfasst alle Vermögensgegenstände, die für Zwecke der Verwaltung, Organisation und Kommunikation sowie für soziale, medizinische, schulische, sportliche und andere besondere Zwecke eingesetzt werden.

Die Festbewertung gemäß § 34 Abs. 1 GemHVO NRW wurde aus Vereinfachungsgründen für folgende Bereiche gewählt:

- Mitarbeiterarbeitsplätze Verwaltung ohne Technisches Rathaus
- Büroausstattung Amtsleiterzimmer ohne Technisches Rathaus
- Büroausstattung Räume Dezernenten ohne Technisches Rathaus
- Besprechungsräume ohne Technisches Rathaus
- Versammlungsräume Feuerwehr
- Ruheräume Feuerwehr
- Dienst- und Schutzkleidung Feuerwehr
- Ausstattung von Schulen einschließlich Lehr- und Lernmittel
- Ausstattung Kindertagesstätten

Im Bereich der Bewertungsvereinfachung (§ 34 Abs.1 GemHVO NRW) wurde die zum 31.12.2016 erforderliche Inventur in Form einer Buch- und Beleginventur durchgeführt.

#### 4.3.1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

| Bilanz 31.12.2016      | Bilanz 31.12.2015     |
|------------------------|-----------------------|
| <b>14.160.363,86 €</b> | <b>8.761.627,03 €</b> |

Diese Position enthält den Wert sämtlicher Sachanlagen (Baumaßnahmen), die zum Bilanzstichtag noch nicht fertig gestellt waren. Es handelt sich hierbei überwiegend um Straßenbaumaßnahmen des Amtes für Verkehr sowie um Anlagen im Bau des Umweltamtes und der Feuerwehr.

#### 4.3.1.3 Finanzanlagen

| Bilanz 31.12.2016         | Bilanz 31.12.2015         |
|---------------------------|---------------------------|
| <b>1.475.523.850,18 €</b> | <b>1.356.423.597,18 €</b> |

##### 4.3.1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

| Bilanz 31.12.2016       | Bilanz 31.12.2015       |
|-------------------------|-------------------------|
| <b>571.704.993,86 €</b> | <b>571.747.476,87 €</b> |

Es wurden die städtischen Beteiligungen berücksichtigt, bei denen – orientiert an der Legaldefinition von verbundenen Unternehmen in § 290 Abs. 3 i. V. m. § 271 Abs. 2 HGB – das Unternehmen unter einer einheitlichen Leitung der Gemeinde steht bzw. die Gemeinde einen herrschenden Einfluss auf das Unternehmen hat.

Der Bilanzwert zum 31.12.2016 ergibt sich aus folgenden Unternehmensbeteiligungen:

|   |                         |
|---|-------------------------|
| → Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH (100%) | <b>423.313.000,00 €</b> |
| → Sennestadt GmbH (100%)  | <b>3.515.228,27 €</b>   |
| → Regionale Personalentwicklungsgesellschaft mbH (100%)                     | <b>65.572,08 €</b>      |
| → Klinikum Bielefeld gem. GmbH (89%)  | <b>1,00 €</b>           |
| → Stiftung Huelsmann (82,81%)   | <b>12.701.342,00 €</b>  |
| → Abwasserverband „Obere Lutter“ (86%)                                      | <b>13.002.121,63 €</b>  |
| → Bielefelder Gemeinnützige Wohnungsgesellschaft mbH (75%)                  | <b>112.676.250,00 €</b> |
| → Theaterstiftung (73,73%)  | <b>5.112.918,81 €</b>   |
| → Wirtschaftsentwicklungsgesellschaft Bielefeld mbH (55%)                   | <b>1.239.395,69 €</b>   |
| → Kunsthalle Bielefeld, Gemeinnützige Betriebsgesellschaft mbH (33,33%)     | <b>79.164,38 €</b>      |

Die Anteile an der Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH (BBVG) wurden nach dem Ertrags-/Substanzwertverfahren ermittelt. Eine Überprüfung des Beteiligungswertes der Finanzanlage zum 31.12.2016 wurde im Rahmen des Jahresabschlusses der Stadt Bielefeld durch einen externen Berater durchgeführt. Die mit der Wertüberprüfung beauftragte IVC Wirtschaftsprüfungsgesellschaft kommt zu dem Ergebnis, dass der im Jahresabschluss zum 31.12.2015 ausgewiesene Wert in Höhe von 423.313 T€ beibehalten werden kann.

Der Wertansatz für die BGW erfolgt nach dem Ertragswertverfahren.

Die Unternehmenswerte der Sennestadt GmbH, Regionale Personalentwicklungsgesellschaft mbH, Klinikum Bielefeld gem. GmbH, Wirtschaftsentwicklungsgesellschaft Bielefeld mbH und Kunsthalle Bielefeld, Gemeinnützige Betriebsgesellschaft mbH wurden nach dem Substanzwertverfahren ermittelt. Dabei ergab sich für die Klinikum Bielefeld gem. GmbH ein negativer Substanzwert. In der Bilanz wurde deshalb für dieses Unternehmen ein Erinnerungswert von 1,00 € angesetzt.

Der Abwasserverband „Obere Lutter“ wurde nach der Eigenkapital-Spiegelbildmethode bewertet.

Die Stadt Bielefeld hat in die rechtlich selbstständigen Stiftungen „Theaterstiftung Bielefeld“ und „Stiftung Huelsmann“ Vermögenswerte ausgegliedert und die Stiftungen entsprechend unter der Bilanzposition Finanzanlagen wertmäßig ausgewiesen. Beide Stiftungen wurden nach der Eigenkapital-Spiegelbildmethode bewertet (Maßstab: Verhältnis Grundstockvermögen zum gesamten Eigenkapital). Der durch die Abbildung der Stiftungen dargestellte Mehrwert ist für den Kernhaushalt nicht verfügbar, so dass die Vermögensmasse als Verwendungsbeschränkung im Eigenkapital als Sonderrücklage in gleicher Höhe ausgewiesen wird.

Durch die Übernahme des Geschäftsanteils an der Solion Beteiligungsgesellschaft mbH und die Übernahme des Kommanditanteils an der Solion Beteiligungsgesellschaft mbH & Co. Objekt Bielefeld KG durch die BBVG vermindern sich die Anteile an verbundenen Unternehmen um 42 T€.

4.3.1.3.2 Beteiligungen

| Bilanz 31.12.2016     | Bilanz 31.12.2015     |
|-----------------------|-----------------------|
| <b>4.095.313,28 €</b> | <b>4.132.415,54 €</b> |

In dieser Bilanzposition sind die städtischen Beteiligungen berücksichtigt, die nicht zugleich verbundene Unternehmen darstellen bzw. dem Bilanzposten Sonstige Ausleihungen zugeordnet worden sind. Abweichend von der Handreichung des Innenministeriums NRW wurden auch Unternehmen berücksichtigt, bei denen die Stadt Bielefeld eine Beteiligungsquote von unter 20 % hält, jedoch ein ausgeprägter langfristiger Bindungswille der Stadt Bielefeld besteht.

Der Bilanzwert zum 31.12.2016 ergibt sich aus folgenden Beteiligungen:

|   |                       |
|---|-----------------------|
| → Interkommunales Gewerbegebiet Ostwestfalen-Lippe GmbH (45 %)                  | <b>575.444,07 €</b>   |
| → Flughafen Bielefeld GmbH (25,15%)   | <b>189.994,83 €</b>   |
| → Radio Bielefeld Betriebsgesellschaft mbH & Co. GmbH (25%)                     | <b>216.280,51 €</b>   |
| → Zweckverband Naturpark Eggegebirge und südlicher Teutoburger Wald (15,38%)    | <b>6.806,62 €</b>     |
| → Zweckverband VerkehrsVerbund OstWestfalenLippe (20%)                          | <b>527.353,02 €</b>   |
| → Zweckverband Studieninstitut für kommunale Verwaltung Westfalen-Lippe (9,66%) | <b>496.834,62 €</b>   |
| → Chemisches Veterinäruntersuchungsamt Ostwestfalen-Lippe AöR (7,14%)           | <b>223.795,44 €</b>   |
| → Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH (5,88%)                                  | <b>1.802.957,66 €</b> |
| → Werre-Wasserverband (8,4%)  | <b>51.796,51 €</b>    |
| → Wege durch das Land gem. GmbH (7,14%)   | <b>2.000,00 €</b>     |
| → OstWestfalenLippe Marketing GmbH (7,14%)                                      | <b>2.050,00 €</b>     |

Bei allen Unternehmen wurde bei der Ermittlung der Werte die sog. Eigenkapital-Spiegelbildmethode angewandt.

Aus der Wertüberprüfung beim Chemischen Veterinäruntersuchungsamt OWL AöR ergab sich die Notwendigkeit einer außerplanmäßigen Abschreibung in Höhe von 37 T€. Die außerplanmäßige Abschreibung wurde gemäß § 43 Abs. 3 GemHVO mit der allgemeinen Rücklage verrechnet.

Weitere städtische Beteiligungen wie die Krematorium-Bielefeld Besitz-GmbH, die Krematorium-Bielefeld Betriebs-GmbH, die WRB Wertstoffrecycling der Stadt Bielefeld GmbH sowie die FriedhofsGmbH Bielefeld sind im Sondervermögen UWB bilanziert.

4.3.1.3.3 Sondervermögen

| Bilanz 31.12.2016       | Bilanz 31.12.2015       |
|-------------------------|-------------------------|
| <b>704.789.438,60 €</b> | <b>704.789.438,60 €</b> |

Folgende Unternehmen sind im ausgewiesenen Bilanzwert zum 31.12.2015 berücksichtigt:

|  |                         |
|--|-------------------------|
| → Immobilienservicebetrieb der Stadt Bielefeld | <b>450.192.325,46 €</b> |
| → Informatik-Betrieb der Stadt Bielefeld       | <b>1,00 €</b>           |
| → Bühnen und Orchester der Stadt Bielefeld     | <b>25.000,00 €</b>      |
| → Umweltbetrieb der Stadt Bielefeld            | <b>254.572.112,14 €</b> |

Bei der Ermittlung der Werte wurde bei allen Unternehmen die sog. Eigenkapital-Spiegelbildmethode angewandt.

#### 4.3.1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens

| Bilanz 31.12.2016     | Bilanz 31.12.2015     |
|-----------------------|-----------------------|
| <b>6.818.052,26 €</b> | <b>5.803.655,47 €</b> |

Der Bilanzwert zum 31.12.2016 setzt sich aus folgenden Wertpapieren zusammen:

|                   |                       |
|-------------------|-----------------------|
| → WVR Fonds       | <b>5.544.686,34 €</b> |
| → Erbschaftsfälle | <b>1.273.365,92 €</b> |

Im WVR-Fonds wurden in der Vergangenheit (vor 2009) kamerale Versorgungsrücklagen angesammelt, zu deren Bildung die Gemeinden aufgrund des Gesetzes zur Einrichtung von Fonds für die Versorgung in NRW (EfoG) verpflichtet waren. Mit der Einführung des doppelten Rechnungswesens wurde das EfoG geändert mit der Folge, dass die Ansammlung von Versorgungsrücklagen durch die Bildung von Pensionsrückstellungen ersetzt worden ist. Seit der Umstellung auf das NKF wird der Fonds nicht mehr bedient, sondern lediglich gehalten. Der Fonds wurde mit den Anschaffungskosten bilanziert.

Weiter hat die Stadt Bielefeld im Rahmen von Erbschaften Wertpapiere übernommen, deren Wert gegenüber dem 31.12.2015 um 1.014.396,79 € gestiegen ist. Dies ist darauf zurückzuführen, dass liquide Mittel aus dem Nachlass Generotzky in Höhe von 622.282,02 € in Wertpapiere umgeschichtet wurden. Aus der erstmals erfassten Erbschaft Nehmert ist der Bestand um weitere 392.114,77 € angestiegen.

Der durch die Abbildung der Wertpapiere aus den Erbschaften dargestellte Bilanzwert ist für den Kernhaushalt nicht frei verfügbar. Die Verwendungsbeschränkung im Eigenkapital wurde als sonstiger Sonderposten in gleicher Höhe ausgewiesen.

#### 4.3.1.3.5 Ausleihungen

| Bilanz 31.12.2016       | Bilanz 31.12.2015      |
|-------------------------|------------------------|
| <b>188.116.052,18 €</b> | <b>69.950.610,70 €</b> |

##### 4.3.1.3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen

| Bilanz 31.12.2016       | Bilanz 31.12.2015      |
|-------------------------|------------------------|
| <b>152.007.248,27 €</b> | <b>31.178.289,65 €</b> |

In dieser Bilanzposition sind Geldforderungen gegenüber verbundenen Unternehmen enthalten, die nicht aus Lieferungen und Leistungen stammen und deren Laufzeit mit deutlich über einem Jahr vereinbart war.

Die Einzelansätze der in dieser Bilanzposition erfassten Vermögensgegenstände werden mit dem Rückzahlungsbetrag vorgenommen.

|  |                         |
|--|-------------------------|
| → Gesellschafterdarlehen (Ursprungsbetrag 10 Mio. €) an die Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH | <b>3.000.000,00 €</b>   |
| → Darlehen an die BBF GmbH & Co. Betriebs-KG im Zusammenhang mit der Einbringung der Bäder in dieselbe                         | <b>5.395.352,62 €</b>   |
| → Darlehen aus Konzessionsabgabe an die Stadtwerke Bielefeld GmbH  |                         |
| 2014   | <b>3.810.000,00 €</b>   |
| 2015   | <b>3.643.000,00 €</b>   |
| → Wohnungsbaudarlehen an die BGW   | <b>10.687.895,65 €</b>  |
| → Darlehen im Rahmen der Konzernfinanzierung   | <b>125.471.000,00 €</b> |

Der Anstieg der Ausleihungen an verbundene Unternehmen beruht im Wesentlichen aus den neuen Darlehen im Rahmen der Konzernfinanzierung. Diesen stehen in gleicher Höhe Investitionskredite im Rahmen der Konzernfinanzierung gegenüber (siehe auch unter 4.3.7.2).

#### 4.3.1.3.5.2 Ausleihungen an Beteiligungen

| Bilanz 31.12.2016  | Bilanz 31.12.2015  |
|--------------------|--------------------|
| <b>27.900,00 €</b> | <b>29.700,00 €</b> |

In 2012 wurde der Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH ein Darlehen in Höhe von ursprünglich 36.000,00 € gewährt. Das Darlehen wird zum 31.12. mit dem Rückzahlungsbetrag ausgewiesen.

#### 4.3.1.3.5.3 Ausleihungen an Sondervermögen

| Bilanz 31.12.2016      | Bilanz 31.12.2015      |
|------------------------|------------------------|
| <b>28.501.807,45 €</b> | <b>29.541.652,42 €</b> |

Ab dem Jahre 2009 werden Investitionskostenzuschüsse an Sondervermögen, die aus eigenen Mitteln der Stadt bereitgestellt werden, im Kernhaushalt als Finanzanlagen abgebildet. Zum 31.12.2016 belaufen sich diese auf 6.718.023,65 €. Zusätzlich wird in dieser Bilanzposition ab dem Jahre 2014 die Ausleihung an den Immobilienservicebetrieb für das Technische Rathaus mit einem Wert zum 31.12.2016 in Höhe von 21.783.783,80 € abgebildet.

#### 4.3.1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen

| Bilanz 31.12.2016     | Bilanz 31.12.2015     |
|-----------------------|-----------------------|
| <b>7.579.096,46 €</b> | <b>9.200.968,63 €</b> |

Der Bestand an sonstigen Ausleihungen setzt sich aus bestehenden Mitgliedschaften an eingetragenen Genossenschaften und aus Wohnungsbaudarlehen wie folgt zusammen:

|   |                    |
|---|--------------------|
| → Siedlungs- und Wohnungsbaugenossenschaft Senne eG | <b>39.000,00 €</b> |
| → Kreiswohnstättengenossenschaft Halle eG           | <b>1.760,00 €</b>  |
| → Gemeinnützige Baugenossenschaft Brackwede eG      | <b>150,00 €</b>    |
| → Bielefelder Volksbank eG                          | <b>100,00 €</b>    |

|   |                       |
|---|-----------------------|
| → Gemeinschaft HHStat GbR               | <b>526,81 €</b>       |
| → Wohnungsbaudarlehen an Privatpersonen | <b>7.423.420,71 €</b> |
| → Wohnungsbaudarlehn an Sonstige        | <b>114.138,94 €</b>   |

Die in dieser Bilanzposition erfassten Mitgliedschaften an eingetragenen Genossenschaften wurden nach der sog. Eigenkapital-Spiegelbildmethode bewertet. Hierbei wurde auf die Mit-eigentumsanteile abgestellt.

Die Wohnungsbaudarlehen wurden mit dem Rückzahlungsbetrag angesetzt.

### 4.3.2 Umlaufvermögen

| Bilanz 31.12.2016       | Bilanz 31.12.2015       |
|-------------------------|-------------------------|
| <b>112.841.943,63 €</b> | <b>105.009.030,49 €</b> |

#### 4.3.2.1 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

| Bilanz 31.12.2016       | Bilanz 31.12.2015      |
|-------------------------|------------------------|
| <b>105.794.242,20 €</b> | <b>84.729.381,91 €</b> |

Die Forderungsbewertung wurde erneut in Anlehnung an das Gutachten der Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft Rödl & Partner vorgenommen.

Die Forderungen wurden in folgende Risikoklassen untergliedert:

- einwandfreie Forderungen (Alter Fälligkeitsdatum bis Bilanzstichtag 0 – 180 Tage)
- zweifelhafte Forderungen (180 – 1.080 Tage)
- uneinbringliche Forderungen (älter als 1.080 Tage)

Bei einwandfreien Forderungen wurde eine pauschale Abschreibung von 1,5 % vorgenommen, um dem allgemeinen Ausfallrisiko Rechnung zu tragen. Die uneinbringlichen Forderungen wurden zu 100 % abgeschrieben. Die zweifelhaften Forderungen wurden je nach Alter und Forderungsart mit differierenden Abschreibungsquoten im Wert berichtigt.

Alle Forderungen mit einem Nennwert von mehr als 100.000 € wurden einer Einzelwertberichtigung unterzogen.

##### 4.3.2.1.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

| Bilanz 31.12.2016      | Bilanz 31.12.2015      |
|------------------------|------------------------|
| <b>57.508.865,12 €</b> | <b>35.287.026,21 €</b> |

Die öffentlich-rechtlichen Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen setzen sich aus folgenden Positionen zusammen:

|  |                 |
|--|-----------------|
| → Gebühren                                   | 10.181.065,15 € |
| → Beiträge                                   | 556.804,73 €    |
| → Steuern                                    | 13.513.080,54 € |
| → Forderungen aus Transferleistungen         | 9.084.751,58 €  |
| → Sonstige Öffentlich-rechtliche Forderungen | 24.173.163,12 € |

Die erstmalige Bilanzierung offener Forderungen des kommunalen Trägers Stadt Bielefeld aus der Rückzahlung von SGBII-Leistungen im Zusammenhang mit der Auslagerung der Inkassotätigkeit des Jobcenters Arbeitplus Bielefeld an den Inkasso-Stützpunkt Recklinghausen führt zu einer Erhöhung der Forderungen aus Transferleistungen in Höhe von 6.017.880,25 €

#### 4.3.2.1.2 Privatrechtliche Forderungen

| Bilanz 31.12.2016      | Bilanz 31.12.2015      |
|------------------------|------------------------|
| <b>38.703.155,71 €</b> | <b>44.198.781,61 €</b> |

Die privatrechtlichen Forderungen setzen sich aus folgenden Positionen zusammen:

|                                      |                 |
|--------------------------------------|-----------------|
| → gegenüber dem privaten Bereich     | 2.268.619,66 €  |
| → gegenüber dem öffentlichen Bereich | 152.430,31 €    |
| → gegen verbundene Unternehmen       | 25.338.363,12 € |
| → gegen Beteiligungen                | 375.661,78 €    |
| → gegen Sondervermögen               | 10.568.080,84 € |

#### 4.3.2.1.3 Sonstige Vermögensgegenstände

| Bilanz 31.12.2016     | Bilanz 31.12.2015     |
|-----------------------|-----------------------|
| <b>9.582.221,37 €</b> | <b>5.243.574,09 €</b> |

Die Sonstigen Vermögensgegenstände setzen sich wie folgt zusammen:

|                                    |                |
|------------------------------------|----------------|
| → Forderungen von Durchlaufgeldern | 4.649.697,20 € |
| → Forderungen aus Cashpooling      | 600,00 €       |
| → Rechnungsabgrenzung              | 4.615.341,98 € |
| → Debitorische Kreditoren          | 10.702,78 €    |
| → Umsatzsteuer                     | 16.897,98 €    |
| → Forderungen Lohn/Gehalt          | 23.298,05 €    |
| → Forderungen Mündelgeld           | 13.419,20 €    |
| → Amtshilfe                        | 252.264,18 €   |

Bei den Forderungen von Durchlaufgeldern handelt es sich um Beträge, die an Dritte wieder ausgezahlt werden. Ihnen stehen in gleicher Höhe Verbindlichkeiten gegenüber.

Bei der Forderung aus Cashpooling handelt es sich um Verwaltungskostenaufwand für das Jahr 2016 gegenüber der Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH bzw. den Stadtwerken Bielefeld GmbH.

Bei den debitorischen Kreditoren handelt es sich z. B. um die Umgliederung von kreditorischen Gutschriften, die zu einem Saldo auf der Sollseite von Verbindlichkeitenkonten führen und damit im Jahresabschluss eine Forderung für die Stadt darstellen.

#### 4.3.2.2 Liquide Mittel

| Bilanz 31.12.2016     | Bilanz 31.12.2015      |
|-----------------------|------------------------|
| <b>7.047.701,43 €</b> | <b>20.279.648,58 €</b> |

Der Bestand an liquiden Mitteln setzt sich im Wesentlichen zusammen aus:

- Guthaben bei Banken und der Sparkasse Bielefeld
- diverse Spareinlagen der rechtlich unselbständigen Stiftungen und Vermächtnisse
- Sparbriefen bei Kreditinstituten
- Schulgiro- und Schulkonten
- Barkassen und Handvorschüsse

Die hohe Abweichung gegenüber dem 31.12.2015 liegt darin begründet, dass die Zahl- bzw. Abbuchungsläufe, die über das Girokonto der Sparkasse Bielefeld abgewickelt werden, aufgrund der besonderen Regelungen (Betriebsferien zw. Weihnachten und Neujahr) in 2015 lediglich technisch vorgeplant werden konnten. Die sonst übliche genaue Kalkulation der Einzahlungen bzw. der Kassenkredite sowie die tägliche Kontenbereinigung konnten somit aus zeitlichen Gründen nicht zum Bilanzstichtag 31.12.2015 erfolgen. Die Bereinigung des Girokontos um rd. 10 Mio. € wurde am ersten Werktag des Jahres 2016 veranlasst.

Bei den rechtlich unselbständigen Stiftungen/Vermächtnissen ist der Wert aufgrund einer Teiländerung der Anlageform des Nachlasses Generotzky (Reinvestition in Wertpapiere) um rd. 0,6 Mio. € gefallen.

#### 4.3.3 Aktive Rechnungsabgrenzung

| Bilanz 31.12.2016      | Bilanz 31.12.2015      |
|------------------------|------------------------|
| <b>61.868.941,30 €</b> | <b>62.860.734,09 €</b> |

In der Bilanzposition der aktiven Rechnungsabgrenzung werden die Investitionskostenzuschüsse an Dritte (39,8 Mio. €) und die sonstigen aktiven Rechnungsabgrenzungsposten zur Ermittlung eines periodengerechten Ergebnisses abgebildet. Dieser Bestand hat sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 1,5 Mio. € vermindert.

## II Passiva

#### 4.3.4 Eigenkapital

| Bilanz 31.12.2016       | Bilanz 31.12.2015       |
|-------------------------|-------------------------|
| <b>410.578.472,97 €</b> | <b>408.884.367,26 €</b> |

##### 4.3.4.1 Allgemeine Rücklage

|                                  | Bilanz 31.12.2016       | Bilanz 31.12.2015       |
|----------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Allgemeine Rücklage brutto       | 420.274.316,50 €        | 482.846.405,73 €        |
| Ergebnisvortrag                  | 29.229.450,58 €         | 62.546.848,69 €         |
| <b>Allgemeine Rücklage netto</b> | <b>391.044.865,92 €</b> | <b>420.299.557,04 €</b> |

Die Allgemeine Rücklage -brutto- hat sich gegenüber der Schlussbilanz zum 31.12.2015 um rd. 62,6 Mio. € auf rd. 420,3 Mio. € verringert. Dies ist im Wesentlichen auf die Verrechnung des Jahresfehlbetrages 2014 in Höhe von 62.546.848,69 € mit der Allgemeinen Rücklage zurückzuführen (Beschluss des Rates vom 23.03.2017).

Auf Basis der Haushaltsplanung für das Jahr 2018 ist die Entwicklung der Allgemeinen Rücklage sowie des Eigenkapitals insgesamt in der folgenden Tabelle dargestellt:

|   | 2017                | 2018                | 2019                |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| Allg. Rücklage (Anfangsbestand netto)                                   | 391,0 Mio. €        | 391,0 Mio. €        | 341,1 Mio. €        |
| Ergebnisvortrag (Vorjahresergebnis)<br>Vermindert um Ausgleichsrücklage | -                   | - 49,9 Mio.         | - 42,1 Mio. €       |
| Allg. Rücklage (Endbestand netto)                                       | 391,0 Mio. €        | 341,1 Mio. €        | 299,0 Mio. €        |
| Ausgleichsrücklage  | 1,7 Mio. €          | -                   | -                   |
| Jahresergebnis lt. Haushaltsplan  | - 51,6 Mio. €       | - 42,1 Mio. €       | - 31,4 Mio. €       |
| Sonderrücklage  | 17,8 Mio. €         | 17,8 Mio. €         | 17,8 Mio. €         |
| <b>Eigenkapital</b>   | <b>358,9 Mio. €</b> | <b>316,8 Mio. €</b> | <b>285,4 Mio. €</b> |

#### 4.3.4.2 Sonderrücklagen

| Bilanz 31.12.2016      | Bilanz 31.12.2015      |
|------------------------|------------------------|
| <b>17.814.260,80 €</b> | <b>17.814.260,80 €</b> |

Die Stadt Bielefeld hat in die rechtlich selbständigen Stiftungen „Theaterstiftung Bielefeld“ und „Stiftung Huelsmann“ Vermögenswerte ausgegliedert und die Stiftungen entsprechend unter der Bilanzposition Finanzanlagen wertmäßig ausgewiesen. Beide Stiftungen wurden zum 01.01.2009 nach der Eigenkapital-Spiegelbildmethode bewertet (Maßstab: Verhältnis Grundstockvermögen zum gesamten Eigenkapital); die Werte wurden in dieser Bilanzposition des Eigenkapitals übernommen.

Der durch die Abbildung der Stiftungen dargestellte Mehrwert ist für den Kernhaushalt nicht verfügbar, so dass die Vermögensmasse als Verwendungsbeschränkung im Eigenkapital als Sonderrücklage in gleicher Höhe ausgewiesen wird.

#### 4.3.4.3 Ausgleichsrücklage

| Bilanz 31.12.2016 | Bilanz 31.12.2015 |
|-------------------|-------------------|
| <b>0,00 €</b>     | <b>0,00 €</b>     |

Die Ausgleichsrücklage wurde zum 01.01.2009 gem. § 75 Abs. 3 Satz 2 GO NRW bis zur Höhe eines Drittels der jährlichen Steuereinnahmen und allgemeinen Zuweisungen unter Berücksichtigung der Ausführungen der 4. Handreichung des IM NRW ermittelt.

Aufgrund des Ratsbeschlusses vom 18.07.2013 wurde der Jahresfehlbetrag 2009 in Höhe von 154.038.929,77 € vollständig sowie ein Anteil von 52.841.904,23 € des Jahresfehlbetrages 2010 mit der Ausgleichsrücklage verrechnet. Seitdem weist die Ausgleichsrücklage keinen Bestand mehr aus.

#### 4.3.4.4 Ergebnisvortrag

| Bilanz 31.12.2016 | Bilanz 31.12.2015 |
|-------------------|-------------------|
| <b>0,00 €</b>     | <b>0,00 €</b>     |

Seit dem Jahresabschluss 2014 werden in dieser Bilanzposition keine Werte mehr dargestellt. Grund hierfür war eine Anregung der Bezirksregierung Detmold sowie des Rechnungsprüfungsamtes der Stadt Bielefeld zur Änderung im Bilanzausweis. Der bisher separat in der Bilanz ausgewiesene Posten „Ergebnisvortrag“ wird redaktionell dem Bilanzposten „Allgemeine Rücklage“ unter Ziffer 4.3.4.1 zugeordnet und dort saldiert ausgewiesen.

#### 4.3.4.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

| Bilanz 31.12.2016     | Bilanz 31.12.2015       |
|-----------------------|-------------------------|
| <b>1.719.346,25 €</b> | <b>-29.229.450,58 €</b> |

Der Jahresüberschuss 2016 soll nach der noch ausstehenden Beschlussfassung durch den Rat der Ausgleichsrücklage zugeführt werden. Nach § 75 Abs. 3 GO NRW können der Ausgleichsrücklage Jahresüberschüsse zugeführt werden, soweit ihr Bestand nicht den Höchstbetrag von einem Drittel des Eigenkapitals erreicht hat.

### 4.3.5 Sonderposten

| Bilanz 31.12.2016       | Bilanz 31.12.2015       |
|-------------------------|-------------------------|
| <b>407.135.047,32 €</b> | <b>411.716.118,57 €</b> |

#### 4.3.5.1 Sonderposten für Zuwendungen

| Bilanz 31.12.2016       | Bilanz 31.12.2015       |
|-------------------------|-------------------------|
| <b>275.986.034,60 €</b> | <b>279.444.559,40 €</b> |

Die Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen entstanden im Zusammenhang mit zweckgebundenen Zuwendungen für Investitionen und werden nach dem Bruttoprinzip bilanziert. Der Gesamtbetrag verteilt sich auf folgende Bereiche:

|  |                         |
|--|-------------------------|
| → Bund:  | <b>147.215,84 €</b>     |
| → Land:  | <b>263.670.076,73 €</b> |
| → Gemeinden und Gemeindeverbände:                  | <b>31.415,25 €</b>      |
| → Zweckverbände:                                   | <b>633.824,87 €</b>     |
| → Sonstiger öffentlicher Bereich:                  | <b>85.701,15 €</b>      |
| → verbundene Unternehmen:                          | <b>1.630.100,14 €</b>   |
| → Beteiligungen                                    | <b>5.631,92 €</b>       |
| → Sondervermögen:                                  | <b>242.409,73 €</b>     |
| → Sonstige öffentlich-rechtliche Sonderrechnungen: | <b>0,00 €</b>           |
| → private Unternehmen:                             | <b>9.186.329,76 €</b>   |
| → übrige Bereiche:                                 | <b>353.329,21 €</b>     |

Von den ermittelten Sonderposten entfällt der größte Anteil auf die Zuwendungen vom Land. Der hohe Anteil ist unter anderem auch auf die Zuordnung der in der Vergangenheit erhaltenen Investitionszuschüsse vom Land, insbesondere im Bereich des Infrastrukturvermögens, zurückzuführen.

#### 4.3.5.2 Sonderposten für Beiträge

| Bilanz 31.12.2016      | Bilanz 31.12.2015      |
|------------------------|------------------------|
| <b>94.022.162,98 €</b> | <b>97.968.087,67 €</b> |

Das Straßennetz wurde teilweise durch Beiträge Dritter nach dem Kommunalabgabengesetz oder dem Baugesetzbuch mitfinanziert. Sonderposten für Beiträge wurden ausschließlich für Straßenbaumaßnahmen des städtischen Infrastrukturvermögens gebildet.

Von dem Gesamtbetrag entfallen auf Beiträge nach dem

|                          |                        |
|--------------------------|------------------------|
| → Kommunalabgabengesetz: | <b>46.105.979,85 €</b> |
| → Baugesetzbuch:         | <b>47.916.183,13 €</b> |

In dieser Bilanzposition ist auch der auf den Grund und Boden des Infrastrukturvermögens entfallende Anteil der Beiträge nach dem Baugesetzbuch enthalten.

#### 4.3.5.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

| Bilanz 31.12.2016      | Bilanz 31.12.2015      |
|------------------------|------------------------|
| <b>16.229.761,37 €</b> | <b>15.235.685,01 €</b> |

Der Gesamtbetrag der Sonderposten für den Gebührenaussgleich setzt sich wie folgt zusammen:

|                                       |                       |
|---------------------------------------|-----------------------|
| → Abfallbeseitigung Restmüll:         | <b>1.172.483,12 €</b> |
| → Abfallbeseitigung Biomüll:          | <b>101.372,61 €</b>   |
| → Abfallbeseitigung Muldenabfuhr:     | <b>60.522,41 €</b>    |
| → Stadtentwässerung Schmutzwasser:    | <b>8.412.856,17 €</b> |
| → Stadtentwässerung Regenwasser:      | <b>3.093.443,60 €</b> |
| → Grundstücksentwässerung:            | <b>0,00 €</b>         |
| → Mülldeponien:                       | <b>524.146,18 €</b>   |
| → Straßenreinigung:                   | <b>2.135.622,58 €</b> |
| → Wochenmärkte:                       | <b>0,00 €</b>         |
| → Luftrettung:                        | <b>0,00 €</b>         |
| → Rettungsdienst:                     | <b>709.367,77 €</b>   |
| → Schlachttier-/Fleischuntersuchungen | <b>19.946,93 €</b>    |

#### 4.3.5.4 Sonstige Sonderposten

| Bilanz 31.12.2016      | Bilanz 31.12.2015      |
|------------------------|------------------------|
| <b>20.897.088,37 €</b> | <b>19.067.786,49 €</b> |

In dieser Bilanzposition sind ehemalige kamerale Sonderrücklagen erfasst sowie die rechtlich unselbständigen Stiftungen und Vermächtnisse. Die ehemaligen kameralen Sonderrücklagen wurden mit ihrem noch nicht zweckentsprechend verwendeten Wert berücksichtigt.

Die Vermögenswerte der rechtlich unselbständigen Stiftungen und Vermächtnisse sind korrespondierend auf der Aktivseite der Bilanz unter den entsprechenden Bilanzpositionen ausgewiesen.

Weiter sind in dieser Bilanzposition Sonderposten für investive Spenden und unentgeltlich übertragene Erschließungsgebiete enthalten. Die korrespondierenden Vermögensgegenstände sind im Anlagevermögen erfasst.

Seit 2012 wird unter den sonstigen Sonderposten auch ein Gegenposten zu Aktiva aus einem Erbfall geführt, dem Aktivposten unter „Liquide Mittel“ und Wertpapieren des Anlagevermögens gegenüberstehen. Gleiches gilt für eine Erbschaft im Rahmen einer rechtlich unselbständigen Stiftung aus dem Jahr 2013; hier sind außerdem korrespondierende Aktiva unter Grundstücken des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens zu beachten. 2016 kam ein weiterer Erbfall mit Gegenposten unter „liquide Mittel“ und Wertpapiere des Anlagevermögens hinzu.

### 4.3.6 Rückstellungen

| Bilanz 31.12.2016       | Bilanz 31.12.2015       |
|-------------------------|-------------------------|
| <b>771.943.485,58 €</b> | <b>749.923.733,14 €</b> |

#### 4.3.6.1 Pensionsrückstellungen

| Bilanz 31.12.2016       | Bilanz 31.12.2015       |
|-------------------------|-------------------------|
| <b>689.682.944,00 €</b> | <b>660.621.125,00 €</b> |

Die Höhe der Pensionsrückstellungen wurde durch ein versicherungsmathematisches Gutachten der Fa. Heubeck AG (Köln) ermittelt. Die Daten zur Berechnung der Pensions- und Beihilferückstellungen wurden aus dem Personalabrechnungsprogramm der Stadt Bielefeld zur Verfügung gestellt. Dabei wurde die Abgrenzung zu den eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen sichergestellt, die zum Teil selbständig für die dort beschäftigten Beamtinnen und Beamten Pensions- und Beihilferückstellungen bilden.

Die Pensions- und Beihilferückstellungen wurden für 1.559 aktive Beamtinnen und Beamte sowie 787 Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfänger ermittelt. Als Finanzierungsbeginn wurde der Beginn der ruhegehaltsfähigen Dienstzeit zugrunde gelegt, der erstmals zum Stichtag 31.12.2014 mit den tatsächlichen Daten aus der Versorgungsadministration ermittelt wurde.

Die Beihilfeverpflichtungen wurden auf der Grundlage von Kopfschadenstatistiken unter Berücksichtigung eines altersabhängig steigenden Schadenprofils ermittelt (Basis: Wahrscheinlichkeitstafeln 2015). Das Erstattungs-niveau wurde aus Vorsichtsgründen mit 80% der beihilfefähigen Aufwendungen angenommen.

Die Berechnungen basieren auf den Richttafeln 2005 G von Heubeck mit einem Rechnungszins von 5,0 %. Das rechnungsmäßige Pensionierungsalter wurde mit der auf volle Jahre gerundeten Regelaltersgrenze gemäß § 31 Landesbeamtengesetz NRW angesetzt. Für Feuerwehrbeamte wird die besondere Altersgrenze von 60 Jahren berücksichtigt.

Der Gesamtbetrag verteilt sich auf die Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen der Beamtinnen und Beamten sowie Versorgungsempfänger wie folgt:

|                      | <b>Beamte</b>    | <b>Versorgungsempfänger</b> |
|----------------------|------------------|-----------------------------|
| Pensionsrückstellung | 288.233.029,00 € | 235.140.125,00 €            |
| Beihilferückstellung | 85.451.838,00 €  | 80.857.952,00 €             |

#### 4.3.6.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten

|                        |                        |
|------------------------|------------------------|
| Bilanz 31.12.2016      | Bilanz 31.12.2015      |
| <b>41.734.815,50 €</b> | <b>42.904.709,63 €</b> |

Hier wurden ursprünglich mit hinreichender Sicherheit zu erwartende Sanierungskosten innerhalb des Zeitraums von 2009 bis 2018 berücksichtigt. Beim Ansatz der Sanierungskosten wurde zudem von einer Preissteigerungsrate von 2 % ausgegangen und die jährlich kalkulierten Kosten wurden entsprechend aufgezinste. Bereits feststehende Zuwendungen des Landes nach der Richtlinie über die Gewährung von Zuwendungen für die Gefahrenermittlung und Sanierung von Altlasten sowie für weitere Maßnahmen des Bodenschutzes wurden von den Gesamtkosten abgezogen.

Aufgrund einer Prüfungsfeststellung des Rechnungsprüfungsamtes für den Jahresabschluss 2009 wurden im Rechnungsabschluss 2011 die Deponierückstellungen erhöht: der Zeitraum wurde bis 2035 erweitert, außerdem wurden für bisher nicht berücksichtigte Personal-, Unterhaltungs- und Betriebskosten Rückstellungen gebildet. Dies führte in 2011 zu einer Erhöhung der Deponierückstellungen um rd. 39,307 Mio. €.

Im Jahr 2016 wurden die Rückstellungen in einem Volumen von rd. 934 T € in Anspruch genommen. Außerdem wurden Rückstellungsbeträge mit einem Volumen von rd. 217 T. € aufgelöst, weil sie nicht mehr benötigt werden. Dabei handelt es sich um Restmittel für Betriebs- und Unterhaltungskosten. Hierfür sind in den Rückstellungen für jedes Jahr neue Beträge angesetzt, diese werden als ausreichend angesehen.

#### 4.3.6.3 Instandhaltungsrückstellungen

|                       |                       |
|-----------------------|-----------------------|
| Bilanz 31.12.2016     | Bilanz 31.12.2015     |
| <b>2.007.058,92 €</b> | <b>2.129.085,97 €</b> |

Die Instandhaltungsrückstellungen für den Bereich Straßen, Wege, Plätze wurden für Fahrbahnen mit der Zustandsklasse 3 (befriedigend) gebildet. Deren Oberfläche weist Risse auf, die Befahrbarkeit ist jedoch noch gut, und es liegt nur ein geringer Sanierungsumfang vor.

Aus dem im Jahresabschluss 2010 gebildeten Rückstellungsprogramm standen zu Beginn des Jahres 2016 noch 33.739,62 € zur Verfügung, diese Rückstellungen haben sich wie folgt entwickelt:

| Maßnahme             | Rückstellung am<br>01.01.2016 | Verwendung 2016 |
|----------------------|-------------------------------|-----------------|
| Queller Str.         | 16.863,17                     | 16.863,17       |
| Windelsbleicher Str. | 16.876,45                     | 16.876,45       |

Das Rückstellungsprogramm aus dem Jahresabschluss 2010 ist damit abgearbeitet.

Darüber hinaus bestanden noch aus dem Jahresabschluss 2013 Rückstellungen für sieben Straßen über insgesamt rd. 2,095 Mio. €. Einige dieser Maßnahmen konnten in 2016 beendet werden, für drei Straßen ist die restliche Umsetzung für das Jahr 2017 vorgesehen. Hierfür stehen noch rd. 1,282 Mio. € zur Verfügung. Im Einzelnen stellt sich die Entwicklung wie folgt dar:

| Maßnahme                    | Rückstellung am 01.01.2016 | Verwendung 2016 | In 2016 aufgelöst | Geplante Umsetzung 2017 |
|-----------------------------|----------------------------|-----------------|-------------------|-------------------------|
| Am Pfarracker               | 110.813,46                 | 24.302,44       | 86.511,02         | 0                       |
| Beckendorfstraße            | 289.070,96                 | 135.213,31      | 0                 | 153.857,65              |
| Beckhausstraße              | 100.437,79                 | 100.437,79      | 0                 | 0                       |
| Detmolder Str. (Stieghorst) | 1.104.625,93               | 2.082,89        | 0                 | 1.102.543,04            |
| Herforder Straße            | 59.952,33                  | 0               | 59.952,33         | 0                       |
| Oldentruper Straße          | 193.002,17                 | 167.700,94      | 0                 | 25.301,23               |
| Twellbachtal                | 237.443,71                 | 237.443,71      | 0                 | 0                       |

Im Jahresabschluss 2016 wurden außerdem neue Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungsmaßnahmen im Bereich Straßen / Wege / Plätze für neun Straßen mit einem Volumen von rd. 725 T € gebildet. Die Umsetzung soll voraussichtlich in den Jahren 2018 und 2019 erfolgen. Im Einzelnen geht es um folgende Maßnahmen:

| Maßnahme              | Eingestellte Rückstellung im Jahresabschluss 2016 | Geplante Umsetzung 2018 | Geplante Umsetzung 2019 |
|-----------------------|---|-------------------------|-------------------------|
| Altstädter Kirchplatz | 28.756,00   | 28.756,00               |                         |
| Bollstraße            | 113.722,00  | 113.722,00              |                         |
| Briloner Straße       | 21.420,00   |                         | 21.420,00               |
| Dunlopstraße          | 190.120,00  | 190.120,00              |                         |
| Eisenbahnstraße       | 75.527,00   | 75.527,00               |                         |
| Grundstraße           | 89.643,00   |                         | 89.643,00               |
| Heideblümchenweg      | 83.681,00   | 83.681,00               |                         |
| Kerksiekweg           | 100.318,00  | 100.318,00              |                         |
| Rohrteichstraße       | 22.170,00   |                         | 22.170,00               |

#### 4.3.6.4 Sonstige Rückstellungen

| Bilanz 31.12.2016      | Bilanz 31.12.2015      |
|------------------------|------------------------|
| <b>38.518.667,16 €</b> | <b>44.268.812,54 €</b> |

Die sonstigen Aufwandsrückstellungen nach § 36 Abs. 4 und 5 GemHVO NRW resultieren aus Prozessrisiken, Altersteilzeit-Verpflichtungen, nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Erstattungsverpflichtungen aus nicht mehr bestehenden Dienstverhältnissen, Leistungen des Jugendamtes/Sozialamtes und sonstigen Zahlungsverpflichtungen. Rückstellungen werden hier gebildet, wenn die Beträge über der Geringfügigkeitsgrenze von 1.000 € liegen.

Es wurden alle noch nicht exakt bestimmbareren Aufwendungen ermittelt deren Ursache wirtschaftlich wegen dem Grunde nach entstandenen Zahlungsverpflichtungen dem Vorjahr zuzuordnen waren. Die zum 31.12.2015 gebildeten Rückstellungen wurden in Anspruch genommen, aufgelöst oder bleiben weiterhin bestehen. Insgesamt ist der Bestand gegenüber dem Vorjahr um 5,8 Mio. € gesunken. Dies ist im Wesentlichen auf die Minderung des Bestandes der Altersteilzeitrückstellung, der Urlaubsrückstellung sowie der Erstattungsverpflichtungen zurückzuführen. Für neue Zahlungsverpflichtungen aus 2016 wurden neue Rückstellungen gebildet.

Wesentliche sonstige Rückstellungen bestehen für:

→ Altersteilzeit-Verpflichtungen (Heubeck-Gutachten) 8.034.297,00 €

|   |                |
|---|----------------|
| → Personalrückstellung für Urlaub und Arbeitszeitguthaben                   | 8.316.678,00 € |
| → Erstattungsverpflichtungen aus nicht mehr bestehenden Dienstverhältnissen | 5.999.472,00 € |
| → Prozessrisiken/Prozesskosten  | 2.826.694,92 € |
| → Leistungen des Jugendamtes in 2014  | 7.903.269,65 € |
| → Leistungen des Sozialamtes in 2015  | 3.034.510,00 € |
| → Sonstige Zahlungsverpflichtungen  | 2.403.745,58 € |

#### 4.3.7 Verbindlichkeiten

| Bilanz 31.12.2016       | Bilanz 31.12.2015       |
|-------------------------|-------------------------|
| <b>842.787.310,08 €</b> | <b>740.961.174,18 €</b> |

Alle Verbindlichkeiten wurden mit dem Rückzahlungsbetrag am Bilanzstichtag angesetzt.

##### 4.3.7.1 Anleihen

| Bilanz 31.12.2016      | Bilanz 31.12.2015      |
|------------------------|------------------------|
| <b>50.000.000,00 €</b> | <b>50.000.000,00 €</b> |

Im Jahr 2015 hat die Stadt Bielefeld erstmals eine Anleihe begeben. Als weiteres alternatives Finanzierungselement wurden 50 Mio. € mit einer Laufzeit von sieben Jahren und einem jährlichen Kupon von 1,25% am Kapitalmarkt eingesammelt. Mit dieser Anleihe konnte die Gläubigerstruktur im Bereich der Kredite zur Liquiditätssicherung weiter diversifiziert werden. Die Börsennotierung der Gemeinschaftsanleihe erfolgt in Düsseldorf am regulierten Markt.

##### 4.3.7.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

| Bilanz 31.12.2016       | Bilanz 31.12.2015      |
|-------------------------|------------------------|
| <b>200.712.248,51 €</b> | <b>73.713.955,79 €</b> |

Die Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten wurden mit dem Rückzahlungsbetrag zum Bilanzstichtag angesetzt. Sie setzen sich wie folgt zusammen:

|   |                  |
|---|------------------|
| → Investitionskredite für den städtischen Kernhaushalt  | 75.241.248,51 €  |
| → Investitionskredite im Rahmen der Konzernfinanzierung | 125.471.000,00 € |

Im Jahr 2016 wurden erstmals insgesamt 129,739 Mio. € im Rahmen der Konzernfinanzierung aufgenommen. Davon entfallen 106,5 Mio. € auf drei Schuldscheindarlehen mit unterschiedlichen Laufzeiten und 23,239 Mio. € auf einen Kommunalkredit. Eine erste Tilgung für den Kredit erfolgte zum 31.12.2016.

##### 4.3.7.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

| Bilanz 31.12.2016     | Bilanz 31.12.2015       |
|-----------------------|-------------------------|
| <b>484.080.375,44</b> | <b>521.082.999,27 €</b> |

Um alle Auszahlungen leisten zu können, ist die Stadt Bielefeld - wie auch fast alle anderen Kommunen - darauf angewiesen, in erheblichem Umfang Kredite zur Liquiditätssicherung aufzunehmen. Darlehensverpflichtungen bestehen gegenüber Banken, Sparkassen, Versicherungen, Bauspar- und Versorgungskassen, Fonds im In- und Ausland, Sondervermögen und Beteiligungen. Der in der Haushaltssatzung festgesetzte Höchstbetrag beläuft sich auf 800 Mio. €. Von der Gesamtsumme wurden 425,5 Mio. € direkt für den Kernhaushalt aufgenommen. Hiervon sind 247 Mio. € als Liquiditätskredite mit mehrjähriger Zinsbindung aufge-

nommen (darunter ein Schuldscheindarlehen in Höhe von 92 Mio. €). Ein Betrag in Höhe von 178,5 Mio. € wurde als Tagesgeld kreditiert.

Von den verbleibenden 58,58 Mio. € des Gesamtbetrages wurden 31,75 Mio. € von den Sondervermögen wie ISB, IBB und Bühnen und Orchester für den Kernhaushalt aufgenommen. Der restliche Betrag i. H. v. 26,83 Mio. € summiert aus 21,5 Mio. € für das Klinikum Bielefeld und einem Restbetrag i. H. v. 5,33 Mio. €, der von verbundenen Unternehmen und Beteiligungen, wie Studieninstitut OWL, VVOWL, usw., bereitgestellt wurde.

Zur langfristigen Sicherung des Zinsniveaus wurden für die Stadt Bielefeld Zinsswaps als Zinssicherungsgeschäfte konnex zu entsprechenden Krediten zur Liquiditätssicherung abgeschlossen:

|  | <u>Marktwert am 31.12.2016:</u> |
|--|---------------------------------|
| 30 Mio. € mit einem Swapzins i. H. v. 1,285 %  | - 2.333.385,91 €                |
| 50 Mio. € mit einem Swapzins i. H. v. 2,243 %  | - 717.787,89 €                  |
| 50 Mio. € mit einem Swapzins i. H. v. 1,1255 % | - 2.462.063,00 €                |
| 75 Mio. € mit einem Swapzins i. H. v. 1,718 %  | - 3.848.226,64 €                |

Zwischen den Grund- und den Zinssicherungsgeschäften - also zwischen den Krediten zur Liquiditätssicherung und den Zinsswaps - liegt eine Bewertungseinheit vor. In diesem Fall führt ein negativer Marktwert eines Swaps nicht zur Passivierung einer Drohverlustrückstellung gem. § 36 Abs. 5 GemHVO NRW.

#### 4.3.7.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

| Bilanz 31.12.2016     | Bilanz 31.12.2015     |
|-----------------------|-----------------------|
| <b>2.447.609,88 €</b> | <b>2.501.769,80 €</b> |

Eine Verbindlichkeit aus einem Vorgang, der einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommt, besteht für die Verpflichtung gegenüber der Klinikum Bielefeld gem. GmbH zur Übernahme des Zins- und Kapitaldienstes für ein Darlehen zur Finanzierung des Personalwohnheims.

#### 4.3.7.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

| Bilanz 31.12.2016      | Bilanz 31.12.2015      |
|------------------------|------------------------|
| <b>46.902.899,08 €</b> | <b>44.302.979,49 €</b> |

Die in der Bilanz zum 31.12.2015 ausgewiesenen Verbindlichkeiten wurden im Jahre 2016 bis auf die noch nicht fälligen Beträge für das technische Dienstleistungszentrum sowie zwei strittige Rechnungen vollständig beglichen. Der Ausgleich der beiden strittigen Rechnungen erfolgte 2017. Die im Jahresabschluss ausgewiesenen 46,9 Mio. € setzen sich im Wesentlichen aus Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber den Sondervermögen und verbundenen Unternehmen sowie dem privaten Bereich zusammen.

#### 4.3.7.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

| Bilanz 31.12.2016 | Bilanz 31.12.2015  |
|-------------------|--------------------|
| <b>9.973,35 €</b> | <b>66.535,79 €</b> |

Die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen beinhalten zum 31.12.16 zwei Zuschussprojekte des Dezernates fünf.

#### 4.3.7.7 Sonstige Verbindlichkeiten

| Bilanz 31.12.2016      | Bilanz 31.12.2015      |
|------------------------|------------------------|
| <b>40.045.973,64 €</b> | <b>36.206.427,35 €</b> |

Die sonstigen Verbindlichkeiten wurden mit dem Erfüllungsbetrag angesetzt, sie setzen sich wie folgt zusammen:

|   |                 |
|---|-----------------|
| → Noch nicht zweckentsprechend verwendete Landeszuschüsse aus Bildungspauschale, Sportpauschale und Inklusionspauschale | 11.974.840,52 € |
| → Noch nicht zweckentsprechend verwendete sonstige Landeszuschüsse, Spenden und zweckgebundene Erträge                  | 4.845.400,63 €  |
| → Kreditorische Debitoren   | 415.030,89 €    |
| → Verbindlichkeiten aus Akontozahlungen   | 1.617.882,23 €  |
| → Verbindlichkeiten aus Cashpooling   | 2.399.857,20 €  |
| → Verbindlichkeiten gegenüber Erschließungsträger   | 1.148.283,12 €  |
| → Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen für Rückstellungen von Pensionen und Beihilfen beim Mitarbeiterwechsel     | 4.406.684,16 €  |
| → Verbindlichkeiten aus Zinsabgrenzung  | 3.104.903,89 €  |
| → Verbindlichkeiten gegenüber Studieninstitut Westfalen-Lippe für Rückstellungen von Pensionen und Beihilfen            | 952.074,00 €    |
| → Durchlaufende Gelder  | 4.756.671,95 €  |
| → Verbindlichkeiten Lohn/Gehalt   | 3.491.234,71 €  |
| → Umsatzsteuer  | 133.674,17 €    |
| → Amtshilfe   | 53.329,29 €     |
| → WVR-Fonds   | 511.840,61 €    |
| → Sonstiges   | 234.266,27 €    |

#### 4.3.7.8 Erhaltene Anzahlungen

| Bilanz 31.12.2016      | Bilanz 31.12.2015      |
|------------------------|------------------------|
| <b>18.588.230,18 €</b> | <b>13.086.506,69 €</b> |

Der Bestand zum 31.12.2016 setzt sich aus erhaltenen investiven Anzahlungen zusammen, die noch nicht in die Bilanzposition Sonderposten (für Anlagevermögen) bzw. passive Rechnungsabgrenzung (für Investitionskostenzuschüsse an externe Dritte) umgebucht werden konnten.

Die erhaltenen Anzahlungen setzen sich wie folgt zusammen:

|   |                 |
|---|-----------------|
| → Erhaltene Anzahlungen für Anlagevermögen                        | 13.982.246,96 € |
| → Erhaltene Anzahlungen für Investitionskostenzuschüsse an Dritte | 4.605.983,22 €  |

#### 4.3.8 Passive Rechnungsabgrenzung

| Bilanz 31.12.2016      | Bilanz 31.12.2015      |
|------------------------|------------------------|
| <b>35.426.401,12 €</b> | <b>37.572.428,52 €</b> |

In dieser Bilanzposition sind die Zuweisungen und Zuschüsse erfasst, die die Stadt Bielefeld zur Mitfinanzierung ihrer Investitionskostenzuschüsse an Dritte erhalten hat, die mit einer mehrjährigen einklagbaren Gegenleistungsverpflichtung versehen und über die verbleibende Zweckbindungsdauer aufgelöst werden.

#### 4.4 Sonstige finanzielle Verpflichtungen und Haftungsverhältnisse

Haftungsverhältnisse sind hier nur dargestellt, soweit sie nicht bilanziell berücksichtigt werden konnten.

Die Stadt Bielefeld hat insgesamt 19 Bürgschaften über einen Gesamtbetrag von 100.695.088,02 € übernommen.

Weiter hat die Stadt Bielefeld „harte“ Patronatserklärungen zur Absicherung eventueller Rückzahlungsverpflichtungen der Städtischen Kliniken für erhaltene Landeszuwendungen und für erhaltene zinsgünstige Darlehen der NRW Bank mit einem Restvolumen in Höhe von 3.349.611,72 € abgegeben.

Zur Absicherung von Finanzierungen wurden grundbuchliche Sicherheiten mit einem Volumen von 26.850.000,00 € übernommen.

Aus fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen wurden bis zum 31.12.2016 Beiträge in Höhe von 0,00 € noch nicht erhoben (§ 44 Abs. 2 Nr. 7 GemHVO NRW).

Die Stadt Bielefeld hält Sparbücher als Sicherheiten in Höhe von insgesamt 50.048,45 € Es handelt sich im Wesentlichen um Sicherheitsleistungen für den Immobilienservicebetrieb und den Umweltbetrieb, für das Amt für Verkehr und für das Bürgeramt (Abschiebungen).

Nach § 44 Abs. 2 Nr. 9 GemHVO NRW sind hier an finanziellen Verpflichtungen auch die für die verbleibenden Vertragslaufzeiten von Leasingverträgen anfallenden Beträge zu erläutern:

Die Zentrale Ausländerbehörde hat sechs Leasingverträge für Dienstfahrzeuge abgeschlossen, deren Laufzeit über den Bilanzstichtag hinausgeht. Hierfür bestehen Verpflichtungen in Höhe von 10.482,56 €

Daneben bestehen bei verschiedenen Ämtern Leasingverträge für die Teilnahme am Car-Sharing. Die sich aus den Verträgen für die verbleibende Vertragslaufzeiten resultierenden Verpflichtungen belaufen sich auf ca. 1.370,00 €

Weiterhin bestehen bei den Schulen Leasingverträge für Kopiergeräte einschließlich Zubehör. Vereinbart wurden jeweils seitenabhängige Preise, teilweise in Verbindung mit einem Grundpreis. Die finanziellen Verpflichtungen sind nur insoweit bestimmbar, als sie sich aus den Grundpreisen mit einem Volumen für die verbleibenden Vertragslaufzeiten ergeben von 398.730,32 €

Im Gebührenbereich Grundstücksentwässerungsanlagen ergibt sich im Abschluss 2016 ein Fehlbetrag in Höhe von insgesamt 10.155,40 € (davon aus 2013 = 1.092,42 €, aus 2015 = 7.631,60 €, aus 2016 = 1.431,38 €).

Der Gebührenabschluss Wochenmärkte schließt mit einem Fehlbetrag i. H. v. insgesamt 127.881,69 € ab (davon aus 2014 = 115.375,83 €, aus 2016 = 12.505,86 €).

Im Bereich der Lufttrettung hat sich im Rechnungsabschluss 2016 ein Fehlbetrag von insgesamt 740.229,92 € ergeben. Darin enthalten sind die Fehlbeträge aus den Abschlüssen 2012 i. H. v. 97.599,80 € (Rest), 2013 i. H. v. 422.376,85 € und 2014 i. H. v. 220.253,27 €, die nicht durch eine Minderung des Sonderpostens bzw. durch Überschüsse gedeckt werden konnten.

Der Gebührenabschluss Rettungsdienst weist im Abschluss 2016 einen Fehlbetrag in Höhe von insgesamt 6.223.696,85 € aus (davon aus 2014 = 1.982.413,61 €, aus 2015 = 2.280.644,93 €, aus 2016 = 1.960.638,31 €)

Im Gebührenabschluss 2016 ergibt sich für die Stadtentwässerung Bereich Regenwasser ein Fehlbetrag i. H. v. insgesamt 421.694,19 € (davon aus 2014 = 8.681,97 €, aus 2016 = 413.012,22 €) ergeben. Die Tilgung des Fehlbetrages aus 2014 ist über die Gebührenkalkulation des Jahres 2017 eingeplant. Die Tilgung des Fehlbetrages aus 2016 muss über die Gebührenkalkulation für 2019 erfolgen.

Der Gebührenbereich Stadtentwässerung / Schmutzwasser weist einen Fehlbetrag in Höhe von insgesamt 243.977,36 € aus (davon aus 2014 = 16.088,26 €, aus 2015 = 227.889,10 €). Die Tilgung des Fehlbetrages ist in die Gebührenkalkulationen für die Jahr 2017 / 2018 eingeflossen.

Im Bereich der Abfallbeseitigung / Mulden hat sich im Abschluss 2016 ein Fehlbetrag i. H. v. insgesamt 206.826,64 € ergeben (davon aus 2015 = 65.677,80 €, aus 2016 = 141.148,84 €).

Im Bereich der Straßenreinigung ist im Abschluss 2015 ein Fehlbetrag i. H. v. 92.689,27 € festgestellt worden, der über die Gebührenkalkulation 2018 ausgeglichen wird.

Die Fehlbeträge aus den vorstehend aufgeführten Gebührenabschlüssen konnten auf Grund der Bestände in den Sonderposten bzw. auf Grund fehlender Berücksichtigung in den Gebührenbedarfsberechnungen / im Haushaltsplan nicht ausgeglichen werden. Die Fehlbeträge werden zunächst vom Kernhaushalt der Stadt Bielefeld getragen. Gemäß § 6 Abs. 2 KAG NRW sollen Kostenunterdeckungen im Gebührenbereich innerhalb der nächsten vier Jahre ausgeglichen werden.

Weiter wurde im Rahmen der Gebührenabschlüsse 2016 der nachstehend aufgeführte Fehlbetrag festgestellt, der nicht ausgeglichen wird:

Gebührenabschluss Friedhöfe 1.766,58 €

Die sich aus der Leistungs- und Finanzierungsvereinbarung zwischen der Stadt Bielefeld und der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Bühnen und Orchester ergebenden Verpflichtungen für Pensions-, Beihilfe- und Altersteilzeitverpflichtungen belaufen sich zum 31.12.2016 auf insgesamt 2.617.979 €

Die Stadt Bielefeld ist Mitglied der Versorgungsanstalt des Bundes und der Länder (VBL) und meldet dort alle tariflich Beschäftigten an. Der Arbeitgeberanteil des Beitrages beträgt 6,45 % der Bruttovergütung.

Weiterhin ist die Stadt Bielefeld zusammen mit dem Land Nordrhein-Westfalen sowie den Kreisen Gütersloh, Herford, Höxter, Lippe, Minden-Lübbecke und Paderborn Träger des

Chemischen und Veterinäruntersuchungsamtes CVUA-OWL. Aus § 7 der Finanzsatzung dieser Anstalt öffentlichen Rechts ergibt sich für die Stadt Bielefeld die Verpflichtung zur anteiligen Umlagefinanzierung der amtlichen Tätigkeiten, soweit diese nicht durch Gebühren gedeckt sind. Die Höhe der Umlage wird im Rahmen des Wirtschaftsplans durch den Verwaltungsrat des CVUA-OWL festgelegt.

## **4.5 Ermächtigungsübertragungen**

Bei der Aufstellung der Haushaltssatzung für ein Haushaltsjahr lässt sich nicht immer mit Gewissheit absehen, ob die im Haushaltsplan veranschlagten Ermächtigungen bis zum Ende des Haushaltsjahres auch tatsächlich in Anspruch genommen werden können. Abweichend vom Grundsatz der zeitlichen Bindung an das Haushaltsjahr können Ermächtigungen, die bis zum Ende des Haushaltsjahres nicht in Anspruch genommen worden sind, ins nächste Haushaltsjahr übertragen werden. Hierdurch erhöhen sich die entsprechenden Positionen im Haushaltsplan des folgenden Jahres.

Die von der Gemeinde vorgesehenen Ermächtigungsübertragungen fließen in den von der Gemeinde aufzustellenden Jahresabschluss ein. Sie belasten wirtschaftlich das neue (folgende) Haushaltsjahr. Der Jahresabschluss wird letztlich vom Rat im Laufe des neuen Haushaltsjahres festgestellt.

Aufgrund des Budgetrechtes des Rates dürfen die übertragenen Ermächtigungen nicht ohne dessen Kenntnis in Anspruch genommen werden. Aus diesem Grund ist der Rat der Stadt Bielefeld über diesen haushaltswirtschaftlichen Vorgang zu informieren. Ihm ist eine Übersicht der Übertragungen mit der Angabe der Auswirkungen auf den Ergebnis- und Finanzplan des Folgejahres vorzulegen. Zusätzlich ist der Rat über die Verbindlichkeiten aus in 2016 nicht verbrauchten zweckgebundene Erträge zu informieren. Die Information ist in der Sitzung des Rates am 08.11.2017 erfolgt.

Insgesamt wurden vom Wirtschaftsjahr 2016 nach 2017 Ermächtigungsübertragungen im Ergebnisplan von rd. 3,29 Mio. € (2015 rd. 3,22 Mio. €, 2014 rd. 2,75 Mio. €, 2013 rd. 4,57 Mio. €, 2012 rd. 4,86 Mio. €) und im Finanzplan (investiv) von rd. 15,51 Mio. € (2015 rd. 15,53 Mio. €, 2014 rd. 11,38 Mio. €, 2013 rd. 9,72 Mio. €, 2012 rd. 9,03 Mio. €) übertragen. Die Höhe der Verbindlichkeiten für nicht verbrauchte zweckgebundene Erträge beläuft sich zum 31.12.2016 auf rd. 16,82 Mio. €

## **4.6 Ergänzende Angaben**

Die kreisfreie Stadt Bielefeld ist in zehn Stadtbezirke eingeteilt (§ 35 Abs. 1 und 3 GO NRW). Die Festlegung der Produkthierarchie unterhalb der gesetzlich vorgegebenen Produktbereiche orientierte sich am Muster-Produktrahmen der NKF-Modellkommunen. Aufgrund der auch für die Bezirke zwingend einzuhaltenden Produktbereiche mussten allein für die zehn Bezirke 35 Produktgruppen gebildet werden. Insgesamt enthält der Haushalt 2016 ca.160 Produktgruppen mit ca. 450 Produkten.

Die Stadt Bielefeld ist Träger der Sparkasse Bielefeld, die nach § 1 Abs. 1 Satz 2 Sparkassengesetz nicht bei der Gemeinde zu bilanzieren ist.

## **4.7 Anlagen**

Anlagenspiegel  
Forderungsspiegel  
Verbindlichkeitspiegel

4.7.1 Anlagenspiegel

| Anlagevermögen  | Anschaffungs- und Herstellungskosten |                              |                              |                                  | Abschreibungen                      |                                     |   | Buchwert                          |                             |
|---|--------------------------------------|------------------------------|------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---|-----------------------------------|-----------------------------|
|   | Stand am 31.12. des Vorjahres EUR    | Zugänge im Haushaltsjahr EUR | Abgänge im Haushaltsjahr EUR | Umbuchungen im Haushaltsjahr EUR | Abschreibungen im Haushaltsjahr EUR | Zuschreibungen im Haushaltsjahr EUR | Kummulierte Abschreibungen (auch aus Vorjahren) EUR | am 31.12. des Haushaltsjahres EUR | am 31.12. des Vorjahres EUR |
|   |                                      | +                            | -                            | + / -                            | -                                   | +                                   | -   |                                   |                             |
| <b>1. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>             | 563.212,71                           | 74.935,82                    | 42.801,30                    | 0,00                             | 58.621,21                           | 0,00                                | 253.032,13  | 342.315,10                        | 328.565,77                  |
| <b>2. Sachanlagen</b>                                   |                                      |                              |                              |                                  |                                     |                                     |   |                                   |                             |
| 2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte |                                      |                              |                              |                                  |                                     |                                     |   |                                   |                             |
| 2.1.1 Grünflächen                                       | 19.406.471,91                        | 0,00                         | 732,00                       | 0,00                             | 425.841,98                          | 0,00                                | 3.909.717,97  | 15.496.021,94                     | 15.922.321,42               |
| 2.1.2 Ackerland   | 186.288,12                           | 405,62                       | 0,00                         | 0,00                             | 0,00                                | 0,00                                | 0,00  | 186.693,74                        | 186.288,12                  |
| 2.1.3 Wald, Forsten                                     | 5.667,30                             | 0,00                         | 0,00                         | 0,00                             | 511,26                              | 0,00                                | 4.601,32  | 1.065,98                          | 1.577,24                    |
| 2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke                    | 1.060.029,35                         | 0,00                         | 0,00                         | 0,00                             | 19.112,56                           | 0,00                                | 81.087,61   | 978.941,74                        | 998.054,30                  |
| 2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte   |                                      |                              |                              |                                  |                                     |                                     |   |                                   |                             |
| 2.2.1 Kindertageseinrichtungen                          | 0,00                                 | 0,00                         | 0,00                         | 0,00                             | 0,00                                | 0,00                                | 0,00  | 0,00                              | 0,00                        |
| 2.2.2 Schulen   | 500,00                               | 935,00                       | 0,00                         | 0,00                             | 122,97                              | 0,00                                | 143,81  | 1.291,19                          | 479,16                      |
| 2.2.3 Wohnbauten  | 0,00                                 | 0,00                         | 0,00                         | 0,00                             | 0,00                                | 0,00                                | 0,00  | 0,00                              | 0,00                        |
| 2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude  | 600.374,65                           | 6.013,90                     | 0,00                         | 0,00                             | 15.747,79                           | 0,00                                | 102.392,24  | 503.996,31                        | 513.730,20                  |
| 2.3 Infrastrukturvermögen                               |                                      |                              |                              |                                  |                                     |                                     |   |                                   |                             |
| 2.3.1 Grund- und Boden des Infrastrukturvermögens       | 224.582.692,83                       | 486.170,90                   | 37.522,78                    | 1.664,55                         | 31.224,54                           | 0,00                                | 1.131.207,41  | 223.901.798,09                    | 223.482.709,96              |
| 2.3.2 Brücken und Tunnel                                | 134.289.324,99                       | 0,00                         | 0,00                         | 0,00                             | 2.050.517,57                        | 0,00                                | 19.294.149,94                                       | 114.995.175,05                    | 117.045.692,62              |
| 2.3.2 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung               | 0,00                                 | 0,00                         | 0,00                         | 0,00                             | 0,00                                | 0,00                                | 0,00  | 0,00                              | 0,00                        |

|  |                         |                       |                      |               |                      |             |                       |                         |                         |
|--|-------------------------|-----------------------|----------------------|---------------|----------------------|-------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
| 2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00          | 0,00                 | 0,00        | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                    |
| 2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen | 535.627.589,81          | 8.977.499,41          | 1.699.282,23         | 623.468,22    | 20.046.199,83        | 0,00        | 239.251.096,19        | 304.278.179,02          | 315.500.173,78          |
| 2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens                 | 37.896.940,78           | 169.213,89            | 80.388,02            | 13.599,68     | 855.527,60           | 0,00        | 7.997.335,02          | 30.002.031,31           | 30.742.554,47           |
| 2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden                           | 2.382.866,01            | 180.287,95            | 0,00                 | 35.593,42     | 76.489,76            | 0,00        | 847.185,20            | 1.751.562,18            | 1.612.170,57            |
| 2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler                            | 72.384.195,80           | 6.619,53              | 0,00                 | 154,00        | 400,53               | 0,00        | 3.404,51              | 72.387.564,82           | 72.381.191,82           |
| 2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge                  | 21.603.445,32           | 3.321.876,01          | 289.593,76           | 541.332,84    | 1.882.226,97         | 0,00        | 11.779.864,73         | 13.397.195,68           | 11.446.880,77           |
| 2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung                           | 32.551.399,24           | 934.437,81            | 904.496,83           | 207.942,32    | 1.719.920,30         | 0,00        | 7.537.496,59          | 25.251.785,95           | 25.840.442,68           |
| 2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau                       | 8.761.627,03            | 6.911.408,74          | 0,00                 | -1.512.671,91 | 0,00                 | 0,00        | 0,00                  | 14.160.363,86           | 8.761.627,03            |
| <b>3. Finanzanlagen</b>  |                         |                       |                      |               |                      |             |                       |                         |                         |
| 3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen                           | 676.372.666,84          | 0,00                  | 42.483,01            | 0,00          | 0,00                 | 0,00        | 104.625.189,97        | 571.704.993,86          | 571.747.476,87          |
| 3.2 Beteiligungen  | 4.438.463,04            | 0,00                  | 0,00                 | 0,00          | 37.102,26            | 0,00        | 343.149,76            | 4.095.313,28            | 4.132.415,54            |
| 3.3 Sondervermögen   | 707.415.413,61          | 0,00                  | 0,00                 | 0,00          | 0,00                 | 0,00        | 2.625.975,01          | 704.789.438,60          | 704.789.438,60          |
| 3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens                              | 5.803.655,47            | 1.014.396,79          | 0,00                 | 0,00          | 0,00                 | 0,00        | 0,00                  | 6.818.052,26            | 5.803.655,47            |
| 3.5 Ausleihungen   |                         |                       |                      |               |                      |             |                       |                         |                         |
| 3.5.1 an verbundene Unternehmen                                  | 31.178.289,65           | 129.739.000,00        | 8.910.041,38         | 0,00          | 0,00                 | 0,00        | 0,00                  | 152.007.248,27          | 31.178.289,65           |
| 3.5.2 an Beteiligungen   | 29.700,00               | 0,00                  | 1.800,00             | 0,00          | 0,00                 | 0,00        | 0,00                  | 27.900,00               | 29.700,00               |
| 3.5.3 an Sondervermögen  | 30.991.598,24           | 597.856,49            | 1.405.405,40         | 88.916,88     | 321.212,94           | 0,00        | 1.771.158,76          | 28.501.807,45           | 29.541.652,42           |
| 3.5.4 Sonstige Ausleihungen                                      | 9.200.968,63            | 58,57                 | 1.621.930,74         | 0,00          | 0,00                 | 0,00        | 0,00                  | 7.579.096,46            | 9.200.968,63            |
| <b>4. Summe:</b>   | <b>2.557.333.381,33</b> | <b>152.421.116,43</b> | <b>15.036.477,45</b> | <b>0,00</b>   | <b>27.540.780,07</b> | <b>0,00</b> | <b>401.558.188,17</b> | <b>2.293.159.832,14</b> | <b>2.181.188.057,09</b> |

Die im Anlagenspiegel für 2016 ausgewiesene Gesamtsumme der Abschreibungen in Höhe von 27.540.780,07 € beinhaltet auch die außerplanmäßigen Abschreibungen auf Finanzanlagen in Höhe von 37.102,26 €, die mit der allgemeinen Rücklage verrechnet wurden.

**4.7.2 Forderungsspiegel**

| <b>Forderungsspiegel 2016</b>  |                               |                            |                  |                     |                               |
|--|-------------------------------|----------------------------|------------------|---------------------|-------------------------------|
| Beträge in Euro  |                               |                            |                  |                     |                               |
| Art der Forderungen  | Gesamtbetrag<br>am 31.12.2016 | mit einer Restlaufzeit von |                  |                     | Gesamtbetrag<br>am 31.12.2015 |
|  |                               | bis zu 1<br>Jahr           | 1 bis 5<br>Jahre | mehr als 5<br>Jahre |                               |
|  | 1                             | 2                          | 3                | 4                   | 5                             |
| <b>1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</b>                             |                               |                            |                  |                     |                               |
| 1.1 Gebühren   | 10.181.065,15                 | 10.180.449,34              | 217,00           | 398,81              | 9.264.425,18                  |
| 1.2 Beiträge   | 556.804,73                    | 493.696,81                 |                  | 63.107,92           | 306.120,81                    |
| 1.3 Steuern  | 13.513.080,54                 | 13.506.348,45              |                  | 6.732,09            | 15.459.404,94                 |
| 1.4 Forderungen aus Transferleistungen   | 9.084.751,58                  | 9.079.466,70               | 5.284,88         |                     | 2.987.760,73                  |
| 1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen   | 24.173.163,12                 | 24.173.163,12              |                  |                     | 7.269.314,55                  |
| <b>2. Privatrechtliche Forderungen</b>   |                               |                            |                  |                     |                               |
| 2.1 gegenüber dem privaten Bereich   | 2.268.619,66                  | 2.253.279,01               |                  | 15.340,65           | 5.891.661,92                  |
| 2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich   | 152.430,31                    | 152.366,86                 |                  | 63,45               | 523.041,32                    |
| 2.3 gegen verbundene Unternehmen   | 25.338.363,12                 | 25.338.363,12              |                  |                     | 23.867.086,86                 |
| 2.4 gegen Beteiligungen  | 375.661,78                    | 375.661,78                 |                  |                     | 27.503,41                     |
| 2.5 gegen Sondervermögen   | 10.568.080,84                 | 10.568.080,84              |                  |                     | 13.889.488,10                 |
| <b>3. Summe aller Forderungen</b>  | <b>96.212.020,83</b>          | <b>96.120.876,03</b>       | <b>5.501,88</b>  | <b>85.642,92</b>    | <b>79.485.807,82</b>          |
| Hinweis: Die Gliederung und der Inhalt des Forderungsspiegels entsprechen der gesetzlichen Mindestanforderung! |                               |                            |                  |                     |                               |

**4.7.3 Verbindlichkeitspiegel**

| <b>Beträge in Euro</b>   |                      |                                   |                |                  |                      |
|--|----------------------|-----------------------------------|----------------|------------------|----------------------|
|  | <b>Gesamtbetrag</b>  | <b>mit einer Restlaufzeit von</b> |                |                  | <b>Gesamtbetrag</b>  |
| <b>Art der Verbindlichkeiten</b>   | <b>am 31.12.2016</b> | bis zu 1 Jahr                     | 1 bis 5 Jahre  | mehr als 5 Jahre | <b>am 31.12.2015</b> |
|  | 1                    | 2                                 | 3              | 4                | 5                    |
| <b>1. Anleihen</b>   | 50.000.000,00        |                                   |                | 50.000.000,00    | 50.000.000,00        |
| <b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>                                 |                      |                                   |                |                  |                      |
| 2.1 von verbundenen Unternehmen  |                      |                                   |                |                  |                      |
| 2.2 von Beteiligungen  |                      |                                   |                |                  |                      |
| 2.3 von Sondervermögen   |                      |                                   |                |                  |                      |
| 2.4 vom öffentlichen Bereich   | 106.500.000,00       | 0,00                              | 20.000.000,00  | 86.500.000,00    | 0                    |
| 2.5 von Kreditinstituten   | 94.212.248,51        | 4.003.000,00                      | 13.299.486,91  | 76.909.761,60    | 73.713.955,79        |
| <b>3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>                          | 484.080.375,44       | 237.080.375,44                    | 189.500.000,00 | 57.500.000,00    | 521.082.999,27       |
| <b>4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b> | 2.447.609,88         | 54.159,92                         | 216.639,68     | 2.176.810,28     | 2.501.769,80         |
| <b>5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>                                 | 46.902.899,08        | 26.524.520,68                     | 5.621.621,60   | 14.756.756,80    | 44.302.979,49        |
| <b>6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>   | 9.973,35             | 9.973,35                          | 0,00           | 0,00             | 66.535,79            |
| <b>7. Sonstige Verbindlichkeiten</b>   | 40.045.973,64        | 38.659.223,42                     | 604.279,66     | 782.470,56       | 36.206.427,35        |
| <b>8. Erhaltene Anzahlungen</b>  | 18.588.230,18        | 18.588.230,18                     | 0,00           | 0,00             | 13.086.506,69        |

|   |                       |                       |                       |                       |                       |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>9. Summe aller Verbindlichkeiten</b>   | <b>842.787.310,08</b> | <b>324.919.482,99</b> | <b>229.242.027,85</b> | <b>288.625.799,24</b> | <b>740.961.174,18</b> |
| <b>nachrichtlich:</b>   |                       |                       |                       |                       |                       |
| <b>Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:</b>  |                       |                       |                       |                       |                       |
| Bürgschaft im Bereich Sozialwesen   | 0,00                  |                       |                       |                       | 0,00                  |
| Bürgschaft im Bereich öffentlicher Daseinsvorsorge  | 49.344.747,50         |                       |                       |                       | 50.578.162,42         |
| Bürgschaften im Bereich städtebaulicher Maßnahmen   | 51.350.340,52         |                       |                       |                       | 59.239.939,58         |
| Harte Patronatserklärungen *  | 3.349.611,72          |                       |                       |                       | 3.525.669,54          |
| Grundschulden *   | 26.850.000,00         |                       |                       |                       | 26.850.000,00         |
| <b>Summe</b>  | <b>130.894.699,74</b> |                       |                       |                       | <b>140.193.771,54</b> |
| Hinweis: Die Gliederung und der Inhalt des Verbindlichkeitspiegels entsprechen der gesetzlichen Mindestanforderung! |                       |                       |                       |                       |                       |

\* Positionen erstmalig im Abschluss 2013 in den Verbindlichkeitspiegel aufgenommen



## 4.8 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung und zur Finanzrechnung

### 4.8.1 Ergebnisrechnung

#### 4.8.1.1 Darstellung und Analyse der ordentlichen Erträge

##### 4.8.1.1.1 Erträge der Gesamtergebnisrechnung

In der Ergebnisrechnung werden die Erträge der Kommune vollständig abgebildet. Dabei wird zwischen ordentlichen Erträgen, Finanzerträgen und außerordentlichen Erträgen unterschieden. Die ordentlichen Erträge ergeben sich dabei aus der Summe der nach § 2 Abs. 1 Nr. 1 bis 9 GemHVO NRW verpflichtend auszuweisenden Ertragsarten.

In der nachfolgenden Übersicht sind die Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit dargestellt:

|           | <b>Gesamtergebnisrechnung<br/>(in Mio. €)</b> | <b>Ansatz<br/>2016</b> | <b>fortgeschriebener<br/>Ansatz 2016</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>Differenz</b> |
|-----------|---|------------------------|--|-----------------|------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                  | 447,0                  | 447,0                                    | 468,5           | 21,5             |
| 02        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen            | 352,4                  | 352,4                                    | 366,4           | 14,0             |
| 03        | Sonstige Transfererträge                      | 17,3                   | 17,3                                     | 17,2            | - 0,1            |
| 04        | Öffentlich-rechtliche Leistungs-entgelte      | 156,4                  | 157,0                                    | 162,3           | 5,3              |
| 05        | Privatrechtliche Leistungsentgelte            | 5,7                    | 5,7                                      | 5,8             | 0,1              |
| 06        | Kostenerstattungen und Kostenumlagen          | 130,7                  | 130,7                                    | 132,9           | 2,2              |
| 07        | Sonstige ordentliche Erträge                  | 40,3                   | 40,3                                     | 45,2            | 4,9              |
| 08        | Aktivierete Eigenleistungen                   | 0,9                    | 0,9                                      | 0,8             | - 0,1            |
| 09        | Bestandsveränderungen                         | 0                      | 0  | 0               | 0                |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge</b>                    | <b>1.150,7</b>         | <b>1.151,3</b>                           | <b>1.199,1</b>  | <b>47,8</b>      |

Die wesentlichen Abweichungen bei den einzelnen Ertragsarten werden nachstehend erläutert:

##### 4.8.1.1.2 Steuern und ähnliche Abgaben

|  | <b>Gesamtergebnisrechnung<br/>(in Mio. €)</b> | <b>Ansatz 2016</b> | <b>fortgeschriebener<br/>Ansatz 2016</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>Differenz</b> |
|--|---|--------------------|--|-----------------|------------------|
| Grundsteuer A  |   | 0,3                | 0,3                                      | 0,3             | 0,0              |
| Grundsteuer B  |   | 72,1               | 72,1                                     | 71,6            | - 0,5            |
| Gewerbesteuer  |   | 195,7              | 195,7                                    | 216,5           | 20,8             |
| Gemeindeanteil Einkommensteuer                               |   | 131,8              | 131,8                                    | 131,3           | - 0,5            |
| Gemeindeanteil Umsatzsteuer                                  |   | 25,2               | 25,2                                     | 25,0            | - 0,2            |
| Vergnügungssteuer  |   | 5,4                | 5,4                                      | 6,2             | 0,8              |
| Hundesteuer  |   | 1,5                | 1,5                                      | 1,5             | 0,0              |
| Zweitwohnungssteuer  |   | 0,2                | 0,2                                      | 0,2             | 0,0              |
| Wettbürosteuer   |   | 0,2                | 0,2                                      | 0,3             | 0,1              |
| Familienleistungsausgleich                                   |   | 13,2               | 13,2                                     | 13,0            | - 0,2            |
| Leistungen Umsetzung Grundsi-<br>cherung für Arbeitssuchende |   | 1,5                | 1,5                                      | 2,7             | 1,2              |

Nach dem dramatischen „Absturz“ der Gewerbesteuererträge im Jahre 2009 (Rechnungsergebnis = 135,5 Mio. €) zeigte sich bei dieser Steuerart in den Jahren 2010 und 2011 mit Rechnungsergebnissen von 176,1 Mio. € bzw. 202,5 Mio. € eine spürbare Erholung. Dieser Trend setzt sich 2012 mit einem Gewerbesteueraufkommen in Höhe von rd. 189,1 Mio. €, 2013 in Höhe von rd. 180,1 Mio. € und 2014 in Höhe von lediglich rd. 169,3 Mio. € leider nicht fort, obwohl 2013 als HSK-Maßnahme nach 2012 eine weitere Erhöhung des Hebesatzes auf den Durchschnitt vergleichbarer Städte (480 v.H.) erfolgte. Der Haushaltsansatz 2014 wurde um 16,5 Mio. € verfehlt. Die Ansatzbildung 2015 basierte auf einem Ausgangswert in Höhe von 175 Mio. €, der mit der Steigerungsrate aus der Steuerschätzung von November 2014 hochgerechnet wurde. Das Rechnungsergebnis in Höhe von 195,3 Mio. € lag um rd. 16,3 Mio. € über dem Ansatz und kompensierte damit annähernd die Negativabweichung des Vorjahres. Der Haushaltsansatz 2016 in Höhe von 195,7 Mio. € wurde auf Grundlage eines um Einzelfälle bereinigten Rechnungsergebnisses 2015 in Höhe von 188 Mio. € unter Berücksichtigung der Steigerungsraten aus den Orientierungsdaten von Juli 2015 gebildet. Dieser Ansatz wird mit einem Ergebnis von 216,5 Mio. € um 20,8 Mio. € überschritten. Der Anstieg der Gewerbesteuereinnahmen in 2016 folgt der damit der guten wirtschaftlichen Gesamtentwicklung. Die Erträge der Gewerbesteuer sind dabei in Bielefeld nochmals um rd. 4% stärker als im Durchschnitt der vergleichbaren Städte gestiegen. Die Mehrerträge von 20,8 Mio. € gegenüber dem Haushaltsansatz resultieren dabei zu annähernd gleichen Teilen aus höheren Vorauszahlungen und Nachzahlungen für die Vorjahre.

Beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer sind nach Rückgängen in den Jahren 2009 (RE = 98,1 Mio. €) und 2010 (RE = 92,7 Mio. €) seit 2011 steigende Erträge zu verzeichnen. Von 100,8 Mio. € in 2011 über 120,4 Mio. € in 2014 und 127,1 Mio. € in 2015 konnte im Jahr 2016 ein Rechnungsergebnis in Höhe von 131,3 Mio. € erreicht werden. Als Kalkulationsgrundlage für die Ansatzbildung 2016 diente das Rechnungsergebnis 2015, das mit den Steigerungsraten aus den Orientierungsdaten von Juli 2015 fortgeschrieben wurde. Der auf dieser Basis geplante Ansatz des Jahres 2016 von 131,8 Mio. € wurde im Ergebnis um 0,5 Mio. € unterschritten.

#### 4.8.1.1.3 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

|    | <b>Gesamtergebnisrechnung<br/>(in Mio. €)</b> | <b>Ansatz 2016</b> | <b>fortgeschriebener<br/>Ansatz 2016</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>Differenz</b> |
|----|---|--------------------|--|-----------------|------------------|
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen            | 352,4              | 352,4                                    | 366,4           | 14,0             |

Der bei weitem größte Einzelposten der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen sind die Schlüsselzuweisungen (einschließlich der Bedarfszuweisungen des Landes), die mit einem Ansatz in Höhe von insgesamt 211,6 Mio. € etatisiert waren. Im Ergebnis wurden Mehrerträge i. H. v. 1,3 Mio. € erzielt.

Nennenswerte positive Abweichungen gab es u.a. bei den Zuweisungen des Landes. Das Ergebnis 2016 lag um rd. 11,6 Mio. € über dem fortgeschriebenen Ansatz in Höhe von 117,2 Mio. €. Wesentliche Veränderungen gab es bei den Zuwendungen des Landes im Bereich der allg. Finanzwirtschaft (-1,0 Mio. €) sowie bei den Zuwendungen im Kinder- und Jugendhilfebereich (+ 15,6 Mio. €). Die hohen Mehrerträge im Kinder- und Jugendhilfebereich resultieren teilweise auch daraus, dass Erträge bei den Zuweisungen des Landes gebucht wurden, die bei den Kostenerstattungen des Landes (Kto. 44810000) geplant waren.

Einigen der Verbesserungen im Ertragsbereich standen allerdings auch entsprechende Mehraufwendungen gegenüber.

4.8.1.1.4 Sonstige Transfererträge

|    | <b>Gesamtergebnisrechnung<br/>(in Mio. €)</b> | <b>Ansatz 2016</b> | <b>fortgeschriebener<br/>Ansatz 2016</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>Differenz</b> |
|----|---|--------------------|--|-----------------|------------------|
| 03 | Sonstige Transfererträge                      | 17,3               | 17,3                                     | 17,2            | - 0,1            |

Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um den Ersatz von Sozial- und Jugendhilfeleistungen in und außerhalb von Einrichtungen durch übergeleitete Unterhaltsansprüche, Kostenbeiträge, Rückzahlungen sowie Leistungen von Sozialleistungsträgern oder Pflegeversicherungsträgern.

Eine wesentliche Abweichung von - 5,8 Mio. € ergab sich bei den Erstattungen für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge. Diese wurden im Plan als sonstige Transfererträge veranschlagt, in der Bewirtschaftung jedoch korrekterweise als Kostenerstattung gebucht.

Mindererträge ergaben sich ansonsten insbesondere beim Unterhaltsvorschuss (1,4 Mio. €). Mehrerträge von 6,0 Mio. € ergeben sich durch die erstmalige Berücksichtigung der offenen Forderungen bei den SGB II-Leistungen.

4.8.1.1.5 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

|    | <b>Gesamtergebnisrechnung<br/>(in Mio. €)</b> | <b>Ansatz 2016</b> | <b>fortgeschriebener<br/>Ansatz 2016</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>Differenz</b> |
|----|---|--------------------|--|-----------------|------------------|
| 04 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte       | 156,4              | 157,0                                    | 162,3           | 5,3              |

Die hier dargestellte Verbesserung ergibt sich überwiegend aus dem Saldo der Mehrerträge bei den Verwaltungsgebühren (+ 2,1 Mio. €), der Verbuchung der Gebührenabschlüsse des UWB (+ 4,0 Mio. €) sowie den Mehrerträgen aus der Auflösung der Sonderposten für Beiträge nach BauGB / KAG (+ 0,4 Mio. €) und den Mindererträgen bei den Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten (-1,2 Mio. €).

4.8.1.1.6 Privatrechtliche Leistungsentgelte

|    | <b>Gesamtergebnisrechnung<br/>(in Mio. €)</b> | <b>Ansatz 2016</b> | <b>fortgeschriebener<br/>Ansatz 2016</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>Differenz</b> |
|----|---|--------------------|--|-----------------|------------------|
| 05 | Privatrechtliche Leistungsentgelte            | 5,7                | 5,7                                      | 5,8             | 0,1              |

Die Verschlechterungen bei den Mieten und Pachten und den sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten in Höhe von insgesamt rd. 0,1 Mio. € stehen Mehrerträge bei den Leistungsentgelten für Verpflegung in Höhe von 0,2 Mio. € gegenüber.

4.8.1.1.7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

|    | <b>Gesamtergebnisrechnung<br/>(in Mio. €)</b> | <b>Ansatz 2016</b> | <b>fortgeschriebener<br/>Ansatz 2016</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>Differenz</b> |
|----|---|--------------------|--|-----------------|------------------|
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen          | 130,7              | 130,7                                    | 132,9           | 2,2              |

Mehrerträge von 1,8 Mio. € ergeben sich bei den zentralen Personalkostenerstattungen. Verbesserungen im Bereich der unbegleiteten minderjährigen Flüchtlingen ergeben sich in Höhe von 14,5 Mio. €. Dabei ist zu berücksichtigen, dass der Planwert von 5,8 Mio. € als Transferertrag veranschlagt war. Die tatsächliche Verbesserung beträgt daher nur 8,7 Mio. €.

Mehrerträge von 1,9 Mio. € ergeben sich durch Forderungen gegenüber dem ISB aus den Nebenkostenabrechnungen der Vorjahre.

Eine Verschlechterung von 2,1 Mio. € ist u. a. darauf zurückzuführen, dass die Zentrale Ausländerbehörde für ihre etwas geringeren Aufwendungen entsprechend geringere Kostenerstattungen vom Land erhalten hat.

Bei der Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft (SGB II) ergeben sich aufgrund geringerer Aufwendungen Mindererträge von 1,4 Mio. €

Durch Umbuchungen von Kostenerstattungen des Landes für die Kitas entstanden Verschlechterungen von 11,6 Mio. €, die bei den Landeszuwendungen entsprechend zu Verbesserungen im Jahresergebnis führten.

#### 4.8.1.1.8 Sonstige ordentliche Erträge

|    | <b>Gesamtergebnisrechnung<br/>(in Mio. €)</b> | <b>Ansatz 2016</b> | <b>fortgeschriebener<br/>Ansatz 2016</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>Differenz</b> |
|----|---|--------------------|--|-----------------|------------------|
| 07 | Sonstige ordentliche Erträge                  | 40,3               | 40,3                                     | 45,2            | 4,9              |

Mehrerträge haben sich u. a. bei den Konzessionsabgaben (+ 2,4 Mio. €), bei der Auflösung von Rückstellungen (+ 1,1 Mio. €), bei der Auflösung von Einzelwertberichtigungen (+ 1,5 Mio. €), bei den Buß- und Verwarngeldern (+0,3 Mio. €) und bei den Erträgen aus der Veräußerung von Anlagevermögen (+ 0,2 Mio. €) ergeben.

Den Verbesserungen stehen Mindererträge bei den Zinsen aus Steuern in Höhe von 1,0 Mio. € und bei den Erträgen aus Säumniszuschlägen in Höhe von 0,2 Mio. € gegenüber.

#### 4.8.1.2 Darstellung und Analyse der ordentlichen Aufwendungen

##### 4.8.1.2.1 Aufwendungen der Gesamtergebnisrechnung

In der Ergebnisrechnung werden die Aufwendungen der Kommune vollständig abgebildet. Dabei wird zwischen ordentlichen Aufwendungen, Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen und außerordentlichen Aufwendungen unterschieden. Die ordentlichen Aufwendungen ergeben sich dabei aus der Summe der nach § 2 Abs. 1 Nr. 10 bis 15 GemHVO NRW verpflichtend auszuweisenden Aufwandsarten.

In der nachfolgenden Übersicht sind die Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit dargestellt:

|           | <b>Gesamtergebnisrechnung<br/>(in Mio. €)</b> | <b>Ansatz 2016</b> | <b>fortgeschriebener<br/>Ansatz 2016</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>Differenz</b> |
|-----------|---|--------------------|--|-----------------|------------------|
| 11        | Personalaufwendungen                          | 197,2              | 197,2                                    | 201,7           | 4,5              |
| 12        | Versorgungsaufwendungen                       | 25,3               | 25,3                                     | 25,5            | 0,2              |
| 13        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 207,2              | 209,6                                    | 205,4           | - 4,2            |
| 14        | Bilanzielle Abschreibungen                    | 27,4               | 27,5                                     | 27,5            | 0,0              |
| 15        | Transferaufwendungen                          | 601,5              | 601,2                                    | 596,3           | - 4,9            |
| 16        | Sonstige ordentliche Aufwendungen             | 167,7              | 168,1                                    | 161,2           | - 6,9            |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>               | <b>1.226,3</b>     | <b>1.228,9</b>                           | <b>1.217,6</b>  | <b>- 11,3</b>    |

Im Haushaltsvollzug 2016 haben sich folgende wesentliche Abweichungen ergeben:

#### 4.8.1.2.2 Personalaufwendungen

Die Höhe der tatsächlich in 2016 zu buchenden Rückstellungen und Zuführungen wurde mit den versicherungsmathematischen Gutachten für Altersteilzeitverpflichtungen bzw. Pensions- und Beihilfeverpflichtungen ermittelt.

Im Ergebnis wird nunmehr ein Gesamtpersonalaufwand in Höhe von rd. 201,7 Mio. € ausgewiesen. Die geplanten Personalaufwendungen wurden um 4,5 Mio. € überschritten. Die Überschreitung ist u. a. auf höhere Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen (+ 11,9 Mio. €) zurückzuführen, die nur teilweise durch Minderaufwendungen bei den weiteren Personalaufwendungen kompensiert werden konnten.

#### 4.8.1.2.3 Versorgungsaufwendungen

Für Versorgungsaufwendungen waren im abgelaufenen Haushaltsjahr 25,3 Mio. € eingeplant worden. Mit einem Rechnungsergebnis in Höhe von 25,5 Mio. € wurde der fortgeschriebene Ansatz um 0,2 Mio. € überschritten. Die Mehraufwendungen bei den Versorgungsbezügen (+0,7 Mio. €) konnten durch Minderaufwendungen bei den Beihilfen für Versorgungsempfänger (- 0,5 Mio. €) teilweise kompensiert werden.

#### 4.8.1.2.4 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

|    | <b>Gesamtergebnisrechnung<br/>(in Mio. €)</b> | <b>Ansatz 2016</b> | <b>fortgeschriebener<br/>Ansatz 2016</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>Differenz</b> |
|----|---|--------------------|--|-----------------|------------------|
| 13 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 207,2              | 209,6                                    | 205,4           | - 4,2            |

Für Sach- und Dienstleistungen sind im Rechnungsjahr 2016 Minderaufwendungen in Höhe von 4,2 Mio. € entstanden. Einige nennenswerte Positionen werden im Folgenden kurz erläutert:

#### **Unterhaltung, Instandhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen, des Infrastrukturvermögens, des sonstigen unbeweglichen und beweglichen Vermögens**

Bei einem fortgeschriebenen Ansatz in Höhe von insgesamt rd. 30,8 Mio. € sind Minderaufwendungen in Höhe von rd. 1,0 Mio. € entstanden.

#### **Erstattungen an Land**

Der hier festzustellende Mehraufwand in Höhe von 0,3 Mio. € ist überwiegend durch höhere Erstattungen im Bereich der OGS und des Unterhaltsvorschusses entstanden.

#### **Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich**

Hier ist es im Vergleich zur Planung zu Minderaufwendungen in Höhe von rd. 1,0 Mio. € gekommen, die auf Verbesserungen bei den Hilfen bei Erkrankungen (- 0,9 Mio. €) sowie bei den Hilfen nach dem AsylbLG (- 0,1 Mio. €) zurückzuführen sind.

### **Erstattungen an Sondervermögen**

Der fortgeschriebene Ansatz für Erstattungen an Sondervermögen von 120,9 Mio. € wurde um 3,6 Mio. € unterschritten. Im Ergebnis kam es bei den Erstattungen an ISB und UWB im Vergleich zum fortgeschriebenen Ansatz zu den vorgenannten Minderaufwendungen. Wesentliche Verbesserungen sind durch geringere Kostenerstattungen an den ISB im Rahmen von Schulträgeraufgaben (-4,3 Mio. €) entstanden. Wesentliche Verschlechterungen liegen bei der Förderung von Kindern/Kitas (0,5 Mio. €) und bei der Übernahme von Unterdeckungen in den Gebührenabschlüssen des UWB im Bereich der Mulden und der Regenentwässerung (0,5 Mio. €) vor.

### **Erstattungen an übrige Bereiche**

Bei den Erstattungen an übrige Bereiche wurden Mehraufwendungen in Höhe von 0,7 Mio. € verbucht worden, die im ganz überwiegend im Zusammenhang mit dem Rettungsdienst der Feuerwehr (z. B. Krankentransportkosten) entstanden sind.

### **Aufwendungen für Lernmittel**

Bei den Aufwendungen für Lernmittel nach dem Schulgesetz haben sich Verbesserungen von 0,2 Mio. € ergeben.

### **Aufwendungen für sonstige Sachleistungen**

Das Rechnungsergebnis für die Gesamtposition weist im Vergleich zum fortgeschriebenen Ansatz eine Einsparung in Höhe von rd. 1,1 Mio. € aus. Diese begründet sich im Wesentlichen durch geringere Aufwendungen für die Bereitstellung von schulischen Einrichtungen (-1,7 Mio. €). Diesen Einsparungen stehen Mehraufwendungen aus dem Schulbereich bei den Sach- und Dienstaufwendungen für pädagogische Leistungen (+1,3 Mio. €) gegenüber.

Daneben sind im Bereich der Zentralen Ausländerbehörde Mehraufwendungen in Höhe von 0,8 Mio. € entstanden.

### **Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen/Aufwendungen für pädagogische Leistungen/Dienstleistungen**

Bei den Aufwendungen für diese Positionen ist es im Vergleich zu den fortgeschriebenen Ansätzen zu Mehraufwendungen in Höhe von rd. 2,4 Mio. € gekommen. Ursächlich dafür sind u. a. die Mehrbedarfe aus dem Schulbereich (+1,3 Mio. € / von der Planung abweichende Bewirtschaftung).

### **Aufwendungen für Verpflegung**

Im Vergleich zur Planung ist es hier zu Minderaufwendungen in Höhe von 0,1 Mio. € gekommen.

### **Aufwendungen für Verkehrsleistungen**

Die Aufwendungen für Verkehrsleistungen liegen mit 0,5 Mio. € unter dem fortgeschriebenen Ansatz von 7,2 Mio. €.

## 4.8.1.2.5 Bilanzielle Abschreibungen

|    | <b>Gesamtergebnisrechnung<br/>(in Mio. €)</b> | <b>Ansatz 2016</b> | <b>fortgeschriebener<br/>Ansatz 2016</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>Differenz</b> |
|----|---|--------------------|--|-----------------|------------------|
| 14 | Bilanzielle Abschreibungen                    | 27,4               | 27,5                                     | 27,5            | 0,0              |

Soweit Vermögensgegenstände, die dem Anlagevermögen zugeordnet sind, einer regelmäßigen Abnutzung unterliegen, wird dieser Werteverzehr gem. § 35 GemHVO NRW ergebniswirksam als bilanzielle Abschreibung erfasst.

Mit der Gründung der eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen Immobilienservicebetrieb, Umweltbetrieb und Informatik-Betrieb wurden auch erhebliche Vermögenswerte in diese Betriebe verlagert. Die ausgewiesenen Abschreibungen beziehen sich daher nur noch auf Vermögensgegenstände, die in der Kernverwaltung zu bilanzieren sind. Dieses sind in erster Linie Infrastruktureinrichtungen (Straßen, Wege, Plätze, Brücken, Tunnel, etc.), Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge, die Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie die geringwertigen und immateriellen Wirtschaftsgüter. Allein auf das Infrastrukturvermögen entfielen in im Jahresabschluss 2016 Abschreibungen in Höhe von 22,9 Mio. €. Im Übrigen sind noch die Abschreibungsbeträge für Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge (1,9 Mio. €), für Betriebs- und Geschäftsausstattung (1,7 Mio. €), für Grundstücke (0,4 Mio. €), für Finanzanlagen (0,3 Mio. €) und für die Abwertung von Straßen (0,1 Mio. €) nennenswert.

Die im Rechnungsabschluss 2016 gebuchten außerplanmäßigen Abschreibungen auf Finanzanlagen (37 T€) wurden direkt mit der allgemeinen Rücklage verrechnet.

## 4.8.1.2.6 Transferaufwendungen

|    | <b>Gesamtergebnisrechnung<br/>(in Mio. €)</b> | <b>Ansatz 2016</b> | <b>fortgeschriebener<br/>Ansatz 2016</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>Differenz</b> |
|----|---|--------------------|--|-----------------|------------------|
| 15 | Transferaufwendungen                          | 601,5              | 601,2                                    | 596,3           | - 4,9            |

Unter dieser Position, die im Rechnungsergebnis 2016 einen Minderaufwand in Höhe von rd. 4,9 Mio. € ausweist, sind Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, Sozialtransferaufwendungen, Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen sowie allgemeine Umlagen veranschlagt. Die Haushaltsverbesserung im Vergleich zum fortgeschriebenen Planansatz setzt sich aus folgenden Veränderungen zusammen:

**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke**

Es ergibt sich ein Minderaufwand von 11,7 Mio. €.

Geringere Zuschüsse ergeben sich insbesondere im Bereich der Förderung der Freien Kita-Träger (8,6 Mio. €) und bei der Weiterleitung von Zuschüssen an den ISB aus dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz durch Verzögerungen in der Umsetzung.

**Sozialtransferaufwendungen**

Es ergibt sich ein Mehraufwand von 4,1 Mio. €.

Mehraufwendungen ergeben sich insbesondere bei den Leistungen nach AsylbIG von 8,8 Mio. € und bei der Wirtschaftlichen Jugendhilfe von 8,9 Mio. €.

Minderaufwendungen ergeben sich insbesondere bei den SGB II-Leistungen von 11,7 Mio. € und bei der Hilfe zum Lebensunterhalt von 1,2 Mio. €.

## Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen

|  | <b>Gesamtergebnisrechnung<br/>(in Mio. €)</b>         | <b>Ansatz<br/>2016</b> | <b>fortgeschriebener<br/>Ansatz 2016</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>Differenz</b> |
|--|---|------------------------|--|-----------------|------------------|
|  | Gewerbesteuerumlage                                   | 14,3                   | 14,3                                     | 15,8            | 1,5              |
|  | Finanzierungsbeteiligung am<br>Fonds Deutsche Einheit | 13,9                   | 13,9                                     | 15,3            | 1,4              |

Die Gewerbesteuerumlagen folgen dem steigenden Gewerbesteueraufkommen im Jahre 2016.

## Allgemeine Umlagen

Hierunter fällt für die Stadt Bielefeld ausschließlich die an den Landschaftsverband Westfalen-Lippe zu zahlende Landschaftsumlage. Der Haushaltsansatz von 91,2 Mio. € wurde um 0,5 Mio. € unterschritten.

### 4.8.1.2.7 Sonstige ordentliche Aufwendungen

|    | <b>Gesamtergebnisrechnung<br/>(in Mio. €)</b> | <b>Ansatz<br/>2016</b> | <b>fortgeschriebene<br/>r Ansatz 2016</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>Differenz</b> |
|----|---|------------------------|---|-----------------|------------------|
| 16 | Sonstige ordentliche Aufwendungen             | 167,7                  | 168,1                                     | 161,2           | - 6,9            |

Im Haushaltsplan 2016 sind rd. 104,4 Mio. € für Miet- und Betriebskostenzahlungen an den Immobilienservicebetrieb für Verwaltungsgebäude und städtische Einrichtungen eingeplant worden. Dieser Ansatz wird im Ergebnis um 1,5 Mio. € unterschritten. Bei den Mieten an den Informatik-Betrieb Bielefeld (Planwert 15,1 Mio. €) hat sich ein Mehraufwand in Höhe von rd. 0,5 Mio. € ergeben. Den geplanten Mieten und Pachten allgemein steht ein Minderaufwand in Höhe von 0,5 Mio. € gegenüber, der mit einem Teilbetrag von 0,7 Mio. € auf Verbesserungen im Bereich der Zentralen Ausländerbehörde / Erstaufnahme zurückzuführen ist.

Bei den Aufwendungen für die Inanspruchnahme aus Gewährverträgen und Bürgschaften hat sich eine positive Abweichung in Höhe von 10,4 Mio. € ergeben, die u. a. darauf zurückzuführen ist, dass abweichend von der ursprünglichen Planung entsprechend der tatsächlichen Mittelverwendung auf anderen Kostenarten (z. B. Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen bzw. Aufwendungen für sonstige Sozialleistungen) gebucht wurde.

Der Minderaufwand bei den sonstigen Geschäftsaufwendungen beträgt 0,4 Mio. €.

Bei den Aufwendungen für die Ersatzbeschaffung von Festwertgegenständen sind Verbesserungen in Höhe von 0,4 Mio. € entstanden, die u. a. auf die generelle Aufgabe von diversen Festwerten zurückzuführen ist.

Höhere sonstige ordentliche Aufwendungen von rd. 1,9 Mio. € sind im Laufe des Haushaltsjahres durch die dezentral und zentral (Einzelwertberichtigung) vorgenommenen Wertberichtigungen von Forderungen entstanden. Den Planwerten in Höhe von 4,7 Mio. € stehen Ist-Ergebnisse in Höhe von rd. 6,6 Mio. € gegenüber.

Bei den Werteveränderungen der Grundstücke, Gebäude und sonstigen Vermögensgegenständen sind Mehraufwendungen in Höhe von 1,1 Mio. € entstanden. Darüber hinaus entstanden durch Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten Mehraufwendungen in Höhe von rd. 2,5 Mio. €.

#### 4.8.1.3 Finanzergebnis

|    | <b>Gesamtergebnisrechnung<br/>(in Mio. €)</b> | <b>Ansatz<br/>2016</b> | <b>fortgeschriebener<br/>Ansatz 2016</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>Differenz</b> |
|----|---|------------------------|--|-----------------|------------------|
| 19 | Finanzerträge                                 | - 31,4                 | - 31,4                                   | - 33,5          | - 2,1            |
| 20 | Zinsen und sonstige Finanz-<br>aufwendungen   | 17,7                   | 16,0                                     | 13,3            | - 2,7            |
| 21 | Finanzergebnis                                | -13,7                  | -15,4                                    | - 20,2          | - 4,8            |

Die Verbesserung bei den Finanzerträgen in Höhe von rd. 2,1 Mio. € ergibt sich aus dem Saldo der Gewinnabführungen von den Sondervermögen (+ 1,8 Mio. €), den verbundenen Unternehmen (+ 0,6 Mio. €) und den niedrigeren Zinserträgen (- 0,4 Mio. €).

Auf der Aufwandsseite sind aufgrund der dauerhaft günstigen Zinsentwicklung Minderaufwendungen insbesondere für Kredite zur Liquiditätssicherung zu verzeichnen. Für Zinsen und ähnliche Aufwendungen waren 2016 insgesamt 16,0 Mio. € veranschlagt. Benötigt wurden tatsächlich 13,3 Mio. €.

#### 4.8.2 Finanzrechnung

Die Entwicklung in der Gesamtfinanzrechnung stellt sich in 2016 wie folgt dar:

|           | <b>Gesamtfinanzrechnung (in<br/>Mio. €)</b>   | <b>Ansatz<br/>2016</b> | <b>fortgeschriebener<br/>Ansatz 2016</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>Differenz</b> |
|-----------|---|------------------------|--|-----------------|------------------|
| 17        | Saldo aus laufender Verwal-<br>tungstätigkeit | - 42,3                 | - 42,0                                   | 18,6            | 60,6             |
| 31        | Saldo aus Investitionstätigkeit               | - 137,8                | - 137,9                                  | - 127,6         | 10,3             |
| 37        | Saldo der Finanzierungstätigkeit              | 136,1                  | 136,1                                    | 94,1            | - 42,0           |
| 39        | Anfangsbestand an<br>Finanzmitteln            | 0,0                    | 0,0                                      | 20,3            | 20,3             |
| 40        | Änderung Bestand fremde<br>Finanzmittel       | 0,0                    | 0,0                                      | 1,6             | 1,6              |
| <b>41</b> | <b>Liquide Mittel</b>                         | <b>- 44,0</b>          | <b>- 43,9</b>                            | <b>6,9</b>      | <b>50,8</b>      |

Die Einbuchung des Anfangsbestandes an Finanzmitteln zieht keine Ein- oder Auszahlung nach sich. Hierbei handelt es sich lediglich um die Übernahme des Bestandes an liquiden Mitteln in die Finanzrechnung. Eine Verbesserung des Bestandes an liquiden Mitteln ist damit im Grunde nicht verbunden. Bei der Veränderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln handelt es sich um den Saldo der Ein- und Auszahlungen, welche die Stadt Bielefeld für Dritte vornimmt (z. B. Zahlungsabwicklung Landeshaushalt, Amtshilfeersuchen, etc.).

Ohne Berücksichtigung dieser Veränderungen ergibt sich in der Gesamtfinanzrechnung 2016 für die Kernverwaltung eine Verbesserung in Höhe von insgesamt 28,9 Mio. €, die nachfolgend erläutert wird.

##### 4.8.2.1 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit

###### 4.8.2.1.1 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

|    | <b>Gesamtfinanzrechnung<br/>(in Mio. €)</b> | <b>Ansatz<br/>2016</b> | <b>fortgeschriebener<br/>Ansatz 2016</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>Differenz</b> |
|----|---|------------------------|--|-----------------|------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abga-<br>ben           | 447,0                  | 447,0                                    | 467,6           | 20,6             |

|           |  |                |                |                |              |
|-----------|--|----------------|----------------|----------------|--------------|
| 02        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                     | 335,0          | 335,0          | 351,8          | 16,8         |
| 03        | Sonstige Transfereinzahlungen                          | 17,2           | 17,2           | 11,8           | - 5,4        |
| 04        | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                | 146,1          | 146,7          | 155,8          | 9,1          |
| 05        | Privatrechtliche Leistungsentgelte                     | 5,7            | 5,7            | 5,9            | 0,2          |
| 06        | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                   | 130,7          | 130,7          | 113,3          | -17,4        |
| 07        | Sonstige Einzahlungen                                  | 39,7           | 39,7           | 38,6           | - 1,1        |
| 08        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                 | 31,4           | 31,4           | 162,4          | 131,0        |
| <b>09</b> | <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>1.152,9</b> | <b>1.153,6</b> | <b>1.307,4</b> | <b>153,8</b> |

### Steuern und ähnliche Abgaben

Im Bereich der konsumtiven Einzahlungen spiegelt sich bei den Steuern und ähnlichen Abgaben die Entwicklung in der Ergebnisrechnung wider. Die Verbesserung bei der Gewerbesteuer beläuft sich in der Finanzrechnung auf 21,0 Mio. €. Bei der Grundsicherung konnten Mehreinzahlungen in Höhe von 1,2 Mio. € erzielt werden. Bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer wurden Mindereinzahlungen in Höhe von 1,1 Mio. € verzeichnet.

### Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Eine deutliche positive Abweichung in Höhe von 15,1 Mio. € ist bei den Zuweisungen vom Land festzustellen, die auf die höheren Einzahlungen im Kinder- und Jugendhilfebereich in Höhe von 17,3 Mio. € zurückzuführen sind.

### Sonstige Transfereinzahlungen

Die hier ausgewiesene Verschlechterung in Höhe von rd. 5,4 Mio. € resultiert aus Mindereinnahmen bei den Unterhaltszahlungen im Rahmen der Unterhaltsvorschussgewährung (1,5 Mio. €) und im Bereich der Jugendhilfe – Hilfen für Unbegleitete Minderjährige Flüchtlinge - (5,8 Mio. €). Im Bereich der Jugendhilfe erfolgten die Ist-Einzahlungen korrekterweise als Kostenerstattung.

Mehreinzahlungen gibt es insbesondere bei den Hilfen nach dem AsylBIG (0,7 Mio. €), bei der Kinderförderung (0,4 Mio. €) und bei der Familienförderung (0,8 Mio. €) des Jugendamtes.

### Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Der Verbesserung bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten liegen höhere Einzahlungen aus Verwaltungs- und Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten zu Grunde.

### Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die Verbesserung bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten sind auf Mehreinzahlungen bei den sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten (+ 0,1 Mio. €) und auf Mehreinzahlungen Einzahlungen aus Verpflegung (+ 0,1 Mio. €) zurückzuführen.

### Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Im Bereich der Kostenerstattungen und Kostenumlagen sind gegenüber der fortgeschriebenen Planung von 130,7 Mio. € Mindereinzahlungen in Höhe von rd. 17,4 Mio. € zu verzeichnen.

Im Personalbereich konnten Mehreinzahlungen in Höhe von 4,9 Mio. € verbucht werden, denen die nachstehend aufgeführten wesentlichen Mindereinzahlen gegenüberstehen.

Die Zentrale Ausländerbehörde hat für ihre geringeren Auszahlungen entsprechend niedrigere Kostenerstattungen vom Land erhalten (- 2,1 Mio. €).

Bei der Bundeserstattung für die Leistungsbeteiligung an den SGB XII-Leistungen ergeben sich Mindereinzahlungen von 7,0 Mio. €, da die Erstattung für das 4. Quartal 2016 erst in 2017 eingegangen ist.

Bei der Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft (SGB II-Leistungen) ergeben sich Mindereinzahlungen von 4,2 Mio. €, da aufgrund geringerer Aufwendungen 2016 die Bundesbeteiligung um 1,4 Mio. € geringer ausfiel und die Erstattung für Dezember (2,8 Mio. €) erst in 2017 eingegangen ist

Die verbleibende Differenz setzt sich aus verschiedenen Sachverhalten in unterschiedlichen Bereichen zusammen. Die diversen Abweichungen positiver und negativer Art wirken sich im Saldo leicht negativ aus.

## Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen

Die Zinsen und sonstigen Finanzeinzahlungen sind gegenüber der fortgeschriebenen Planung in Höhe von 31,4 Mio. € mit 162,4 Mio. € um 131,0 Mio. € deutlich höher ausgefallen. Ursächlich hierfür ist insbesondere die Aufnahme eines Darlehens im Rahmen der Konzernfinanzierung (129,7 Mio. €). Hierfür war in der Haushaltssatzung des Jahres 2016 eine entsprechende Kreditermächtigung vorgesehen.

### 4.8.2.1.2 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

|           | <b>Gesamtfinanzrechnung (in Mio. €)</b>                | <b>Ansatz 2016</b> | <b>fortgeschriebener Ansatz 2016</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>Differenz</b> |
|-----------|--|--------------------|--------------------------------------|-----------------|------------------|
| 10        | Personalauszahlungen                                   | 180,5              | 180,5                                | 175,3           | - 5,2            |
| 11        | Versorgungsauszahlungen                                | 29,2               | 29,2                                 | 29,5            | 0,3              |
| 12        | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen            | 211,6              | 214,0                                | 203,7           | - 10,3           |
| 13        | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                 | 17,7               | 16,0                                 | 143,3           | 127,3            |
| 14        | Transferauszahlungen                                   | 597,8              | 597,4                                | 591,1           | - 6,3            |
| 15        | Sonstige Auszahlungen                                  | 158,4              | 158,5                                | 145,8           | - 12,7           |
| <b>16</b> | <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>1.195,1</b>     | <b>1.195,6</b>                       | <b>1.288,7</b>  | <b>93,1</b>      |

## Personalauszahlungen

Im Bereich der Personalauszahlungen sind um 5,2 Mio. € niedrigere Personalauszahlungen gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz von 180,5 Mio. € zu verzeichnen.

## Versorgungsauszahlungen

Bei den Versorgungsauszahlungen liegen die Ist-Auszahlungen in Höhe von 29,5 Mio. € mit 0,3 Mio. € über dem Ansatz von 29,2 Mio. €

## Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen liegen mit 203,7 Mio. € um 10,3 Mio. € unter dem fortgeschriebenen Planwert in Höhe von 214,0 Mio. €. Die Abweichung spiegelt unter anderem die Minderaufwendungen in der Ergebnisrechnung wider (-4,2 Mio. €). Auf die Ausführungen zu den sonstigen Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wird verwiesen. Zusätzlich wurden in der Finanzrechnung noch Auszahlungen in Höhe von rd. 4,4 Mio. € aus der Bewirtschaftung von Rückstellungen (Instandhaltungsrückstellung, Deponienach-sorge) eingeplant. Tatsächlich sind Auszahlungen lediglich in Höhe von rd. 1,2 Mio. € ange-fallen.

## Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen

Die Zinsen und sonstigen Finanzauszahlungen sind gegenüber der fortgeschriebenen Pla-nung in Höhe von 16,0 Mio. € mit 143,3 Mio. € um 127,3 Mio. € deutlich höher ausgefallen. Ursächlich hierfür ist insbesondere die Weiterleitung eines Darlehens, das im Rahmen der Konzernfinanzierung (129,7 Mio. €) entsprechend der in der Haushaltssatzung des Jahres 2016 vorgesehenen Kreditermächtigung aufgenommen wurde. Weiter konnten bei den Zinsauszahlungen Verbesserungen in Höhe von 2,4 Mio. € verbucht werden.

## Transferauszahlungen

Im Bereich der Transferauszahlungen sind gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz von 597,4 Mio. € geringere Auszahlungen von 6,3 Mio. € zu verzeichnen. Die geringeren Trans-ferauszahlungen in der Finanzrechnung folgen der Verbesserung beim Transferaufwand (5,0 Mio. €).

## Sonstige Auszahlungen

Bei den sonstigen Auszahlungen ergeben sich Verbesserungen in Höhe von 12,7 Mio. € gegenüber dem fortgeschriebenen Planwert von 158,5 Mio. €. Bei den zahlungswirksamen sonstigen ordentlichen Aufwendungen belief sich die Verbesserung auf rd. 8,7 Mio. €. Die Abweichungen zwischen Aufwand und Auszahlung bei einzelnen Positionen beruhen über-wiegend darauf, dass die periodengerechte Buchung des Aufwandes insbesondere zum Jah-reswechsel und die tatsächliche Auszahlung in unterschiedlichen Buchungsjahren liegen.

### 4.8.2.1.3 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

|    | <b>Gesamtfinanzrechnung (in Mio. €)</b> | <b>Ansatz 2016</b> | <b>fortgeschriebener Ansatz 2016</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>Differenz</b> |
|----|---|--------------------|--------------------------------------|-----------------|------------------|
| 17 | Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit     | - 42,3             | - 42,0                               | 18,6            | 60,6             |

Das Ergebnis beim Saldo der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit liegt mit 18,6 Mio. € um 60,6 Mio. € unter dem fortgeschriebenen Ansatz in Höhe von - 42,0 Mio. €. Diese deutliche Unterschreitung des geplanten negativen Saldos beruht auf Mehrein-zahlungen (153,7 Mio. €) und auf Mehrauszahlungen (93,1 Mio. €) und ist Folge des insge-samt positiven Jahresergebnisses (Unterschreitung des geplanten Fehlbetrages 2016 in der Ergebnisrechnung um 63,5 Mio. €).

4.8.2.2 Investitionen und Finanzierung

4.8.2.2.1 Gesamtübersicht

Wie sich im Bereich der städtischen Investitionen die Einzahlungen und Auszahlungen im Ergebnis gegenüber der Planung entwickelt haben, zeigt zunächst die folgende Gesamtübersicht:

|           | <b>Gesamtfinanzrechnung (in Mio. €)</b><br><b><u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u></b> | <b>Ansatz 2016</b> | <b>fortgeschriebener Ansatz 2016</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>Differenz</b> |
|-----------|---|--------------------|--------------------------------------|-----------------|------------------|
| 18        | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen   | 19,0               | 20,7                                 | 17,5            | - 3,2            |
| 19        | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen  | 0,0                | 0,0                                  | 0,2             | 0,2              |
| 20        | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen  | 0,0                | 0,0                                  | 0,1             | 0,1              |
| 21        | Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten  | 1,7                | 1,7                                  | 0,8             | - 0,9            |
| 22        | Sonstige Investitionseinzahlungen   | 10,6               | 10,6                                 | 11,7            | 1,1              |
| <b>23</b> | <b><u>Gesamteinzahlungen</u></b>  | <b>31,3</b>        | <b>32,9</b>                          | <b>30,2</b>     | <b>- 2,7</b>     |
|           | <b><u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u></b>  |                    |                                      |                 |                  |
| 24        | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                       | 0,1                | 0,1                                  | 0,1             | 0,0              |
| 25        | Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 16,3               | 17,2                                 | 9,4             | - 7,8            |
| 26        | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                      | 14,2               | 13,0                                 | 8,7             | - 4,3            |
| 27        | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen   | 5,4                | 5,3                                  | 4,3             | - 1,0            |
| 28        | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen  | 2,0                | 4,1                                  | 4,2             | 0,1              |
| 29        | Sonstige Investitionsauszahlungen   | 131,1              | 131,1                                | 131,1           | 0,0              |
| <b>30</b> | <b><u>Gesamtauszahlungen</u></b>  | <b>169,1</b>       | <b>170,9</b>                         | <b>157,9</b>    | <b>- 13,0</b>    |
| <b>31</b> | <b><u>Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23./30)</u></b>                                    | <b>- 137,8</b>     | <b>- 138,0</b>                       | <b>- 127,7</b>  | <b>- 10,3</b>    |

Aus dieser zusammenfassenden Übersicht wird deutlich, dass im Rahmen der Investitionstätigkeit Mindereinzahlungen in Höhe von 2,7 Mio. € verzeichnet wurden. Die Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit sind im Ergebnis um 13,0 Mio. € hinter den fortgeschriebenen Planwerten zurückbleiben.

Nachfolgend werden die in den einzelnen Zeilen der investiven Gesamtfinanzrechnung zusammengefassten Ein- und Auszahlungen näher erläutert und die **wesentlichen** Abweichungen zwischen der fortgeschriebenen Planung und dem Ergebnis 2016 analysiert.

4.8.2.2.2 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Der weitaus größte Anteil der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit entfällt auf die Zuwendungen. In den dort dargestellten Gesamtsummen sind alle Zuweisungen und Zuschüsse enthalten, die von dritter Seite zur Mitfinanzierung der städtischen Investitionen gewährt werden.

In erster Linie sind dies zweckgebundene Zuwendungen des Landes für die in den einzelnen Teilfinanzplänen bewirtschafteten Investitionsmaßnahmen. Den größten Anteil haben hier der Infrastruktur- und der Stadterneuerungsbereich, in dem nach wie vor Fördermittel entsprechend dem Realisierungsstand der jeweiligen Zuwendungsmaßnahme vereinnahmt werden konnten.

Schließlich sind in dem ausgewiesenen Gesamtergebnis auch die pauschalen Zuweisungen des Landes nach Maßgabe der entsprechenden gesetzlichen Bestimmungen für investive Zwecke enthalten.

Für 2016 wurden pauschale Zuweisungen vom Land von insgesamt 24,1 Mio. € wie folgt bewilligt:

|                       |             |
|-----------------------|-------------|
| Investitionspauschale | 11,0 Mio. € |
| Bildungspauschale     | 11,7 Mio. € |
| Sportpauschale        | 0,9 Mio. €  |
| Brandschutzpauschale  | 0,5 Mio. €  |

Mit Ausnahme der pauschalierten Zuweisungen ist die Höhe der tatsächlich von den überörtlichen und privaten Geldgebern gezahlten Zuwendungen sehr stark abhängig vom Ablauf der geförderten Maßnahme. Wenn der tatsächliche Bau-/Maßnahmenablauf und die daraus resultierenden kassenwirksamen Auszahlungen nicht den Erwartungen entsprechen, wie sie noch bei der Planung und der Ansatzgestaltung unterstellt wurden, gehen auch die anteiligen objektbezogenen Einzahlungen zurück.

Auf der anderen Seite besteht aufgrund der Abhängigkeiten vom jeweiligen Realisierungsstand einer Maßnahme natürlich auch die Möglichkeit, bei unerwartet zügigem Bau- bzw. Maßnahmenablauf entsprechend höhere anteilige Zuweisungen, Zuschüsse oder Spendengelder beim jeweiligen Geldgeber abzurufen.

#### 4.8.2.2.3 Veräußerung von Sachanlagen

In diesem Teil der investiven Finanzrechnung werden die durch tatsächliche Verkäufe erzielten Erlöse aus dem Verkauf des städtischen Anlagevermögens ausgewiesen.

#### 4.8.2.2.4 Beiträge und Entgelte

Nachgewiesen werden hier die Einzahlungen von Beitragspflichtigen, die sich aufgrund von gesetzlichen Bestimmungen (Baugesetzbuch, Kommunalabgabengesetz oder ortsrechtlichen Regelungen) an den Herstellungskosten investiver Maßnahmen (Herstellung von Straßen) beteiligen müssen. Im Ergebnis wurden bei dieser Position Mindereinzahlungen von 0,9 Mio. € erzielt.

#### 4.8.2.2.5 Sonstige Investitionseinzahlungen

Die hier ausgewiesenen höheren Einzahlungen von rd. 1,1 Mio. € resultieren im Wesentlichen aus höheren Rückflüssen aus Wohnungsbaudarlehen (+ 1,1 Mio. €).

#### 4.8.2.2.6 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Der fortgeschriebene Ansatz in Höhe von 0,1 Mio. € wurde im Ist erreicht.

---

#### 4.8.2.2.7 Baumaßnahmen

Durch die seit 1998 auf den ISB (Hochbau) und den UWB (Kanäle) ausgelagerten Aufgabenbereiche sind hier überwiegend nur noch die investiven Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen aller Art (insbesondere Straßenbau und Wasserbaumaßnahmen) erfasst. Der fortgeschriebene Ansatz von rd. 17,2 Mio. € wurde im Ergebnis um 7,8 Mio. € unterschritten.

Die Verbesserungen ergeben sich insbesondere beim Umweltamt, beim Bauamt und beim Amt für Verkehr. Beim Umweltamt sind es insgesamt rd. 2,5 Mio. € in den Bereichen Vorflut-sicherung sowie Wasser und Wasserbau, weil sich die Maßnahmen zeitlich verschoben haben und weil eingeplante Sammeltöpfe, z. B. für Gewässerbaumaßnahmen nach den Wasserrechtsrahmenrichtlinien, nicht in voller Höhe in Anspruch genommen wurden. Beim Bauamt beträgt die Verbesserung im Bereich Städtebauförderung rd. 1 Mio. €, ebenfalls wegen verzögertem Baufortschritt u. a. beim Stadtumbau in Baumheide. Die Einsparungen beim Amt für Verkehr betragen rd. 4,2 Mio. € für Straßenbau und Verkehrsanlagen und sind ebenfalls bedingt durch zeitliche Verzögerungen. In allen genannten Bereichen reduzieren sich auch die Einzahlungen aus Zuschüssen anteilig.

#### 4.8.2.2.8 Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Hierzu gehören die unterschiedlichen Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen der Fachbereiche, die im Rahmen ihrer Aufgabenerfüllung notwendig sind, einschließlich der Auszahlungen für Festwerte und für geringwertige Vermögensgegenstände. Im Rahmen der Haushaltsplanausführung ergeben sich bei dieser Position fast zwangsläufig immer wieder Abweichungen von der Haushaltsplanung. Im Jahre 2016 ist es bei einem fortgeschriebenen Ansatz von 13,0 Mio. € zu einer Einsparung in Höhe von 4,3 Mio. € gekommen, überwiegend bei den sonstigen Vermögensgegenständen der Feuerwehr in den Bereichen Gefahrenabwehr (-1,7 Mio. €) und Rettungsdienst (-1,5 Mio. €). Außerdem wurden für das Mobiliar der Bürgerberatung ca. 0,3 Mio. € weniger ausgegeben, weil sich die Auszahlung in das Jahr 2017 verschoben hat.

#### 4.8.2.2.9 Erwerb von Finanzanlagen

Der fortgeschriebene Ansatz für den Erwerb von Finanzanlagen in Höhe von 5,4 Mio. € wurde im Ergebnis um rd. 1,0 Mio. € unterschritten. Die geringere Gesamtauszahlung bei dieser Position ist auf die von der Planung abweichende Verbuchung des Finanzierungsbeitrages für die Sanierung des Freibades Gadderbaum (-0,7 Mio. €) und für die Finanzanlage Sanierung der Lutter (- 0,2 Mio. €) zurückzuführen.

#### 4.8.2.2.10 Aktivierbare Zuwendungen

Investitionsmaßnahmen an fremde Dritte können im NKF nur dann als investive (und damit bilanziell aktivierbare) Auszahlung geplant und veranschlagt werden, wenn die Stadt an dem Anlagegut entweder direkt wirtschaftliches Eigentum oder ein eigentumsähnliches Recht / einen einklagbaren Rückforderungsanspruch erwirbt. In diesem Zusammenhang nennenswert sind die Zuschüsse an Dritte im Rahmen der Förderung von Kindertagespflegeeinrichtungen bzw. Kindertagesstätten (0,4 Mio. €), der Zuschuss im Rahmen der Stadtumbau West Maßnahme Bethel (1,9 Mio. €), die Zuschüsse an Sportvereine (0,3 Mio. €) sowie der Zuschuss für ein Upgrade der Telefonanlage (0,4 Mio. €).

In der Jahresrechnung 2016 wird insgesamt ein Ergebnis in Höhe von rd. 4,2 Mio. € ausgewiesen, das den fortgeschriebenen Ansatz in Höhe von 4,1 Mio. € um 0,1 Mio. € geringfügig überschreitet.

#### 4.8.2.2.11 Investitionsschwerpunkte

Durch die Ausgliederung großer Aufgabenfelder (Immobilien, Entsorgung, Informatik, Theater) in eigenständige Organisationseinheiten (ISB, UWB, IBB, Bühnen und Orchester) hat sich die Investitionsplanung des städtischen Kernhaushalts seit 1998 stark verändert und erheblich reduziert.

Mit den nunmehr rechtlich vorgeschriebenen Zuordnungsregeln zwischen konsumtiven Erträgen und Aufwendungen sowie investiven Ein- und Auszahlungen haben sich die Schwerpunkte der investiven Planung im Wesentlichen auf die aktivierbaren Beschaffungen für die städtischen Einrichtungen und den Herstellungsaufwand im Bereich der Infrastruktur (Straßen- und Wasserbau) verlagert. Neben den unter Ziff. 4.8.2.2.10 genannten Investitionsmaßnahmen wurden im Jahre 2016 zahlreiche Straßenbaumaßnahmen durchgeführt. Zu nennen sind hier insbesondere die Potsdamer Straße (rd. 1,45 Mio. €), die Cheruskerstraße (rd. 0,6 Mio. €) und verschiedene ÖPNV-Maßnahmen (rd. 0,5 Mio. €), darüber hinaus die Carl-Severing-Straße (387 T €), die Travestraße (343 T €), die Handwerkerstraße (318 T €) sowie der Saronweg mit 313 T €. Dazu kommen Auszahlungen für Straßenbeleuchtung (rd. 1,27 Mio. €), Lichtsignalanlagen (rd. 0,37 Mio. €) und für die Erneuerung und Erweiterung der Betriebstechnik des Ostwestfalentunnels (rd. 0,54 Mio. €).

Es wurden verschiedenste Beschaffungen im Bereich Gefahrenabwehr mit einem Volumen von rd. 4,26 Mio. € und im Bereich Rettungsdienst von rd. 0,3 Mio. € getätigt, dazu kamen Festwertbeschaffungen im Bereich Schulen von rd. 1,19 Mio. € und im Bereich Kitas von rd. 0,4 Mio. €. Ferner gab es Festwert- und GWG-Beschaffungen für Flüchtlingsunterkünfte über rd. 660 T €. Für die Sanierung Weser-Lutter sind rd. 3,34 Mio. € als Investitionskostenzuschuss an den UWB überwiesen worden. Für die Sanierung des Freibades Gadderbaum wurde ein Investitionskostenzuschuss in Höhe von 0,7 Mio. € ausgezahlt.

Die Finanzierung der vorstehend aufgeführten Investitionsschwerpunkte stellt sich wie folgt dar:

Die Zuschüsse an Dritte zum U3-Ausbau in Kindertagesstätten und Kindergärten (siehe Punkt 4.8.2.2.10) werden grundsätzlich zu 90 % durch Zuweisungen (überwiegend von Bund und Land) refinanziert, die verbleibenden 10 % trägt die Stadt, wobei es bei den Zuschüssen zu unterjährigen Verschiebungen kommen kann. Im Jahr 2016 wurden zu rd. 0,18 Mio. € Auszahlungen rd. 0,3 Mio. € an Zuschüssen verbucht. Die Zuschüsse an Tagespflegepersonen (Auszahlungen 2016 rd. 0,19 Mio. €) werden zu 100 % durch Zuweisungen von Bund und Land refinanziert, auch hier sind unterjährige Verschiebungen möglich (Einzahlungen 2016 rd. 0,27 Mio. €). Für die Festwert- und GWG-Beschaffungen für Flüchtlingsunterkünfte konnten Zuschüsse von rd. 550 T € verbucht werden.

Dem Investitionskostenzuschuss an Bethel im Rahmen des Stadtumbaus von rd. 1,9 Mio. € steht eine Zuschusseinzahlung in 2016 von rd. 955 T € gegenüber. Grundsätzlich wird diese Maßnahme zu 80 % durch Landes- und Bundeszuschüsse finanziert, 10 % trägt die Stadt aus Eigenmitteln, die restlichen 10 % der Zuschussempfänger. Ein Teil der zu dem Zahlungsbetrag gehörenden Zuschüsse ist bereits im Vorjahr eingegangen konnte erst in 2016 weitergeleitet werden.

Eine größere Straßenbaumaßnahme in 2016 war die Potsdamer Straße, für diese Baumaßnahme waren Auszahlungen von insgesamt rd. 2,2 Mio. € eingeplant, außerdem Zuwendungen aus dem KInvFG von 753 T € und KAG-Beiträge von 310 T €. Im Jahr 2016 konnten Auszahlungen von rd. 1,45 Mio. € verbucht werden, Zuschusseinzahlungen erfolgten jedoch erst in 2017. Die KAG-Beiträge können erst nach Fertigstellung und endgültiger Abrechnung der Maßnahme erhoben werden, dies gilt für alle Straßenbaumaßnahmen. Aus mehreren

---

abgerechneten Straßenbaumaßnahmen aus Vorjahren konnten jedoch KAG- und Erschließungsbeiträge von insgesamt rd. 0,6 Mio. € vereinnahmt werden. Die ÖPNV-Maßnahmen (525 T €) wurden zu einem großen Teil durch die ÖPNV-Pauschale refinanziert (518 T €). Für die Handwerkerstraße konnten Zuschüsse von rd. 278 T € verbucht werden, für die Friedrich-Liszt-Straße rd. 276 T € und für die Detmolder Straße rd. 250 T €. Dazu kommen viele Zuschüsse für kleinere Straßenbaumaßnahmen. Insgesamt hat das Amt für Verkehr für Straßenbaumaßnahmen im Jahr 2016 Zuschüsse von rd. 2,17 Mio. € erhalten.

Für die Sanierung der Weser-Lutter (nicht gebührenrelevanter Anteil) ist ein Investitionskostenzuschuss an den UWB von insgesamt 20,0 Mio. € verteilt bis zum Jahre 2019 vorgesehen. Eine Förderung über zweckgebundene Zuweisungen erfolgt nicht, so dass diese Maßnahme in voller Höhe aus den im Kernhaushalt zur Verfügung stehenden Mitteln (z. B. Investitionspauschale des Landes, Kreditaufnahmen) refinanziert wird.

Im Bereich der Gefahrenabwehr fallen wesentliche Investitionsauszahlungen für die Anschaffung von Feuerwehrfahrzeugen an. Zur Finanzierung der Fahrzeugbeschaffungen stehen anteilig Zuweisungen des Landes aus der Brandschutzpauschale zur Verfügung (in 2016 rd. 0,5 Mio. €).

Neben zweckgebundenen Pauschalen und Zuschüssen erhält die Stadt Bielefeld jährlich auch eine allgemeine Investitionspauschale des Landes, im Jahr 2016 wurden rd. 11 Mio. € ausgezahlt.

#### 4.8.2.2.12 Planfortschreibungen

Der Tatsache, dass bei der Abwicklung von längerfristigen Investitionen zwangsläufig sehr häufig Abweichungen zwischen Planzahlen und tatsächlichem Ist-Ergebnis vorkommen, hat der Gesetzgeber mit den Regelungen im § 22 GemHVO NRW Rechnung getragen. Auf dieser gesetzlichen Grundlage besteht die Möglichkeit, die zum Stichtag 31.12. noch nicht tatsächlich kassenwirksam gewordenen Haushaltsermächtigungen im Rahmen einer sog. Planfortschreibung in das nächste Jahr zu übertragen. Somit können die im Zusammenhang mit der Durchführung einer Investitionsmaßnahme am Jahresende zwar noch nicht bezahlten, aber z.B. durch entsprechende Auftragsverpflichtungen bereits gebundenen Haushaltsmittel für die spätere kassenwirksame Abwicklung weiterhin zur Verfügung gestellt werden. Gleiches gilt auch, wenn verbindliche Grundlagen für veranschlagte aber noch nicht eingegangene investive Einzahlungen weiterhin als Finanzierungsanteile eingesetzt werden können.

Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten ist insbesondere auch im Sinne einer finanzwirtschaftlich sinnvollen Weiterführung der begonnenen Investitionsmaßnahmen von den Möglichkeiten der Ermächtigungsübertragungen und der damit verbundenen Planfortschreibungen Gebrauch gemacht worden. So wurden bei einer Vielzahl von investiven Maßnahmen vornehmlich aufgrund der bis zum 31.12.2016 nicht mehr kassenwirksam gewordenen (Auftrags-)Verpflichtungen, Planfortschreibungen auf die **Auszahlungsbudgets** 2017 in Höhe von insgesamt rd. 15,5 Mio. € vorgenommen.

Da die Planfortschreibungen die bereits vom Rat der Stadt beschlossenen ursprünglichen Ansätze des Jahres 2017 erhöhen, wurde der Rat nach § 22 Absatz 4 GemHVO NRW über die Einzelmaßnahmen in der Sitzung am 08.11.2017 unterrichtet.

4.8.2.2.13 Kreditaufnahmen für Investitionen

Im Haushaltsplan 2016 waren Kreditaufnahmen in Höhe von insgesamt 143,4 Mio. € vorgesehen, davon 13,6 Mio. € zur Finanzierung von Investitionen des Kernhaushaltes und 129,7 Mio. € für Investitionen im Rahmen der Konzernfinanzierung.

Finanzierungstätigkeit

|           | <b>Gesamtfinanzrechnung (in Mio. €)</b>               | <b>Ansatz 2016</b> | <b>fortgeschriebener Ansatz 2016</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>Differenz</b> |
|-----------|---|--------------------|--------------------------------------|-----------------|------------------|
|           | <b><u>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u></b> |                    |                                      |                 |                  |
| 33        | Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 143,4              | 143,3                                | 196,0           | 52,6             |
| 34        | Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        |                    |                                      | 1.179,7         | 1.179,7          |
|           | <b><u>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u></b> |                    |                                      |                 |                  |
| 35        | Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | - 7,3              | - 7,3                                | - 64,9          | - 57,6           |
| 36        | Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         |                    |                                      | - 1.216,7       | - 1.216,7        |
| <b>35</b> | <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>136,1</b>       | <b>136,1</b>                         | <b>94,1</b>     | <b>- 42,0</b>    |

Im Haushaltsjahr 2016 ist die im Kernhaushalt vorgesehene Ermächtigung für Investitionskredite von 13,6 Mio. € lediglich im Volumen von 4 Mio. € in Anspruch genommen worden. Die Ermächtigung zur Aufnahme von Krediten zur Konzernfinanzierung in Höhe von 129,7 Mio. € wurde in voller Höhe ausgeschöpft. Weiter wurde im Kernhaushalt ein Darlehen im Volumen von 5,9 Mio. € im Haushaltsjahr 2016 umgeschuldet.

Die deutlichen Abweichungen bei den **Rückflüssen und der Gewährung von Darlehen (Zeilen 33 und 35)** resultieren daraus, dass hier auch die Zu- und Abflüsse der Liquiditätskredite innerhalb des Liquiditätsverbundes mit den Sondervermögen dargestellt werden.

Zur Finanzierungstätigkeit gehören auch die **Kredite zur Liquiditätssicherung**, die bei der Haushaltsplanung im Finanzplan aber nicht berücksichtigt werden, weil diese Kreditmittel keine haushaltsmäßigen Finanzierungsmittel, sondern nur zahlungswirksame „Betriebsmittel“ zur Liquiditätssicherung darstellen. Lediglich der Höchstbetrag zur Aufnahme dieser Kredite wird in der Haushaltssatzung festgesetzt.

In der Finanzrechnung sind sie allerdings nachzuweisen. Das Ergebnis 2016 beträgt:

|   |                |
|---|----------------|
| Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung | 1.179,7 Mio. € |
| Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung      | 1.216,7 Mio. € |

Die Differenz zwischen der Aufnahme und der Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung beträgt 37,0 Mio. €. Die Minderung des Bestandes an Liquiditätskrediten ist in erster Linie auf die positive Haushaltsentwicklung 2016 zurückzuführen, wenngleich die Höhe der Minderung der Liquiditätskredite nicht deckungsgleich ist mit dem Jahresüberschuss. Hierfür wiederum sind die NKF-bedingten Unterschiede zwischen der Ergebnis- und der Finanzrechnung verantwortlich.

---

#### 4.8.2.3 Liquiditätsentwicklung

Die Kassenlage war auch im Jahr 2016 ein Spiegelbild der Haushaltssituation der Stadt Bielefeld. Wie in den Jahren zuvor konnte die Liquidität der Stadtkasse nur durch permanente Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung aufrechterhalten werden. Der in § 5 der Haushaltssatzung 2016 festgelegte Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung in Höhe von 800 Mio. € musste allerdings bei Weitem nicht in Anspruch genommen werden.

#### 4.8.2.4 Abgleich Bilanzposition Liquide Mittel / Saldo Finanzrechnung

Der Endbestand der Bilanzposition Liquide Mittel muss in einem jeden Jahr grundsätzlich dem Ergebnis der Finanzrechnung (dem Saldo der Ein- und Auszahlungen) entsprechen.

In der Bilanz zum 31.12.2016 werden Liquide Mittel in Höhe von 7,047 Mio. € ausgewiesen. Diesem Betrag steht ein Ist - Ergebnis in der Finanzrechnung 2016 in Höhe von 6,953 Mio. € gegenüber.

Im Ergebnis der Finanzrechnung nicht enthalten ist der Bestand auf der Finanzposition 65910101 (Einzahlung Klärung). In Höhe der Ist-Einzahlungen auf diesem Konto wurde der Saldo der Bilanzposition Liquide Mittel positiv beeinflusst, nicht aber der Saldo der Finanzrechnung. Dieser Betrag von 0,075 Mio. Euro ist dem errechneten Bestand der Liquidem Mittel lt. Finanzrechnung hinzuzurechnen, so dass sich lt. Finanzrechnung ein bereinigter Bestand an Liquidem Mitteln von 7,028 Mio. Euro ergibt.

Die verbleibende Differenz von 0,019 Mio. € konnte im Abschluss 2016 nicht mehr aufgeklärt werden. Ziel ist, in künftigen Jahresabschlüssen eventuelle Differenzen zwischen der Veränderung der Liquidem Mittel und dem Saldo der Finanzrechnung möglichst vollständig aufzuklären.

## **5 Teilergebnisrechnungen**



Objekt/Gruppe 11.01  
 ProfitCenter/Amt/Bezirk \*  
 verantwortlich

Innere Verwaltung

/ /

| Ertrags- und Aufwandsarten                        | Ergebnis 2015         | Ansatz 2016           | fortg.Ans. 2016       | Ist-Erg. 2016         | Vergl. Ans./Ist      | EÜ Folgejahr       |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|--------------------|
| 1 Steuern und ähnliche Abgaben                    |                       |                       |                       |                       |                      |                    |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen            | -1.165.174,31         | -1.007.181,45         | -1.019.449,45         | -1.256.560,65         | -237.111,20          |                    |
| 3 + Sonstige Transfererträge                      |                       |                       |                       |                       |                      |                    |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentg           | -285.132,68           | -209.179,00           | -209.179,00           | -221.560,45           | -12.381,45           |                    |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte            | -311.709,44           | -182.203,00           | -182.203,00           | -308.863,96           | -126.660,96          |                    |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen             | -14.616.766,73        | -9.793.642,00         | -9.793.642,00         | -11.712.541,04        | -1.918.899,04        |                    |
| 7 + Sonstige ordentliche Erträge                  | -143.042,28           | -20.733,96            | -20.733,96            | -122.827,00           | -102.093,04          |                    |
| 8 + Aktivierte Eigenleistungen                    |                       |                       |                       |                       |                      |                    |
| 9 +/- Bestandsveränderungen                       |                       |                       |                       |                       |                      |                    |
| <b>* 10 = Ordentliche Erträge</b>                 | <b>-16.521.825,44</b> | <b>-11.212.939,41</b> | <b>-11.225.207,41</b> | <b>-13.622.353,10</b> | <b>-2.397.145,69</b> |                    |
| 11 - Personalaufwendungen                         | 63.120.744,73         | 65.106.183,89         | 65.118.451,89         | 64.023.230,78         | -1.095.221,11        |                    |
| 12 - Versorgungsaufwendungen                      | 21.531.298,08         | 25.276.718,00         | 25.276.718,00         | 25.534.546,18         | 257.828,18           |                    |
| 13 - Aufwend. f. Sach- u. Dienstleistungen        | 1.279.429,64          | 1.411.667,23          | 1.513.018,23          | 1.155.458,27          | -357.559,96          |                    |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                   | 79.067,44             | 68.426,13             | 85.618,23             | 109.947,02            | 24.328,79            | -3.509,14          |
| 15 - Transferaufwendungen                         | 1.286.608,92          | 2.705.864,58          | 2.307.336,58          | 1.674.271,25          | -633.065,33          | -398.528,00        |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen            | 19.368.734,65         | 20.749.180,50         | 20.740.477,92         | 20.355.719,98         | -384.757,94          | -2.508,80          |
| <b>* 17 = Ordentliche Aufwendungen</b>            | <b>106.665.883,46</b> | <b>115.318.040,33</b> | <b>115.041.620,85</b> | <b>112.853.173,48</b> | <b>-2.188.447,37</b> | <b>-404.545,94</b> |
| <b>** 18 = Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>90.144.058,02</b>  | <b>104.105.100,92</b> | <b>103.816.413,44</b> | <b>99.230.820,38</b>  | <b>-4.585.593,06</b> | <b>-404.545,94</b> |
| * (= Zeilen 10 und 17)                            |                       |                       |                       |                       |                      |                    |
| 19 + Finanzerträge                                | -7.621,02             | -9.906,00             | -9.906,00             | -6.994,97             | 2.911,03             |                    |
| 20 - Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen          | 5,69                  |                       |                       |                       |                      |                    |
| <b>* 21 = Finanzergebnis</b>                      | <b>-7.615,33</b>      | <b>-9.906,00</b>      | <b>-9.906,00</b>      | <b>-6.994,97</b>      | <b>2.911,03</b>      |                    |
| * (= Zeilen 19 und 20)                            |                       |                       |                       |                       |                      |                    |
| <b>*** 22 = Ordentliches Ergebnis</b>             | <b>90.136.442,69</b>  | <b>104.095.194,92</b> | <b>103.806.507,44</b> | <b>99.223.825,41</b>  | <b>-4.582.682,03</b> | <b>-404.545,94</b> |
| * (= Zeilen 18 und 21)                            |                       |                       |                       |                       |                      |                    |
| 23 + Außerordentliche Erträge                     |                       |                       |                       |                       |                      |                    |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen                |                       |                       |                       |                       |                      |                    |
| <b>* 25 = Außerordentliches Ergebnis</b>          |                       |                       |                       |                       |                      |                    |
| * (= Zeilen 23 und 24)                            |                       |                       |                       |                       |                      |                    |
| <b>**** 26 = Jahresergebnis</b>                   | <b>90.136.442,69</b>  | <b>104.095.194,92</b> | <b>103.806.507,44</b> | <b>99.223.825,41</b>  | <b>-4.582.682,03</b> | <b>-404.545,94</b> |
| * (= Zeilen 22 und 25)                            |                       |                       |                       |                       |                      |                    |

Erläuterung: Erm.-Üb. Folgejahr nur nachrichtlich!

Objekt/Gruppe 11.02  
 ProfitCenter/Amt/Bezirk \*  
 verantwortlich

Sicherheit und Ordnung

/ /

| Ertrags- und Aufwandsarten                        | Ergebnis 2015         | Ansatz 2016           | fortg.Ans. 2016       | Ist-Erg. 2016         | Vergl. Ans./Ist      | EÜ Folgejahr      |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-------------------|
| 1 Steuern und ähnliche Abgaben                    |                       |                       |                       |                       |                      |                   |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen            | -1.483.616,14         | -3.048.918,66         | -3.048.918,66         | -2.869.570,84         | 179.347,82           |                   |
| 3 + Sonstige Transfererträge                      |                       |                       |                       |                       |                      |                   |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentg           | -23.287.995,41        | -22.565.364,22        | -22.665.364,22        | -24.867.279,85        | -2.201.915,63        |                   |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte            | -116.636,27           | -111.810,00           | -111.810,00           | -121.058,94           | -9.248,94            |                   |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen             | -15.033.373,64        | -22.727.849,00        | -22.727.849,00        | -20.588.149,18        | 2.139.699,82         |                   |
| 7 + Sonstige ordentliche Erträge                  | -13.842.866,74        | -14.516.401,15        | -14.516.401,15        | -14.940.184,34        | -423.783,19          |                   |
| 8 + Aktivierte Eigenleistungen                    |                       |                       |                       |                       |                      |                   |
| 9 +/- Bestandsveränderungen                       |                       |                       |                       |                       |                      |                   |
| <b>* 10 = Ordentliche Erträge</b>                 | <b>-53.764.488,20</b> | <b>-62.970.343,03</b> | <b>-63.070.343,03</b> | <b>-63.386.243,15</b> | <b>-315.900,12</b>   |                   |
| 11 - Personalaufwendungen                         | 32.232.788,88         | 32.931.689,69         | 32.931.689,69         | 34.332.022,86         | 1.400.333,17         |                   |
| 12 - Versorgungsaufwendungen                      |                       |                       |                       |                       |                      |                   |
| 13 - Aufwend. f.Sach- u.Dienstleistungen          | 21.206.366,58         | 24.652.207,31         | 24.652.207,31         | 24.297.023,84         | -355.183,47          |                   |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                   | 2.138.691,06          | 2.885.914,99          | 2.937.408,92          | 2.407.089,56          | -530.319,36          | -26.940,99        |
| 15 - Transferaufwendungen                         | 145.994,46            | 1.819.167,00          | 1.819.167,00          | 1.325.847,36          | -493.319,64          |                   |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen            | 15.295.367,94         | 15.630.129,11         | 15.758.421,35         | 14.688.328,38         | -1.070.092,97        | -3.034,92         |
| <b>* 17 = Ordentliche Aufwendungen</b>            | <b>71.019.208,92</b>  | <b>77.919.108,10</b>  | <b>78.098.894,27</b>  | <b>77.050.312,00</b>  | <b>-1.048.582,27</b> | <b>-29.975,91</b> |
| <b>** 18 = Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>17.254.720,72</b>  | <b>14.948.765,07</b>  | <b>15.028.551,24</b>  | <b>13.664.068,85</b>  | <b>-1.364.482,39</b> | <b>-29.975,91</b> |
| * (= Zeilen 10 und 17)                            |                       |                       |                       |                       |                      |                   |
| 19 + Finanzerträge                                |                       |                       |                       |                       |                      |                   |
| 20 - Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen          |                       |                       |                       |                       |                      |                   |
| <b>* 21 = Finanzergebnis</b>                      |                       |                       |                       |                       |                      |                   |
| * (= Zeilen 19 und 20)                            |                       |                       |                       |                       |                      |                   |
| <b>*** 22 = Ordentliches Ergebnis</b>             | <b>17.254.720,72</b>  | <b>14.948.765,07</b>  | <b>15.028.551,24</b>  | <b>13.664.068,85</b>  | <b>-1.364.482,39</b> | <b>-29.975,91</b> |
| * (= Zeilen 18 und 21)                            |                       |                       |                       |                       |                      |                   |
| 23 + Außerordentliche Erträge                     |                       |                       |                       |                       |                      |                   |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen                |                       |                       |                       |                       |                      |                   |
| <b>* 25 = Außerordentliches Ergebnis</b>          |                       |                       |                       |                       |                      |                   |
| * (= Zeilen 23 und 24)                            |                       |                       |                       |                       |                      |                   |
| <b>**** 26 = Jahresergebnis</b>                   | <b>17.254.720,72</b>  | <b>14.948.765,07</b>  | <b>15.028.551,24</b>  | <b>13.664.068,85</b>  | <b>-1.364.482,39</b> | <b>-29.975,91</b> |
| * (= Zeilen 22 und 25)                            |                       |                       |                       |                       |                      |                   |

Erläuterung: Erm.-Üb. Folgejahr nur nachrichtlich!

Objekt/Gruppe 11.03  
 ProfitCenter/Amt/Bezirk \*  
 verantwortlich Müller, Georg

Schulträgeraufgaben

/ 400 /

| Ertrags- und Aufwandsarten                        | Ergebnis 2015         | Ansatz 2016           | fortg.Ans. 2016       | Ist-Erg. 2016         | Vergl. Ans./Ist      | EÜ Folgejahr       |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|--------------------|
| 1 Steuern und ähnliche Abgaben                    |                       |                       |                       |                       |                      |                    |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen            | -8.912.226,62         | -9.876.872,29         | -9.883.058,29         | -10.076.348,72        | -193.290,43          |                    |
| 3 + Sonstige Transfererträge                      |                       |                       |                       |                       |                      |                    |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentg           | -3.262.100,50         | -4.028.262,00         | -4.028.262,00         | -3.989.322,09         | 38.939,91            |                    |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte            | -59.924,49            | -142.098,00           | -142.098,00           | -34.732,67            | 107.365,33           |                    |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen             | -842.291,41           | -338.600,00           | -338.600,00           | -386.561,31           | -47.961,31           |                    |
| 7 + Sonstige ordentliche Erträge                  | -563.317,88           | -34.828,80            | -34.828,80            | -59.393,90            | -24.565,10           |                    |
| 8 + Aktivierte Eigenleistungen                    |                       |                       |                       |                       |                      |                    |
| 9 +/- Bestandsveränderungen                       |                       |                       |                       |                       |                      |                    |
| <b>* 10 = Ordentliche Erträge</b>                 | <b>-13.639.860,90</b> | <b>-14.420.661,09</b> | <b>-14.426.847,09</b> | <b>-14.546.358,69</b> | <b>-119.511,60</b>   |                    |
| 11 - Personalaufwendungen                         | 5.815.156,45          | 5.858.802,26          | 5.858.802,26          | 6.269.493,75          | 410.691,49           |                    |
| 12 - Versorgungsaufwendungen                      |                       |                       |                       |                       |                      |                    |
| 13 - Aufwend. f. Sach- u. Dienstleistungen        | 14.895.874,84         | 20.792.533,84         | 21.082.842,84         | 14.231.104,13         | -6.851.738,71        | -742.061,00        |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                   | 1.060.282,24          | 278.224,34            | 284.594,05            | 263.215,63            | -21.378,42           | -2.400,00          |
| 15 - Transferaufwendungen                         | 14.338.757,88         | 17.678.202,62         | 17.678.202,62         | 16.230.833,97         | -1.447.368,65        |                    |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen            | 56.819.175,04         | 55.318.971,80         | 55.444.261,43         | 57.436.402,99         | 1.992.141,56         | -13.155,71         |
| <b>* 17 = Ordentliche Aufwendungen</b>            | <b>92.929.246,45</b>  | <b>99.926.734,86</b>  | <b>100.348.703,20</b> | <b>94.431.050,47</b>  | <b>-5.917.652,73</b> | <b>-757.616,71</b> |
| <b>** 18 = Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>79.289.385,55</b>  | <b>85.506.073,77</b>  | <b>85.921.856,11</b>  | <b>79.884.691,78</b>  | <b>-6.037.164,33</b> | <b>-757.616,71</b> |
| * (= Zeilen 10 und 17)                            |                       |                       |                       |                       |                      |                    |
| 19 + Finanzerträge                                | -137,58               |                       |                       | -23,03                | -23,03               |                    |
| 20 - Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen          |                       |                       |                       |                       |                      |                    |
| <b>* 21 = Finanzergebnis</b>                      | <b>-137,58</b>        |                       |                       | <b>-23,03</b>         | <b>-23,03</b>        |                    |
| * (= Zeilen 19 und 20)                            |                       |                       |                       |                       |                      |                    |
| <b>*** 22 = Ordentliches Ergebnis</b>             | <b>79.289.247,97</b>  | <b>85.506.073,77</b>  | <b>85.921.856,11</b>  | <b>79.884.668,75</b>  | <b>-6.037.187,36</b> | <b>-757.616,71</b> |
| * (= Zeilen 18 und 21)                            |                       |                       |                       |                       |                      |                    |
| 23 + Außerordentliche Erträge                     |                       |                       |                       |                       |                      |                    |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen                |                       |                       |                       |                       |                      |                    |
| <b>* 25 = Außerordentliches Ergebnis</b>          |                       |                       |                       |                       |                      |                    |
| * (= Zeilen 23 und 24)                            |                       |                       |                       |                       |                      |                    |
| <b>**** 26 = Jahresergebnis</b>                   | <b>79.289.247,97</b>  | <b>85.506.073,77</b>  | <b>85.921.856,11</b>  | <b>79.884.668,75</b>  | <b>-6.037.187,36</b> | <b>-757.616,71</b> |
| * (= Zeilen 22 und 25)                            |                       |                       |                       |                       |                      |                    |

Erläuterung: Erm.-Üb. Folgejahr nur nachrichtlich!

Objekt/Gruppe 11.04 Kultur und Wissenschaft  
 ProfitCenter/Amt/Bezirk \* / /  
 verantwortlich Dr. Witthaus, Udo

| Ertrags- und Aufwandsarten                        | Ergebnis 2015        | Ansatz 2016          | fortg.Ans. 2016      | Ist-Erg. 2016        | Vergl. Ans./Ist    | EÜ Folgejahr       |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------|--------------------|
| 1 Steuern und ähnliche Abgaben                    |                      |                      |                      |                      |                    |                    |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen            | -1.564.531,65        | -1.742.355,84        | -1.741.889,17        | -1.511.131,60        | 230.757,57         |                    |
| 3 + Sonstige Transfererträge                      |                      |                      |                      |                      |                    |                    |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentg           | -458.029,14          | -457.234,00          | -457.234,00          | -522.338,35          | -65.104,35         |                    |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte            | -3.454.708,36        | -3.727.407,00        | -3.727.407,00        | -3.547.613,13        | 179.793,87         |                    |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen             | -107.769,69          | -135.000,00          | -174.500,00          | -238.905,51          | -64.405,51         |                    |
| 7 + Sonstige ordentliche Erträge                  | -30.891,83           | -4.438,66            | -4.438,66            | -4.525,44            | -86,78             |                    |
| 8 + Aktivierte Eigenleistungen                    |                      |                      |                      |                      |                    |                    |
| 9 +/- Bestandsveränderungen                       |                      |                      |                      |                      |                    |                    |
| <b>* 10 = Ordentliche Erträge</b>                 | <b>-5.615.930,67</b> | <b>-6.066.435,50</b> | <b>-6.105.468,83</b> | <b>-5.824.514,03</b> | <b>280.954,80</b>  |                    |
| 11 - Personalaufwendungen                         | 10.387.860,25        | 10.532.160,32        | 10.535.460,32        | 10.533.853,29        | -1.607,03          |                    |
| 12 - Versorgungsaufwendungen                      |                      |                      |                      |                      |                    |                    |
| 13 - Aufwend. f. Sach- u. Dienstleistungen        | 1.020.460,16         | 1.102.745,00         | 1.087.487,00         | 1.162.740,67         | 75.253,67          | -118.284,00        |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                   | 365.522,58           | 350.213,54           | 354.650,88           | 371.173,76           | 16.522,88          | -128,22            |
| 15 - Transferaufwendungen                         | 22.633.808,55        | 23.561.661,74        | 23.598.261,74        | 23.110.909,70        | -487.352,04        |                    |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen            | 7.847.031,15         | 8.104.308,68         | 8.158.352,68         | 8.089.789,63         | -68.563,05         | -3.494,00          |
| <b>* 17 = Ordentliche Aufwendungen</b>            | <b>42.254.682,69</b> | <b>43.651.089,28</b> | <b>43.734.212,62</b> | <b>43.268.467,05</b> | <b>-465.745,57</b> | <b>-121.906,22</b> |
| <b>** 18 = Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>36.638.752,02</b> | <b>37.584.653,78</b> | <b>37.628.743,79</b> | <b>37.443.953,02</b> | <b>-184.790,77</b> | <b>-121.906,22</b> |
| * (= Zeilen 10 und 17)                            |                      |                      |                      |                      |                    |                    |
| 19 + Finanzerträge                                |                      |                      |                      |                      |                    |                    |
| 20 - Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen          | 135,63               |                      |                      | 1.665,85             | 1.665,85           |                    |
| <b>* 21 = Finanzergebnis</b>                      | <b>135,63</b>        |                      |                      | <b>1.665,85</b>      | <b>1.665,85</b>    |                    |
| * (= Zeilen 19 und 20)                            |                      |                      |                      |                      |                    |                    |
| <b>*** 22 = Ordentliches Ergebnis</b>             | <b>36.638.887,65</b> | <b>37.584.653,78</b> | <b>37.628.743,79</b> | <b>37.445.618,87</b> | <b>-183.124,92</b> | <b>-121.906,22</b> |
| * (= Zeilen 18 und 21)                            |                      |                      |                      |                      |                    |                    |
| 23 + Außerordentliche Erträge                     |                      |                      |                      |                      |                    |                    |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen                |                      |                      |                      |                      |                    |                    |
| <b>* 25 = Außerordentliches Ergebnis</b>          |                      |                      |                      |                      |                    |                    |
| * (= Zeilen 23 und 24)                            |                      |                      |                      |                      |                    |                    |
| <b>**** 26 = Jahresergebnis</b>                   | <b>36.638.887,65</b> | <b>37.584.653,78</b> | <b>37.628.743,79</b> | <b>37.445.618,87</b> | <b>-183.124,92</b> | <b>-121.906,22</b> |
| * (= Zeilen 22 und 25)                            |                      |                      |                      |                      |                    |                    |

Erläuterung: Erm.-Üb. Folgejahr nur nachrichtlich!

Objekt/Gruppe 11.05  
 ProfitCenter/Amt/Bezirk \*  
 verantwortlich

Soziale Leistungen

/ /

| Ertrags- und Aufwandsarten                        | Ergebnis 2015          | Ansatz 2016            | fortg.Ans. 2016        | Ist-Erg. 2016          | Vergl. Ans./Ist       | EÜ Folgejahr |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|--------------|
| 1 Steuern und ähnliche Abgaben                    |                        |                        |                        |                        |                       |              |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen            | -15.983.333,50         | -39.594.412,89         | -39.594.412,89         | -39.051.930,10         | 542.482,79            |              |
| 3 + Sonstige Transfererträge                      | -4.234.540,19          | -6.502.295,00          | -6.502.295,00          | -11.833.568,59         | -5.331.273,59         |              |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentg           | -3.576.994,80          | -6.219.461,00          | -6.219.461,00          | -5.595.431,02          | 624.029,98            |              |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte            | -8.090,07              | -7.400,00              | -7.400,00              | -44.740,44             | -37.340,44            |              |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen             | -80.054.939,04         | -84.284.141,75         | -84.284.141,75         | -82.668.436,16         | 1.615.705,59          |              |
| 7 + Sonstige ordentliche Erträge                  | -572.963,62            | -69.010,00             | -69.010,00             | -295.900,66            | -226.890,66           |              |
| 8 + Aktivierte Eigenleistungen                    |                        |                        |                        |                        |                       |              |
| 9 +/- Bestandsveränderungen                       |                        |                        |                        |                        |                       |              |
| <b>* 10 = Ordentliche Erträge</b>                 | <b>-104.430.861,22</b> | <b>-136.676.720,64</b> | <b>-136.676.720,64</b> | <b>-139.490.006,97</b> | <b>-2.813.286,33</b>  |              |
| 11 - Personalaufwendungen                         | 18.769.221,95          | 19.310.859,17          | 19.310.859,17          | 18.664.632,81          | -646.226,36           |              |
| 12 - Versorgungsaufwendungen                      |                        |                        |                        |                        |                       |              |
| 13 - Aufwend. f. Sach- u. Dienstleistungen        | 13.309.465,54          | 14.203.068,40          | 14.203.068,40          | 16.407.341,83          | 2.204.273,43          |              |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                   | 5.355,18               | 6.690,57               | 6.690,57               | 18.849,10              | 12.158,53             |              |
| 15 - Transferaufwendungen                         | 199.219.644,25         | 231.024.821,97         | 231.024.821,97         | 225.928.238,55         | -5.096.583,42         |              |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen            | 10.263.809,63          | 29.525.919,45          | 29.637.427,59          | 18.354.158,82          | -11.283.268,77        | -4,19        |
| <b>* 17 = Ordentliche Aufwendungen</b>            | <b>241.567.496,55</b>  | <b>294.071.359,56</b>  | <b>294.182.867,70</b>  | <b>279.373.221,11</b>  | <b>-14.809.646,59</b> | <b>-4,19</b> |
| <b>** 18 = Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>137.136.635,33</b>  | <b>157.394.638,92</b>  | <b>157.506.147,06</b>  | <b>139.883.214,14</b>  | <b>-17.622.932,92</b> | <b>-4,19</b> |
| * (= Zeilen 10 und 17)                            |                        |                        |                        |                        |                       |              |
| 19 + Finanzerträge                                | -12.224,00             | -17.000,00             | -17.000,00             | -11.952,15             | 5.047,85              |              |
| 20 - Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen          |                        |                        |                        |                        |                       |              |
| <b>* 21 = Finanzergebnis</b>                      | <b>-12.224,00</b>      | <b>-17.000,00</b>      | <b>-17.000,00</b>      | <b>-11.952,15</b>      | <b>5.047,85</b>       |              |
| * (= Zeilen 19 und 20)                            |                        |                        |                        |                        |                       |              |
| <b>*** 22 = Ordentliches Ergebnis</b>             | <b>137.124.411,33</b>  | <b>157.377.638,92</b>  | <b>157.489.147,06</b>  | <b>139.871.261,99</b>  | <b>-17.617.885,07</b> | <b>-4,19</b> |
| * (= Zeilen 18 und 21)                            |                        |                        |                        |                        |                       |              |
| 23 + Außerordentliche Erträge                     |                        |                        |                        |                        |                       |              |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen                |                        |                        |                        |                        |                       |              |
| <b>* 25 = Außerordentliches Ergebnis</b>          |                        |                        |                        |                        |                       |              |
| * (= Zeilen 23 und 24)                            |                        |                        |                        |                        |                       |              |
| <b>**** 26 = Jahresergebnis</b>                   | <b>137.124.411,33</b>  | <b>157.377.638,92</b>  | <b>157.489.147,06</b>  | <b>139.871.261,99</b>  | <b>-17.617.885,07</b> | <b>-4,19</b> |
| * (= Zeilen 22 und 25)                            |                        |                        |                        |                        |                       |              |

Erläuterung: Erm.-Üb. Folgejahr nur nachrichtlich!

Objekt/Gruppe 11.06  
 ProfitCenter/Amt/Bezirk \*  
 verantwortlich

Kinder-, Jugend- u Familienhilfe  
 / /

| Ertrags- und Aufwandsarten                        | Ergebnis 2015         | Ansatz 2016           | fortg.Ans. 2016       | Ist-Erg. 2016         | Vergl. Ans./Ist       | EÜ Folgejahr       |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|
| 1 Steuern und ähnliche Abgaben                    |                       |                       |                       |                       |                       |                    |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen            | -56.717.279,62        | -47.756.876,97        | -47.757.460,30        | -63.598.196,10        | -15.840.735,80        |                    |
| 3 + Sonstige Transfererträge                      | -5.210.902,15         | -10.753.653,00        | -10.753.653,00        | -5.353.798,24         | 5.399.854,76          |                    |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentg           | -9.456.873,48         | -8.914.195,00         | -8.914.195,00         | -11.005.789,00        | -2.091.594,00         |                    |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte            | -1.270.461,01         | -1.213.808,00         | -1.213.808,00         | -1.447.889,28         | -234.081,28           |                    |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen             | -9.270.285,08         | -11.958.594,00        | -11.958.594,00        | -12.976.339,15        | -1.017.745,15         |                    |
| 7 + Sonstige ordentliche Erträge                  | -253.785,96           | -1.267,91             | -1.267,91             | -118.789,88           | -117.521,97           |                    |
| 8 + Aktivierte Eigenleistungen                    |                       |                       |                       |                       |                       |                    |
| 9 +/- Bestandsveränderungen                       |                       |                       |                       |                       |                       |                    |
| <b>* 10 = Ordentliche Erträge</b>                 | <b>-82.179.587,30</b> | <b>-80.598.394,88</b> | <b>-80.598.978,21</b> | <b>-94.500.801,65</b> | <b>-13.901.823,44</b> |                    |
| 11 - Personalaufwendungen                         | 36.499.091,84         | 35.581.708,54         | 35.581.708,54         | 39.915.329,48         | 4.333.620,94          |                    |
| 12 - Versorgungsaufwendungen                      |                       |                       |                       |                       |                       |                    |
| 13 - Aufwend. f.Sach- u.Dienstleistungen          | 8.865.915,90          | 6.353.213,48          | 6.315.758,48          | 7.319.358,90          | 1.003.600,42          | -497.800,00        |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                   | 44.019,82             | 39.483,12             | 49.429,68             | 66.246,85             | 16.817,17             | -2.900,83          |
| 15 - Transferaufwendungen                         | 162.240.210,52        | 170.081.052,98        | 170.081.052,98        | 171.564.472,35        | 1.483.419,37          |                    |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen            | 7.227.646,57          | 7.003.700,98          | 7.033.811,60          | 8.150.631,63          | 1.116.820,03          | -4.719,81          |
| <b>* 17 = Ordentliche Aufwendungen</b>            | <b>214.876.884,65</b> | <b>219.059.159,10</b> | <b>219.061.761,28</b> | <b>227.016.039,21</b> | <b>7.954.277,93</b>   | <b>-505.420,64</b> |
| <b>** 18 = Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>132.697.297,35</b> | <b>138.460.764,22</b> | <b>138.462.783,07</b> | <b>132.515.237,56</b> | <b>-5.947.545,51</b>  | <b>-505.420,64</b> |
| * (= Zeilen 10 und 17)                            |                       |                       |                       |                       |                       |                    |
| 19 + Finanzerträge                                |                       |                       |                       |                       |                       |                    |
| 20 - Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen          | 234,14                |                       |                       | 212,73                | 212,73                |                    |
| <b>* 21 = Finanzergebnis</b>                      | <b>234,14</b>         |                       |                       | <b>212,73</b>         | <b>212,73</b>         |                    |
| * (= Zeilen 19 und 20)                            |                       |                       |                       |                       |                       |                    |
| <b>*** 22 = Ordentliches Ergebnis</b>             | <b>132.697.531,49</b> | <b>138.460.764,22</b> | <b>138.462.783,07</b> | <b>132.515.450,29</b> | <b>-5.947.332,78</b>  | <b>-505.420,64</b> |
| * (= Zeilen 18 und 21)                            |                       |                       |                       |                       |                       |                    |
| 23 + Außerordentliche Erträge                     |                       |                       |                       |                       |                       |                    |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen                |                       |                       |                       |                       |                       |                    |
| <b>* 25 = Außerordentliches Ergebnis</b>          |                       |                       |                       |                       |                       |                    |
| * (= Zeilen 23 und 24)                            |                       |                       |                       |                       |                       |                    |
| <b>**** 26 = Jahresergebnis</b>                   | <b>132.697.531,49</b> | <b>138.460.764,22</b> | <b>138.462.783,07</b> | <b>132.515.450,29</b> | <b>-5.947.332,78</b>  | <b>-505.420,64</b> |
| * (= Zeilen 22 und 25)                            |                       |                       |                       |                       |                       |                    |

Erläuterung: Erm.-Üb. Folgejahr nur nachrichtlich!

Objekt/Gruppe 11.07  
 ProfitCenter/Amt/Bezirk \*  
 verantwortlich

Gesundheitsdienste

/ 530 /

| Ertrags- und Aufwandsarten                        | Ergebnis 2015        | Ansatz 2016         | fortg.Ans. 2016     | Ist-Erg. 2016        | Vergl. Ans./Ist    | EÜ Folgejahr |
|---|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|--------------------|--------------|
| 1 Steuern und ähnliche Abgaben                    |                      |                     |                     |                      |                    |              |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen            | -105.417,81          | -101.047,65         | -101.047,65         | -108.111,12          | -7.063,47          |              |
| 3 + Sonstige Transfererträge                      |                      |                     |                     |                      |                    |              |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentg           | -460.838,87          | -321.279,00         | -321.279,00         | -425.099,07          | -103.820,07        |              |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte            | -6.763,47            | -2.907,00           | -2.907,00           | -12.638,79           | -9.731,79          |              |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen             | -528.643,17          | -410.492,00         | -410.492,00         | -550.728,80          | -140.236,80        |              |
| 7 + Sonstige ordentliche Erträge                  | -38.084,25           | -3.149,00           | -3.149,00           | -6.951,00            | -3.802,00          |              |
| 8 + Aktivierte Eigenleistungen                    |                      |                     |                     |                      |                    |              |
| 9 +/- Bestandsveränderungen                       |                      |                     |                     |                      |                    |              |
| <b>* 10 = Ordentliche Erträge</b>                 | <b>-1.139.747,57</b> | <b>-838.874,65</b>  | <b>-838.874,65</b>  | <b>-1.103.528,78</b> | <b>-264.654,13</b> |              |
| 11 - Personalaufwendungen                         | 3.362.465,08         | 3.487.112,10        | 3.487.112,10        | 3.529.480,07         | 42.367,97          |              |
| 12 - Versorgungsaufwendungen                      |                      |                     |                     |                      |                    |              |
| 13 - Aufwend. f. Sach- u. Dienstleistungen        | 274.528,01           | 324.664,00          | 324.664,00          | 270.346,57           | -54.317,43         |              |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                   | 4.183,59             | 5.230,11            | 5.230,11            | 5.332,95             | 102,84             |              |
| 15 - Transferaufwendungen                         | 666.594,00           | 668.190,00          | 668.190,00          | 676.510,04           | 8.320,04           |              |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen            | 731.829,41           | 812.454,16          | 812.539,16          | 834.668,00           | 22.128,84          |              |
| <b>* 17 = Ordentliche Aufwendungen</b>            | <b>5.039.600,09</b>  | <b>5.297.650,37</b> | <b>5.297.735,37</b> | <b>5.316.337,63</b>  | <b>18.602,26</b>   |              |
| <b>** 18 = Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>3.899.852,52</b>  | <b>4.458.775,72</b> | <b>4.458.860,72</b> | <b>4.212.808,85</b>  | <b>-246.051,87</b> |              |
| * (= Zeilen 10 und 17)                            |                      |                     |                     |                      |                    |              |
| 19 + Finanzerträge                                |                      |                     |                     |                      |                    |              |
| 20 - Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen          |                      |                     |                     |                      |                    |              |
| <b>* 21 = Finanzergebnis</b>                      |                      |                     |                     |                      |                    |              |
| * (= Zeilen 19 und 20)                            |                      |                     |                     |                      |                    |              |
| <b>*** 22 = Ordentliches Ergebnis</b>             | <b>3.899.852,52</b>  | <b>4.458.775,72</b> | <b>4.458.860,72</b> | <b>4.212.808,85</b>  | <b>-246.051,87</b> |              |
| * (= Zeilen 18 und 21)                            |                      |                     |                     |                      |                    |              |
| 23 + Außerordentliche Erträge                     |                      |                     |                     |                      |                    |              |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen                |                      |                     |                     |                      |                    |              |
| <b>* 25 = Außerordentliches Ergebnis</b>          |                      |                     |                     |                      |                    |              |
| * (= Zeilen 23 und 24)                            |                      |                     |                     |                      |                    |              |
| <b>**** 26 = Jahresergebnis</b>                   | <b>3.899.852,52</b>  | <b>4.458.775,72</b> | <b>4.458.860,72</b> | <b>4.212.808,85</b>  | <b>-246.051,87</b> |              |
| * (= Zeilen 22 und 25)                            |                      |                     |                     |                      |                    |              |

Erläuterung: Erm.-Üb. Folgejahr nur nachrichtlich!

Objekt/Gruppe 11.08  
 ProfitCenter/Amt/Bezirk \*  
 verantwortlich

Sportförderung

/ 520 /

| Ertrags- und Aufwandsarten                        | Ergebnis 2015        | Ansatz 2016          | fortg.Ans. 2016      | Ist-Erg. 2016        | Vergl. Ans./Ist    | EÜ Folgejahr     |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------|------------------|
| 1 Steuern und ähnliche Abgaben                    |                      |                      |                      |                      |                    |                  |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen            | -313.133,47          | -365.829,92          | -365.829,92          | -526.130,62          | -160.300,70        |                  |
| 3 + Sonstige Transfererträge                      |                      |                      |                      |                      |                    |                  |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentg           | -83.050,30           | -79.209,00           | -79.209,00           | -95.203,16           | -15.994,16         |                  |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte            | -1.221,05            | -1.500,00            | -1.500,00            | -1.084,78            | 415,22             |                  |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen             | -358,00              |                      |                      | -107.610,19          | -107.610,19        |                  |
| 7 + Sonstige ordentliche Erträge                  | -22.810,58           | -940,89              | -940,89              | -940,89              |                    |                  |
| 8 + Aktivierte Eigenleistungen                    |                      |                      |                      |                      |                    |                  |
| 9 +/- Bestandsveränderungen                       |                      |                      |                      |                      |                    |                  |
| <b>* 10 = Ordentliche Erträge</b>                 | <b>-420.573,40</b>   | <b>-447.479,81</b>   | <b>-447.479,81</b>   | <b>-730.969,64</b>   | <b>-283.489,83</b> |                  |
| 11 - Personalaufwendungen                         | 380.173,36           | 409.969,63           | 409.969,63           | 403.500,19           | -6.469,44          |                  |
| 12 - Versorgungsaufwendungen                      |                      |                      |                      |                      |                    |                  |
| 13 - Aufwend. f. Sach- u. Dienstleistungen        | 787.382,58           | 742.043,30           | 742.543,30           | 725.315,05           | -17.228,25         |                  |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                   | 6.072,37             | 5.402,45             | 5.402,45             | 510.299,82           | 504.897,37         |                  |
| 15 - Transferaufwendungen                         | 1.463.824,53         | 1.868.732,65         | 1.890.906,54         | 1.288.637,67         | -602.268,87        |                  |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen            | 12.928.523,50        | 13.068.075,62        | 13.050.584,62        | 12.661.413,06        | -389.171,56        | -9.177,00        |
| <b>* 17 = Ordentliche Aufwendungen</b>            | <b>15.565.976,34</b> | <b>16.094.223,65</b> | <b>16.099.406,54</b> | <b>15.589.165,79</b> | <b>-510.240,75</b> | <b>-9.177,00</b> |
| <b>** 18 = Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>15.145.402,94</b> | <b>15.646.743,84</b> | <b>15.651.926,73</b> | <b>14.858.196,15</b> | <b>-793.730,58</b> | <b>-9.177,00</b> |
| * (= Zeilen 10 und 17)                            |                      |                      |                      |                      |                    |                  |
| 19 + Finanzerträge                                |                      |                      |                      |                      |                    |                  |
| 20 - Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen          |                      |                      |                      |                      |                    |                  |
| <b>* 21 = Finanzergebnis</b>                      |                      |                      |                      |                      |                    |                  |
| * (= Zeilen 19 und 20)                            |                      |                      |                      |                      |                    |                  |
| <b>*** 22 = Ordentliches Ergebnis</b>             | <b>15.145.402,94</b> | <b>15.646.743,84</b> | <b>15.651.926,73</b> | <b>14.858.196,15</b> | <b>-793.730,58</b> | <b>-9.177,00</b> |
| * (= Zeilen 18 und 21)                            |                      |                      |                      |                      |                    |                  |
| 23 + Außerordentliche Erträge                     |                      |                      |                      |                      |                    |                  |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen                |                      |                      |                      |                      |                    |                  |
| <b>* 25 = Außerordentliches Ergebnis</b>          |                      |                      |                      |                      |                    |                  |
| * (= Zeilen 23 und 24)                            |                      |                      |                      |                      |                    |                  |
| <b>**** 26 = Jahresergebnis</b>                   | <b>15.145.402,94</b> | <b>15.646.743,84</b> | <b>15.651.926,73</b> | <b>14.858.196,15</b> | <b>-793.730,58</b> | <b>-9.177,00</b> |
| * (= Zeilen 22 und 25)                            |                      |                      |                      |                      |                    |                  |

Erläuterung: Erm.-Üb. Folgejahr nur nachrichtlich!

Objekt/Gruppe 11.09  
 ProfitCenter/Amt/Bezirk \*  
 verantwortlich

Räuml. Planung u.Entwick.,Geoinformation

/ /

| Ertrags- und Aufwandsarten                        | Ergebnis 2015        | Ansatz 2016          | fortg.Ans. 2016      | Ist-Erg. 2016        | Vergl. Ans./Ist    | EÜ Folgejahr       |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------|--------------------|
| 1 Steuern und ähnliche Abgaben                    |                      |                      |                      |                      |                    |                    |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen            | -2.424.623,94        | -2.349.329,87        | -2.349.962,67        | -2.501.896,37        | -151.933,70        |                    |
| 3 + Sonstige Transfererträge                      |                      |                      |                      |                      |                    |                    |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentg           | -842.663,92          | -851.272,00          | -851.272,00          | -846.932,91          | 4.339,09           |                    |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte            | -110.678,95          | -127.960,00          | -127.960,00          | -121.715,81          | 6.244,19           |                    |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen             | -62.100,04           |                      |                      |                      |                    |                    |
| 7 + Sonstige ordentliche Erträge                  | -1.784,00            |                      |                      | -10.509,37           | -10.509,37         |                    |
| 8 + Aktivierte Eigenleistungen                    |                      |                      |                      |                      |                    |                    |
| 9 +/- Bestandsveränderungen                       |                      |                      |                      |                      |                    |                    |
| <b>* 10 = Ordentliche Erträge</b>                 | <b>-3.441.850,85</b> | <b>-3.328.561,87</b> | <b>-3.329.194,67</b> | <b>-3.481.054,46</b> | <b>-151.859,79</b> |                    |
| 11 - Personalaufwendungen                         | 6.452.129,02         | 6.626.356,28         | 6.626.356,28         | 6.523.251,71         | -103.104,57        |                    |
| 12 - Versorgungsaufwendungen                      |                      |                      |                      |                      |                    |                    |
| 13 - Aufwend. f.Sach- u.Dienstleistungen          | 258.516,09           | 855.529,80           | 940.642,80           | 569.446,09           | -371.196,71        | -83.862,00         |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                   | 103.053,07           | 121.695,56           | 126.100,56           | 133.308,39           | 7.207,83           | -8.897,86          |
| 15 - Transferaufwendungen                         | 2.249.321,51         | 2.157.828,85         | 2.164.740,77         | 2.246.658,62         | 81.917,85          | -12.958,00         |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen            | 1.699.346,04         | 1.774.868,10         | 1.758.217,90         | 1.866.959,78         | 108.741,88         | -17.707,20         |
| <b>* 17 = Ordentliche Aufwendungen</b>            | <b>10.762.365,73</b> | <b>11.536.278,59</b> | <b>11.616.058,31</b> | <b>11.339.624,59</b> | <b>-276.433,72</b> | <b>-123.425,06</b> |
| <b>** 18 = Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>7.320.514,88</b>  | <b>8.207.716,72</b>  | <b>8.286.863,64</b>  | <b>7.858.570,13</b>  | <b>-428.293,51</b> | <b>-123.425,06</b> |
| * (= Zeilen 10 und 17)                            |                      |                      |                      |                      |                    |                    |
| 19 + Finanzerträge                                |                      |                      |                      |                      |                    |                    |
| 20 - Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen          |                      |                      |                      |                      |                    |                    |
| <b>* 21 = Finanzergebnis</b>                      |                      |                      |                      |                      |                    |                    |
| * (= Zeilen 19 und 20)                            |                      |                      |                      |                      |                    |                    |
| <b>*** 22 = Ordentliches Ergebnis</b>             | <b>7.320.514,88</b>  | <b>8.207.716,72</b>  | <b>8.286.863,64</b>  | <b>7.858.570,13</b>  | <b>-428.293,51</b> | <b>-123.425,06</b> |
| * (= Zeilen 18 und 21)                            |                      |                      |                      |                      |                    |                    |
| 23 + Außerordentliche Erträge                     |                      |                      |                      |                      |                    |                    |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen                |                      |                      |                      |                      |                    |                    |
| <b>* 25 = Außerordentliches Ergebnis</b>          |                      |                      |                      |                      |                    |                    |
| * (= Zeilen 23 und 24)                            |                      |                      |                      |                      |                    |                    |
| <b>**** 26 = Jahresergebnis</b>                   | <b>7.320.514,88</b>  | <b>8.207.716,72</b>  | <b>8.286.863,64</b>  | <b>7.858.570,13</b>  | <b>-428.293,51</b> | <b>-123.425,06</b> |
| * (= Zeilen 22 und 25)                            |                      |                      |                      |                      |                    |                    |

Erläuterung: Erm.-Üb. Folgejahr nur nachrichtlich!

Objekt/Gruppe 11.10 Bauen und Wohnen  
 ProfitCenter/Amt/Bezirk \* / /  
 verantwortlich

| Ertrags- und Aufwandsarten                        | Ergebnis 2015        | Ansatz 2016          | fortg.Ans. 2016      | Ist-Erg. 2016        | Vergl. Ans./Ist      | EÜ Folgejahr     |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 1 Steuern und ähnliche Abgaben                    |                      |                      |                      |                      |                      |                  |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen            | -38.813,10           | -35.619,47           | -35.619,47           | -45.652,93           | -10.033,46           |                  |
| 3 + Sonstige Transfererträge                      |                      |                      |                      |                      |                      |                  |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentg           | -3.638.517,78        | -2.642.177,00        | -2.642.177,00        | -4.106.179,73        | -1.464.002,73        |                  |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte            | -401,47              | -100,00              | -100,00              | -7.500,00            | -7.400,00            |                  |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen             | -37.915,80           | -39.000,00           | -39.000,00           | -37.424,40           | 1.575,60             |                  |
| 7 + Sonstige ordentliche Erträge                  | -61.707,44           | -29.637,00           | -29.637,00           | -68.167,90           | -38.530,90           |                  |
| 8 + Aktivierte Eigenleistungen                    |                      |                      |                      |                      |                      |                  |
| 9 +/- Bestandsveränderungen                       |                      |                      |                      |                      |                      |                  |
| <b>* 10 = Ordentliche Erträge</b>                 | <b>-3.777.355,59</b> | <b>-2.746.533,47</b> | <b>-2.746.533,47</b> | <b>-4.264.924,96</b> | <b>-1.518.391,49</b> |                  |
| 11 - Personalaufwendungen                         | 4.392.633,85         | 4.474.698,46         | 4.474.698,46         | 4.512.405,65         | 37.707,19            |                  |
| 12 - Versorgungsaufwendungen                      |                      |                      |                      |                      |                      |                  |
| 13 - Aufwend. f. Sach- u. Dienstleistungen        | 24.668,49            | 42.090,24            | 42.090,24            | 18.571,52            | -23.518,72           |                  |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                   | 40.543,93            | 45.093,98            | 47.099,47            | 50.735,41            | 3.635,94             | -4.475,71        |
| 15 - Transferaufwendungen                         | 4.090,34             | 4.090,00             | 4.090,00             | 4.090,34             | 0,34                 |                  |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen            | 1.070.357,81         | 1.003.576,89         | 1.003.493,97         | 1.076.632,95         | 73.138,98            | -82,92           |
| <b>* 17 = Ordentliche Aufwendungen</b>            | <b>5.532.294,42</b>  | <b>5.569.549,57</b>  | <b>5.571.472,14</b>  | <b>5.662.435,87</b>  | <b>90.963,73</b>     | <b>-4.558,63</b> |
| <b>** 18 = Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>1.754.938,83</b>  | <b>2.823.016,10</b>  | <b>2.824.938,67</b>  | <b>1.397.510,91</b>  | <b>-1.427.427,76</b> | <b>-4.558,63</b> |
| * (= Zeilen 10 und 17)                            |                      |                      |                      |                      |                      |                  |
| 19 + Finanzerträge                                |                      |                      |                      |                      |                      |                  |
| 20 - Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen          |                      |                      |                      |                      |                      |                  |
| <b>* 21 = Finanzergebnis</b>                      |                      |                      |                      |                      |                      |                  |
| * (= Zeilen 19 und 20)                            |                      |                      |                      |                      |                      |                  |
| <b>*** 22 = Ordentliches Ergebnis</b>             | <b>1.754.938,83</b>  | <b>2.823.016,10</b>  | <b>2.824.938,67</b>  | <b>1.397.510,91</b>  | <b>-1.427.427,76</b> | <b>-4.558,63</b> |
| * (= Zeilen 18 und 21)                            |                      |                      |                      |                      |                      |                  |
| 23 + Außerordentliche Erträge                     |                      |                      |                      |                      |                      |                  |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen                |                      |                      |                      |                      |                      |                  |
| <b>* 25 = Außerordentliches Ergebnis</b>          |                      |                      |                      |                      |                      |                  |
| * (= Zeilen 23 und 24)                            |                      |                      |                      |                      |                      |                  |
| <b>**** 26 = Jahresergebnis</b>                   | <b>1.754.938,83</b>  | <b>2.823.016,10</b>  | <b>2.824.938,67</b>  | <b>1.397.510,91</b>  | <b>-1.427.427,76</b> | <b>-4.558,63</b> |
| * (= Zeilen 22 und 25)                            |                      |                      |                      |                      |                      |                  |

Erläuterung: Erm.-Üb. Folgejahr nur nachrichtlich!

Objekt/Gruppe 11.11  
 ProfitCenter/Amt/Bezirk \*  
 verantwortlich

Ver- und Entsorgung / /

| Ertrags- und Aufwandsarten                        | Ergebnis 2015         | Ansatz 2016           | fortg.Ans. 2016       | Ist-Erg. 2016         | Vergl. Ans./Ist   | EÜ Folgejahr       |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|--------------------|
| 1 Steuern und ähnliche Abgaben                    |                       |                       |                       |                       |                   |                    |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen            | -55.172,63            | -85.041,69            | -85.041,69            | -56.752,06            | 28.289,63         |                    |
| 3 + Sonstige Transfererträge                      |                       |                       |                       |                       |                   |                    |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentg           | -94.699.759,19        | -93.087.306,00        | -93.087.306,00        | -92.815.349,24        | 271.956,76        |                    |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte            | -6.565,05             |                       |                       | -6.124,64             | -6.124,64         |                    |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen             | -11.245,35            | -1.500,00             | -1.500,00             | -24.554,38            | -23.054,38        |                    |
| 7 + Sonstige ordentliche Erträge                  | -2.002,51             |                       |                       |                       |                   |                    |
| 8 + Aktivierte Eigenleistungen                    | -59.575,83            | -48.250,00            | -48.250,00            |                       | 48.250,00         |                    |
| 9 +/- Bestandsveränderungen                       |                       |                       |                       |                       |                   |                    |
| <b>* 10 = Ordentliche Erträge</b>                 | <b>-94.834.320,56</b> | <b>-93.222.097,69</b> | <b>-93.222.097,69</b> | <b>-92.902.780,32</b> | <b>319.317,37</b> |                    |
| 11 - Personalaufwendungen                         | 830.370,78            | 825.540,81            | 825.540,81            | 822.073,20            | -3.467,61         |                    |
| 12 - Versorgungsaufwendungen                      |                       |                       |                       |                       |                   |                    |
| 13 - Aufwend. f.Sach- u.Dienstleistungen          | 90.081.296,95         | 89.483.939,32         | 89.371.465,00         | 89.724.538,87         | 353.073,87        | -173.129,32        |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                   | 86.735,72             | 100.094,15            | 100.665,89            | 90.084,64             | -10.581,25        | -42,66             |
| 15 - Transferaufwendungen                         | 359.564,00            | 363.417,00            | 363.417,00            | 359.071,96            | -4.345,04         |                    |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen            | 2.130.971,16          | 514.560,50            | 514.639,37            | 174.046,93            | -340.592,44       |                    |
| <b>* 17 = Ordentliche Aufwendungen</b>            | <b>93.488.938,61</b>  | <b>91.287.551,78</b>  | <b>91.175.728,07</b>  | <b>91.169.815,60</b>  | <b>-5.912,47</b>  | <b>-173.171,98</b> |
| <b>** 18 = Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-1.345.381,95</b>  | <b>-1.934.545,91</b>  | <b>-2.046.369,62</b>  | <b>-1.732.964,72</b>  | <b>313.404,90</b> | <b>-173.171,98</b> |
| * (= Zeilen 10 und 17)                            |                       |                       |                       |                       |                   |                    |
| 19 + Finanzerträge                                |                       |                       |                       |                       |                   |                    |
| 20 - Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen          |                       |                       |                       |                       |                   |                    |
| <b>* 21 = Finanzergebnis</b>                      |                       |                       |                       |                       |                   |                    |
| * (= Zeilen 19 und 20)                            |                       |                       |                       |                       |                   |                    |
| <b>*** 22 = Ordentliches Ergebnis</b>             | <b>-1.345.381,95</b>  | <b>-1.934.545,91</b>  | <b>-2.046.369,62</b>  | <b>-1.732.964,72</b>  | <b>313.404,90</b> | <b>-173.171,98</b> |
| * (= Zeilen 18 und 21)                            |                       |                       |                       |                       |                   |                    |
| 23 + Außerordentliche Erträge                     |                       |                       |                       |                       |                   |                    |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen                |                       |                       |                       |                       |                   |                    |
| <b>* 25 = Außerordentliches Ergebnis</b>          |                       |                       |                       |                       |                   |                    |
| * (= Zeilen 23 und 24)                            |                       |                       |                       |                       |                   |                    |
| <b>**** 26 = Jahresergebnis</b>                   | <b>-1.345.381,95</b>  | <b>-1.934.545,91</b>  | <b>-2.046.369,62</b>  | <b>-1.732.964,72</b>  | <b>313.404,90</b> | <b>-173.171,98</b> |
| * (= Zeilen 22 und 25)                            |                       |                       |                       |                       |                   |                    |

Erläuterung: Erm.-Üb. Folgejahr nur nachrichtlich!

Objekt/Gruppe 11.12  
 ProfitCenter/Amt/Bezirk \*  
 verantwortlich

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
 / /

| Ertrags- und Aufwandsarten                        | Ergebnis 2015         | Ansatz 2016           | fortg.Ans. 2016       | Ist-Erg. 2016         | Vergl. Ans./Ist      | EÜ Folgejahr         |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| 1 Steuern und ähnliche Abgaben                    |                       |                       |                       |                       |                      |                      |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen            | -18.187.047,60        | -16.771.508,78        | -16.771.508,78        | -17.337.969,12        | -566.460,34          |                      |
| 3 + Sonstige Transfererträge                      |                       |                       |                       |                       |                      |                      |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt        | -14.412.007,12        | -11.918.238,63        | -12.488.238,63        | -12.949.897,68        | -461.659,05          |                      |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte            | -100.842,98           | -131.721,00           | -131.721,00           | -96.114,27            | 35.606,73            |                      |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen             | -1.201.220,29         | -646.867,00           | -646.867,00           | -1.178.277,08         | -531.410,08          |                      |
| 7 + Sonstige ordentliche Erträge                  | -1.443.106,60         | -1.440.904,68         | -1.441.739,25         | -1.744.275,98         | -302.536,73          |                      |
| 8 + Aktivierte Eigenleistungen                    | -608.446,01           | -723.000,00           | -723.000,00           | -777.786,91           | -54.786,91           |                      |
| 9 +/- Bestandsveränderungen                       |                       |                       |                       |                       |                      |                      |
| <b>* 10 = Ordentliche Erträge</b>                 | <b>-35.952.670,60</b> | <b>-31.632.240,09</b> | <b>-32.203.074,66</b> | <b>-34.084.321,04</b> | <b>-1.881.246,38</b> |                      |
| 11 - Personalaufwendungen                         | 6.565.403,46          | 6.639.453,05          | 6.639.453,05          | 6.711.144,73          | 71.691,68            |                      |
| 12 - Versorgungsaufwendungen                      |                       |                       |                       |                       |                      |                      |
| 13 - Aufwend. f.Sach- u.Dienstleistungen          | 28.259.925,59         | 29.892.570,40         | 32.033.883,40         | 32.644.511,85         | 610.628,45           | -1.011.186,00        |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                   | 26.543.367,10         | 22.975.613,40         | 23.011.334,88         | 22.949.920,66         | -61.414,22           | -53.960,51           |
| 15 - Transferaufwendungen                         | 8.542.710,97          | 8.135.374,70          | 8.136.000,57          | 8.330.645,74          | 194.645,17           | -416,67              |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen            | 3.216.356,99          | 1.857.626,68          | 1.849.261,76          | 2.765.509,42          | 916.247,66           | -9.600,45            |
| <b>* 17 = Ordentliche Aufwendungen</b>            | <b>73.127.764,11</b>  | <b>69.500.638,23</b>  | <b>71.669.933,66</b>  | <b>73.401.732,40</b>  | <b>1.731.798,74</b>  | <b>-1.075.163,63</b> |
| <b>** 18 = Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>37.175.093,51</b>  | <b>37.868.398,14</b>  | <b>39.466.859,00</b>  | <b>39.317.411,36</b>  | <b>-149.447,64</b>   | <b>-1.075.163,63</b> |
| * (= Zeilen 10 und 17)                            |                       |                       |                       |                       |                      |                      |
| 19 + Finanzerträge                                | 11.372,99             | -2.500,00             | -2.500,00             | -132.204,35           | -129.704,35          |                      |
| 20 - Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen          | 9.139,00              |                       |                       | 138,00                | 138,00               |                      |
| <b>* 21 = Finanzergebnis</b>                      | <b>20.511,99</b>      | <b>-2.500,00</b>      | <b>-2.500,00</b>      | <b>-132.066,35</b>    | <b>-129.566,35</b>   |                      |
| * (= Zeilen 19 und 20)                            |                       |                       |                       |                       |                      |                      |
| <b>*** 22 = Ordentliches Ergebnis</b>             | <b>37.195.605,50</b>  | <b>37.865.898,14</b>  | <b>39.464.359,00</b>  | <b>39.185.345,01</b>  | <b>-279.013,99</b>   | <b>-1.075.163,63</b> |
| * (= Zeilen 18 und 21)                            |                       |                       |                       |                       |                      |                      |
| 23 + Außerordentliche Erträge                     |                       |                       |                       |                       |                      |                      |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen                |                       |                       |                       |                       |                      |                      |
| <b>* 25 = Außerordentliches Ergebnis</b>          |                       |                       |                       |                       |                      |                      |
| * (= Zeilen 23 und 24)                            |                       |                       |                       |                       |                      |                      |
| <b>**** 26 = Jahresergebnis</b>                   | <b>37.195.605,50</b>  | <b>37.865.898,14</b>  | <b>39.464.359,00</b>  | <b>39.185.345,01</b>  | <b>-279.013,99</b>   | <b>-1.075.163,63</b> |
| * (= Zeilen 22 und 25)                            |                       |                       |                       |                       |                      |                      |

Erläuterung: Erm.-Üb. Folgejahr nur nachrichtlich!

Objekt/Gruppe 11.13  
 ProfitCenter/Amt/Bezirk \*  
 verantwortlich

Natur- und Landschaftspflege

/ /

| Ertrags- und Aufwandsarten                        | Ergebnis 2015        | Ansatz 2016          | fortg.Ans. 2016      | Ist-Erg. 2016        | Vergl. Ans./Ist    | EÜ Folgejahr      |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------|-------------------|
| 1 Steuern und ähnliche Abgaben                    |                      |                      |                      |                      |                    |                   |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen            | -581.380,52          | -676.485,26          | -676.534,22          | -501.074,39          | 175.459,83         |                   |
| 3 + Sonstige Transfererträge                      |                      |                      |                      |                      |                    |                   |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentg           | -5.049.194,97        | -4.951.853,00        | -4.951.853,00        | -4.819.566,39        | 132.286,61         |                   |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte            | -23.966,90           | -12.556,00           | -12.556,00           | -28.327,91           | -15.771,91         |                   |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen             | -169.101,00          | -141.589,00          | -141.589,00          | -136.396,21          | 5.192,79           |                   |
| 7 + Sonstige ordentliche Erträge                  | -10.470,64           | -16.300,48           | -16.300,48           | -127.859,61          | -111.559,13        |                   |
| 8 + Aktivierte Eigenleistungen                    | -22.273,10           | -161.650,00          | -161.650,00          | -12.386,92           | 149.263,08         |                   |
| 9 +/- Bestandsveränderungen                       |                      |                      |                      |                      |                    |                   |
| <b>* 10 = Ordentliche Erträge</b>                 | <b>-5.856.387,13</b> | <b>-5.960.433,74</b> | <b>-5.960.482,70</b> | <b>-5.625.611,43</b> | <b>334.871,27</b>  |                   |
| 11 - Personalaufwendungen                         | 3.497.255,33         | 3.602.949,83         | 3.602.949,83         | 3.629.249,06         | 26.299,23          |                   |
| 12 - Versorgungsaufwendungen                      |                      |                      |                      |                      |                    |                   |
| 13 - Aufwend. f. Sach- u. Dienstleistungen        | 16.473.370,91        | 16.484.673,96        | 16.480.217,84        | 16.288.884,51        | -191.333,33        | -51.623,12        |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                   | 451.315,91           | 454.556,92           | 455.199,89           | 456.990,02           | 1.790,13           | -227,82           |
| 15 - Transferaufwendungen                         | 2.093.918,55         | 2.335.949,33         | 2.335.949,33         | 2.121.909,68         | -214.039,65        |                   |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen            | 6.477.605,11         | 6.563.860,78         | 6.564.196,84         | 6.719.863,18         | 155.666,34         |                   |
| <b>* 17 = Ordentliche Aufwendungen</b>            | <b>28.993.465,81</b> | <b>29.441.990,82</b> | <b>29.438.513,73</b> | <b>29.216.896,45</b> | <b>-221.617,28</b> | <b>-51.850,94</b> |
| <b>** 18 = Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>23.137.078,68</b> | <b>23.481.557,08</b> | <b>23.478.031,03</b> | <b>23.591.285,02</b> | <b>113.253,99</b>  | <b>-51.850,94</b> |
| * (= Zeilen 10 und 17)                            |                      |                      |                      |                      |                    |                   |
| 19 + Finanzerträge                                |                      |                      |                      |                      |                    |                   |
| 20 - Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen          |                      |                      |                      |                      |                    |                   |
| <b>* 21 = Finanzergebnis</b>                      |                      |                      |                      |                      |                    |                   |
| * (= Zeilen 19 und 20)                            |                      |                      |                      |                      |                    |                   |
| <b>*** 22 = Ordentliches Ergebnis</b>             | <b>23.137.078,68</b> | <b>23.481.557,08</b> | <b>23.478.031,03</b> | <b>23.591.285,02</b> | <b>113.253,99</b>  | <b>-51.850,94</b> |
| * (= Zeilen 18 und 21)                            |                      |                      |                      |                      |                    |                   |
| 23 + Außerordentliche Erträge                     |                      |                      |                      |                      |                    |                   |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen                |                      |                      |                      |                      |                    |                   |
| <b>* 25 = Außerordentliches Ergebnis</b>          |                      |                      |                      |                      |                    |                   |
| * (= Zeilen 23 und 24)                            |                      |                      |                      |                      |                    |                   |
| <b>**** 26 = Jahresergebnis</b>                   | <b>23.137.078,68</b> | <b>23.481.557,08</b> | <b>23.478.031,03</b> | <b>23.591.285,02</b> | <b>113.253,99</b>  | <b>-51.850,94</b> |
| * (= Zeilen 22 und 25)                            |                      |                      |                      |                      |                    |                   |

Erläuterung: Erm.-Üb. Folgejahr nur nachrichtlich!

Objekt/Gruppe 11.14  
 ProfitCenter/Amt/Bezirk \*  
 verantwortlich

Umweltschutz

/ /

| Ertrags- und Aufwandsarten                        | Ergebnis 2015       | Ansatz 2016         | fortg.Ans. 2016     | Ist-Erg. 2016       | Vergl. Ans./Ist    | EÜ Folgejahr      |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------|-------------------|
| 1 Steuern und ähnliche Abgaben                    |                     |                     |                     |                     |                    |                   |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen            | -90.179,34          | -593.590,97         | -593.590,97         | -42.100,71          | 551.490,26         |                   |
| 3 + Sonstige Transfererträge                      |                     |                     |                     |                     |                    |                   |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentg           | -101.500,08         | -115.700,00         | -115.700,00         | -37.648,50          | 78.051,50          |                   |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte            | -62.060,39          | -5.100,00           | -5.100,00           | -13,00              | 5.087,00           |                   |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen             | -248.482,71         | -235.290,00         | -235.290,00         | -246.719,92         | -11.429,92         |                   |
| 7 + Sonstige ordentliche Erträge                  | -428.060,76         |                     |                     | -402.988,28         | -402.988,28        |                   |
| 8 + Aktivierte Eigenleistungen                    |                     |                     |                     |                     |                    |                   |
| 9 +/- Bestandsveränderungen                       |                     |                     |                     |                     |                    |                   |
| <b>* 10 = Ordentliche Erträge</b>                 | <b>-930.283,28</b>  | <b>-949.680,97</b>  | <b>-949.680,97</b>  | <b>-729.470,41</b>  | <b>220.210,56</b>  |                   |
| 11 - Personalaufwendungen                         | 1.721.356,06        | 1.801.914,24        | 1.801.914,24        | 1.798.648,26        | -3.265,98          |                   |
| 12 - Versorgungsaufwendungen                      |                     |                     |                     |                     |                    |                   |
| 13 - Aufwend. f. Sach- u. Dienstleistungen        | 216.875,14          | 276.458,72          | 248.798,16          | 108.526,31          | -140.271,85        | -31.230,56        |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                   | 2.111,39            | 2.129,43            | 2.127,93            | 2.108,60            | -19,33             |                   |
| 15 - Transferaufwendungen                         | 239.069,81          | 501.212,01          | 501.212,01          | 232.600,01          | -268.612,00        |                   |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen            | 312.830,78          | 378.544,72          | 378.863,79          | 303.398,74          | -75.465,05         | -129,00           |
| <b>* 17 = Ordentliche Aufwendungen</b>            | <b>2.492.243,18</b> | <b>2.960.259,12</b> | <b>2.932.916,13</b> | <b>2.445.281,92</b> | <b>-487.634,21</b> | <b>-31.359,56</b> |
| <b>** 18 = Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>1.561.959,90</b> | <b>2.010.578,15</b> | <b>1.983.235,16</b> | <b>1.715.811,51</b> | <b>-267.423,65</b> | <b>-31.359,56</b> |
| * (= Zeilen 10 und 17)                            |                     |                     |                     |                     |                    |                   |
| 19 + Finanzerträge                                |                     |                     |                     |                     |                    |                   |
| 20 - Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen          |                     |                     |                     |                     |                    |                   |
| <b>* 21 = Finanzergebnis</b>                      |                     |                     |                     |                     |                    |                   |
| * (= Zeilen 19 und 20)                            |                     |                     |                     |                     |                    |                   |
| <b>*** 22 = Ordentliches Ergebnis</b>             | <b>1.561.959,90</b> | <b>2.010.578,15</b> | <b>1.983.235,16</b> | <b>1.715.811,51</b> | <b>-267.423,65</b> | <b>-31.359,56</b> |
| * (= Zeilen 18 und 21)                            |                     |                     |                     |                     |                    |                   |
| 23 + Außerordentliche Erträge                     |                     |                     |                     |                     |                    |                   |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen                |                     |                     |                     |                     |                    |                   |
| <b>* 25 = Außerordentliches Ergebnis</b>          |                     |                     |                     |                     |                    |                   |
| * (= Zeilen 23 und 24)                            |                     |                     |                     |                     |                    |                   |
| <b>**** 26 = Jahresergebnis</b>                   | <b>1.561.959,90</b> | <b>2.010.578,15</b> | <b>1.983.235,16</b> | <b>1.715.811,51</b> | <b>-267.423,65</b> | <b>-31.359,56</b> |
| * (= Zeilen 22 und 25)                            |                     |                     |                     |                     |                    |                   |

Erläuterung: Erm.-Üb. Folgejahr nur nachrichtlich!

Objekt/Gruppe 11.15  
 ProfitCenter/Amt/Bezirk \*  
 verantwortlich

Wirtschaft und Tourismus

/ /

| Ertrags- und Aufwandsarten                        | Ergebnis 2015         | Ansatz 2016           | fortg.Ans. 2016       | Ist-Erg. 2016         | Vergl. Ans./Ist      | EÜ Folgejahr |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|--------------|
| 1 Steuern und ähnliche Abgaben                    |                       |                       |                       |                       |                      |              |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen            |                       |                       |                       |                       |                      |              |
| 3 + Sonstige Transfererträge                      |                       |                       |                       |                       |                      |              |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte       |                       |                       |                       |                       |                      |              |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte            |                       |                       |                       |                       |                      |              |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen             |                       |                       |                       |                       |                      |              |
| 7 + Sonstige ordentliche Erträge                  | -22.486.817,53        | -20.868.000,00        | -20.868.000,00        | -23.276.109,97        | -2.408.109,97        |              |
| 8 + Aktivierte Eigenleistungen                    |                       |                       |                       |                       |                      |              |
| 9 +/- Bestandsveränderungen                       |                       |                       |                       |                       |                      |              |
| <b>* 10 = Ordentliche Erträge</b>                 | <b>-22.486.817,53</b> | <b>-20.868.000,00</b> | <b>-20.868.000,00</b> | <b>-23.276.109,97</b> | <b>-2.408.109,97</b> |              |
| 11 - Personalaufwendungen                         |                       |                       |                       |                       |                      |              |
| 12 - Versorgungsaufwendungen                      |                       |                       |                       |                       |                      |              |
| 13 - Aufwend. f. Sach- u. Dienstleistungen        |                       |                       |                       |                       |                      |              |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                   |                       |                       |                       |                       |                      |              |
| 15 - Transferaufwendungen                         | 10.170.115,42         | 11.550.426,00         | 11.550.426,00         | 13.594.127,89         | 2.043.701,89         |              |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen            | 856.752,45            | 629.640,00            | 629.640,00            | 629.810,15            | 170,15               |              |
| <b>* 17 = Ordentliche Aufwendungen</b>            | <b>11.026.867,87</b>  | <b>12.180.066,00</b>  | <b>12.180.066,00</b>  | <b>14.223.938,04</b>  | <b>2.043.872,04</b>  |              |
| <b>** 18 = Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-11.459.949,66</b> | <b>-8.687.934,00</b>  | <b>-8.687.934,00</b>  | <b>-9.052.171,93</b>  | <b>-364.237,93</b>   |              |
| * (= Zeilen 10 und 17)                            |                       |                       |                       |                       |                      |              |
| 19 + Finanzerträge                                | -7.209.933,84         | -9.079.412,00         | -9.079.412,00         | -9.753.828,85         | -674.416,85          |              |
| 20 - Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen          |                       |                       |                       |                       |                      |              |
| <b>* 21 = Finanzergebnis</b>                      | <b>-7.209.933,84</b>  | <b>-9.079.412,00</b>  | <b>-9.079.412,00</b>  | <b>-9.753.828,85</b>  | <b>-674.416,85</b>   |              |
| * (= Zeilen 19 und 20)                            |                       |                       |                       |                       |                      |              |
| <b>*** 22 = Ordentliches Ergebnis</b>             | <b>-18.669.883,50</b> | <b>-17.767.346,00</b> | <b>-17.767.346,00</b> | <b>-18.806.000,78</b> | <b>-1.038.654,78</b> |              |
| * (= Zeilen 18 und 21)                            |                       |                       |                       |                       |                      |              |
| 23 + Außerordentliche Erträge                     |                       |                       |                       |                       |                      |              |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen                |                       |                       |                       |                       |                      |              |
| <b>* 25 = Außerordentliches Ergebnis</b>          |                       |                       |                       |                       |                      |              |
| * (= Zeilen 23 und 24)                            |                       |                       |                       |                       |                      |              |
| <b>**** 26 = Jahresergebnis</b>                   | <b>-18.669.883,50</b> | <b>-17.767.346,00</b> | <b>-17.767.346,00</b> | <b>-18.806.000,78</b> | <b>-1.038.654,78</b> |              |
| * (= Zeilen 22 und 25)                            |                       |                       |                       |                       |                      |              |

Erläuterung: Erm.-Üb. Folgejahr nur nachrichtlich!

Objekt/Gruppe 11.16  
 ProfitCenter/Amt/Bezirk \*  
 verantwortlich

Allgemeine Finanzwirtschaft

/ /

| Ertrags- und Aufwandsarten                        | Ergebnis 2015          | Ansatz 2016            | fortg.Ans. 2016        | Ist-Erg. 2016          | Vergl. Ans./Ist       | EÜ Folgejahr |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|--------------|
| 1 Steuern und ähnliche Abgaben                    | -436.631.246,70        | -447.016.738,00        | -447.016.738,00        | -468.483.233,87        | -21.466.495,87        |              |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen            | -198.583.423,34        | -228.421.116,14        | -228.421.116,14        | -226.956.963,34        | 1.464.152,80          |              |
| 3 + Sonstige Transfererträge                      | 474.133,18             | -2.500,00              | -2.500,00              | -1.820,20              | 679,80                |              |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte       |                        |                        |                        |                        |                       |              |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte            |                        |                        |                        |                        |                       |              |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen             | -334.390,25            | -1.200,00              | -1.200,00              | -2.068.558,63          | -2.067.358,63         |              |
| 7 + Sonstige ordentliche Erträge                  | -18.238.632,29         | -3.285.500,00          | -3.285.500,00          | -3.989.798,24          | -704.298,24           |              |
| 8 + Aktivierte Eigenleistungen                    |                        |                        |                        |                        |                       |              |
| 9 +/- Bestandsveränderungen                       |                        |                        |                        |                        |                       |              |
| <b>* 10 = Ordentliche Erträge</b>                 | <b>-653.313.559,40</b> | <b>-678.727.054,14</b> | <b>-678.727.054,14</b> | <b>-701.500.374,28</b> | <b>-22.773.320,14</b> |              |
| 11 - Personalaufwendungen                         |                        |                        |                        |                        |                       |              |
| 12 - Versorgungsaufwendungen                      |                        |                        |                        |                        |                       |              |
| 13 - Aufwend. f. Sach- u. Dienstleistungen        | 511.912,31             | 568.190,00             | 568.190,00             | 505.995,80             | -62.194,20            |              |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                   | 56.700,35              | 55.278,33              | 55.278,33              | 68.375,40              | 13.097,07             |              |
| 15 - Transferaufwendungen                         | 119.165.381,87         | 127.089.470,00         | 127.089.470,00         | 127.568.401,21         | 478.931,21            |              |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen            | 5.734.803,37           | 4.732.047,00           | 4.732.047,00           | 7.077.801,98           | 2.345.754,98          |              |
| <b>* 17 = Ordentliche Aufwendungen</b>            | <b>125.468.797,90</b>  | <b>132.444.985,33</b>  | <b>132.444.985,33</b>  | <b>135.220.574,39</b>  | <b>2.775.589,06</b>   |              |
| <b>** 18 = Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-527.844.761,50</b> | <b>-546.282.068,81</b> | <b>-546.282.068,81</b> | <b>-566.279.799,89</b> | <b>-19.997.731,08</b> |              |
| * (= Zeilen 10 und 17)                            |                        |                        |                        |                        |                       |              |
| 19 + Finanzerträge                                | -22.284.976,89         | -22.334.584,00         | -22.334.584,00         | -23.576.111,43         | -1.241.527,43         |              |
| 20 - Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen          | 16.217.859,40          | 17.685.199,00          | 15.985.199,00          | 13.251.108,84          | -2.734.090,16         |              |
| <b>* 21 = Finanzergebnis</b>                      | <b>-6.067.117,49</b>   | <b>-4.649.385,00</b>   | <b>-6.349.385,00</b>   | <b>-10.325.002,59</b>  | <b>-3.975.617,59</b>  |              |
| * (= Zeilen 19 und 20)                            |                        |                        |                        |                        |                       |              |
| <b>*** 22 = Ordentliches Ergebnis</b>             | <b>-533.911.878,99</b> | <b>-550.931.453,81</b> | <b>-552.631.453,81</b> | <b>-576.604.802,48</b> | <b>-23.973.348,67</b> |              |
| * (= Zeilen 18 und 21)                            |                        |                        |                        |                        |                       |              |
| 23 + Außerordentliche Erträge                     |                        |                        |                        |                        |                       |              |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen                |                        |                        |                        |                        |                       |              |
| <b>* 25 = Außerordentliches Ergebnis</b>          |                        |                        |                        |                        |                       |              |
| * (= Zeilen 23 und 24)                            |                        |                        |                        |                        |                       |              |
| <b>**** 26 = Jahresergebnis</b>                   | <b>-533.911.878,99</b> | <b>-550.931.453,81</b> | <b>-552.631.453,81</b> | <b>-576.604.802,48</b> | <b>-23.973.348,67</b> |              |
| * (= Zeilen 22 und 25)                            |                        |                        |                        |                        |                       |              |

Erläuterung: Erm.-Üb. Folgejahr nur nachrichtlich!

## **6 Teilfinanzrechnungen**



Finanzstelle/-Gruppe F0\_01

Innere Verwaltung

| Ein- und Auszahlungsarten                            | Ergebnis 2015         | Ansatz 2016            | fortg.Ans. 2016        | Ist-Erg. 2016         | Vergl. Ans./Ist      | EÜ Folgejahr      |
|--|-----------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------|
| 1 Steuern und ähnliche Abgaben                       |                       |                        |                        |                       |                      |                   |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 1.413.973,65          | 782.937,00             | 795.205,00             | 1.172.341,65          | 377.136,65           |                   |
| 3 + Sonstige Transfereinzahlungen                    |                       |                        |                        |                       |                      |                   |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentg              | 311.171,63            | 209.179,00             | 209.179,00             | 254.772,53            | 45.593,53            |                   |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 324.375,10            | 182.203,00             | 182.203,00             | 311.376,62            | 129.173,62           |                   |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                | 11.057.360,38         | 9.793.642,00           | 9.793.642,00           | 14.963.844,07         | 5.170.202,07         |                   |
| 7 + Sonstige Einzahlungen                            | 136.563,21            | 20.700,00              | 20.700,00              | 120.684,34            | 99.984,34            |                   |
| 8 + Zinsen und sonst.Finanzseinzahlungen             | 13.331,39             | 9.906,00               | 9.906,00               | 12.601,21             | 2.695,21             |                   |
| <b>* 9 = Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigk</b>     | <b>13.256.775,36</b>  | <b>10.998.567,00</b>   | <b>11.010.835,00</b>   | <b>16.835.620,42</b>  | <b>5.824.785,42</b>  |                   |
| 10 - Personalauszahlungen                            | -38.894.743,02        | -51.458.190,39         | -51.470.458,39         | -41.264.061,26        | 10.206.397,13        |                   |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                         | -28.020.232,15        | -29.198.116,00         | -29.198.116,00         | -29.462.417,20        | -264.301,20          |                   |
| 12 - Auszahl. f. Sach- u.Dienstleistung              | -1.383.636,38         | -1.410.838,00          | -1.512.189,00          | -1.039.812,04         | 472.376,96           |                   |
| 13 - Zinsen und sonst.Finanzauszahlungen             | -5,69                 |                        |                        |                       |                      |                   |
| 14 - Transferauszahlungen                            | -969.218,20           | -2.355.808,00          | -1.957.280,00          | -1.680.507,73         | 276.772,27           | 398.528,00        |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                           | -14.330.891,84        | -20.410.043,00         | -20.416.833,00         | -15.017.648,92        | 5.399.184,08         |                   |
| <b>* 16 = Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigk</b>    | <b>-83.598.727,28</b> | <b>-104.832.995,39</b> | <b>-104.554.876,39</b> | <b>-88.464.447,15</b> | <b>16.090.429,24</b> | <b>398.528,00</b> |
| <b>** 17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>-70.341.951,92</b> | <b>-93.834.428,39</b>  | <b>-93.544.041,39</b>  | <b>-71.628.826,73</b> | <b>21.915.214,66</b> | <b>398.528,00</b> |
| * (= Zeilen 9 und 16)                                |                       |                        |                        |                       |                      |                   |
| 18 + Zuwendungen f.Investitionsmaßnahmen             | 123.139,79            | 43.400,00              | 43.400,00              | 439.591,73            | 396.191,73           |                   |
| 19 + Einzahl. Veräußerung v. Sachanlagen             |                       |                        |                        | 396,00                | 396,00               |                   |
| 20 + Einzahl. Veräußerung v. Finanzanlag             |                       |                        |                        |                       |                      |                   |
| 21 + Einzahl. a. Beiträg. u.ä. Entgelten             |                       |                        |                        |                       |                      |                   |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen               |                       |                        |                        |                       |                      |                   |
| <b>* 23 = Einzahlung. a. Investitionstätigkeit</b>   | <b>123.139,79</b>     | <b>43.400,00</b>       | <b>43.400,00</b>       | <b>439.987,73</b>     | <b>396.587,73</b>    |                   |
| 24 - Ausz. Erwerb v. Grundst. u.Gebäuden             |                       |                        |                        |                       |                      |                   |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                   |                       |                        |                        |                       |                      |                   |
| 26 - Ausz. Erwerb v.bewegl. Anlageverm.              | -67.209,27            | -188.519,00            | -227.770,00            | -110.091,05           | 117.678,95           | 2.443,00          |
| 27 - Ausz. f.d. Erwerb von Finanzanlagen             | -23.602,11            |                        | -18.852,00             | -19.371,76            | -519,76              |                   |
| 28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen             |                       | -400.000,00            | -400.000,00            | -400.000,00           |                      |                   |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen               |                       |                        |                        |                       |                      |                   |
| <b>* 30 = Auszahlung. a. Investitionstätigkeit</b>   | <b>-90.811,38</b>     | <b>-588.519,00</b>     | <b>-646.622,00</b>     | <b>-529.462,81</b>    | <b>117.159,19</b>    | <b>2.443,00</b>   |
| <b>** 31 = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>32.328,41</b>      | <b>-545.119,00</b>     | <b>-603.222,00</b>     | <b>-89.475,08</b>     | <b>513.746,92</b>    | <b>2.443,00</b>   |
| * (= Zeilen 23 und 30)                               |                       |                        |                        |                       |                      |                   |
| <b>*** 32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>   | <b>-70.309.623,51</b> | <b>-94.379.547,39</b>  | <b>-94.147.263,39</b>  | <b>-71.718.301,81</b> | <b>22.428.961,58</b> | <b>400.971,00</b> |
| * (= Zeilen 17 und 31)                               |                       |                        |                        |                       |                      |                   |
| 33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn             |                       |                        |                        |                       |                      |                   |
| 34 + Aufn. v.Krediten z.Liquiditätssich.             |                       |                        |                        |                       |                      |                   |
| 35 - Tilgung und Gewährung von Darlehn               |                       |                        |                        |                       |                      |                   |
| 36 - Tilg. v.Krediten z.Liquiditätssich.             |                       |                        |                        |                       |                      |                   |
| <b>* 37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>       |                       |                        |                        |                       |                      |                   |
| <b>**** 38 = Änderung Bestand eigene Finanzmitt.</b> | <b>-70.309.623,51</b> | <b>-94.379.547,39</b>  | <b>-94.147.263,39</b>  | <b>-71.718.301,81</b> | <b>22.428.961,58</b> | <b>400.971,00</b> |
| * (= Zeilen 32 und 37)                               |                       |                        |                        |                       |                      |                   |
| 39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln                 |                       |                        |                        |                       |                      |                   |
| 40 + Änderung Bestand fremde Finanzmitt.             | -9.162,85             |                        |                        | 1.481,80              | 1.481,80             |                   |
| <b>***** 41 = Liquide Mittel</b>                     | <b>-70.318.786,36</b> | <b>-94.379.547,39</b>  | <b>-94.147.263,39</b>  | <b>-71.716.820,01</b> | <b>22.430.443,38</b> | <b>400.971,00</b> |
| * (= Zeilen 38, 39 und 40)                           |                       |                        |                        |                       |                      |                   |

Erläuterung: Erm.-Üb. Folgejahr nur nachrichtlich!

Finanzstelle/-Gruppe F0\_02

Sicherheit und Ordnung

| Ein- und Auszahlungsarten                            | Ergebnis 2015         | Ansatz 2016           | fortg.Ans. 2016       | Ist-Erg. 2016         | Vergl. Ans./Ist      | EÜ Folgejahr        |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|---------------------|
| 1 Steuern und ähnliche Abgaben                       |                       |                       |                       |                       |                      |                     |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 39.687,03             | 1.730.600,00          | 1.730.600,00          | 1.234.543,39          | -496.056,61          |                     |
| 3 + Sonstige Transfereinzahlungen                    |                       |                       |                       |                       |                      |                     |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentg              | 22.729.354,66         | 22.565.032,00         | 22.665.032,00         | 24.523.714,16         | 1.858.682,16         |                     |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 108.293,63            | 111.810,00            | 111.810,00            | 122.148,58            | 10.338,58            |                     |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                | 15.000.303,78         | 22.727.849,00         | 22.727.849,00         | 20.621.882,25         | -2.105.966,75        |                     |
| 7 + Sonstige Einzahlungen                            | 13.222.219,94         | 14.514.019,00         | 14.514.019,00         | 13.697.837,26         | -816.181,74          |                     |
| 8 + Zinsen und sonst.Finanzseinzahlungen             |                       |                       |                       |                       |                      |                     |
| <b>* 9 = Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigk</b>     | <b>51.099.859,04</b>  | <b>61.649.310,00</b>  | <b>61.749.310,00</b>  | <b>60.200.125,64</b>  | <b>-1.549.184,36</b> |                     |
| 10 - Personalauszahlungen                            | -29.846.072,58        | -30.384.915,00        | -30.384.915,00        | -32.034.971,16        | -1.650.056,16        |                     |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                         |                       |                       |                       |                       |                      |                     |
| 12 - Auszahl. f. Sach- u.Dienstleistung              | -21.363.319,70        | -24.632.576,00        | -24.632.576,00        | -23.686.632,30        | 945.943,70           |                     |
| 13 - Zinsen und sonst.Finanzauszahlungen             |                       |                       |                       |                       |                      |                     |
| 14 - Transferauszahlungen                            | -142.481,61           | -1.815.000,00         | -1.815.000,00         | -881.805,92           | 933.194,08           |                     |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                           | -7.614.756,64         | -14.265.506,89        | -14.265.506,89        | -7.702.999,05         | 6.562.507,84         |                     |
| <b>* 16 = Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigk</b>    | <b>-58.966.630,53</b> | <b>-71.097.997,89</b> | <b>-71.097.997,89</b> | <b>-64.306.408,43</b> | <b>6.791.589,46</b>  |                     |
| <b>** 17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>-7.866.771,49</b>  | <b>-9.448.687,89</b>  | <b>-9.348.687,89</b>  | <b>-4.106.282,79</b>  | <b>5.242.405,10</b>  |                     |
| * (= Zeilen 9 und 16)                                |                       |                       |                       |                       |                      |                     |
| 18 + Zuwendungen f.Investitionsmaßnahmen             | 2.974.749,29          | 2.354.360,00          | 2.354.360,00          | 4.211.371,68          | 1.857.011,68         |                     |
| 19 + Einzahl. Veräußerung v. Sachanlagen             | 51.332,70             | 28.000,00             | 28.000,00             | 93.739,80             | 65.739,80            |                     |
| 20 + Einzahl. Veräußerung v. Finanzanlag             |                       |                       |                       |                       |                      |                     |
| 21 + Einzahl. a. Beiträg. u.ä. Entgelten             |                       |                       |                       |                       |                      |                     |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen               |                       |                       |                       |                       |                      |                     |
| <b>* 23 = Einzahlung. a.Investitionstätigkeit</b>    | <b>3.026.081,99</b>   | <b>2.382.360,00</b>   | <b>2.382.360,00</b>   | <b>4.305.111,48</b>   | <b>1.922.751,48</b>  |                     |
| 24 - Ausz. Erwerb v. Grundst. u.Gebäuden             |                       |                       |                       |                       |                      |                     |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                   |                       |                       |                       |                       |                      |                     |
| 26 - Ausz. Erwerb v.bewegl. Anlageverm.              | -4.435.284,44         | -10.489.101,00        | -9.174.837,00         | -5.045.153,59         | 4.129.683,41         | 2.221.811,00        |
| 27 - Ausz. f.d. Erwerb von Finanzanlagen             | -6.810,03             | -70.000,00            | -167.349,00           | -97.349,29            | 69.999,71            | 10.197,00           |
| 28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen             |                       |                       |                       | -3.884,16             | -3.884,16            |                     |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen               |                       |                       |                       |                       |                      |                     |
| <b>* 30 = Auszahlung. a.Investionstätigkeit</b>      | <b>-4.442.094,47</b>  | <b>-10.559.101,00</b> | <b>-9.342.186,00</b>  | <b>-5.146.387,04</b>  | <b>4.195.798,96</b>  | <b>2.232.008,00</b> |
| <b>** 31 = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>-1.416.012,48</b>  | <b>-8.176.741,00</b>  | <b>-6.959.826,00</b>  | <b>-841.275,56</b>    | <b>6.118.550,44</b>  | <b>2.232.008,00</b> |
| * (= Zeilen 23 und 30)                               |                       |                       |                       |                       |                      |                     |
| <b>*** 32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>   | <b>-9.282.783,97</b>  | <b>-17.625.428,89</b> | <b>-16.308.513,89</b> | <b>-4.947.558,35</b>  | <b>11.360.955,54</b> | <b>2.232.008,00</b> |
| * (= Zeilen 17 und 31)                               |                       |                       |                       |                       |                      |                     |
| 33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn             |                       |                       |                       |                       |                      |                     |
| 34 + Aufn. v.Krediten z.Liquiditätssich.             |                       |                       |                       |                       |                      |                     |
| 35 - Tilgung und Gewährung von Darlehn               |                       |                       |                       |                       |                      |                     |
| 36 - Tilg. v.Krediten z.Liquiditätssich.             |                       |                       |                       |                       |                      |                     |
| <b>* 37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>       |                       |                       |                       |                       |                      |                     |
| <b>**** 38 = Änderung Bestand eigene Finanzmitt.</b> | <b>-9.282.783,97</b>  | <b>-17.625.428,89</b> | <b>-16.308.513,89</b> | <b>-4.947.558,35</b>  | <b>11.360.955,54</b> | <b>2.232.008,00</b> |
| * (= Zeilen 32 und 37)                               |                       |                       |                       |                       |                      |                     |
| 39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln                 |                       |                       |                       |                       |                      |                     |
| 40 + Änderung Bestand fremde Finanzmitt.             | -63.535,35            |                       |                       | -104.630,32           | -104.630,32          |                     |
| <b>***** 41 = Liquide Mittel</b>                     | <b>-9.346.319,32</b>  | <b>-17.625.428,89</b> | <b>-16.308.513,89</b> | <b>-5.052.188,67</b>  | <b>11.256.325,22</b> | <b>2.232.008,00</b> |
| * (= Zeilen 38, 39 und 40)                           |                       |                       |                       |                       |                      |                     |

## Finanzstelle/-Gruppe F0\_03

## Schulträgeraufgaben

| Ein- und Auszahlungsarten                            | Ergebnis 2015         | Ansatz 2016           | fortg.Ans. 2016       | Ist-Erg. 2016         | Vergl. Ans./Ist      | EÜ Folgejahr      |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-------------------|
| 1 Steuern und ähnliche Abgaben                       |                       |                       |                       |                       |                      |                   |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 8.220.862,90          | 9.553.569,00          | 9.559.755,00          | 9.450.848,09          | -108.906,91          |                   |
| 3 + Sonstige Transfereinzahlungen                    |                       |                       |                       |                       |                      |                   |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentg              | 3.200.970,10          | 4.028.262,00          | 4.028.262,00          | 4.006.914,92          | -21.347,08           |                   |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 64.453,57             | 142.098,00            | 142.098,00            | 33.933,96             | -108.164,04          |                   |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                | 885.784,33            | 338.600,00            | 338.600,00            | 389.406,89            | 50.806,89            |                   |
| 7 + Sonstige Einzahlungen                            | 26.289,40             | 18.000,00             | 18.000,00             | 31.302,22             | 13.302,22            |                   |
| 8 + Zinsen und sonst.Finanzseinzahlungen             | 137,58                |                       |                       | 23,03                 | 23,03                |                   |
| <b>* 9 = Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigk</b>     | <b>12.398.497,88</b>  | <b>14.080.529,00</b>  | <b>14.086.715,00</b>  | <b>13.912.429,11</b>  | <b>-174.285,89</b>   |                   |
| 10 - Personalauszahlungen                            | -5.783.393,88         | -5.824.927,00         | -5.824.927,00         | -6.241.335,44         | -416.408,44          |                   |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                         |                       |                       |                       |                       |                      |                   |
| 12 - Auszahl. f. Sach- u.Dienstleistung              | -14.380.369,18        | -20.792.992,00        | -21.083.301,00        | -14.609.584,20        | 6.473.716,80         | 742.061,00        |
| 13 - Zinsen und sonst.Finanzauszahlungen             |                       |                       |                       |                       |                      |                   |
| 14 - Transferauszahlungen                            | -14.231.302,75        | -17.497.508,00        | -17.497.508,00        | -16.033.950,96        | 1.463.557,04         |                   |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                           | -5.051.435,95         | -54.342.397,00        | -54.439.221,00        | -5.138.754,57         | 49.300.466,43        |                   |
| <b>* 16 = Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigk</b>    | <b>-39.446.501,76</b> | <b>-98.457.824,00</b> | <b>-98.844.957,00</b> | <b>-42.023.625,17</b> | <b>56.821.331,83</b> | <b>742.061,00</b> |
| <b>** 17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>-27.048.003,88</b> | <b>-84.377.295,00</b> | <b>-84.758.242,00</b> | <b>-28.111.196,06</b> | <b>56.647.045,94</b> | <b>742.061,00</b> |
| * (= Zeilen 9 und 16)                                |                       |                       |                       |                       |                      |                   |
| 18 + Zuwendungen f.Investitionsmaßnahmen             | 593.935,87            |                       |                       | 456.691,04            | 456.691,04           |                   |
| 19 + Einzahl. Veräußerung v. Sachanlagen             | 50.000,00             |                       |                       |                       |                      |                   |
| 20 + Einzahl. Veräußerung v. Finanzanlag             |                       |                       |                       |                       |                      |                   |
| 21 + Einzahl. a. Beiträg. u.ä. Entgelten             |                       |                       |                       |                       |                      |                   |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen               |                       |                       |                       |                       |                      |                   |
| <b>* 23 = Einzahlung. a. Investitionstätigkeit</b>   | <b>643.935,87</b>     |                       |                       | <b>456.691,04</b>     | <b>456.691,04</b>    |                   |
| 24 - Ausz. Erwerb v. Grundst. u.Gebäuden             |                       |                       |                       |                       |                      |                   |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                   |                       |                       |                       |                       |                      |                   |
| 26 - Ausz. Erwerb v.bewegl. Anlageverm.              | -1.531.560,36         | -1.528.467,00         | -1.397.865,00         | -1.381.972,27         | 15.892,73            | 76.534,00         |
| 27 - Ausz. f.d. Erwerb von Finanzanlagen             | -205.309,22           |                       | -317.949,00           | -313.971,60           | 3.977,40             | 69.493,00         |
| 28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen             |                       |                       |                       |                       |                      |                   |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen               |                       |                       |                       |                       |                      |                   |
| <b>* 30 = Auszahlung. a. Investitionstätigkeit</b>   | <b>-1.736.869,58</b>  | <b>-1.528.467,00</b>  | <b>-1.715.814,00</b>  | <b>-1.695.943,87</b>  | <b>19.870,13</b>     | <b>146.027,00</b> |
| <b>** 31 = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>-1.092.933,71</b>  | <b>-1.528.467,00</b>  | <b>-1.715.814,00</b>  | <b>-1.239.252,83</b>  | <b>476.561,17</b>    | <b>146.027,00</b> |
| * (= Zeilen 23 und 30)                               |                       |                       |                       |                       |                      |                   |
| <b>*** 32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>   | <b>-28.140.937,59</b> | <b>-85.905.762,00</b> | <b>-86.474.056,00</b> | <b>-29.350.448,89</b> | <b>57.123.607,11</b> | <b>888.088,00</b> |
| * (= Zeilen 17 und 31)                               |                       |                       |                       |                       |                      |                   |
| 33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn             |                       |                       |                       |                       |                      |                   |
| 34 + Aufn. v.Krediten z.Liquiditätssich.             |                       |                       |                       |                       |                      |                   |
| 35 - Tilgung und Gewährung von Darlehn               |                       |                       |                       |                       |                      |                   |
| 36 - Tilg. v.Krediten z.Liquiditätssich.             |                       |                       |                       |                       |                      |                   |
| <b>* 37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>       |                       |                       |                       |                       |                      |                   |
| <b>**** 38 = Änderung Bestand eigene Finanzmitt.</b> | <b>-28.140.937,59</b> | <b>-85.905.762,00</b> | <b>-86.474.056,00</b> | <b>-29.350.448,89</b> | <b>57.123.607,11</b> | <b>888.088,00</b> |
| * (= Zeilen 32 und 37)                               |                       |                       |                       |                       |                      |                   |
| 39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln                 |                       |                       |                       |                       |                      |                   |
| 40 + Änderung Bestand fremde Finanzmitt.             |                       |                       |                       |                       |                      |                   |
| <b>***** 41 = Liquide Mittel</b>                     | <b>-28.140.937,59</b> | <b>-85.905.762,00</b> | <b>-86.474.056,00</b> | <b>-29.350.448,89</b> | <b>57.123.607,11</b> | <b>888.088,00</b> |
| * (= Zeilen 38, 39 und 40)                           |                       |                       |                       |                       |                      |                   |

Finanzstelle/-Gruppe F0\_04

Kultur und Wissenschaft

| Ein- und Auszahlungsarten                            | Ergebnis 2015         | Ansatz 2016           | fortg.Ans. 2016       | Ist-Erg. 2016         | Vergl. Ans./Ist     | EÜ Folgejahr      |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-------------------|
| 1 Steuern und ähnliche Abgaben                       |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 1.173.673,56          | 1.420.586,00          | 1.420.586,00          | 1.128.423,75          | -292.162,25         |                   |
| 3 + Sonstige Transfereinzahlungen                    |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentg              | 465.526,85            | 457.234,00            | 457.234,00            | 518.348,02            | 61.114,02           |                   |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 3.465.106,04          | 3.727.407,00          | 3.727.407,00          | 3.642.252,91          | -85.154,09          |                   |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                | 115.088,80            | 135.000,00            | 174.500,00            | 138.244,41            | -36.255,59          |                   |
| 7 + Sonstige Einzahlungen                            | 23.984,17             | 1.260,00              | 1.260,00              | 33.190,24             | 31.930,24           |                   |
| 8 + Zinsen und sonst.Finanzseinzahlungen             |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| <b>* 9 = Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigk</b>     | <b>5.243.379,42</b>   | <b>5.741.487,00</b>   | <b>5.780.987,00</b>   | <b>5.460.459,33</b>   | <b>-320.527,67</b>  |                   |
| 10 - Personalauszahlungen                            | -10.339.089,70        | -10.507.892,00        | -10.511.192,00        | -10.514.469,14        | -3.277,14           |                   |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                         |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| 12 - Auszahl. f. Sach- u.Dienstleistung              | -1.022.855,01         | -1.102.745,00         | -1.087.487,00         | -1.029.790,79         | 57.696,21           | 118.284,00        |
| 13 - Zinsen und sonst.Finanzauszahlungen             | -135,63               |                       |                       | -1.665,85             | -1.665,85           |                   |
| 14 - Transferauszahlungen                            | -23.344.431,58        | -23.534.205,00        | -23.570.805,00        | -23.100.399,67        | 470.405,33          |                   |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                           | -1.280.697,95         | -7.830.939,00         | -7.831.639,00         | -1.157.960,49         | 6.673.678,51        |                   |
| <b>* 16 = Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigk</b>    | <b>-35.987.209,87</b> | <b>-42.975.781,00</b> | <b>-43.001.123,00</b> | <b>-35.804.285,94</b> | <b>7.196.837,06</b> | <b>118.284,00</b> |
| <b>** 17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>-30.743.830,45</b> | <b>-37.234.294,00</b> | <b>-37.220.136,00</b> | <b>-30.343.826,61</b> | <b>6.876.309,39</b> | <b>118.284,00</b> |
| * (= Zeilen 9 und 16)                                |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| 18 + Zuwendungen f.Investitionsmaßnahmen             | 371.775,96            | 192.035,00            | 215.312,00            | 350.918,47            | 135.606,47          |                   |
| 19 + Einzahl. Veräußerung v. Sachanlagen             |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| 20 + Einzahl. Veräußerung v. Finanzanlag             |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| 21 + Einzahl. a. Beiträg. u.ä. Entgelten             |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen               |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| <b>* 23 = Einzahlung. a.Investitionsstätigkeit</b>   | <b>371.775,96</b>     | <b>192.035,00</b>     | <b>215.312,00</b>     | <b>350.918,47</b>     | <b>135.606,47</b>   |                   |
| 24 - Ausz. Erwerb v. Grundst. u.Gebäuden             |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                   | -106.788,40           |                       |                       | -51.032,05            | -51.032,05          |                   |
| 26 - Ausz. Erwerb v.bewegl. Anlageverm.              | -356.266,86           | -714.514,00           | -705.332,00           | -488.913,26           | 216.418,74          | 213.133,00        |
| 27 - Ausz. f.d. Erwerb von Finanzanlagen             | -2.815,93             |                       |                       |                       |                     | 25.930,00         |
| 28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen             | -25.000,00            | -25.000,00            | -22.783,00            | -22.554,50            | 228,50              | 2.217,00          |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen               |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| <b>* 30 = Auszahlung. a.Investitionsstätigkeit</b>   | <b>-490.871,19</b>    | <b>-739.514,00</b>    | <b>-728.115,00</b>    | <b>-562.499,81</b>    | <b>165.615,19</b>   | <b>241.280,00</b> |
| <b>** 31 = Saldo aus Investitionsstätigkeit</b>      | <b>-119.095,23</b>    | <b>-547.479,00</b>    | <b>-512.803,00</b>    | <b>-211.581,34</b>    | <b>301.221,66</b>   | <b>241.280,00</b> |
| * (= Zeilen 23 und 30)                               |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| <b>*** 32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>   | <b>-30.862.925,68</b> | <b>-37.781.773,00</b> | <b>-37.732.939,00</b> | <b>-30.555.407,95</b> | <b>7.177.531,05</b> | <b>359.564,00</b> |
| * (= Zeilen 17 und 31)                               |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| 33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn             |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| 34 + Aufn. v.Krediten z.Liquiditätssich.             |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| 35 - Tilgung und Gewährung von Darlehn               |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| 36 - Tilg. v.Krediten z.Liquiditätssich.             |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| <b>* 37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>       |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| <b>**** 38 = Änderung Bestand eigene Finanzmitt.</b> | <b>-30.862.925,68</b> | <b>-37.781.773,00</b> | <b>-37.732.939,00</b> | <b>-30.555.407,95</b> | <b>7.177.531,05</b> | <b>359.564,00</b> |
| * (= Zeilen 32 und 37)                               |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| 39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln                 |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| 40 + Änderung Bestand fremde Finanzmitt.             |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| <b>***** 41 = Liquide Mittel</b>                     | <b>-30.862.925,68</b> | <b>-37.781.773,00</b> | <b>-37.732.939,00</b> | <b>-30.555.407,95</b> | <b>7.177.531,05</b> | <b>359.564,00</b> |
| * (= Zeilen 38, 39 und 40)                           |                       |                       |                       |                       |                     |                   |

Finanzstelle/-Gruppe F0\_05

Soziale Leistungen

| Ein- und Auszahlungsarten                            | Ergebnis 2015          | Ansatz 2016            | fortg.Ans. 2016        | Ist-Erg. 2016          | Vergl. Ans./Ist       | EÜ Folgejahr |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|--------------|
| 1 Steuern und ähnliche Abgaben                       |                        |                        |                        |                        |                       |              |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 15.749.696,59          | 39.171.071,00          | 39.171.071,00          | 38.523.569,37          | -647.501,63           |              |
| 3 + Sonstige Transfereinzahlungen                    | 4.743.081,03           | 6.502.295,00           | 6.502.295,00           | 5.620.807,34           | -881.487,66           |              |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentg              | 3.155.677,34           | 6.219.461,00           | 6.219.461,00           | 5.580.079,88           | -639.381,12           |              |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 7.166,01               | 7.400,00               | 7.400,00               | 44.783,92              | 37.383,92             |              |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                | 80.674.640,87          | 84.284.141,75          | 84.284.141,75          | 72.428.262,17          | -11.855.879,58        |              |
| 7 + Sonstige Einzahlungen                            | 71.592,05              | 69.010,00              | 69.010,00              | 81.499,79              | 12.489,79             |              |
| 8 + Zinsen und sonst.Finanzeinzahlungen              | 12.224,00              | 17.000,00              | 17.000,00              | 11.952,15              | -5.047,85             |              |
| <b>* 9 = Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigk</b>     | <b>104.414.077,89</b>  | <b>136.270.378,75</b>  | <b>136.270.378,75</b>  | <b>122.290.954,62</b>  | <b>-13.979.424,13</b> |              |
| 10 - Personalauszahlungen                            | -18.115.438,93         | -18.633.565,00         | -18.633.565,00         | -18.031.990,29         | 601.574,71            |              |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                         |                        |                        |                        |                        |                       |              |
| 12 - Auszahl. f. Sach- u.Dienstleistung              | -10.863.708,76         | -14.202.049,00         | -14.202.049,00         | -14.872.568,42         | -670.519,42           |              |
| 13 - Zinsen und sonst.Finanzauszahlungen             |                        |                        |                        |                        |                       |              |
| 14 - Transferauszahlungen                            | -206.260.181,89        | -231.016.640,00        | -231.016.640,00        | -225.046.892,78        | 5.969.747,22          |              |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                           | -7.583.371,69          | -28.859.589,00         | -28.860.039,00         | -7.119.129,60          | 21.740.909,40         |              |
| <b>* 16 = Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigk</b>    | <b>-242.822.701,27</b> | <b>-292.711.843,00</b> | <b>-292.712.293,00</b> | <b>-265.070.581,09</b> | <b>27.641.711,91</b>  |              |
| <b>** 17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>-138.408.623,38</b> | <b>-156.441.464,25</b> | <b>-156.441.914,25</b> | <b>-142.779.626,47</b> | <b>13.662.287,78</b>  |              |
| * (= Zeilen 9 und 16)                                |                        |                        |                        |                        |                       |              |
| 18 + Zuwendungen f.Investitionsmaßnahmen             | 204.558,07             | 413.180,00             | 413.180,00             | 679.805,59             | 266.625,59            |              |
| 19 + Einzahl. Veräußerung v. Sachanlagen             |                        |                        |                        |                        |                       |              |
| 20 + Einzahl. Veräußerung v. Finanzanlag             |                        |                        |                        |                        |                       |              |
| 21 + Einzahl. a. Beiträg. u.ä. Entgelten             |                        |                        |                        |                        |                       |              |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen               |                        |                        |                        |                        |                       |              |
| <b>* 23 = Einzahlung. a.Investitionstätigkeit</b>    | <b>204.558,07</b>      | <b>413.180,00</b>      | <b>413.180,00</b>      | <b>679.805,59</b>      | <b>266.625,59</b>     |              |
| 24 - Ausz. Erwerb v. Grundst. u.Gebäuden             |                        |                        |                        |                        |                       |              |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                   |                        |                        |                        |                        |                       |              |
| 26 - Ausz. Erwerb v.bewegl. Anlageverm.              | -258.020,44            | -606.817,00            | -718.045,00            | -883.693,37            | -165.648,37           |              |
| 27 - Ausz. f.d. Erwerb von Finanzanlagen             |                        |                        |                        |                        |                       |              |
| 28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen             |                        |                        |                        |                        |                       |              |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen               |                        |                        |                        |                        |                       |              |
| <b>* 30 = Auszahlung. a.Investitionstätigkeit</b>    | <b>-258.020,44</b>     | <b>-606.817,00</b>     | <b>-718.045,00</b>     | <b>-883.693,37</b>     | <b>-165.648,37</b>    |              |
| <b>** 31 = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>-53.462,37</b>      | <b>-193.637,00</b>     | <b>-304.865,00</b>     | <b>-203.887,78</b>     | <b>100.977,22</b>     |              |
| * (= Zeilen 23 und 30)                               |                        |                        |                        |                        |                       |              |
| <b>*** 32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>   | <b>-138.462.085,75</b> | <b>-156.635.101,25</b> | <b>-156.746.779,25</b> | <b>-142.983.514,25</b> | <b>13.763.265,00</b>  |              |
| * (= Zeilen 17 und 31)                               |                        |                        |                        |                        |                       |              |
| 33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn             |                        |                        |                        |                        |                       |              |
| 34 + Aufn. v.Krediten z.Liquiditätssich.             |                        |                        |                        |                        |                       |              |
| 35 - Tilgung und Gewährung von Darlehn               |                        |                        |                        |                        |                       |              |
| 36 - Tilg. v.Krediten z.Liquiditätssich.             |                        |                        |                        |                        |                       |              |
| <b>* 37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>       |                        |                        |                        |                        |                       |              |
| <b>**** 38 = Änderung Bestand eigene Finanzmitt.</b> | <b>-138.462.085,75</b> | <b>-156.635.101,25</b> | <b>-156.746.779,25</b> | <b>-142.983.514,25</b> | <b>13.763.265,00</b>  |              |
| * (= Zeilen 32 und 37)                               |                        |                        |                        |                        |                       |              |
| 39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln                 |                        |                        |                        |                        |                       |              |
| 40 + Änderung Bestand fremde Finanzmitt.             | 2.010,64               |                        |                        | 865,12                 | 865,12                |              |
| <b>***** 41 = Liquide Mittel</b>                     | <b>-138.460.075,11</b> | <b>-156.635.101,25</b> | <b>-156.746.779,25</b> | <b>-142.982.649,13</b> | <b>13.764.130,12</b>  |              |
| * (= Zeilen 38, 39 und 40)                           |                        |                        |                        |                        |                       |              |

Erläuterung: Erm.-Üb. Folgejahr nur nachrichtlich!

Finanzstelle/-Gruppe F0\_06

Kinder-, Jugend- und Familienh

| Ein- und Auszahlungsarten                            | Ergebnis 2015          | Ansatz 2016            | fortg.Ans. 2016        | Ist-Erg. 2016          | Vergl. Ans./Ist      | EÜ Folgejahr      |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|-------------------|
| 1 Steuern und ähnliche Abgaben                       |                        |                        |                        |                        |                      |                   |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 51.528.742,65          | 46.039.522,00          | 46.039.522,00          | 63.580.526,10          | 17.541.004,10        |                   |
| 3 + Sonstige Transfereinzahlungen                    | 5.798.199,84           | 10.753.653,00          | 10.753.653,00          | 6.198.509,73           | -4.555.143,27        |                   |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentg              | 9.473.743,00           | 8.914.195,00           | 8.914.195,00           | 10.874.554,18          | 1.960.359,18         |                   |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 1.229.260,18           | 1.213.808,00           | 1.213.808,00           | 1.373.284,99           | 159.476,99           |                   |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                | 8.357.763,64           | 11.958.594,00          | 11.958.594,00          | 1.857.902,57           | -10.100.691,43       |                   |
| 7 + Sonstige Einzahlungen                            | 11.255,87              |                        |                        | 16.068,62              | 16.068,62            |                   |
| 8 + Zinsen und sonst.Finanzseinzahlungen             |                        |                        |                        |                        |                      |                   |
| <b>* 9 = Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigk</b>     | <b>76.398.965,18</b>   | <b>78.879.772,00</b>   | <b>78.879.772,00</b>   | <b>83.900.846,19</b>   | <b>5.021.074,19</b>  |                   |
| 10 - Personalauszahlungen                            | -36.582.633,46         | -35.675.776,00         | -35.675.776,00         | -39.971.762,68         | -4.295.986,68        |                   |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                         |                        |                        |                        |                        |                      |                   |
| 12 - Auszahl. f. Sach- u.Dienstleistung              | -11.113.224,36         | -6.359.744,00          | -6.322.289,00          | -7.519.672,88          | -1.197.383,88        | 497.800,00        |
| 13 - Zinsen und sonst.Finanzauszahlungen             | -234,14                |                        |                        | -212,73                | -212,73              |                   |
| 14 - Transferauszahlungen                            | -158.982.009,65        | -168.111.033,00        | -168.111.033,00        | -170.508.720,26        | -2.397.687,26        |                   |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                           | -2.087.993,50          | -6.722.707,00          | -6.723.107,00          | -1.513.948,74          | 5.209.158,26         |                   |
| <b>* 16 = Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigk</b>    | <b>-208.766.095,11</b> | <b>-216.869.260,00</b> | <b>-216.832.205,00</b> | <b>-219.514.317,29</b> | <b>-2.682.112,29</b> | <b>497.800,00</b> |
| <b>** 17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>-132.367.129,93</b> | <b>-137.989.488,00</b> | <b>-137.952.433,00</b> | <b>-135.613.471,10</b> | <b>2.338.961,90</b>  | <b>497.800,00</b> |
| * (= Zeilen 9 und 16)                                |                        |                        |                        |                        |                      |                   |
| 18 + Zuwendungen f.Investitionsmaßnahmen             | 645.684,47             | 120.000,00             | 334.305,00             | 759.801,21             | 425.496,21           |                   |
| 19 + Einzahl. Veräußerung v. Sachanlagen             | 5.603,33               |                        | 1.600,00               | 2.628,00               | 1.028,00             |                   |
| 20 + Einzahl. Veräußerung v. Finanzanlag             |                        |                        |                        |                        |                      |                   |
| 21 + Einzahl. a. Beiträg. u.ä. Entgelten             |                        |                        |                        |                        |                      |                   |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen               |                        |                        |                        |                        |                      |                   |
| <b>* 23 = Einzahlung. a.Investitionstätigkeit</b>    | <b>651.287,80</b>      | <b>120.000,00</b>      | <b>335.905,00</b>      | <b>762.429,21</b>      | <b>426.524,21</b>    |                   |
| 24 - Ausz. Erwerb v. Grundst. u.Gebäuden             |                        |                        |                        |                        |                      |                   |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                   |                        |                        |                        |                        |                      |                   |
| 26 - Ausz. Erwerb v.bewegl. Anlageverm.              | -545.884,41            | -356.082,00            | -389.466,00            | -461.632,34            | -72.166,34           | 10.273,00         |
| 27 - Ausz. f.d. Erwerb von Finanzanlagen             |                        | -2.500,00              | -37.635,00             | -28.515,20             | 9.119,80             | 3.665,00          |
| 28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen             | -444.513,94            | -65.000,00             | -65.000,00             | -370.546,38            | -305.546,38          | 214.305,00        |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen               |                        |                        |                        |                        |                      |                   |
| <b>* 30 = Auszahlung. a.Investionstätigkeit</b>      | <b>-990.398,35</b>     | <b>-423.582,00</b>     | <b>-492.101,00</b>     | <b>-860.693,92</b>     | <b>-368.592,92</b>   | <b>228.243,00</b> |
| <b>** 31 = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>-339.110,55</b>     | <b>-303.582,00</b>     | <b>-156.196,00</b>     | <b>-98.264,71</b>      | <b>57.931,29</b>     | <b>228.243,00</b> |
| * (= Zeilen 23 und 30)                               |                        |                        |                        |                        |                      |                   |
| <b>*** 32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>   | <b>-132.706.240,48</b> | <b>-138.293.070,00</b> | <b>-138.108.629,00</b> | <b>-135.711.735,81</b> | <b>2.396.893,19</b>  | <b>726.043,00</b> |
| * (= Zeilen 17 und 31)                               |                        |                        |                        |                        |                      |                   |
| 33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn             |                        |                        |                        |                        |                      |                   |
| 34 + Aufn. v.Krediten z.Liquiditätssich.             |                        |                        |                        |                        |                      |                   |
| 35 - Tilgung und Gewährung von Darlehn               |                        |                        |                        |                        |                      |                   |
| 36 - Tilg. v.Krediten z.Liquiditätssich.             |                        |                        |                        |                        |                      |                   |
| <b>* 37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>       |                        |                        |                        |                        |                      |                   |
| <b>**** 38 = Änderung Bestand eigene Finanzmitt.</b> | <b>-132.706.240,48</b> | <b>-138.293.070,00</b> | <b>-138.108.629,00</b> | <b>-135.711.735,81</b> | <b>2.396.893,19</b>  | <b>726.043,00</b> |
| * (= Zeilen 32 und 37)                               |                        |                        |                        |                        |                      |                   |
| 39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln                 |                        |                        |                        |                        |                      |                   |
| 40 + Änderung Bestand fremde Finanzmitt.             |                        |                        |                        |                        |                      |                   |
| <b>***** 41 = Liquide Mittel</b>                     | <b>-132.706.240,48</b> | <b>-138.293.070,00</b> | <b>-138.108.629,00</b> | <b>-135.711.735,81</b> | <b>2.396.893,19</b>  | <b>726.043,00</b> |
| * (= Zeilen 38, 39 und 40)                           |                        |                        |                        |                        |                      |                   |

Finanzstelle/-Gruppe F0\_07

Gesundheitsdienste

| Ein- und Auszahlungsarten                            | Ergebnis 2015        | Ansatz 2016          | fortg.Ans. 2016      | Ist-Erg. 2016        | Vergl. Ans./Ist   | EÜ Folgejahr |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|--------------|
| 1 Steuern und ähnliche Abgaben                       |                      |                      |                      |                      |                   |              |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 100.914,00           | 100.200,00           | 100.200,00           | 105.470,00           | 5.270,00          |              |
| 3 + Sonstige Transfereinzahlungen                    |                      |                      |                      |                      |                   |              |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentg              | 441.774,69           | 321.279,00           | 321.279,00           | 440.228,20           | 118.949,20        |              |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 6.763,47             | 2.907,00             | 2.907,00             | 8.319,79             | 5.412,79          |              |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                | 501.585,17           | 410.492,00           | 410.492,00           | 553.182,81           | 142.690,81        |              |
| 7 + Sonstige Einzahlungen                            | 34.236,50            | 3.149,00             | 3.149,00             | 9.007,60             | 5.858,60          |              |
| 8 + Zinsen und sonst.Finanzseinzahlungen             |                      |                      |                      |                      |                   |              |
| <b>* 9 = Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigk</b>     | <b>1.085.273,83</b>  | <b>838.027,00</b>    | <b>838.027,00</b>    | <b>1.116.208,40</b>  | <b>278.181,40</b> |              |
| 10 - Personalauszahlungen                            | -3.531.502,34        | -3.654.589,00        | -3.654.589,00        | -3.698.646,68        | -44.057,68        |              |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                         |                      |                      |                      |                      |                   |              |
| 12 - Auszahl. f. Sach- u.Dienstleistung              | -279.823,36          | -324.664,00          | -324.664,00          | -281.942,18          | 42.721,82         |              |
| 13 - Zinsen und sonst.Finanzauszahlungen             |                      |                      |                      |                      |                   |              |
| 14 - Transferauszahlungen                            | -656.607,00          | -668.190,00          | -668.190,00          | -686.497,04          | -18.307,04        |              |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                           | -394.588,57          | -970.983,00          | -970.983,00          | -305.124,41          | 665.858,59        |              |
| <b>* 16 = Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigk</b>    | <b>-4.862.521,27</b> | <b>-5.618.426,00</b> | <b>-5.618.426,00</b> | <b>-4.972.210,31</b> | <b>646.215,69</b> |              |
| <b>** 17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>-3.777.247,44</b> | <b>-4.780.399,00</b> | <b>-4.780.399,00</b> | <b>-3.856.001,91</b> | <b>924.397,09</b> |              |
| * (= Zeilen 9 und 16)                                |                      |                      |                      |                      |                   |              |
| 18 + Zuwendungen f.Investitionsmaßnahmen             | 7.005,29             |                      |                      | 17.188,36            | 17.188,36         |              |
| 19 + Einzahl. Veräußerung v. Sachanlagen             |                      |                      |                      |                      |                   |              |
| 20 + Einzahl. Veräußerung v. Finanzanlag             |                      |                      |                      |                      |                   |              |
| 21 + Einzahl. a. Beiträg. u.ä. Entgelten             |                      |                      |                      |                      |                   |              |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen               |                      |                      |                      |                      |                   |              |
| <b>* 23 = Einzahlung. a.Investitionstätigkeit</b>    | <b>7.005,29</b>      |                      |                      | <b>17.188,36</b>     | <b>17.188,36</b>  |              |
| 24 - Ausz. Erwerb v. Grundst. u.Gebäuden             |                      |                      |                      |                      |                   |              |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                   |                      |                      |                      |                      |                   |              |
| 26 - Ausz. Erwerb v.bewegl. Anlageverm.              | -11.626,37           | -25.028,00           | -25.113,00           | -26.664,54           | -1.551,54         |              |
| 27 - Ausz. f.d. Erwerb von Finanzanlagen             |                      |                      |                      |                      |                   |              |
| 28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen             |                      |                      |                      |                      |                   |              |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen               |                      |                      |                      |                      |                   |              |
| <b>* 30 = Auszahlung. a.Investitionstätigkeit</b>    | <b>-11.626,37</b>    | <b>-25.028,00</b>    | <b>-25.113,00</b>    | <b>-26.664,54</b>    | <b>-1.551,54</b>  |              |
| <b>** 31 = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>-4.621,08</b>     | <b>-25.028,00</b>    | <b>-25.113,00</b>    | <b>-9.476,18</b>     | <b>15.636,82</b>  |              |
| * (= Zeilen 23 und 30)                               |                      |                      |                      |                      |                   |              |
| <b>*** 32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>   | <b>-3.781.868,52</b> | <b>-4.805.427,00</b> | <b>-4.805.512,00</b> | <b>-3.865.478,09</b> | <b>940.033,91</b> |              |
| * (= Zeilen 17 und 31)                               |                      |                      |                      |                      |                   |              |
| 33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn             |                      |                      |                      |                      |                   |              |
| 34 + Aufn. v.Krediten z.Liquiditätssich.             |                      |                      |                      |                      |                   |              |
| 35 - Tilgung und Gewährung von Darlehn               |                      |                      |                      |                      |                   |              |
| 36 - Tilg. v.Krediten z.Liquiditätssich.             |                      |                      |                      |                      |                   |              |
| <b>* 37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>       |                      |                      |                      |                      |                   |              |
| <b>**** 38 = Änderung Bestand eigene Finanzmitt.</b> | <b>-3.781.868,52</b> | <b>-4.805.427,00</b> | <b>-4.805.512,00</b> | <b>-3.865.478,09</b> | <b>940.033,91</b> |              |
| * (= Zeilen 32 und 37)                               |                      |                      |                      |                      |                   |              |
| 39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln                 |                      |                      |                      |                      |                   |              |
| 40 + Änderung Bestand fremde Finanzmitt.             |                      |                      |                      |                      |                   |              |
| <b>***** 41 = Liquide Mittel</b>                     | <b>-3.781.868,52</b> | <b>-4.805.427,00</b> | <b>-4.805.512,00</b> | <b>-3.865.478,09</b> | <b>940.033,91</b> |              |
| * (= Zeilen 38, 39 und 40)                           |                      |                      |                      |                      |                   |              |

Finanzstelle/-Gruppe F0\_08

Sportförderung

| Ein- und Auszahlungsarten                            | Ergebnis 2015        | Ansatz 2016           | fortg.Ans. 2016       | Ist-Erg. 2016        | Vergl. Ans./Ist      | EÜ Folgejahr      |
|--|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| 1 Steuern und ähnliche Abgaben                       |                      |                       |                       |                      |                      |                   |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 30.977,73            | 62.500,00             | 62.500,00             | 117.694,18           | 55.194,18            |                   |
| 3 + Sonstige Transfereinzahlungen                    |                      |                       |                       |                      |                      |                   |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentg              | 87.629,52            | 79.209,00             | 79.209,00             | 91.060,48            | 11.851,48            |                   |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 1.221,05             | 1.500,00              | 1.500,00              | 1.084,78             | -415,22              |                   |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                | 358,00               |                       |                       | 107.610,19           | 107.610,19           |                   |
| 7 + Sonstige Einzahlungen                            | 10.086,82            |                       |                       | 9.725,93             | 9.725,93             |                   |
| 8 + Zinsen und sonst.Finanzeinzahlungen              |                      |                       |                       |                      |                      |                   |
| <b>* 9 = Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigk</b>     | <b>130.273,12</b>    | <b>143.209,00</b>     | <b>143.209,00</b>     | <b>327.175,56</b>    | <b>183.966,56</b>    |                   |
| 10 - Personalauszahlungen                            | -385.128,27          | -406.730,00           | -406.730,00           | -398.103,84          | 8.626,16             |                   |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                         |                      |                       |                       |                      |                      |                   |
| 12 - Auszahl. f. Sach- u.Dienstleistung              | -813.631,91          | -742.342,00           | -742.842,00           | -682.312,79          | 60.529,21            |                   |
| 13 - Zinsen und sonst.Finanzauszahlungen             |                      |                       |                       |                      |                      |                   |
| 14 - Transferauszahlungen                            | -1.266.498,36        | -1.568.449,00         | -1.568.449,00         | -943.565,40          | 624.883,60           |                   |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                           | -408.996,51          | -13.020.202,00        | -13.020.202,00        | -392.660,16          | 12.627.541,84        |                   |
| <b>* 16 = Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigk</b>    | <b>-2.874.255,05</b> | <b>-15.737.723,00</b> | <b>-15.738.223,00</b> | <b>-2.416.642,19</b> | <b>13.321.580,81</b> |                   |
| <b>** 17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>-2.743.981,93</b> | <b>-15.594.514,00</b> | <b>-15.595.014,00</b> | <b>-2.089.466,63</b> | <b>13.505.547,37</b> |                   |
| * (= Zeilen 9 und 16)                                |                      |                       |                       |                      |                      |                   |
| 18 + Zuwendungen f.Investitionsmaßnahmen             | 1.112.117,59         |                       |                       | 27.960,49            | 27.960,49            |                   |
| 19 + Einzahl. Veräußerung v. Sachanlagen             |                      |                       |                       |                      |                      |                   |
| 20 + Einzahl. Veräußerung v. Finanzanlag             |                      |                       |                       |                      |                      |                   |
| 21 + Einzahl. a. Beiträg. u.ä. Entgelten             |                      |                       |                       |                      |                      |                   |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen               |                      |                       |                       |                      |                      |                   |
| <b>* 23 = Einzahlung. a.Investitionstätigkeit</b>    | <b>1.112.117,59</b>  |                       |                       | <b>27.960,49</b>     | <b>27.960,49</b>     |                   |
| 24 - Ausz. Erwerb v. Grundst. u.Gebäuden             |                      |                       |                       |                      |                      |                   |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                   |                      |                       |                       |                      |                      |                   |
| 26 - Ausz. Erwerb v.bewegl. Anlageverm.              | -39.755,27           | -54.862,00            | -40.483,00            | -41.997,15           | -1.514,15            | 18.251,00         |
| 27 - Ausz. f.d. Erwerb von Finanzanlagen             |                      |                       |                       |                      |                      |                   |
| 28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen             | -471.260,41          |                       | -355.427,00           | -343.823,33          | 11.603,67            | 382.647,00        |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen               |                      |                       |                       |                      |                      |                   |
| <b>* 30 = Auszahlung. a.Investionstätigkeit</b>      | <b>-511.015,68</b>   | <b>-54.862,00</b>     | <b>-395.910,00</b>    | <b>-385.820,48</b>   | <b>10.089,52</b>     | <b>400.898,00</b> |
| <b>** 31 = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>601.101,91</b>    | <b>-54.862,00</b>     | <b>-395.910,00</b>    | <b>-357.859,99</b>   | <b>38.050,01</b>     | <b>400.898,00</b> |
| * (= Zeilen 23 und 30)                               |                      |                       |                       |                      |                      |                   |
| <b>*** 32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>   | <b>-2.142.880,02</b> | <b>-15.649.376,00</b> | <b>-15.990.924,00</b> | <b>-2.447.326,62</b> | <b>13.543.597,38</b> | <b>400.898,00</b> |
| * (= Zeilen 17 und 31)                               |                      |                       |                       |                      |                      |                   |
| 33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn             |                      |                       |                       |                      |                      |                   |
| 34 + Aufn. v.Krediten z.Liquiditätssich.             |                      |                       |                       |                      |                      |                   |
| 35 - Tilgung und Gewährung von Darlehn               |                      |                       |                       |                      |                      |                   |
| 36 - Tilg. v.Krediten z.Liquiditätssich.             |                      |                       |                       |                      |                      |                   |
| <b>* 37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>       |                      |                       |                       |                      |                      |                   |
| <b>**** 38 = Änderung Bestand eigene Finanzmitt.</b> | <b>-2.142.880,02</b> | <b>-15.649.376,00</b> | <b>-15.990.924,00</b> | <b>-2.447.326,62</b> | <b>13.543.597,38</b> | <b>400.898,00</b> |
| * (= Zeilen 32 und 37)                               |                      |                       |                       |                      |                      |                   |
| 39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln                 |                      |                       |                       |                      |                      |                   |
| 40 + Änderung Bestand fremde Finanzmitt.             |                      |                       |                       |                      |                      |                   |
| <b>***** 41 = Liquide Mittel</b>                     | <b>-2.142.880,02</b> | <b>-15.649.376,00</b> | <b>-15.990.924,00</b> | <b>-2.447.326,62</b> | <b>13.543.597,38</b> | <b>400.898,00</b> |
| * (= Zeilen 38, 39 und 40)                           |                      |                       |                       |                      |                      |                   |

Finanzstelle/-Gruppe F0\_09

Räumliche Planung u. Entwicklu

| Ein- und Auszahlungsarten                            | Ergebnis 2015        | Ansatz 2016          | fortg.Ans. 2016      | Ist-Erg. 2016        | Vergl. Ans./Ist      | EÜ Folgejahr        |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 1 Steuern und ähnliche Abgaben                       |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 1.505.697,72         | 1.436.000,00         | 1.436.000,00         | 2.252.300,29         | 816.300,29           |                     |
| 3 + Sonstige Transfereinzahlungen                    |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentg              | 878.704,84           | 851.272,00           | 851.272,00           | 834.533,32           | -16.738,68           |                     |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 108.673,92           | 127.960,00           | 127.960,00           | 128.138,24           | 178,24               |                     |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                | 100.095,42           |                      |                      | 11.700,17            | 11.700,17            |                     |
| 7 + Sonstige Einzahlungen                            | 54.501,13            |                      |                      | 37.727,83            | 37.727,83            |                     |
| 8 + Zinsen und sonst.Finanzseinzahlungen             |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| <b>* 9 = Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigk</b>     | <b>2.647.673,03</b>  | <b>2.415.232,00</b>  | <b>2.415.232,00</b>  | <b>3.264.399,85</b>  | <b>849.167,85</b>    |                     |
| 10 - Personalauszahlungen                            | -5.074.415,02        | -5.252.827,00        | -5.252.827,00        | -5.090.211,55        | 162.615,45           |                     |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                         |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| 12 - Auszahl. f. Sach- u.Dienstleistung              | -305.270,79          | -853.015,00          | -938.128,00          | -511.060,08          | 427.067,92           | 83.862,00           |
| 13 - Zinsen und sonst.Finanzauszahlungen             |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| 14 - Transferauszahlungen                            | -1.302.613,71        | -1.233.000,00        | -1.233.000,00        | -1.024.736,33        | 208.263,67           |                     |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                           | -774.846,73          | -1.285.517,00        | -1.267.976,00        | -566.457,98          | 701.518,02           | 17.541,00           |
| <b>* 16 = Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigk</b>    | <b>-7.457.146,25</b> | <b>-8.624.359,00</b> | <b>-8.691.931,00</b> | <b>-7.192.465,94</b> | <b>1.499.465,06</b>  | <b>101.403,00</b>   |
| <b>** 17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>-4.809.473,22</b> | <b>-6.209.127,00</b> | <b>-6.276.699,00</b> | <b>-3.928.066,09</b> | <b>2.348.632,91</b>  | <b>101.403,00</b>   |
| * (= Zeilen 9 und 16)                                |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| 18 + Zuwendungen f.Investitionsmaßnahmen             | 2.374.809,03         | 2.047.600,00         | 3.175.087,00         | 1.527.608,12         | -1.647.478,88        |                     |
| 19 + Einzahl. Veräußerung v. Sachanlagen             | 1.785,00             | 500,00               | 500,00               | 892,50               | 392,50               |                     |
| 20 + Einzahl. Veräußerung v. Finanzanlag             |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| 21 + Einzahl. a. Beiträg. u.ä. Entgelten             |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen               |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| <b>* 23 = Einzahlung. a.Investitionsstätigkeit</b>   | <b>2.376.594,03</b>  | <b>2.048.100,00</b>  | <b>3.175.587,00</b>  | <b>1.528.500,62</b>  | <b>-1.647.086,38</b> |                     |
| 24 - Ausz. Erwerb v. Grundst. u.Gebäuden             |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                   | -9.586,58            | -1.681.904,00        | -1.070.000,00        | -3.780,87            | 1.066.219,13         | 210.000,00          |
| 26 - Ausz. Erwerb v.bewegl. Anlageverm.              | -35.354,48           | -50.650,00           | -51.613,00           | -33.366,64           | 18.246,36            | 94,00               |
| 27 - Ausz. f.d. Erwerb von Finanzanlagen             | -344.808,30          | -45.000,00           | -400.030,00          | -335.662,73          | 64.367,27            | 954.037,00          |
| 28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen             | -268.998,99          | -1.191.800,00        | -2.946.883,00        | -2.290.083,11        | 656.799,89           | 2.208.850,00        |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen               |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| <b>* 30 = Auszahlung. a.Investitionsstätigkeit</b>   | <b>-658.748,35</b>   | <b>-2.969.354,00</b> | <b>-4.468.526,00</b> | <b>-2.662.893,35</b> | <b>1.805.632,65</b>  | <b>3.372.981,00</b> |
| <b>** 31 = Saldo aus Investitionsstätigkeit</b>      | <b>1.717.845,68</b>  | <b>-921.254,00</b>   | <b>-1.292.939,00</b> | <b>-1.134.392,73</b> | <b>158.546,27</b>    | <b>3.372.981,00</b> |
| * (= Zeilen 23 und 30)                               |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| <b>*** 32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>   | <b>-3.091.627,54</b> | <b>-7.130.381,00</b> | <b>-7.569.638,00</b> | <b>-5.062.458,82</b> | <b>2.507.179,18</b>  | <b>3.474.384,00</b> |
| * (= Zeilen 17 und 31)                               |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| 33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn             |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| 34 + Aufn. v.Krediten z.Liquiditätssich.             |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| 35 - Tilgung und Gewährung von Darlehn               |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| 36 - Tilg. v.Krediten z.Liquiditätssich.             |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| <b>* 37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>       |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| <b>**** 38 = Änderung Bestand eigene Finanzmitt.</b> | <b>-3.091.627,54</b> | <b>-7.130.381,00</b> | <b>-7.569.638,00</b> | <b>-5.062.458,82</b> | <b>2.507.179,18</b>  | <b>3.474.384,00</b> |
| * (= Zeilen 32 und 37)                               |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| 39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln                 |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| 40 + Änderung Bestand fremde Finanzmitt.             |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| <b>***** 41 = Liquide Mittel</b>                     | <b>-3.091.627,54</b> | <b>-7.130.381,00</b> | <b>-7.569.638,00</b> | <b>-5.062.458,82</b> | <b>2.507.179,18</b>  | <b>3.474.384,00</b> |
| * (= Zeilen 38, 39 und 40)                           |                      |                      |                      |                      |                      |                     |

Erläuterung: Erm.-Üb. Folgejahr nur nachrichtlich!

Finanzstelle/-Gruppe F0\_10

Bauen und Wohnen

| Ein- und Auszahlungsarten                            | Ergebnis 2015        | Ansatz 2016          | fortg.Ans. 2016      | Ist-Erg. 2016        | Vergl. Ans./Ist     | EÜ Folgejahr  |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------|
| 1 Steuern und ähnliche Abgaben                       |                      |                      |                      |                      |                     |               |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               |                      |                      |                      |                      |                     |               |
| 3 + Sonstige Transfereinzahlungen                    |                      |                      |                      |                      |                     |               |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentg              | 3.456.217,89         | 2.642.177,00         | 2.642.177,00         | 3.911.430,49         | 1.269.253,49        |               |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 1.651,47             | 100,00               | 100,00               | 7.000,00             | 6.900,00            |               |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                | 37.915,80            | 39.000,00            | 39.000,00            | 37.424,40            | -1.575,60           |               |
| 7 + Sonstige Einzahlungen                            | 32.059,44            | 29.637,00            | 29.637,00            | 95.561,14            | 65.924,14           |               |
| 8 + Zinsen und sonst.Finanzeinzahlungen              |                      |                      |                      |                      |                     |               |
| <b>* 9 = Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigk</b>     | <b>3.527.844,60</b>  | <b>2.710.914,00</b>  | <b>2.710.914,00</b>  | <b>4.051.416,03</b>  | <b>1.340.502,03</b> |               |
| 10 - Personalauszahlungen                            | -5.567.353,54        | -5.632.750,00        | -5.632.750,00        | -5.709.098,24        | -76.348,24          |               |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                         |                      |                      |                      |                      |                     |               |
| 12 - Auszahl. f. Sach- u.Dienstleistung              | -514.325,77          | -44.666,00           | -44.666,00           | -22.926,60           | 21.739,40           |               |
| 13 - Zinsen und sonst.Finanzauszahlungen             |                      |                      |                      |                      |                     |               |
| 14 - Transferauszahlungen                            |                      |                      |                      |                      |                     |               |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                           | -704.570,09          | -1.485.108,00        | -1.485.108,00        | -558.154,22          | 926.953,78          |               |
| <b>* 16 = Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigk</b>    | <b>-6.786.249,40</b> | <b>-7.162.524,00</b> | <b>-7.162.524,00</b> | <b>-6.290.179,06</b> | <b>872.344,94</b>   |               |
| <b>** 17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>-3.258.404,80</b> | <b>-4.451.610,00</b> | <b>-4.451.610,00</b> | <b>-2.238.763,03</b> | <b>2.212.846,97</b> |               |
| * (= Zeilen 9 und 16)                                |                      |                      |                      |                      |                     |               |
| 18 + Zuwendungen f.Investitionsmaßnahmen             | 291.660,97           |                      | 42.000,00            | 49.210,00            | 7.210,00            |               |
| 19 + Einzahl. Veräußerung v. Sachanlagen             |                      |                      |                      |                      |                     |               |
| 20 + Einzahl. Veräußerung v. Finanzanlag             |                      |                      |                      |                      |                     |               |
| 21 + Einzahl. a. Beiträg. u.ä. Entgelten             |                      |                      |                      |                      |                     |               |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen               |                      |                      |                      |                      |                     |               |
| <b>* 23 = Einzahlung. a.Investitionstätigkeit</b>    | <b>291.660,97</b>    |                      | <b>42.000,00</b>     | <b>49.210,00</b>     | <b>7.210,00</b>     |               |
| 24 - Ausz. Erwerb v. Grundst. u.Gebäuden             |                      |                      |                      |                      |                     |               |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                   |                      |                      |                      |                      |                     |               |
| 26 - Ausz. Erwerb v.bewegl. Anlageverm.              | -6.272,37            | -12.000,00           | -11.834,00           | -10.143,81           | 1.690,19            | 166,00        |
| 27 - Ausz. f.d. Erwerb von Finanzanlagen             |                      |                      |                      |                      |                     |               |
| 28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen             |                      |                      |                      |                      |                     |               |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen               |                      |                      |                      |                      |                     |               |
| <b>* 30 = Auszahlung. a.Investionstätigkeit</b>      | <b>-6.272,37</b>     | <b>-12.000,00</b>    | <b>-11.834,00</b>    | <b>-10.143,81</b>    | <b>1.690,19</b>     | <b>166,00</b> |
| <b>** 31 = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>285.388,60</b>    | <b>-12.000,00</b>    | <b>30.166,00</b>     | <b>39.066,19</b>     | <b>8.900,19</b>     | <b>166,00</b> |
| * (= Zeilen 23 und 30)                               |                      |                      |                      |                      |                     |               |
| <b>*** 32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>   | <b>-2.973.016,20</b> | <b>-4.463.610,00</b> | <b>-4.421.444,00</b> | <b>-2.199.696,84</b> | <b>2.221.747,16</b> | <b>166,00</b> |
| * (= Zeilen 17 und 31)                               |                      |                      |                      |                      |                     |               |
| 33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn             |                      |                      |                      |                      |                     |               |
| 34 + Aufn. v.Krediten z.Liquiditätssich.             |                      |                      |                      |                      |                     |               |
| 35 - Tilgung und Gewährung von Darlehn               |                      |                      |                      |                      |                     |               |
| 36 - Tilg. v.Krediten z.Liquiditätssich.             |                      |                      |                      |                      |                     |               |
| <b>* 37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>       |                      |                      |                      |                      |                     |               |
| <b>**** 38 = Änderung Bestand eigene Finanzmitt.</b> | <b>-2.973.016,20</b> | <b>-4.463.610,00</b> | <b>-4.421.444,00</b> | <b>-2.199.696,84</b> | <b>2.221.747,16</b> | <b>166,00</b> |
| * (= Zeilen 32 und 37)                               |                      |                      |                      |                      |                     |               |
| 39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln                 |                      |                      |                      |                      |                     |               |
| 40 + Änderung Bestand fremde Finanzmitt.             |                      |                      |                      |                      |                     |               |
| <b>***** 41 = Liquide Mittel</b>                     | <b>-2.973.016,20</b> | <b>-4.463.610,00</b> | <b>-4.421.444,00</b> | <b>-2.199.696,84</b> | <b>2.221.747,16</b> | <b>166,00</b> |
| * (= Zeilen 38, 39 und 40)                           |                      |                      |                      |                      |                     |               |

Finanzstelle/-Gruppe F0\_11

Ver- und Entsorgung

| Ein- und Auszahlungsarten                            | Ergebnis 2015         | Ansatz 2016           | fortg.Ans. 2016       | Ist-Erg. 2016         | Vergl. Ans./Ist     | EÜ Folgejahr      |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-------------------|
| 1 Steuern und ähnliche Abgaben                       |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 5.107,61              | 28.000,00             | 28.000,00             | 1.003,00              | -26.997,00          |                   |
| 3 + Sonstige Transfereinzahlungen                    |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentg              | 93.088.437,93         | 87.991.029,00         | 87.991.029,00         | 91.262.088,47         | 3.271.059,47        |                   |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 6.565,05              |                       |                       | 6.124,64              | 6.124,64            |                   |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                | 11.656,82             | 1.500,00              | 1.500,00              | 24.303,92             | 22.803,92           |                   |
| 7 + Sonstige Einzahlungen                            | 528,50                |                       |                       |                       |                     |                   |
| 8 + Zinsen und sonst.Finanzeinzahlungen              |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| <b>* 9 = Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigk</b>     | <b>93.112.295,91</b>  | <b>88.020.529,00</b>  | <b>88.020.529,00</b>  | <b>91.293.520,03</b>  | <b>3.272.991,03</b> |                   |
| 10 - Personalauszahlungen                            |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                         |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| 12 - Auszahl. f. Sach- u.Dienstleistung              | -89.778.795,05        | -89.481.565,00        | -89.369.358,00        | -89.425.971,65        | -56.613,65          | 172.862,00        |
| 13 - Zinsen und sonst.Finanzauszahlungen             |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| 14 - Transferauszahlungen                            | -359.564,00           | -363.417,00           | -363.417,00           | -359.071,96           | 4.345,04            |                   |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                           | -27.605,52            | -29.500,00            | -29.500,00            | -30.267,94            | -767,94             |                   |
| <b>* 16 = Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigk</b>    | <b>-90.165.964,57</b> | <b>-89.874.482,00</b> | <b>-89.762.275,00</b> | <b>-89.815.311,55</b> | <b>-53.036,55</b>   | <b>172.862,00</b> |
| <b>** 17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>2.946.331,34</b>   | <b>-1.853.953,00</b>  | <b>-1.741.746,00</b>  | <b>1.478.208,48</b>   | <b>3.219.954,48</b> | <b>172.862,00</b> |
| * (= Zeilen 9 und 16)                                |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| 18 + Zuwendungen f.Investitionsmaßnahmen             | 37.293,34             | 70.000,00             | 70.000,00             |                       | -70.000,00          |                   |
| 19 + Einzahl. Veräußerung v. Sachanlagen             |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| 20 + Einzahl. Veräußerung v. Finanzanlag             |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| 21 + Einzahl. a. Beiträg. u.ä. Entgelten             |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen               |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| <b>* 23 = Einzahlung. a.Investitionstätigkeit</b>    | <b>37.293,34</b>      | <b>70.000,00</b>      | <b>70.000,00</b>      |                       | <b>-70.000,00</b>   |                   |
| 24 - Ausz. Erwerb v. Grundst. u.Gebäuden             |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                   | -290.960,15           | -680.000,00           | -940.542,00           | -311.722,61           | 628.819,39          | 17.667,00         |
| 26 - Ausz. Erwerb v.bewegl. Anlageverm.              |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| 27 - Ausz. f.d. Erwerb von Finanzanlagen             |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| 28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen             |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen               |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| <b>* 30 = Auszahlung. a.Investitionsstätigkeit</b>   | <b>-290.960,15</b>    | <b>-680.000,00</b>    | <b>-940.542,00</b>    | <b>-311.722,61</b>    | <b>628.819,39</b>   | <b>17.667,00</b>  |
| <b>** 31 = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>-253.666,81</b>    | <b>-610.000,00</b>    | <b>-870.542,00</b>    | <b>-311.722,61</b>    | <b>558.819,39</b>   | <b>17.667,00</b>  |
| * (= Zeilen 23 und 30)                               |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| <b>*** 32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>   | <b>2.692.664,53</b>   | <b>-2.463.953,00</b>  | <b>-2.612.288,00</b>  | <b>1.166.485,87</b>   | <b>3.778.773,87</b> | <b>190.529,00</b> |
| * (= Zeilen 17 und 31)                               |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| 33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn             |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| 34 + Aufn. v.Krediten z.Liquiditätssich.             |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| 35 - Tilgung und Gewährung von Darlehn               |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| 36 - Tilg. v.Krediten z.Liquiditätssich.             |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| <b>* 37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>       |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| <b>**** 38 = Änderung Bestand eigene Finanzmitt.</b> | <b>2.692.664,53</b>   | <b>-2.463.953,00</b>  | <b>-2.612.288,00</b>  | <b>1.166.485,87</b>   | <b>3.778.773,87</b> | <b>190.529,00</b> |
| * (= Zeilen 32 und 37)                               |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| 39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln                 |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| 40 + Änderung Bestand fremde Finanzmitt.             | 15.204,00             |                       |                       | -31.258,00            | -31.258,00          |                   |
| <b>***** 41 = Liquide Mittel</b>                     | <b>2.707.868,53</b>   | <b>-2.463.953,00</b>  | <b>-2.612.288,00</b>  | <b>1.135.227,87</b>   | <b>3.747.515,87</b> | <b>190.529,00</b> |
| * (= Zeilen 38, 39 und 40)                           |                       |                       |                       |                       |                     |                   |

Finanzstelle/-Gruppe F0\_12

Verkehrsflächen und -anlagen,

| Ein- und Auszahlungsarten                            | Ergebnis 2015         | Ansatz 2016           | fortg.Ans. 2016       | Ist-Erg. 2016         | Vergl. Ans./Ist      | EÜ Folgejahr        |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|---------------------|
| 1 Steuern und ähnliche Abgaben                       |                       |                       |                       |                       |                      |                     |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 7.074.463,19          | 7.278.824,00          | 7.278.824,00          | 7.214.241,34          | -64.582,66           |                     |
| 3 + Sonstige Transfereinzahlungen                    |                       |                       |                       |                       |                      |                     |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentg              | 8.172.208,94          | 6.768.829,00          | 7.338.829,00          | 8.425.221,10          | 1.086.392,10         |                     |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 128.749,85            | 131.721,00            | 131.721,00            | 138.979,05            | 7.258,05             |                     |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                | 2.878.670,18          | 646.867,00            | 646.867,00            | 1.412.260,02          | 765.393,02           |                     |
| 7 + Sonstige Einzahlungen                            | 1.141.820,07          | 875.391,00            | 875.391,00            | 717.683,82            | -157.707,18          |                     |
| 8 + Zinsen und sonst.Finanzeinzahlungen              | -8.989,20             | 2.500,00              | 2.500,00              | 37.847,36             | 35.347,36            |                     |
| <b>* 9 = Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigk</b>     | <b>19.386.923,03</b>  | <b>15.704.132,00</b>  | <b>16.274.132,00</b>  | <b>17.946.232,69</b>  | <b>1.672.100,69</b>  |                     |
| 10 - Personalauszahlungen                            | -6.790.715,28         | -6.888.920,00         | -6.888.920,00         | -6.938.024,00         | -49.104,00           |                     |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                         |                       |                       |                       |                       |                      |                     |
| 12 - Auszahl. f. Sach- u.Dienstleistung              | -29.444.152,63        | -32.035.788,00        | -34.177.101,00        | -32.118.477,78        | 2.058.623,22         | 1.011.186,00        |
| 13 - Zinsen und sonst.Finanzauszahlungen             | -9.494,00             |                       |                       | -138,00               | -138,00              |                     |
| 14 - Transferauszahlungen                            | -8.343.995,22         | -7.947.120,00         | -7.947.120,00         | -8.189.409,34         | -242.289,34          |                     |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                           | -1.074.379,62         | -2.076.027,00         | -2.069.106,00         | -827.003,13           | 1.242.102,87         | 8.746,00            |
| <b>* 16 = Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigk</b>    | <b>-45.662.736,75</b> | <b>-48.947.855,00</b> | <b>-51.082.247,00</b> | <b>-48.073.052,25</b> | <b>3.009.194,75</b>  | <b>1.019.932,00</b> |
| <b>** 17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>-26.275.813,72</b> | <b>-33.243.723,00</b> | <b>-34.808.115,00</b> | <b>-30.126.819,56</b> | <b>4.681.295,44</b>  | <b>1.019.932,00</b> |
| * (= Zeilen 9 und 16)                                |                       |                       |                       |                       |                      |                     |
| 18 + Zuwendungen f.Investitionsmaßnahmen             | 4.052.576,50          | 9.721.800,00          | 9.945.572,00          | 6.850.127,06          | -3.095.444,94        |                     |
| 19 + Einzahl. Veräußerung v. Sachanlagen             | 50.294,58             |                       |                       | 116.981,62            | 116.981,62           |                     |
| 20 + Einzahl. Veräußerung v. Finanzanlag             |                       |                       |                       |                       |                      |                     |
| 21 + Einzahl. a. Beiträg. u.ä. Entgelten             | 1.737.026,64          | 1.662.000,00          | 1.662.000,00          | 771.696,91            | -890.303,09          |                     |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen               |                       |                       |                       |                       |                      |                     |
| <b>* 23 = Einzahlung. a. Investitionstätigkeit</b>   | <b>5.839.897,72</b>   | <b>11.383.800,00</b>  | <b>11.607.572,00</b>  | <b>7.738.805,59</b>   | <b>-3.868.766,41</b> |                     |
| 24 - Ausz. Erwerb v. Grundst. u.Gebäuden             | -284.140,81           | -100.000,00           | -120.280,00           | -126.884,03           | -6.604,03            | 157,00              |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                   | -5.184.193,73         | -11.986.800,00        | -13.029.204,00        | -8.810.519,55         | 4.218.684,45         | 3.922.016,00        |
| 26 - Ausz. Erwerb v.bewegl. Anlageverm.              | -125.368,25           | -125.000,00           | -210.531,00           | -186.280,35           | 24.250,65            | 31.498,00           |
| 27 - Ausz. f.d. Erwerb von Finanzanlagen             | -25.786,95            |                       | -210.341,00           | -201.030,90           | 9.310,10             | 19.292,00           |
| 28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen             | -302.451,65           | -287.000,00           | -287.000,00           | -47.909,50            | 239.090,50           | 50.000,00           |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen               |                       |                       |                       |                       |                      |                     |
| <b>* 30 = Auszahlung. a. Investitionstätigkeit</b>   | <b>-5.921.941,39</b>  | <b>-12.498.800,00</b> | <b>-13.857.356,00</b> | <b>-9.372.624,33</b>  | <b>4.484.731,67</b>  | <b>4.022.963,00</b> |
| <b>** 31 = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>-82.043,67</b>     | <b>-1.115.000,00</b>  | <b>-2.249.784,00</b>  | <b>-1.633.818,74</b>  | <b>615.965,26</b>    | <b>4.022.963,00</b> |
| * (= Zeilen 23 und 30)                               |                       |                       |                       |                       |                      |                     |
| <b>*** 32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>   | <b>-26.357.857,39</b> | <b>-34.358.723,00</b> | <b>-37.057.899,00</b> | <b>-31.760.638,30</b> | <b>5.297.260,70</b>  | <b>5.042.895,00</b> |
| * (= Zeilen 17 und 31)                               |                       |                       |                       |                       |                      |                     |
| 33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn             |                       |                       |                       |                       |                      |                     |
| 34 + Aufn. v.Krediten z.Liquiditätssich.             |                       |                       |                       |                       |                      |                     |
| 35 - Tilgung und Gewährung von Darlehn               |                       |                       |                       |                       |                      |                     |
| 36 - Tilg. v.Krediten z.Liquiditätssich.             |                       |                       |                       |                       |                      |                     |
| <b>* 37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>       |                       |                       |                       |                       |                      |                     |
| <b>**** 38 = Änderung Bestand eigene Finanzmitt.</b> | <b>-26.357.857,39</b> | <b>-34.358.723,00</b> | <b>-37.057.899,00</b> | <b>-31.760.638,30</b> | <b>5.297.260,70</b>  | <b>5.042.895,00</b> |
| * (= Zeilen 32 und 37)                               |                       |                       |                       |                       |                      |                     |
| 39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln                 |                       |                       |                       |                       |                      |                     |
| 40 + Änderung Bestand fremde Finanzmitt.             | -1.511,58             |                       |                       | -28,38                | -28,38               |                     |
| <b>***** 41 = Liquide Mittel</b>                     | <b>-26.359.368,97</b> | <b>-34.358.723,00</b> | <b>-37.057.899,00</b> | <b>-31.760.666,68</b> | <b>5.297.232,32</b>  | <b>5.042.895,00</b> |
| * (= Zeilen 38, 39 und 40)                           |                       |                       |                       |                       |                      |                     |

Erläuterung: Erm.-Üb. Folgejahr nur nachrichtlich!

Finanzstelle/-Gruppe F0\_13

Natur- und Landschaftspflege

| Ein- und Auszahlungsarten                            | Ergebnis 2015         | Ansatz 2016           | fortg.Ans. 2016       | Ist-Erg. 2016         | Vergl. Ans./Ist      | EÜ Folgejahr      |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-------------------|
| 1 Steuern und ähnliche Abgaben                       |                       |                       |                       |                       |                      |                   |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 126.506,07            | 344.843,00            | 344.843,00            | 140.892,06            | -203.950,94          |                   |
| 3 + Sonstige Transfereinzahlungen                    |                       |                       |                       |                       |                      |                   |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentg              | 5.208.705,35          | 4.951.853,00          | 4.951.853,00          | 5.090.619,68          | 138.766,68           |                   |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 23.259,59             | 12.556,00             | 12.556,00             | 27.085,56             | 14.529,56            |                   |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                | 256.187,63            | 141.589,00            | 141.589,00            | 133.304,80            | -8.284,20            |                   |
| 7 + Sonstige Einzahlungen                            | 8.324,13              | 1.000,00              | 1.000,00              | 1.902,22              | 902,22               |                   |
| 8 + Zinsen und sonst.Finanzseinzahlungen             |                       |                       |                       |                       |                      |                   |
| <b>* 9 = Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigk</b>     | <b>5.622.982,77</b>   | <b>5.451.841,00</b>   | <b>5.451.841,00</b>   | <b>5.393.804,32</b>   | <b>-58.036,68</b>    |                   |
| 10 - Personalauszahlungen                            | -4.795.666,57         | -4.987.706,00         | -4.987.706,00         | -4.995.705,49         | -7.999,49            |                   |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                         |                       |                       |                       |                       |                      |                   |
| 12 - Auszahl. f. Sach- u.Dienstleistung              | -16.422.908,29        | -16.490.807,00        | -16.485.490,00        | -16.170.849,34        | 314.640,66           | 52.484,00         |
| 13 - Zinsen und sonst.Finanzauszahlungen             |                       |                       |                       |                       |                      |                   |
| 14 - Transferauszahlungen                            | -2.096.020,92         | -2.334.671,00         | -2.334.671,00         | -2.118.594,42         | 216.076,58           |                   |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                           | -579.492,65           | -6.990.033,00         | -6.990.033,00         | -565.355,46           | 6.424.677,54         |                   |
| <b>* 16 = Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigk</b>    | <b>-23.894.088,43</b> | <b>-30.803.217,00</b> | <b>-30.797.900,00</b> | <b>-23.850.504,71</b> | <b>6.947.395,29</b>  | <b>52.484,00</b>  |
| <b>** 17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>-18.271.105,66</b> | <b>-25.351.376,00</b> | <b>-25.346.059,00</b> | <b>-18.456.700,39</b> | <b>6.889.358,61</b>  | <b>52.484,00</b>  |
| * (= Zeilen 9 und 16)                                |                       |                       |                       |                       |                      |                   |
| 18 + Zuwendungen f.Investitionsmaßnahmen             | 276.090,59            | 1.939.250,00          | 1.939.250,00          | 907.235,40            | -1.032.014,60        |                   |
| 19 + Einzahl. Veräußerung v. Sachanlagen             | 853,30                |                       |                       | 671,26                | 671,26               |                   |
| 20 + Einzahl. Veräußerung v. Finanzanlag             |                       |                       |                       |                       |                      |                   |
| 21 + Einzahl. a. Beiträg. u.ä. Entgelten             |                       |                       |                       |                       |                      |                   |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen               |                       |                       |                       |                       |                      |                   |
| <b>* 23 = Einzahlung. a.Investitionstätigkeit</b>    | <b>276.943,89</b>     | <b>1.939.250,00</b>   | <b>1.939.250,00</b>   | <b>907.906,66</b>     | <b>-1.031.343,34</b> |                   |
| 24 - Ausz. Erwerb v. Grundst. u.Gebäuden             |                       |                       |                       |                       |                      |                   |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                   | -279.025,26           | -1.939.000,00         | -2.164.962,00         | -250.157,59           | 1.914.804,41         | 180.929,00        |
| 26 - Ausz. Erwerb v.bewegl. Anlageverm.              | -6.453,77             | -19.930,00            | -20.484,00            | -6.399,96             | 14.084,04            | 129,00            |
| 27 - Ausz. f.d. Erwerb von Finanzanlagen             | -7.270,00             |                       |                       |                       |                      |                   |
| 28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen             |                       |                       |                       |                       |                      |                   |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen               |                       |                       |                       |                       |                      |                   |
| <b>* 30 = Auszahlung. a.Investionstätigkeit</b>      | <b>-292.749,03</b>    | <b>-1.958.930,00</b>  | <b>-2.185.446,00</b>  | <b>-256.557,55</b>    | <b>1.928.888,45</b>  | <b>181.058,00</b> |
| <b>** 31 = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>-15.805,14</b>     | <b>-19.680,00</b>     | <b>-246.196,00</b>    | <b>651.349,11</b>     | <b>897.545,11</b>    | <b>181.058,00</b> |
| * (= Zeilen 23 und 30)                               |                       |                       |                       |                       |                      |                   |
| <b>*** 32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>   | <b>-18.286.910,80</b> | <b>-25.371.056,00</b> | <b>-25.592.255,00</b> | <b>-17.805.351,28</b> | <b>7.786.903,72</b>  | <b>233.542,00</b> |
| * (= Zeilen 17 und 31)                               |                       |                       |                       |                       |                      |                   |
| 33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn             |                       |                       |                       |                       |                      |                   |
| 34 + Aufn. v.Krediten z.Liquiditätssich.             |                       |                       |                       |                       |                      |                   |
| 35 - Tilgung und Gewährung von Darlehn               |                       |                       |                       |                       |                      |                   |
| 36 - Tilg. v.Krediten z.Liquiditätssich.             |                       |                       |                       |                       |                      |                   |
| <b>* 37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>       |                       |                       |                       |                       |                      |                   |
| <b>**** 38 = Änderung Bestand eigene Finanzmitt.</b> | <b>-18.286.910,80</b> | <b>-25.371.056,00</b> | <b>-25.592.255,00</b> | <b>-17.805.351,28</b> | <b>7.786.903,72</b>  | <b>233.542,00</b> |
| * (= Zeilen 32 und 37)                               |                       |                       |                       |                       |                      |                   |
| 39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln                 |                       |                       |                       |                       |                      |                   |
| 40 + Änderung Bestand fremde Finanzmitt.             |                       |                       |                       |                       |                      |                   |
| <b>***** 41 = Liquide Mittel</b>                     | <b>-18.286.910,80</b> | <b>-25.371.056,00</b> | <b>-25.592.255,00</b> | <b>-17.805.351,28</b> | <b>7.786.903,72</b>  | <b>233.542,00</b> |
| * (= Zeilen 38, 39 und 40)                           |                       |                       |                       |                       |                      |                   |

Erläuterung: Erm.-Üb. Folgejahr nur nachrichtlich!

Finanzstelle/-Gruppe F0\_14

Umweltschutz

| Ein- und Auszahlungsarten                            | Ergebnis 2015        | Ansatz 2016          | fortg.Ans. 2016      | Ist-Erg. 2016        | Vergl. Ans./Ist     | EÜ Folgejahr     |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|------------------|
| 1 Steuern und ähnliche Abgaben                       |                      |                      |                      |                      |                     |                  |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 61.756,16            | 574.500,00           | 574.500,00           | 22.952,06            | -551.547,94         |                  |
| 3 + Sonstige Transfereinzahlungen                    |                      |                      |                      |                      |                     |                  |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentg              | 112.074,48           | 80.700,00            | 80.700,00            | 39.613,50            | -41.086,50          |                  |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 93.439,60            | 5.100,00             | 5.100,00             | 39.772,32            | 34.672,32           |                  |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                | 382.917,06           | 235.290,00           | 235.290,00           | 264.636,54           | 29.346,54           |                  |
| 7 + Sonstige Einzahlungen                            | 13.220,95            |                      |                      | 734,80               | 734,80              |                  |
| 8 + Zinsen und sonst.Finanzeinzahlungen              |                      |                      |                      |                      |                     |                  |
| <b>* 9 = Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigk</b>     | <b>663.408,25</b>    | <b>895.590,00</b>    | <b>895.590,00</b>    | <b>367.709,22</b>    | <b>-527.880,78</b>  |                  |
| 10 - Personalauszahlungen                            | -1.161.757,73        | -1.143.089,00        | -1.143.089,00        | -1.149.375,02        | -6.286,02           |                  |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                         |                      |                      |                      |                      |                     |                  |
| 12 - Auszahl. f. Sach- u.Dienstleistung              | -680.088,97          | -2.564.328,00        | -2.537.261,00        | -646.066,36          | 1.891.194,64        | 30.637,00        |
| 13 - Zinsen und sonst.Finanzauszahlungen             |                      |                      |                      |                      |                     |                  |
| 14 - Transferauszahlungen                            | -216.328,15          | -483.564,00          | -483.564,00          | -229.521,97          | 254.042,03          |                  |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                           | -36.885,36           | -72.957,00           | -72.957,00           | -42.052,32           | 30.904,68           |                  |
| <b>* 16 = Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigk</b>    | <b>-2.095.060,21</b> | <b>-4.263.938,00</b> | <b>-4.236.871,00</b> | <b>-2.067.015,67</b> | <b>2.169.855,33</b> | <b>30.637,00</b> |
| <b>** 17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>-1.431.651,96</b> | <b>-3.368.348,00</b> | <b>-3.341.281,00</b> | <b>-1.699.306,45</b> | <b>1.641.974,55</b> | <b>30.637,00</b> |
| * (= Zeilen 9 und 16)                                |                      |                      |                      |                      |                     |                  |
| 18 + Zuwendungen f.Investitionsmaßnahmen             |                      |                      |                      |                      |                     |                  |
| 19 + Einzahl. Veräußerung v. Sachanlagen             |                      |                      |                      |                      |                     |                  |
| 20 + Einzahl. Veräußerung v. Finanzanlag             |                      |                      |                      |                      |                     |                  |
| 21 + Einzahl. a. Beiträg. u.ä. Entgelten             |                      |                      |                      |                      |                     |                  |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen               |                      |                      |                      |                      |                     |                  |
| <b>* 23 = Einzahlung. a.Investitionstätigkeit</b>    |                      |                      |                      |                      |                     |                  |
| 24 - Ausz. Erwerb v. Grundst. u.Gebäuden             |                      |                      |                      |                      |                     |                  |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                   |                      |                      |                      |                      |                     |                  |
| 26 - Ausz. Erwerb v.bewegl. Anlageverm.              | -639,02              | -3.500,00            | -3.500,00            | -679,78              | 2.820,22            |                  |
| 27 - Ausz. f.d. Erwerb von Finanzanlagen             |                      |                      |                      |                      |                     |                  |
| 28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen             |                      |                      |                      |                      |                     |                  |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen               |                      |                      |                      |                      |                     |                  |
| <b>* 30 = Auszahlung. a.Investitionstätigkeit</b>    | <b>-639,02</b>       | <b>-3.500,00</b>     | <b>-3.500,00</b>     | <b>-679,78</b>       | <b>2.820,22</b>     |                  |
| <b>** 31 = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>-639,02</b>       | <b>-3.500,00</b>     | <b>-3.500,00</b>     | <b>-679,78</b>       | <b>2.820,22</b>     |                  |
| * (= Zeilen 23 und 30)                               |                      |                      |                      |                      |                     |                  |
| <b>*** 32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>   | <b>-1.432.290,98</b> | <b>-3.371.848,00</b> | <b>-3.344.781,00</b> | <b>-1.699.986,23</b> | <b>1.644.794,77</b> | <b>30.637,00</b> |
| * (= Zeilen 17 und 31)                               |                      |                      |                      |                      |                     |                  |
| 33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn             |                      |                      |                      |                      |                     |                  |
| 34 + Aufn. v.Krediten z.Liquiditätssich.             |                      |                      |                      |                      |                     |                  |
| 35 - Tilgung und Gewährung von Darlehn               |                      |                      |                      |                      |                     |                  |
| 36 - Tilg. v.Krediten z.Liquiditätssich.             |                      |                      |                      |                      |                     |                  |
| <b>* 37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>       |                      |                      |                      |                      |                     |                  |
| <b>**** 38 = Änderung Bestand eigene Finanzmitt.</b> | <b>-1.432.290,98</b> | <b>-3.371.848,00</b> | <b>-3.344.781,00</b> | <b>-1.699.986,23</b> | <b>1.644.794,77</b> | <b>30.637,00</b> |
| * (= Zeilen 32 und 37)                               |                      |                      |                      |                      |                     |                  |
| 39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln                 |                      |                      |                      |                      |                     |                  |
| 40 + Änderung Bestand fremde Finanzmitt.             |                      |                      |                      |                      |                     |                  |
| <b>***** 41 = Liquide Mittel</b>                     | <b>-1.432.290,98</b> | <b>-3.371.848,00</b> | <b>-3.344.781,00</b> | <b>-1.699.986,23</b> | <b>1.644.794,77</b> | <b>30.637,00</b> |
| * (= Zeilen 38, 39 und 40)                           |                      |                      |                      |                      |                     |                  |

Erläuterung: Erm.-Üb. Folgejahr nur nachrichtlich!

Finanzstelle/-Gruppe F0\_15

Wirtschaft und Tourismus

| Ein- und Auszahlungsarten                            | Ergebnis 2015         | Ansatz 2016           | fortg.Ans. 2016       | Ist-Erg. 2016         | Vergl. Ans./Ist     | EÜ Folgejahr      |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-------------------|
| 1 Steuern und ähnliche Abgaben                       |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| 3 + Sonstige Transfereinzahlungen                    |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentg              |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte               |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| 7 + Sonstige Einzahlungen                            | 26.510.680,57         | 20.868.000,00         | 20.868.000,00         | 22.325.704,53         | 1.457.704,53        |                   |
| 8 + Zinsen und sonst.Finanzinzahlungen               | 7.210.848,06          | 9.079.412,00          | 9.079.412,00          | 9.679.438,85          | 600.026,85          |                   |
| <b>* 9 = Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigk</b>     | <b>33.721.528,63</b>  | <b>29.947.412,00</b>  | <b>29.947.412,00</b>  | <b>32.005.143,38</b>  | <b>2.057.731,38</b> |                   |
| 10 - Personalauszahlungen                            |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                         |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| 12 - Auszahl. f. Sach- u.Dienstleistung              | 68,22                 |                       |                       |                       |                     |                   |
| 13 - Zinsen und sonst.Finanzauszahlungen             |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| 14 - Transferauszahlungen                            | -10.170.031,61        | -11.554.419,00        | -11.554.419,00        | -12.290.781,26        | -736.362,26         |                   |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                           |                       |                       |                       | -170,00               | -170,00             |                   |
| <b>* 16 = Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigk</b>    | <b>-10.169.963,39</b> | <b>-11.554.419,00</b> | <b>-11.554.419,00</b> | <b>-12.290.951,26</b> | <b>-736.532,26</b>  |                   |
| <b>** 17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>23.551.565,24</b>  | <b>18.392.993,00</b>  | <b>18.392.993,00</b>  | <b>19.714.192,12</b>  | <b>1.321.199,12</b> |                   |
| * (= Zeilen 9 und 16)                                |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| 18 + Zuwendungen f.Investitionsmaßnahmen             |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| 19 + Einzahl. Veräußerung v. Sachanlagen             |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| 20 + Einzahl. Veräußerung v. Finanzanlag             |                       |                       |                       | 50.140,99             | 50.140,99           |                   |
| 21 + Einzahl. a. Beiträg. u.ä. Entgelten             |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen               | 4.465.800,00          | 4.388.800,00          | 4.388.800,00          | 4.388.800,00          |                     |                   |
| <b>* 23 = Einzahlung. a.Investitionstätigkeit</b>    | <b>4.465.800,00</b>   | <b>4.388.800,00</b>   | <b>4.388.800,00</b>   | <b>4.438.940,99</b>   | <b>50.140,99</b>    |                   |
| 24 - Ausz. Erwerb v. Grundst. u.Gebäuden             |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                   |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| 26 - Ausz. Erwerb v.bewegl. Anlageverm.              |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| 27 - Ausz. f.d. Erwerb von Finanzanlagen             |                       | -1.000.000,00         | -700.000,00           |                       | 700.000,00          |                   |
| 28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen             | -2.000.000,00         |                       |                       | -700.000,00           | -700.000,00         | 700.000,00        |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen               | -3.643.000,00         |                       |                       |                       |                     |                   |
| <b>* 30 = Auszahlung. a.Investitionstätigkeit</b>    | <b>-5.643.000,00</b>  | <b>-1.000.000,00</b>  | <b>-700.000,00</b>    | <b>-700.000,00</b>    |                     | <b>700.000,00</b> |
| <b>** 31 = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>-1.177.200,00</b>  | <b>3.388.800,00</b>   | <b>3.688.800,00</b>   | <b>3.738.940,99</b>   | <b>50.140,99</b>    | <b>700.000,00</b> |
| * (= Zeilen 23 und 30)                               |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| <b>*** 32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>   | <b>22.374.365,24</b>  | <b>21.781.793,00</b>  | <b>22.081.793,00</b>  | <b>23.453.133,11</b>  | <b>1.371.340,11</b> | <b>700.000,00</b> |
| * (= Zeilen 17 und 31)                               |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| 33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn             |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| 34 + Aufn. v.Krediten z.Liquiditätssich.             |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| 35 - Tilgung und Gewährung von Darlehn               |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| 36 - Tilg. v.Krediten z.Liquiditätssich.             |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| <b>* 37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>       |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| <b>**** 38 = Änderung Bestand eigene Finanzmitt.</b> | <b>22.374.365,24</b>  | <b>21.781.793,00</b>  | <b>22.081.793,00</b>  | <b>23.453.133,11</b>  | <b>1.371.340,11</b> | <b>700.000,00</b> |
| * (= Zeilen 32 und 37)                               |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| 39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln                 |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| 40 + Änderung Bestand fremde Finanzmitt.             |                       |                       |                       |                       |                     |                   |
| <b>***** 41 = Liquide Mittel</b>                     | <b>22.374.365,24</b>  | <b>21.781.793,00</b>  | <b>22.081.793,00</b>  | <b>23.453.133,11</b>  | <b>1.371.340,11</b> | <b>700.000,00</b> |
| * (= Zeilen 38, 39 und 40)                           |                       |                       |                       |                       |                     |                   |

Erläuterung: Erm.-Üb. Folgejahr nur nachrichtlich!

Finanzstelle/-Gruppe F0\_16

Allgemeine Finanzwirtschaft

| Ein- und Auszahlungsarten                            | Ergebnis 2015          | Ansatz 2016            | fortg.Ans. 2016        | Ist-Erg. 2016          | Vergl. Ans./Ist        | EÜ Folgejahr        |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|---------------------|
| 1 Steuern und ähnliche Abgaben                       | 429.938.368,20         | 447.016.738,00         | 447.016.738,00         | 467.661.961,98         | 20.645.223,98          |                     |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 198.337.693,14         | 226.475.505,00         | 226.475.505,00         | 226.878.711,21         | 403.206,21             |                     |
| 3 + Sonstige Transfereinzahlungen                    | 156.262,88             | 2.500,00               | 2.500,00               | 815,12                 | -1.684,88              |                     |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentg              | 0,74                   |                        |                        | 0,13                   | 0,13                   |                     |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 210,51                 |                        |                        | -2,05                  | -2,05                  |                     |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                | 1.052.321,40           | 1.200,00               | 1.200,00               | 347.100,41             | 345.900,41             |                     |
| 7 + Sonstige Einzahlungen                            | 3.733.825,81           | 3.285.500,00           | 3.285.500,00           | 1.424.421,98           | -1.861.078,02          |                     |
| 8 + Zinsen und sonst.Finanzinzahlungen               | 24.214.510,69          | 22.334.584,00          | 22.334.584,00          | 152.698.928,22         | 130.364.344,22         |                     |
| <b>* 9 = Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigk</b>     | <b>657.433.193,37</b>  | <b>699.116.027,00</b>  | <b>699.116.027,00</b>  | <b>849.011.937,00</b>  | <b>149.895.910,00</b>  |                     |
| 10 - Personalauszahlungen                            | 377.560,71             |                        |                        | 774.050,97             | 774.050,97             |                     |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                         |                        |                        |                        |                        |                        |                     |
| 12 - Auszahl. f. Sach- u.Dienstleistung              | -513.062,31            | -568.190,00            | -568.190,00            | -1.130.138,39          | -561.948,39            |                     |
| 13 - Zinsen und sonst.Finanzauszahlungen             | -15.498.297,44         | -17.685.199,00         | -15.985.199,00         | -143.328.691,48        | -127.343.492,48        |                     |
| 14 - Transferauszahlungen                            | -120.820.987,87        | -127.326.868,00        | -127.326.868,00        | -128.044.330,17        | -717.462,17            |                     |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                           | -95.984.673,25         | -32.000,00             | -32.000,00             | -104.849.262,08        | -104.817.262,08        |                     |
| <b>* 16 = Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigk</b>    | <b>-232.439.460,16</b> | <b>-145.612.257,00</b> | <b>-143.912.257,00</b> | <b>-376.578.371,15</b> | <b>-232.666.114,15</b> |                     |
| <b>** 17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>424.993.733,21</b>  | <b>553.503.770,00</b>  | <b>555.203.770,00</b>  | <b>472.433.565,85</b>  | <b>-82.770.204,15</b>  |                     |
| * (= Zeilen 9 und 16)                                |                        |                        |                        |                        |                        |                     |
| 18 + Zuwendungen f.Investitionsmaßnahmen             | 4.282.411,71           | 2.144.469,00           | 2.144.469,00           | 1.248.805,05           | -895.663,95            |                     |
| 19 + Einzahl. Veräußerung v. Sachanlagen             |                        |                        |                        |                        |                        |                     |
| 20 + Einzahl. Veräußerung v. Finanzanlag             |                        |                        |                        |                        |                        |                     |
| 21 + Einzahl. a. Beiträg. u.ä. Entgelten             |                        |                        |                        |                        |                        |                     |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen               | 4.412.617,35           | 6.165.616,00           | 6.165.616,00           | 7.290.750,28           | 1.125.134,28           |                     |
| <b>* 23 = Einzahlung. a.Investitionstätigkeit</b>    | <b>8.695.029,06</b>    | <b>8.310.085,00</b>    | <b>8.310.085,00</b>    | <b>8.539.555,33</b>    | <b>229.470,33</b>      |                     |
| 24 - Ausz. Erwerb v. Grundst. u.Gebäuden             |                        |                        |                        |                        |                        |                     |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                   |                        |                        |                        |                        |                        |                     |
| 26 - Ausz. Erwerb v.bewegl. Anlageverm.              |                        |                        |                        |                        |                        |                     |
| 27 - Ausz. f.d. Erwerb von Finanzanlagen             | -1.818.212,39          | -4.300.000,00          | -3.506.677,00          | -3.340.370,71          | 166.306,29             | 3.961.868,00        |
| 28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen             |                        |                        |                        |                        |                        |                     |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen               | -2.810.810,80          | -131.144.405,00        | -131.144.405,00        | -131.144.405,40        | -0,40                  |                     |
| <b>* 30 = Auszahlung. a.Investitionstätigkeit</b>    | <b>-4.629.023,19</b>   | <b>-135.444.405,00</b> | <b>-134.651.082,00</b> | <b>-134.484.776,11</b> | <b>166.305,89</b>      | <b>3.961.868,00</b> |
| <b>** 31 = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>4.066.005,87</b>    | <b>-127.134.320,00</b> | <b>-126.340.997,00</b> | <b>-125.945.220,78</b> | <b>395.776,22</b>      | <b>3.961.868,00</b> |
| * (= Zeilen 23 und 30)                               |                        |                        |                        |                        |                        |                     |
| <b>*** 32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>   | <b>429.059.739,08</b>  | <b>426.369.450,00</b>  | <b>428.862.773,00</b>  | <b>346.488.345,07</b>  | <b>-82.374.427,93</b>  | <b>3.961.868,00</b> |
| * (= Zeilen 17 und 31)                               |                        |                        |                        |                        |                        |                     |
| 33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn             | 120.075.800,00         | 143.384.000,00         | 143.384.000,00         | 196.012.400,00         | 52.628.400,00          |                     |
| 34 + Aufn. v.Krediten z.Liquiditätssich.             | 1044.122.024,40        |                        |                        | 1179.744.249,19        | 1179.744.249,19        |                     |
| 35 - Tilgung und Gewährung von Darlehn               | -109.760.007,43        | -7.293.107,00          | -7.293.107,00          | -64.914.107,28         | -57.621.000,28         |                     |
| 36 - Tilg. v.Krediten z.Liquiditätssich.             | -1028442.828,93        |                        |                        | -1216746.873,02        | -1216746.873,02        |                     |
| <b>* 37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>       | <b>25.994.988,04</b>   | <b>136.090.893,00</b>  | <b>136.090.893,00</b>  | <b>94.095.668,89</b>   | <b>-41.995.224,11</b>  |                     |
| <b>**** 38 = Änderung Bestand eigene Finanzmitt.</b> | <b>455.054.727,12</b>  | <b>562.460.343,00</b>  | <b>564.953.666,00</b>  | <b>440.584.013,96</b>  | <b>-124.369.652,04</b> | <b>3.961.868,00</b> |
| * (= Zeilen 32 und 37)                               |                        |                        |                        |                        |                        |                     |
| 39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln                 | 10.265.761,20          |                        |                        | 20.279.648,58          | 20.279.648,58          |                     |
| 40 + Änderung Bestand fremde Finanzmitt.             | -2.209.577,19          |                        |                        | 1.711.732,02           | 1.711.732,02           |                     |
| <b>***** 41 = Liquide Mittel</b>                     | <b>463.110.911,13</b>  | <b>562.460.343,00</b>  | <b>564.953.666,00</b>  | <b>462.575.394,56</b>  | <b>-102.378.271,44</b> | <b>3.961.868,00</b> |
| * (= Zeilen 38, 39 und 40)                           |                        |                        |                        |                        |                        |                     |

Erläuterung: Erm.-Üb. Folgejahr nur nachrichtlich!

## 7 Aufstellungs- und Bestätigungsvermerk

Der Entwurf des Jahresabschlusses zum 31.12.2016 der Stadt Bielefeld wird gemäß § 95 Abs. 3 GO NRW hiermit aufgestellt.

Bielefeld, den 15.11.2017



Kaschel  
Stadtkämmerer

Der Entwurf des Jahresabschlusses zum 31.12.2016 der Stadt Bielefeld wird gemäß § 95 Abs. 3 GO NRW hiermit bestätigt.

Bielefeld, den 17.11.17



Clausen  
Oberbürgermeister



# **A N L A G E 2**

**(Lagebericht)**

**Jahresabschluss**  
**2016**  
**der Stadt Bielefeld**  
**- Lagebericht -**

# Inhaltsverzeichnis

|  |           |
|--|-----------|
| <b>LAGEBERICHT</b>   | <b>3</b>  |
| <b>1. Allgemeines</b>  | <b>3</b>  |
| <b>2. Rahmenbedingungen</b>  | <b>3</b>  |
| <b>3. Ergebnisüberblick</b>  | <b>4</b>  |
| 3.1 Eigenkapitalentwicklung der Stadt Bielefeld  | 4         |
| 3.2 Zukünftige Ertrags- und Aufwandslage   | 5         |
| <b>4. Vermögens und Schuldenlage</b>   | <b>6</b>  |
| <b>5. Vorgänge von besonderer Bedeutung im Haushaltsjahr sowie nach dem Bilanzstichtag</b> | <b>7</b>  |
| <b>6. Chancen und Risiken</b>  | <b>7</b>  |
| 6.1 Kommunalinvestitionsförderungsgesetz   | 8         |
| 6.2 Steuerentwicklung  | 8         |
| 6.3 Kredite und Zinsen   | 9         |
| 6.4 Personal- und Versorgungsaufwendungen  | 10        |
| 6.5 Flüchtlingssituation   | 10        |
| 6.6 Stadtentwicklung   | 11        |
| <b>7. NKF – Kennzahlenset NRW</b>  | <b>11</b> |
| <b>8. Produktgruppenspezifische Kennzahlen</b>   | <b>14</b> |
| <b>9. Organe und Mitgliedschaften</b>  | <b>18</b> |
| 9.1 Verwaltungsvorstand  | 18        |
| 9.2 Rat der Stadt Bielefeld  | 21        |

# Lagebericht

## 1. Allgemeines

Eine Gemeinde hat gem. § 95 GO NRW i. V. m. § 37 GemHVO NRW zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung (GoB) aufzustellen, der ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage vermittelt. Der Jahresabschluss besteht aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz und dem Anhang. Dem Jahresabschluss ist ein Lagebericht beizufügen.

Den rechtlichen Vorgaben entsprechend hat die Stadt Bielefeld zum 01.01.2009 flächendeckend auf das kaufmännische Rechnungswesen umgestellt. Hierdurch wurde die bisherige Kameralistik auch für die Bereiche des Kernhaushaltes abgelöst.

Der Jahresabschluss zum 31.12.2016 ist der achte NKF-orientierte Jahresabschluss der Stadt Bielefeld, der sich an den handelsrechtlichen Jahresabschluss für große Kapitalgesellschaften anlehnt.

Die Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan 2016 hat der Rat der Stadt am 28.04.2016 beschlossen. Er wies ein Defizit von rd. 61,8 Mio. € aus. Eine Abdeckung des Fehlbetrages aus der Ausgleichsrücklage gemäß § 75 Abs. 2 Satz 2 GO NRW war aufgrund der Rechnungsergebnisse der Vorjahre nicht mehr möglich. Bereits in der Planung war klar, dass der Fehlbetrag durch Inanspruchnahme der Allgemeinen Rücklage gedeckt werden muss. Die Inanspruchnahme der Allgemeinen Rücklage lag auch in den Folgejahren bis 2019 deutlich über der Bagatellgrenze von 5 %. Im Mai 2011 war durch Beschluss des Landtages der § 76 GO NRW dahingehend verändert worden, dass nunmehr Haushaltssicherungskonzepte genehmigungsfähig sind, die innerhalb eines 10-Jahreszeitraumes den originären Ausgleich vorsehen. Die auf Grundlage des Haushaltsplanes 2016 aufgestellte Prognoseberechnung bis 2022 wies in ihrem letzten Jahr wieder einen ausgeglichenen Haushalt aus.

Mit Bericht vom 18.05.2016 wurde die Haushaltssatzung mit Haushaltsplan und Anlagen für das Haushaltsjahr 2016 sowie die Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes für die Jahre 2012 – 2022 im Haushaltsjahr 2016 mit der Prognoseberechnung bis 2022 der Bezirksregierung Detmold vorgelegt. Mit Verfügung vom 21.06.2016 teilte die Bezirksregierung erwartungsgemäß mit, dass die Genehmigung des Haushaltssicherungskonzeptes 2012 - 2022 erteilt wird. Die Haushaltssatzung des Haushaltsjahres 2016 wurde am 02.07.2016 öffentlich bekannt gemacht.

## 2. Rahmenbedingungen

Die deutschen Kommunen standen im Jahr 2009 einer schwierigen wirtschaftlichen Lage gegenüber, die auch an den Haushalten nicht spurlos vorüber ging. Rückblickend ist für die Stadt Bielefeld festzustellen, dass sie bei den Steuererträgen 2009 überproportionale Einbußen verkraften musste. Anzeichen einer konjunkturellen Erholung zeigten sich bis zum Jahre 2012 mit wieder steigenden Steuererträgen. Das Ergebnis für 2013 wies im Vergleich zu 2012 allerdings eine rückläufige Tendenz aus, die sich in 2014 fortgesetzt hat. Das Steuerniveau des Jahres 2008 mit Erträgen in Höhe von insgesamt rd. 420,2 Mio. € sollte planmäßig voraussichtlich im Jahre 2016 wieder erreicht bzw. überschritten werden. Insbesondere durch die sehr positive Entwicklung des Gewerbesteueraufkommens konnte dieses Ziel be-

reits im Jahre 2015 mit einem Gesamtsteueraufkommen in Höhe von rd. 436,6 Mio. € erreicht werden. Im Jahre 2016 wurde dieses Ergebnis mit einem Gesamtaufkommen in Höhe von 468,5 Mio. € nochmals deutlich übertroffen.

Im Jahre 2012 haben steigende Zuwendungen vom Land sowie Entlastungen im Sozialetat im Vergleich zur Planung insgesamt zu einer leichten Verbesserung der Haushaltslage beigetragen. In den Jahren 2013 und 2014 wurden dagegen die ursprünglich geplanten Defizite um rd. 1,8 Mio. € bzw. 5,7 Mio. € überschritten. Im Vergleich dazu zeigte das Ergebnis des Jahres 2015 eine sehr viel positivere Entwicklung. Gegenüber der Haushaltsplanung 2015 mit einem Defizit in Höhe von rd. 89,2 Mio. € ergab sich im Jahresabschluss ein Fehlbetrag in Höhe von lediglich 29,2 Mio. € und somit eine Verbesserung um rd. 60 Mio. €. Im Rechnungsabschluss 2016 ergibt sich im Vergleich zur Planung mit rd. 63,5 Mio. € eine vergleichbare Verbesserung und erstmalig unter den Bedingungen des Rechnungswesens nach NKF mit rd. 1,7 Mio. € ein Überschuss.

### 3. Ergebnisüberblick

Die Bilanzsumme der Stadt Bielefeld beläuft sich zum Bilanzstichtag 31.12.2016 auf 2.467.870.717,07 € (Vorjahr: 2.349.057.821,67 €).

Die Ergebnisrechnung 2016 schließt mit einem Überschuss in Höhe von 1.719.346,25 € ab. Dies bedeutet gegenüber den geplanten Haushaltsansätzen für 2016 (Fehlbetrag 61.834.031 €) eine Verbesserung in Höhe von 63.553.377,25 €. Im Vergleich zu den fortgeschriebenen Haushaltsplanansätzen (Fehlbetrag 62.040.634,23 €) beläuft sich die Verbesserung auf 63.759.980,48 €.

Die Finanzrechnung 2016 schließt mit einem Überschuss in Höhe von 6.953.540 € ab. Darin enthalten sind die Einbuchung des Anfangsbestandes an Liquiden Mitteln und die fremden Finanzmittel. Ohne Berücksichtigung dieser Sachverhalte bedeutet dies gegenüber der Haushaltsplanung (Fehlbetrag 43.992.921 €) eine Verbesserung in Höhe von 29.088.650,23 €. Im Vergleich zu den fortgeschriebenen Haushaltsplanansätzen (Fehlbetrag 43.877.463 €) beläuft sich die Verbesserung auf 28.973.192,23 €.

#### 3.1 Eigenkapitalentwicklung der Stadt Bielefeld

Die Ergebnisrechnung 2016 schließt mit einem positiven Jahresergebnis von 1,7 Mio. € ab. Gemäß § 96 Abs. 1 GO NRW beschließt der Rat der Stadt über die Behandlung des Jahresfehlbetrags. Der Überschuss führt in voller Höhe zu einer Erhöhung des Eigenkapitals. Nach § 75 Abs. 3 GO NRW können der Ausgleichsrücklage Jahresüberschüsse zugeführt werden, soweit ihr Bestand nicht den Höchstbetrag von einem Drittel des Eigenkapitals erreicht hat. Die Entwicklung des Eigenkapitals (ohne Berücksichtigung der Sonderrücklage i. H. v. 17,8 Mio. €) stellt sich voraussichtlich wie folgt dar:

##### Stand nach Jahresabschluss 2016 und mit Haushaltsplanwerten 2017

|   | Eröffnungs-bilanz | Ende 2009 Ist | Ende 2010 Ist | Ende 2011 Ist | Ende 2012 Ist | Ende 2013 Ist | Ende 2014 Ist | Ende 2015 Ist | Ende 2016 IST | Ende 2017 Plan |
|---|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| Jahresdefizit / Jahresüberschuss (-)                    |                   | 154,0         | 117,6         | 81,4          | 64,6          | 88,7          | 62,5          | 29,2          | -1,7          | 51,6           |
| Voraussichtlicher Anfangsbestand der Ausgleichsrücklage |                   | 206,8         | 52,8          | 0,0           | 0,0           | 0,0           | 0,0           | 0,0           | 0,0           | 1,7            |
| Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage                  |                   | 154,0         | 52,8          | 0,0           | 0,0           | 0,0           | 0,0           | 0,0           | 0,0           | 1,7            |

|   |       |       |       |        |       |       |       |       |       |       |
|---|-------|-------|-------|--------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Voraussichtlicher Endbestand der Ausgleichsrücklage | 206,8 | 52,8  | 0,0   | 0,0    | 0,0   | 0,0   | 0,0   | 0,0   | 1,7   | 0,0   |
| Verbleibendes Jahresdefizit / Jahresüberschuss (-)  |       | 0,0   | 64,8  | 81,4   | 64,6  | 88,7  | 62,5  | 29,2  | 0,0   | 49,9  |
| Voraussichtlicher Anfangsbestand der Allg. Rücklage |       | 840,8 | 863,8 | 806,0  | 679,7 | 627,6 | 546,5 | 421,2 | 391,1 | 391,0 |
| Veränderungen Allg. Rücklage durch JA               |       | +23,0 | + 7,0 | - 44,9 | +12,5 | +7,6  | -62,8 | -0,9  | -0,1  | 0,0   |
| Inanspruchnahme der Allg. Rücklage                  |       |       | 64,8  | 81,4   | 64,6  | 88,7  | 62,5  | 29,2  | 0,0   | 49,9  |
| Voraussichtlicher Endbestand der Allg. Rücklage     | 840,8 | 863,8 | 806,0 | 679,7  | 627,6 | 546,5 | 421,2 | 391,1 | 391,0 | 341,1 |
| Verbleibendes Jahresdefizit / Jahresüberschuss (-)  |       | 0,0   | 0,0   | 0,0    | 0,0   | 0,0   | 0,0   | 0,0   | 0,0   | 0,0   |

Die Ausgleichsrücklage war mit Abwicklung des Fehlbetrages 2010 aufgebraucht. Mit einem Teilbetrag in Höhe von rd. 64,8 Mio. € wurde bereits im Jahresabschluss 2010 erstmalig die Allgemeine Rücklage in Anspruch genommen; die Fehlbeträge der Jahre 2012 bis 2015 führen in voller Höhe zur Verringerung der Allgemeinen Rücklage. Am 31.12.2016 beläuft sich das Eigenkapital der Stadt noch auf 392,7 Mio. € (ohne Sonderrücklage).

### 3.2 Zukünftige Ertrags- und Aufwandslage

Die bereits in den Jahren 2010 bis 2014 aufgelegten Haushaltssicherungskonzepte wurden umgesetzt. Die darin formulierten Konsolidierungsziele werden nachhaltig erreicht.

Bereits im Rahmen der Aufstellung des Verwaltungsentwurfs zum Haushalt 2015 wurde festgestellt, dass auf der Grundlage der Werte aus der Vorjahresplanung unter Berücksichtigung aktuell eingetretener Veränderungen der erforderliche Haushaltsausgleich im Jahr 2022 nicht mehr darstellbar war. Wesentliche Ursachen waren rückläufige Gewerbesteuererträge, geringere Schlüsselzuweisungen des Landes sowie höherer Personalaufwand. Der Aufstellungsprozess zum Haushalt 2015 erfolgte daher mit der Maßgabe, einen zusätzlichen Konsolidierungsbeitrag von rd. 31 Mio. € zu erreichen, um im Zieljahr 2022 wieder einen ausreichenden Überschuss abbilden zu können. Für den Haushalt 2015 wurden daher verschiedene Maßnahmen in einer Größenordnung von rd. 16 Mio. € vorgesehen, die sukzessive beginnend mit dem Jahr 2015 entlastend wirken sollten; die verbleibende Lücke wurde durch eine für die Jahre 2015, 2016 und 2017 vorgesehene „gestufte“ Grundsteuererhöhung geschlossen. Die im Haushaltsplan 2015 teilweise noch in sog. „Platzhalten“ veranschlagten Konsolidierungsmaßnahmen konnten mit dem Haushaltsplan 2016 vollständig in konkrete Einzelmaßnahmen umgesetzt werden. Aus den Berichterstattungen zur Umsetzung des Haushaltssicherungskonzeptes ergibt sich, dass die bislang angestrebten Konsolidierungsziele im vorgegebenen zeitlichen Rahmen erreicht werden.

Darüber hinaus werden ab 2015 die vom Bund zugesagten Entlastungen (bundesweit 5 Mrd. €) soweit wie möglich nach den Festlegungen des Landes NRW planerisch berücksichtigt. Zur weiteren Stabilisierung der Ertragslage wurden mit dem Haushalt 2016 weitere Erhöhungen von Vergnügungs- und Hundesteuer jeweils ab 2017 beschlossen. Neben der Realisierung der o.g. Entlastungseffekte und der Wirksamkeit der beschlossenen Konsolidierungsmaßnahmen wird es maßgeblich von der weiteren Entwicklung der Steuererträge, der Personalaufwendungen sowie der Sozialhilfearbeitungen abhängen, ob die zukünftige Er-

trags- und Aufwandslage den erforderlichen Haushaltsausgleich im Jahre 2022 zulässt. Hierzu wird auf die Ausführungen unter „Chancen und Risiken“ verwiesen.

#### 4. Vermögens und Schuldenlage

Am 31.12.2016 beträgt die Bilanzsumme rd. 2.467,9 Mio. € und erhöht sich gegenüber dem Stand der Schlussbilanz zum 31.12.2015 (2.349,1 Mio. €) um rd. 118,8 Mio. €. Die Aktivseite der Bilanz stellt sich am 31.12.2016 im Vergleich zur Schlussbilanz 2015 verkürzt wie folgt dar:

| Bilanz (in Mio. €)                            | Stand 31.12.2016 | Stand 31.12.2015 |
|---|------------------|------------------|
| <b>Aktiva</b>                                 |                  |                  |
| <b>Anlagevermögen</b>                         |                  |                  |
| Immaterielle Vermögensgegenstände             | 0,3              | 0,3              |
| Sachanlagen                                   | 817,3            | 824,4            |
| Finanzanlagen                                 | 1.475,5          | 1.356,5          |
| <b>Umlaufvermögen</b>                         |                  |                  |
| Vorräte                                       | 0,0              | 0,0              |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 105,8            | 84,7             |
| Wertpapiere des Umlaufvermögens               | 0,0              | 0,0              |
| Liquide Mittel                                | 7,1              | 20,3             |
| Aktive Rechnungsabgrenzung                    | 61,9             | 62,9             |
| <b>Summe Vermögen</b>                         | <b>2.467,9</b>   | <b>2.349,1</b>   |

Der in der Schlussbilanz zum 31.12.2016 ausgewiesene Vermögensbestand hat sich im Vergleich zur Schlussbilanz 2015 um rd. 118,8 Mio. € erhöht. Hinweise zu den Ursachen ergeben sich aus den Erläuterungen im Anhang.

| Bilanz (in Mio. €)          | Stand 31.12.2016 | Stand 31.12.2015 |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| <b>Passiva</b>              |                  |                  |
| Eigenkapital                | 410,6            | 408,9            |
| Sonderposten                | 407,1            | 411,7            |
| Rückstellungen              | 772,0            | 749,9            |
| Verbindlichkeiten           | 842,8            | 741,0            |
| Passive Rechnungsabgrenzung | 35,4             | 37,6             |
| <b>Summe Kapital</b>        | <b>2.467,9</b>   | <b>2.349,1</b>   |

Das Eigenkapital ergibt sich aus der Differenz zwischen dem Vermögen (Aktivseite der Bilanz) sowie den Sonderposten, Schulden und der Rechnungsabgrenzung. Es beträgt am Bilanzstichtag 31.12.2016 = 410,5 Mio. € und setzt sich zusammen aus der allgemeinen Rücklage von 391,0 Mio. € (Stand 31.12.2016 abzüglich Ergebnisvortrag 2015), den Sonderrücklagen in Höhe von 17,8 Mio. € erhöht um den Jahresüberschuss 2016 in Höhe von 1,7 Mio. €. Die Eigenkapitalquote beläuft sich auf 16,6 % (Vorjahr 17,4 %).

Die Sonderposten weisen auf der Passivseite vereinnahmte Mittel der Gemeinde für zweckentsprechend verwendete Investitionen aus. Die Entwicklung der Sonderposten steht im Zusammenhang mit den Zu- und Abgängen zuwendungsfinanzierter Vermögensgegenstände sowie der entsprechend der Abschreibung anfallenden ertragswirksamen Auflösung der Sonderposten.

Bei den langfristigen Verbindlichkeiten (Restlaufzeit mehr als fünf Jahre) handelt es sich im Wesentlichen um Kredite für Investitionen (insges. 200,7 Mio. €, davon langfristig 163,4 Mio. €) und um Kredite zur Liquiditätssicherung. Die Kredite für Investitionen haben sich gegenüber den Vergleichswerten aus der Eröffnungsbilanz sowie den Schlussbilanzen bis 2016 steigend entwickelt, da unter anderem seit dem Jahr 2011 wieder Kreditneuaufnahmen erforderlich sind. Weiter wurde in 2016 entsprechend der Darstellung in der Haushaltssatzung

2016 ein Darlehen in Höhe von 129,7 Mio. € im Rahmen der Konzernfinanzierung aufgenommen. In der Bilanzposition Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung wird zum 31.12.2016 ein Bestand von 484,1 Mio. € (davon langfristig 57,5 Mio. €) ausgewiesen. Daneben besteht eine langfristige Anleihe in Höhe von 50,0 Mio. €, die ebenfalls zur Sicherung der Liquidität aufgenommen wurde. Gegenüber dem Vorjahrjahresstichtag 31.12.2015 konnten die Liquiditätskredite unter Berücksichtigung der Anleihe um rd. 37,0 Mio. € zum Stichtag 31.12.2016 reduziert werden.

## 5. Vorgänge von besonderer Bedeutung im Haushaltsjahr sowie nach dem Bilanzstichtag

### Erhöhung der Geschäftsanteile an der Interargem GmbH

Am 17.09.2015 bekräftigte der Rat der Stadt Bielefeld seinen Beschluss vom 19.09.2013 zur Übernahme der Geschäftsanteile der Interargem GmbH durch die Stadtwerke Bielefeld GmbH und begrüßte die Möglichkeit, durch eine vorgezogene Anteilserhöhung bereits zum 01.01.2016 die Interargem GmbH vollständig in kommunalem Besitz zu halten. Es folgte der Beschluss, 51,20% der Geschäftsanteile an der Interargem GmbH zum 01.01.2016 durch die Stadtwerke Bielefeld GmbH zu übernehmen. Der Erwerb der Geschäftsanteile wurde im Wege der Konzernfinanzierung sichergestellt. Zu diesem Zweck wurde in die Haushaltssatzung 2016 eine Kreditermächtigung im Rahmen der Konzernfinanzierung in Höhe von rd. 130 Mio. € eingestellt. Das Anzeigeverfahren gem. § 115 Abs. 2 GO NRW wurde von der Bezirksregierung Detmold positiv abgeschlossen.

Zur Finanzierung des Erwerbs der Anteile an der Interargem wurde zum 01.01.2016 ein Gesamtvolumen von 129,739 Mio. € im Wege der Konzernfinanzierung zur Verfügung gestellt. 23,239 Mio. € davon werden sukzessive durch Tilgung eines bereits bei Anteilserwerb bestehenden Gesellschafterdarlehens durch die Interargem über die SWB zurückgeführt. Das verbleibende Volumen von 106,5 Mio. € wurde in mehreren Tranchen mit unterschiedlichen Laufzeiten endfällig über Schuldscheindarlehen finanziert.

Die Gesamtsumme von 106,5 Mio. € teilt sich wie folgt auf:

|                   |             |
|-------------------|-------------|
| Laufzeit 5 Jahre  | 20,0 Mio. € |
| Laufzeit 7 Jahre  | 20,0 Mio. € |
| Laufzeit 10 Jahre | 36,5 Mio. € |
| Laufzeit 15 Jahre | 30,0 Mio. € |

## 6. Chancen und Risiken

Der Einbruch der Steuereinnahmen hatte die Stadt Bielefeld im Jahre 2009 überdurchschnittlich getroffen. Im Prozess der Haushaltsplanaufstellung 2010/2011 wurde schnell deutlich, dass das aufzustellende Haushaltssicherungskonzept trotz einer zu erwartenden leichten konjunkturellen Erholung nicht genehmigungsfähig sein würde. Die sich abzeichnenden Fehlbeträge in Höhe von weit über 100 Mio. €/jährlich wurden daher auch nur teilweise als strukturelles Problem der Stadt Bielefeld anerkannt. Folgerichtig wurde ab März 2010 ein Haushaltssicherungskonzept erarbeitet, mit welchem spätestens ab 2014 eine nachhaltige Haushaltsentlastung in Höhe von 40 Mio. € erzielt werden sollte. Während die Planungsszenarien im Doppelhaushalt 2010/2011 trotzdem auf Dauer eher eine Überschuldung der Stadt erwarten ließen, konnte die Stadt mit dem Haushalt 2012 wieder ein genehmigungsfähiges Haushaltssicherungskonzept vorlegen, da ein Haushaltsausgleich innerhalb des neuen gesetzlich vorgesehenen Konsolidierungszeitraums von 10 Jahren dargestellt werden konnte.

Ein Haushaltsausgleich bis zum Jahre 2022 konnte auch mit den Haushaltsplänen 2013 bis 2017 dargestellt werden. Die Haushaltssicherungskonzepte dieser Jahre wurden daher genehmigt; für 2018 wird wiederum eine Genehmigung erwartet. Um den Haushaltsausgleich dauerhaft im Jahre 2022 zu erreichen, waren und sind auch in diesen Jahren weitere umfangreiche Konsolidierungsmaßnahmen erforderlich. So wurde zum Beispiel mit Beschluss des Haushaltsplanes 2015 ein Konsolidierungspaket mit einem Volumen von rd. 31 Mio. € bis 2020 auf den Weg gebracht. Die Voraussetzungen für eine Teilnahme am „Stärkungspakt Stadtfinanzen“ erfüllte die Stadt Bielefeld nicht.

## 6.1 Kommunalinvestitionsförderungsgesetz

Die erfreulichen Einnahmen aus dem Konjunkturprogramm II des Bundes haben – zumindest bis Ende 2011 vorübergehend - die Investitionsfähigkeit der Stadt gestärkt, führten aber nicht zu einer strukturellen Verbesserung der Finanzlage und nur bedingt zu einer Hilfe bei der Haushaltskonsolidierung. Ab 2012 ist die Finanzierbarkeit von Investitionsmaßnahmen im Kernhaushalt und in den eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen maßgeblich von den Kreditaufnahmemöglichkeiten geprägt. Als Kommune mit genehmigtem Haushaltssicherungskonzept ist die Stadt nach wie vor gehalten, eine Nettoneuverschuldung zu vermeiden. In diesem Zusammenhang wird das im Oktober 2015 beschlossene Gesetz zur Förderung von Investitionen finanzschwacher Kommunen (Kommunalinvestitionsförderungsgesetz – KInvFG NRW) zu einer spürbaren Entlastung führen. Das KInvFG soll die Kommunen beim Abbau ihres Investitions- und Sanierungsstau unterstützen. Anders als bei den vorhergehenden Konjunkturprogrammen stehen nicht die Wirtschafts- und Konjunkturförderung, sondern die kommunale Infrastruktur im Fokus des Gesetzes. Das KInvFG stellt den Bundesländern ein Sondervermögen in Höhe von 3,5 Mrd. € zur Förderung kommunaler Investitionen zur Verfügung. Das Land NRW erhält davon rd. 1,12 Mrd. €; der Bielefelder Anteil beträgt rd. 27,5 Mio. €. Die Fördermittel wurden durch Beschluss des Rates vom 12.11.2015 (Drucksachen-Nr. 2303/2014-2020) mit Investitionsmaßnahmen hinterlegt. Die Maßnahmen sind bis 2020 umzusetzen.

Der Bundestag hat am 01.06.2017 die Neuordnung der föderalen Finanzbeziehungen beschlossen. Bestandteil des entsprechenden Gesetzespaketes ist u.a. die Förderung der Bildungsinfrastruktur finanzschwacher Kommunen durch eine Erweiterung des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes. Damit werden bundesweit weitere 3,5 Mrd. € Investitionsmittel durch den Bund bereitgestellt. Auf Nordrhein-Westfalen entfallen wiederum rd. 1,12 Mrd. €. Die Landesregierung hat inzwischen den Entwurf für ein Gesetz zur Änderung des Gesetzes zur Umsetzung des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes in NRW in den Landtag eingebracht. Mit dem Änderungsgesetz wird die Verteilung der Bundesmittel zur Förderung der kommunalen Infrastruktur geregelt. Nach dem darin vorgesehenen Verteilschlüssel wird auf die Stadt Bielefeld voraussichtlich ein Anteil in Höhe von annähernd 27,0 Mio. € entfallen. Es ist davon auszugehen, dass das Gesetzgebungsverfahren noch im Jahre 2017 abgeschlossen wird.

## 6.2 Steuerentwicklung

Die Einnahmen der Kommunen aus der Gewerbesteuer stellen grundsätzlich einen Risikofaktor dar. Im Jahr 2014 hatte sich diese Einschätzung erneut bestätigt. Weder die Prognosen des Arbeitskreises Steuerschätzung oder die Orientierungsdaten des Landes noch eigene Einschätzungen haben sich in der Vergangenheit als verlässlich erwiesen. Für 2012 war als HSK-Maßnahme die Erhöhung des Hebesatzes auf den Durchschnitt vergleichbarer Städte erfolgt. Der Effekt aus der Steuererhöhung wurde durch gegenläufige konjunkturelle Entwicklungen eliminiert. Bereits mit Wirkung ab 2013 wurde eine weitere Hebesatzerhöhung auf nunmehr 480 v. H. beschlossen; trotzdem wurde sowohl im Jahr 2013 als auch

2014 der jeweils geplante Ansatz wiederum deutlich verfehlt. Entsprechend zurückhaltend wurde der Haushaltsansatz 2015 geplant, der im Ergebnis dann jedoch um rd. 16,3 Mio. € überschritten wurde. Der auf Basis des um Einzelfälle bereinigten Rechnungsergebnisses 2015 unter Berücksichtigung der aktuellen Orientierungsdaten kalkulierte Ansatz 2016 wurde wie im Vorjahr deutlich überschritten (+ 20,8 Mio. €).

Auf Grundlage der zum damaligen Zeitpunkt aktuellen Orientierungsdaten wurden im Haushaltsplan 2016 für die Folgejahre folgende Gewerbesteuererträge erwartet:

2017 = 203,2 Mio. €  
 2018 = 208,7 Mio. €  
 2019 = 214,4 Mio. €

Aufgrund der sich in 2015 und 2016 abzeichnenden positiven Entwicklung wurde der Gewerbesteueransatz im Haushaltsplan 2017 nochmals leicht nach oben korrigiert (Ansatz 2017 = 205,8 Mio. €). Die heute bereits vorliegenden Erkenntnisse zum voraussichtlichen Rechnungsergebnis 2017 lassen nach 2015 und 2016 wiederum eine Überschreitung des Haushaltsansatzes erwarten. Im 2. Tertialsbericht zum Haushalt 2017 werden Mehrerträge in Höhe von rd. 29,3 Mio. € netto prognostiziert. Eine dauerhaft stabile Ertragslage auf hohem Niveau bei der Gewerbesteuer würde zu einer spürbaren Entlastung kommender Haushalte führen. Aufgrund der Konjunktorempfindlichkeit sind längerfristige Prognosen zur Entwicklung der Gewerbesteuer jedoch nach wie vor mit größeren Risiken verbunden. Durch den ab 2016 eingerichteten Abgabenprüfdienst soll dauerhaft ein positiver Haushaltseffekt erzielt werden.

Im Vergleich zur Gewerbesteuer ist das Aufkommen der Grundsteuer grundsätzlich deutlich stabiler. Der für 2016 geplante Ansatz in Höhe von 72,1 Mio. € wurde annähernd erreicht. Aus diesem Grund spielt die Grundsteuer – nicht nur in Bielefeld – eine maßgebliche Rolle im Rahmen der Haushaltskonsolidierung. Im Rahmen des politischen Haushaltsbegleitbeschlusses zum Haushalt 2015 wurde eine zeitlich gestaffelte Erhöhung der Grundsteuer B entschieden. Durch Steigerungen des Hebesatzes in 2015 auf 580 v.H., in 2016 auf 620 v.H. und in 2017 auf 660 v. H. soll die Liquiditätssituation der Stadt entlastet und ein dauerhafter Mehrertrag in Höhe von rd. 15 Mio. € erzielt werden.

### 6.3 Kredite und Zinsen

Aufgrund der guten Entwicklungen in den beiden zurückliegenden Jahren sowie im laufenden Haushaltsjahr 2017 ist bei den Krediten zur Liquiditätssicherung inzwischen eine Stagnation zu beobachten. Dieser Entwicklung wird mit einer Reduzierung der Ermächtigung zur Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung um 100 Mio. € auf 700 Mio. € in der Haushaltssatzung 2018 Rechnung getragen. Planerisch wird aufgrund der zu erwartenden Haushaltsentwicklung der kommenden Jahre zumindest bis 2019 noch mit einem leichten Anstieg gerechnet. Neben einem moderaten Anstieg der Kredite zur Liquiditätssicherung ist in den kommenden Haushaltsjahren auch ein leicht höheres Zinsniveau nicht ausgeschlossen. Aufgrund der aktuellen Prognosen wird im Finanzplanungszeitraum allerdings mit eher moderaten Zinsentwicklungen kalkuliert. Gleichzeitig wird im Rahmen des Zins- und Schuldenmanagements aktiv die weitere Optimierung des Schuldenportfolios verfolgt.

Nach den Planungen für den Haushaltsplan 2018 werden sich die Zinsaufwendungen für die Jahre 2018 bis 2021 voraussichtlich wie folgt darstellen:

2018 = 17,1 Mio. €  
 2019 = 18,7 Mio. €  
 2020 = 20,6 Mio. €  
 2021 = 20,7 Mio. €

An diesen Zahlen ist jedoch deutlich zu erkennen, dass in der Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung und in der künftigen Zinsentwicklung generell ein nach wie vor erhebliches Haushaltsrisiko liegt. Bei den hohen Kreditvolumina können sich selbst marginal erscheinende Zinserhöhungen spürbar auswirken.

Auch bei den Investitionskrediten kann ein perspektivisch steigendes Zinsniveau nicht ausgeschlossen werden. Aufgrund des verhältnismäßig geringen Volumens im Kernhaushalt und der Einschränkungen in der Investitionstätigkeit und in den Kreditierungsmöglichkeiten erscheint das Risiko hier allerdings noch überschaubar.

Die Kreditaufnahmen im Rahmen der Konzernfinanzierung werden an die jeweiligen Konzernunternehmen weitergeleitet, so das daraus resultierende Zinsänderungsrisiko vom Letztempfänger des Kredites zu tragen ist.

## **6.4 Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Einen wesentlichen Faktor der kommunalen Aufwendungen stellt der Personalbereich dar. Aufgrund der regelmäßig vorgesehenen Besoldungs- und Tariferhöhungen sind in dieser Aufwandsposition Aufwüchse nur schwer vermeidbar. Darüber hinaus können auch andere tarifrechtliche Veränderungen zu Aufwandssteigerungen führen. Beispielhaft seien an dieser Stelle die neue Entgeltordnung (EGO) sowie die Neufestsetzung von Erfahrungsstufen genannt. Beide Sachverhalte führen zu unvermeidbaren Mehraufwendungen ab 2017. Daneben spielen zusätzliche Personalbedarfe eine Rolle, die z. B. als Folgewirkungen des Kinderbildungsgesetzes mit dem darin verankerten umfassenden Ausbau der Betreuungsangebote für Kinder unter drei Jahren entstehen oder die für die Flüchtlingsversorgung notwendig werden. Für die Flüchtlingsbetreuung wurden ca. 130 Beschäftigte zunächst überplanmäßig und befristet eingestellt. Diese Befristungen laufen in den Jahren 2017 und 2018 aus. Die Notwendigkeit einer Weiterbeschäftigung ist in diesen Fällen zeitnah zu prüfen. Im Rahmen der Haushaltsplanaufstellung 2018 wurde darüber hinaus deutlich, dass ein hoher Anteil der Mehrstellen refinanziert ist.

Personalkosteneinsparungen sind darüber hinaus immer wieder wesentlicher Bestandteil von Haushaltskonsolidierungsüberlegungen. Allein aus den Maßnahmen des Haushaltssicherungskonzeptes für die Jahre 2010 – 2014 (Volumen insgesamt rd. 40 Mio. €) haben sich bis 2014 rd. 75 Stelleneinsparungen ergeben, die zu einer Reduzierung des Personalaufwandes um rd. 4,7 Mio. € führten. Darüber hinaus sind in den ab 2013 umzusetzenden Haushaltsoptimierungsmaßnahmen weitere Personalkosteneinsparungen vorgesehen; mit den ab 2015 geplanten Konsolidierungsmaßnahmen werden bis 2020 nochmals Einsparungen im Bereich des Personalaufwandes in Höhe von rd. 6 Mio. € eingefordert.

Außerdem ist zu beachten, dass die Zuführungen zu den Rückstellungen für Pensionen, Beihilfen und Altersteilzeit jedes Jahr aufgrund eines versicherungsmathematischen Gutachtens erfolgen, dessen Ergebnisse im Vorfeld nicht exakt eingeschätzt werden können.

## **6.5 Flüchtlingssituation**

In Bielefeld war das Jahr 2014 noch von einem relativ moderaten Anstieg der Flüchtlingszahlen geprägt. Im Jahr 2015 wurden der Stadt Bielefeld ca. 3.400 geflüchtete Menschen zugewiesen, was die Stadt vor große Herausforderungen stellte. Um diese Menschen adäquat unterzubringen, mussten erhebliche Unterbringungskapazitäten in Wohnungen und in umgenutzten Gebäuden geschaffen werden. Zusätzlich wurden an vier Standorten Container zu Wohnzwecken errichtet. Seit 2016 kommt es zu einem spürbaren Rückgang der Zuweisungszahlen. Für die Jahre 2017 und 2018 kalkuliert das Fachdezernat mit jeweils ca. 600 zugewiesenen Personen sowie ca. 270 unbegleiteten minderjährigen Flüchtlingen. Auch wenn die wieder rückläufigen Flüchtlingszahlen zu einer gewissen Entspannung insbesondere auch in der Unterbringungsfrage führen, so bleibt die zeitnahe Schaffung von nachhalti-

gem und kostengünstigem Wohnraum eine wichtige und vorrangige Aufgabe. Darüber hinaus ist nicht sicher vorhersehbar, ob das Abflauen des Flüchtlingsstroms gerade aus den Bürgerkriegsländern von Dauer sein wird. Damit stellt die Flüchtlingsversorgung und hier insbesondere die Integration der zugezogenen Menschen die Stadt auf unbestimmte Zeit vor große Herausforderungen. Inwieweit die Flüchtlingsversorgung insgesamt zu einer finanziellen Belastung der Stadt führt, ist maßgeblich auch von den tatsächlichen Kostenerstattungen durch Bund und Land abhängig. Planerisch geht die Stadt Bielefeld von einem rückläufigen Zuschussbedarf für die Versorgung von Flüchtlingen aus. Während im Jahr 2016 für diese Aufgabe noch ungedeckte Aufwendungen von rd. 28,4 Mio. € eingeplant waren, sind im Jahre 2021 noch ca. 16,5 Mio. € vorgesehen (vgl. Drucksachen-Nr. 5204/2014-2020).

## 6.6 Stadtentwicklung

Auch unter schwierigen haushaltsrechtlichen und finanzwirtschaftlichen Rahmenbedingungen wird die erfolgreich eingeleitete Stadtentwicklung im Rahmen der zur Verfügung stehenden Möglichkeiten weiterzuführen sein. In Kooperation mit privaten Investoren und städtischen Eigen- und Beteiligungsgesellschaften haben die Stadt und ihre eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen in diesem Zusammenhang daher mit einer Reihe von geplanten bzw. bereits in der Realisierungsphase befindlichen Projekten und Großmaßnahmen die Grundlagen für eine kontinuierlich positiv verlaufende Stadterneuerung und attraktive Entwicklung der städtischen Lebensräume geschaffen. Außer den bereits laufenden Stadtumbauprojekten und verschiedenen Straßenbaumaßnahmen gehört hierzu - neben zahlreichen vorgesehenen Sanierungen im Schulbereich - auch der geplante Neubau der Martin-Niemöller-Gesamtschule in Schildesche. Die Sanierung des Weser-Lutter-Kanals stellt aktuell noch eine herausragende Investitionsmaßnahme dar. Im Hinblick auf den Gewerbestandort Bielefeld kommt der Entwicklung von Gewerbeflächen eine große Bedeutung zu.

## 7. NKF – Kennzahlenset NRW

In gemeinsamer Arbeit von Aufsichtsbehörden der Gemeinden sowie der Gemeindeprüfungsanstalt als überörtliche Prüfungseinrichtung und Vertretern der örtlichen Rechnungsprüfung ist für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Kommunen ein NKF-Kennzahlenset erarbeitet worden.

Die Kennzahlen beleuchten vier Analysebereiche:

- Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation
- Kennzahlen zur Vermögenslage
- Kennzahlen zur Finanzlage
- Kennzahlen zur Ertragslage

Grundlage für die nachfolgenden Kennzahlen bilden einerseits die Schlussbilanz zum 31.12.2016 und andererseits die Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2016. Die Vorjahreswerte wurden entsprechend ermittelt.

Für das Jahr 2012 wurde der von der Gemeindeprüfungsanstalt NRW ermittelte Mittelwert für die kreisfreien Städte in NRW in die Übersicht aufgenommen. Aktuellere Vergleichszahlen liegen nicht vor.

| Kennzahl                            | Blfd. 2011      | Blfd. 2012      | Mittelwert GPA 2012 | Blfd. 2013      | Blfd. 2014      | Blfd. 2015      | Blfd. 2016      |
|-------------------------------------|-----------------|-----------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Aufwandsdeckungsgrad                | 90,43 %         | 92,67 %         | 94,9 %              | 89,83 %         | 92,71 %         | 96,27 %         | 98,48 %         |
| Eigenkapitalquote 1                 | 28,60 %         | 26,41 %         | 15,0 %              | 23,26 %         | 18,69 %         | 17,41 %         | 16,64 %         |
| Eigenkapitalquote 2                 | 45,11 %         | 42,94 %         | 34,7 %              | 39,25 %         | 35,12 %         | 33,47 %         | 31,63 %         |
| Fehlbetragsquote                    | 10,10 %         | 9,51 %          | 23,2 %              | 14,13 %         | 11,44 %         | 6,94 %          | 0,00 %          |
| Infrastrukturquote                  | 30,76 %         | 30,75 %         | 31,2 %              | 29,71 %         | 30,11 %         | 29,24 %         | 27,28 %         |
| Abschreibungsintensität             | 3,74 %          | 3,76 %          | 6,7 %               | 4,01 %          | 3,29 %          | 2,72 %          | 2,26 %          |
| Drittfinanzierungsquote             | 58,69 %         | 53,99 %         | 46,8 %              | 64,18 %         | 62,67 %         | 75,38 %         | 85,39 %         |
| Investitionsquote                   | 63,61 %         | 109,13 %        | 91,5 %              | 38,84 %         | 122,38 %        | 53,55 %         | 358,30 %        |
| Anlagendeckungsgrad II              | 78,22 %         | 76,43 %         | 65,9 %              | 73,92 %         | 74,21 %         | 77,47 %         | 78,52 %         |
| Dynamischer Verschuldungsgrad       | Nicht berechnet | Nicht berechnet | ./.                 | Nicht berechnet | Nicht berechnet | Nicht berechnet | Nicht berechnet |
| Liquidität 2. Grades                | 16,01 %         | 14,51 %         | 20,8 %              | 23,23 %         | 24,18 %         | 26,93 %         | 31,75 %         |
| Kurzfristige Verbindlichkeitsquote  | 20,99 %         | 22,69 %         | 20,0 %              | 18,23 %         | 15,11 %         | 15,74 %         | 13,17 %         |
| Zinslastquote                       | 0,96 %          | 1,14 %          | ./.                 | 1,19 %          | 1,25 %          | 1,42 %          | 1,09 %          |
| Netto - Steuerquote                 | 41,17 %         | 40,28 %         | 38,7 %              | 39,46 %         | 37,20 %         | 38,24 %         | 37,45 %         |
| Zuwendungsquote                     | 26,78 %         | 27,04 %         | 29,4 %              | 26,18 %         | 29,26 %         | 27,88 %         | 30,56 %         |
| Personalintensität                  | 16,84 %         | 17,11 %         | 20,4 %              | 17,20 %         | 16,25 %         | 17,01 %         | 16,56 %         |
| Sach- und Dienstleistungsintensität | 18,41 %         | 17,91 %         | 17,1 %              | 18,19 %         | 17,90 %         | 17,31 %         | 16,87 %         |
| Transferaufwandsquote               | 44,94 %         | 45,99 %         | 40,0 %              | 46,02 %         | 46,60 %         | 47,76 %         | 48,97 %         |

#### Erläuterung der Kennzahlen:

##### **Aufwandsdeckungsgrad:**

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. Der hohe Aufwandsdeckungsgrad 2016 spiegelt das insgesamt positive Rechnungsergebnis 2016 wider.

##### **Eigenkapitalquote 1:**

Die Kennzahl „Eigenkapitalquote 1“ misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der Bilanz.

Gegenüber dem Vorjahr verringert sich die Eigenkapitalquote 1 von 17,41 % auf 16,64 %, obwohl die Ergebnisrechnung 2016 mit einem Überschuss von 1,7 Mio. € abgeschlossen wurde und das Eigenkapital insgesamt angestiegen ist. Grund für die geringere Eigenkapitalquote 1 in 2016 ist die deutlich gestiegene Bilanzsumme. Die Steigerung der Bilanzsumme ist insbesondere auf die Abbildung eines Darlehens im Rahmen der Konzernfinanzierung zurückzuführen, das in der Bilanzsumme zum 31.12.2016 mit 125,5 Mio. € enthalten ist. Ohne Berücksichtigung des Darlehens aus der Konzernfinanzierung würde die Eigenkapitalquote 1 zum 31.12.2016 bei 17,5 % und damit leicht über dem Vorjahreswert liegen.

##### **Eigenkapitalquote 2:**

Die Kennzahl „Eigenkapitalquote 2“ misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der Bilanz. Dabei wird die Wertgröße Eigenkapital um die „langfristigen Sonderposten“ erweitert. Auf die Ausführungen zur Eigenkapitalquote 1 wird verwiesen.

**Fehlbetragsquote:**

Diese Kennzahl gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil. Diese Kennzahl bezieht ausschließlich die Ausgleichsrücklage und die allgemeine Rücklage ein. Mögliche Sonderrücklagen bleiben hier unberücksichtigt. Da das Haushaltsjahr 2016 mit einem Überschuss in Höhe von 1,7 Mio. € abgeschlossen werden konnte, ergibt sich für 2016 eine Fehlbetragsquote von 0 %.

**Infrastrukturquote:**

Diese Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Sie gibt Aufschluss darüber, ob die Höhe des Infrastrukturvermögens den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen entspricht.

**Abschreibungsintensität:**

Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Stadt Bielefeld durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird.

**Drittfinanzierungsquote:**

Die Drittfinanzierungsquote 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 Belastungen aus den Abschreibungen abmildern.

**Investitionsquote:**

Die Investitionsquote gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen.

Die rein rechnerische hohe Investitionsquote 2016 von 358,30 % ist wegen eines einmaligen Zugangs im Bereich der Finanzanlagen (129,7 Mio. €) nicht repräsentativ. Ohne diesen Einmaleffekt würde die Investitionsquote 2016 bei rd. 53,32 % liegen und sich damit auf dem Niveau der Investitionsquote des Jahres 2015 (53,55 %) bewegen.

**Anlagendeckungsgrad II:**

Diese Kennzahl gibt an, welcher Prozentanteil des Anlagevermögens langfristig finanziert ist.

**Dynamischer Verschuldungsgrad:**

Nicht berechnet.

**Liquidität 2. Grades:**

Diese Kennzahl gibt stichtagsbezogen Auskunft über die „kurzfristige Liquidität“. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können.

**Kurzfristige Verbindlichkeitsquote:**

Wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird, kann mit Hilfe dieser Kennzahl beurteilt werden. Die positive Entwicklung dieser Quote ist auch darauf zurückzuführen, dass Kredite zur Liquiditätssicherung zwischenzeitlich mit einer längeren Laufzeit als einem Jahr aufgenommen werden.

**Zinslastquote:**

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

**Netto – Steuerquote:**

Die Netto – Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Stadt Bielefeld „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von Finanzleistungen Dritter, z. B. staatlichen Zuwendungen, ist. Die Steuererträge wurden bereinigt um die Gewerbesteuerumlage und um die Finanzierungsbeteiligung der Stadt Bielefeld am Fonds Deutsche Einheit.

**Zuwendungsquote:**

Der Zuwendungsquote kann entnommen werden, inwieweit die Stadt Bielefeld von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist.

**Personalintensität:**

Die „Personalintensität“ gibt den Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen an.

**Sach- und Dienstleistungsintensität:**

An Hand dieser Kennzahl lässt sich das Ausmaß der Inanspruchnahme von Leistungen Dritter ermitteln.

**Transferaufwandsquote:**

Die Transferaufwandsquote stellt das Verhältnis der Transferaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen dar.

## 8. Produktgruppenspezifische Kennzahlen

Die kreisfreie Stadt Bielefeld ist in zehn Stadtbezirke eingeteilt (§ 35 Abs. 1 und 3 GO NRW). Die Festlegung der Produkthierarchie unterhalb der gesetzlich vorgegebenen Produktbereiche orientierte sich am Muster-Produktrahmen der NKF-Modellkommunen. Aufgrund der auch für die Bezirke zwingend einzuhaltenden Produktbereiche mussten allein für die zehn Bezirke 35 Produktgruppen gebildet werden. Insgesamt entstanden für den Haushalt 2016 somit ca. 160 Produktgruppen mit ca. 450 Produkten.

Kennzahlen sollen Auskunft darüber geben, in welchem Maße die gesetzlichen Ziele erreicht worden sind. Sie bilden quantitativ und qualitativ erfassbare Sachverhalte in konzentrierter, numerischer Form ab und dienen als Analyseinstrument zur Steuerung und Führung. Kennzahlen sind ein wichtiges Instrument des Controllings.

Für alle Produktgruppen der Stadtverwaltung sind die folgenden allgemeinen Finanzkennzahlen vorgesehen:

- Aufwand der Produktgruppe pro 1.000 Einwohner
- Anteil des Aufwandes der Produktgruppe am Gesamtaufwand des Haushalts
- Verhältnis Erträge zu den Aufwendungen der Produktgruppe

Daneben gibt es bis zu 5 fachspezifische Kennzahlen, die – soweit sie sich nicht auf Produktgruppenebene verdichten lassen – auch produktbezogene Kennzahlen sein können.

Bei der Stadt Bielefeld gibt es auf Produktgruppenebene rd. 1.000 Kennzahlen, die Bestandteil der Teilrechnungen sind und dort abgebildet werden. Eine Erläuterung der Funktions- und Aussagekraft jeder einzelnen produktbezogenen Kennzahl ist auf Grund der hohen Anzahl der Kennzahlen nicht umsetzbar.

Die Entwicklung einiger für die Haushaltswirtschaft wesentlicher Kennzahlen stellt sich wie folgt dar:

| Kennzahl   | Einheit           | 2014 Ist | 2015 Ist | 2016 Ist | 2016 Plan |
|--|-------------------|----------|----------|----------|-----------|
| Frauenanteil an Führungskräften                          | %                 | 30       | 30       | 35       | 35        |
| Verkaufserlöse Immobilienservicebetrieb                  | Mio. €            | 4,9      | 6,4      | 2,9      | 1,0       |
| Fahrzeugbestand  | Anzahl in Tausend | 235,9    | 239,8    | 245,5    | 241,0     |
| Gefahrenabwehr / Zielerreichung Schutzziel 1             | %                 | 94,3     | 91,0     | 90,0     | 90,0      |
| Gefahrenabwehr / Zielerreichung Schutzziel 2             | %                 | 97,7     | 95,3     | 91,7     | 90,0      |
| Verkehrsordnungswidrigkeiten / Überwachung A2            | Anzahl in Tausend | 119,5    | 106,1    | 126,5    | 165,0     |
| Anzahl Schüler   | Anzahl in Tausend | 46,0     | 45,9     | 45,1     | 46,1      |
| Quote erreichte Kinder unter 3 Jahren                    | %                 | 44,6     | 44,8     | 43,3     | 43,0      |
| Erstkontaktabschlussrate                                 | %                 | 89,13    | 88,81    | 90,40    | 85,00     |
| Eingereichte Kaufverträge                                | Anzahl            | 3.171    | 3.454    | 3.158    | 2.900     |
| Bühnen und Orchester / Anzahl der Besucher/innen Theater | Anzahl in Tausend | 183,2    | 169,6    | 165,5    | 175,0     |
| Bühnen und Orchester / Anzahl der Besucher/innen Konzert | Anzahl in Tausend | 22,5     | 22,2     | 25,4     | 20,0      |
| Öffentliche Verkehrsflächen / Bausumme Erneuerung        | Mio. €            | 4,0      | 4,3      | 6,7      | 6,6       |
| Umweltbetrieb / abgeführter Gewinn                       | Mio. €            | 12,3     | 12,3     | 12,9     | 11,1      |

### Frauenanteil an Führungskräften

Diese Kennzahl basiert auf dem Gleichstellungsplan der Stadt Bielefeld. Der Gleichstellungsplan ist ein wesentliches Steuerungsinstrument der Personalplanung und soll dazu beitragen, den Gleichheitsgrundsatz aus Art. 3 des Grundgesetzes und die Zielsetzungen des Landesgleichstellungsgesetzes NRW zu erfüllen. Die Stadt Bielefeld setzt sich bereits seit langem in allen Politikfeldern und gegenüber ihren Beschäftigten für die gesellschaftliche Gleichstellung beider Geschlechter ein und trägt zum Abbau struktureller Benachteiligung von Frauen bei.

Langfristig soll in den Bereichen, in denen Frauen unterrepräsentiert sind, ihr Anteil auf 50 % erhöht werden. Um dieses Ziel zu erreichen, wurden getrennt für die einzelnen Berufsgruppen, Laufbahnen oder Entgeltgruppen / Besoldungsstufen und unter Berücksichtigung der Fluktuation sowie der Einsparvorgaben die Steigerungsmöglichkeiten für das Jahr 2020 berücksichtigt und die Zielquoten gebildet. Die Planzahl 2018 für den Frauenanteil an Führungskräften beläuft sich auf 40 % und entspricht damit der Zielquote für das Jahr 2020.

### Verkaufserlöse Immobilienservicebetrieb

Die Kennzahl „Verkaufserlöse Immobilienservicebetrieb“ lag in den letzten Jahren kontinuierlich deutlich oberhalb der geplanten Ergebnisse von jeweils 1,0 Mio. €. Die sehr guten Ergebnisse resultieren aus dem Verkauf einer großen Anzahl von Gebäuden und Grundstücken, die auf einem nachfrageorientierten Markt erfolgreich platziert werden konnten. Die Ergebnisse variieren in Abhängigkeit vom angebotenen Portfolio sehr stark und beeinflussen die Jahresergebnisse des Immobilienservicebetriebes maßgeblich.

### Fahrzeugbestand

Die Entwicklung dieser Kennzahl zeigt, dass der Fahrzeugbestand kontinuierlich angestiegen ist. Der Anstieg hängt im Wesentlichen mit einem Anstieg bei den PKW zusammen. Erfasst sind in der Kennzahl aber zugelassene Fahrzeuge insgesamt (also z. B. auch Krafträder, LKW, Busse usw.).

Aus dieser Kennzahl ergeben sich insbesondere Rückschlüsse auf den Aufwand für die Überwachung der Halterpflichten. Neben der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung und der damit einhergehenden finanziellen Leistungsfähigkeit der Fahrzeughalter beeinflusst die Anzahl der insgesamt betreuten Fahrzeuge auch den Anteil der Fahrzeuge, die nicht über einen Versicherungsschutz verfügen oder Mängel aufweisen.

Auch für andere Bereiche können Rückschlüsse durch die Veränderung des Fahrzeugbestandes gewonnen werden (beispielsweise Parkplatzbedarf, Straßenauslastung o.ä.).

### **Gefahrenabwehr Zielerreichung Schutzziele 1 und 2**

Diese Kennzahlen zeigen den Erreichungsgrad bei der Sicherstellung der Gefahrenabwehr bezogen auf einen kritischen Wohnungsbrand an. Sichergestellt werden soll mindestens ein Erreichungsgrad von 90 % bezogen auf das Schutzziel 1 (Eintreffen von 10 Einsatzkräften in 10 Minuten ab Notrufannahme) und auf das Schutzziel 2 (Eintreffen von weiteren 6 Einsatzkräften in den nächsten fünf Minuten). Der geplante Erreichungsgrad wurde in den letzten Jahren überwiegend erreicht. Die weitere Einhaltung der Schutzziele setzt unter anderem voraus, dass regelmäßig Investitionen (z. B. in Löschfahrzeuge) getätigt werden.

### **Verkehrsordnungswidrigkeiten / Überwachung A2**

Diese Kennzahl sagt aus, wie viele Verfahren in dem jeweiligen Jahr für die Bundesautobahn 2 bearbeitet wurden. Die Kennzahl fasst Fälle zusammen, die in dem betr. Abschnitt einer Bearbeitung bedürfen; mitunter haben eingestellte Verfahren einen erheblich höheren Arbeitsaufwand, als ein Verwarngeld oder ein Bußgeldbescheid, weshalb an dieser Stelle nicht differenziert wird.

Die Anlage auf dem Bielefelder Berg startete Ende 2008. Die Fallzahlen waren zu Beginn deutlich höher als ursprünglich kalkuliert.

Dies führte dazu, dass die Kennzahlen für die Folgejahre entsprechend hoch angesetzt wurden. Aus diversen Gründen (technische Defekte, schlechte Witterungsbedingungen, Baustellen, Gewöhnungseffekte) ging die Anzahl der Verfahren in der Realität allerdings zurück. Derzeit ist in der Bandbreite von 115.000 – 120.000 ein grundsätzlich konstantes Niveau an Fallzahlen erreicht, an der sich auch die Planung orientiert. Der Istwert im Jahr 2016 lag unterhalb des Planwertes, da auch im Jahre 2016 die Kameras aller 3 Spuren längere Ausfallzeiten hatten aufgrund von Fahrbahndeckensanierungen und damit verbundenen Erneuerungen der Sensoren.

### **Anzahl der Schüler**

Die Schülerzahlen an städtischen Schulen reduzierten sich zum Schuljahreswechsel 2016 um 25 auf insgesamt 45.565. Der verstärkte Zuzug von Flüchtlingen 2015 ist in die Kennzahl 2016 eingeflossen. Die zukünftige Entwicklung bleibt abzuwarten. Aufgrund der Schließung von Hauptschulen und Förderschulen haben sich die diesbezüglichen Schülerzahlen entsprechend verringert.

Aus der Entwicklung dieser Kennzahl lassen sich Rückschlüsse auf den Bedarf an Schulraum ableiten.

### **Versorgungsquote Kindertagesbetreuung / Quote erreichte Kinder unter 3 Jahren**

Nach § 24 Abs. 2 und 3 Sozialgesetzbuch (SGB) – Achtes Buch (VIII) haben Kinder ab Vollendung des ersten Lebensjahres einen bindungslosen Rechtsanspruch auf frühkindliche Förderung in einer Tageseinrichtung oder in Kindertagespflege. Die Kennzahl bildet die Versorgungsquote bei Kindern unter 3 Jahren als Quotient aus der Anzahl der in Bielefeld lebenden und vom Rechtsanspruch erfassten Kinder und der Anzahl an in Bielefeld verfügbaren Tagesbetreuungsplätzen ab.

Der Wunsch der Erziehungsberechtigten, Kinder vor Vollendung des dritten Lebensjahres außerhäusig betreuen zu lassen ist dabei deutlich geringer ausgeprägt als bei den älteren Kindern, für die fast zu 100 % ein Tagesbetreuungsplatz gewünscht wird.

Um einerseits alle Rechtsansprüche erfüllen zu können, andererseits aber einen Platz-Leerstand soweit planbar möglichst zu vermeiden, erfolgt eine jährliche Anpassung der Pla-

nung insbesondere unter Berücksichtigung der Entwicklung der Kinderzahlen und der Erkenntnisse aus dem vorangegangenen Kindergartenjahr. Die bereits erfolgte und die noch zu erwartende Zuwanderung nach Bielefeld (Flüchtlingszuwanderung, EU-Zuwanderung und Familiennachzug) sowie die gestiegene Geburtenrate führen dazu, dass derzeit sieben neue Kitas geplant werden, um die Versorgung weiterhin sicherstellen zu können.

### **Erstkontaktabschlussrate in % im BSC**

Die Erstkontaktabschlussrate beschreibt die erfolgreiche Bearbeitung des Anliegens aus Kundensicht im BürgerServiceCenter (BSC). D. h., ein Anliegen wurde nach dieser Definition erfolgreich bearbeitet, wenn der Kunde sein Anliegen im ersten Kontakt mit dem BSC erledigen konnte, ohne erneut dort anrufen zu müssen. Der Zielwert von 85 Prozent wird erreicht. Die Tendenz ist durch Ausweitung der Services des BSC seit Jahren positiv.

### **Eingereichte Kaufverträge**

Die Kennzahl „Eingereichte Kaufverträge“ gehört zur Produktgruppe „Grundstückswertermittlung“.

Alle notariellen Verträge von Immobilientransaktionen werden in der Kaufpreissammlung des Gutachterausschusses in der Stadt Bielefeld erfasst. Ein möglichst großer Anteil der Kauffälle wird plausibilisiert und ausgewertet, um Daten für den Bielefelder Grundstücksmarkt abzuleiten (Bodenrichtwerte, Liegenschaftszinsen, Sachwerte, Wohnlagen, etc.).

Die Anzahl der Kauffälle ist eine Kennzahl für Aktivität auf dem Bielefelder Immobilienmarkt und erhöht jährlich die Grundgesamtheit der zu statistischen Zwecken verwertbaren Daten. Eine weitere Kenngröße ist der monetäre Umsatz: Während in 2015 674 Mio. € auf dem Bielefelder Immobilienmarkt umgesetzt wurden, stieg in 2016 der Umsatz auf 733,7 Mio. € trotz leicht sinkender Kauffälle.

Der Planwert der Kennzahl „Eingereichte Kauffälle“ liegt unterhalb der Ist-Werte für die Jahre 2014 – 2016. Grund dafür ist der Trend der letzten Jahre bei niedrigem Zinsniveau verstärkt in Immobilien zu investieren.

### **Bühnen und Orchester / Anzahl der Besucher/innen Theater und Konzert**

Die Besucherzahlen Theater und Konzert sind insgesamt als eine Einheit zu betrachten. Nach dem herausragenden Jubiläumsjahr 2014 mit einer Fülle von besucherstarken Veranstaltungen stabilisieren sich die Besucherzahlen in der Summe in etwa auf dem ambitionierten Planniveau.

### **Öffentliche Verkehrsflächen / Bausumme Erneuerung**

Diese Kennzahl gibt die Summe der Investitionen (investive Auszahlungen) im Bereich Straßenbau wieder. In Bielefeld besteht ein erheblicher Investitionsstau. In den vergangenen Jahren lag der Schwerpunkt auf konsumtiven Unterhaltungsarbeiten (Reparaturen, Deckensanierungen, etc.).

Die Investitionssumme lag in 2016 mit 6,7 Mio. € aber schon über den Vorjahreswerten. In den nächsten Jahren wird dieser Wert, insbesondere auch durch die Inanspruchnahme von Fördermitteln (Kommunalinvestitionsförderungsgesetz), deutlich steigen.

### **Umweltbetrieb / abgeführter Gewinn**

Diese Kennzahl zeigt die jährliche Höhe der Ergebnisabführung des UWB an den Kernhaushalt an. In 2016 wurde ein Betrag von 1,8 Mio. € zusätzlich zur geplanten Ergebnisabführung von 11,1 Mio. € an den Kernhaushalt abgeführt.

## 9. Organe und Mitgliedschaften

### 9.1 Verwaltungsvorstand

| Name    | Vorname | Beruf             | Mitgliedschaften  |
|---------|---------|-------------------|---|
| Clausen | Peter   | Oberbürgermeister | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Gesellschafterversammlung Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH</li> <li>- Kuratorium Bielefelder Konsens für Bielefeld e. V.</li> <li>- Präsidium des Deutschen Städtetages</li> <li>- Hauptausschuss des Deutschen Städtetages</li> <li>- Mitgliederversammlung Industrie- und Handelsclub</li> <li>- Vorstand Internationale Partnerschaftsstiftung</li> <li>- Vorstand Kommunalen Arbeitgeberverband</li> <li>- Kuratorium Förderkreis Kunsthalle Bielefeld e. V.</li> <li>- Kuratorium Theaterstiftung (stv. Mitglied)</li> <li>- Vorstand Verkehrsverein Bielefeld e. V.</li> <li>- Gesellschafterversammlung Ostwestfalen-Lippe GmbH</li> <li>- Kuratorium Rudolf-Oetker-Halle</li> <li>- Verwaltungsrat Sparkasse (Vorsitz)</li> <li>- Hauptausschuss Sparkasse Bielefeld</li> <li>- Beirat der NRW-Bank</li> <li>- Risikoausschuss Sparkasse Bielefeld</li> <li>- Projektbeirat Immobiliengesellschaft mbH der Sparkasse Bielefeld</li> <li>- Verbandsversammlung Westfälisch-Lippischer Sparkassen- und Giroverband</li> <li>- Vorstand Westfälisch-Lippische Universitätsgesellschaft – Verein der Freunde und Förderer e. V.</li> <li>- Aufsichtsratsvorsitz Wirtschaftsentwicklungsgesellschaft der Stadt Bielefeld mbH</li> <li>- Aufsichtsrat Stadtwerke Bielefeld GmbH</li> <li>- Vorstand Städtetag NRW</li> <li>- Vorstandsvorstand Studieninstitut für kommunale Verwaltung</li> <li>- Vereinsvorsitz Verein zur Förderung der medizinischen Ausbildung und Versorgung in Bielefeld</li> </ul> |

| Name  | Vorname                          | Beruf                                     | Mitgliedschaften  |
|---|----------------------------------|---|---|
| <p>Löseke<br/>bis<br/>30.04.16</p> <p>Kaschel<br/>ab<br/>01.10.16</p> | <p>Franz-Josef</p> <p>Rainer</p> | <p>Stadtkämmerer</p> <p>Stadtkämmerer</p> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Arbeitsgemeinschaft Kommunale Datenverarbeitung Dezentren-Konferenz</li> <li>- KDN Dachverband Kommunaler IT-Dienstleister in NRW</li> <li>- VITAKO Bundesarbeitsgemeinschaft kommunaler IT-Dienstleister</li> <li>- Städtetag NRW Finanzausschuss sowie Personal- und Organisationsausschuss</li> <li>- KGSt (Verwaltungsrat und Gruppenversammlung)</li> <li>- Kommunaler Arbeitgeberverband NRW, Gruppenversammlung Verwaltung und Gruppenausschuss Verwaltung/Hauptausschuss</li> <li>- KAV - Hauptausschuss</li> <li>- Westfälischer Versorgungsrücklage-Fonds der Westdeutschen Kapitalgesellschaft bis 19.01.16</li> <li>- Aufsichtsrat Stadtwerke Gütersloh GmbH</li> <li>- Aufsichtsrat Städtische Kliniken Bielefeld gem. GmbH</li> <li>- Verbandsversammlung und Institutsausschuss Zweckverband Studieninstitut für kommunale Verwaltung in Ostwestfalen-Lippe</li> <li>- Mitglied Feuerschadensgemeinschaft westdeutscher Städte (FSG)</li> <li>- Aufsichtsrat Stadthalle Bielefeld Betriebsgesellschaft mbH</li> <li>- Verwaltungsrat Chemisches- und Veterinäruntersuchungsamt OWL</li> <li>- Zusammenkunft von Vertretern der Mitgliedskörperschaften des LWL ab 17.11.16</li> <li>- Vereinigung der Finanzdezernenten größerer westfälisch-lippischer Städte ab 17.11.16</li> <li>- Fachverband der Kämmerer NRW e. V. ab 12.10.16</li> </ul> |
| <p>Nürnberger</p>   | <p>Ingo</p>                      | <p>Beigeordneter</p>                      | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Trägerversammlung Jobcenter Arbeitplus Bielefeld</li> <li>- Aufsichtsrat Regionale Personalentwicklungsgesellschaft mbH</li> <li>- Vorstand Kindermann-Stiftung</li> <li>- Vorstand Wilhelm-Bröker-Stiftung</li> <li>- Deutscher Städtetag: Ausschuss für Soziales, Jugend und Familie</li> <li>- Städtetag NRW: Sozial- und Jugendausschuss</li> <li>- Vorstand Gesellschaft zur Förderung der Pflegewissenschaft</li> <li>- Kuratorium der Stiftung Solidarität</li> </ul>   |

| Name              | Vorname | Beruf         | Mitgliedschaften   |
|-------------------|---------|---------------|--|
| Moss              | Gregor  | Beigeordneter | bei Arbeitslosigkeit und Armut<br>- Aufsichtsrat Bielefelder Gemeinnützige Wohnungsgesellschaft mbH<br>- Gesellschafterversammlung Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH<br>- Forum Gewerbe- und Industriegebiet Ostwestfalen-Lippe<br>- Gesellschafterversammlung Interkommunales Gewerbegebiet GmbH<br>- Aufsichtsrat moBiel GmbH<br>- Verbandsversammlung Zweckverband Verkehrsverbund Ostwestfalen-Lippe<br>- Gesellschafterversammlung Innovationszentrum Campus Bielefeld GmbH<br>- Aufsichtsrat Innovationszentrum Campus Bielefeld GmbH |
| Ritschel          | Anja    | Beigeordnete  | - Kommunale Gesundheitskonferenz<br>- Gesellschafterversammlung Krematorium Bielefeld Besitz GmbH<br>- Gesellschafterversammlung Wertstoffrecycling GmbH<br>- Verwaltungsrat CVUA<br>- Gesellschafterversammlung Friedhofs GmbH<br>- Aufsichtsrat MVA Bielefeld-Herford GmbH<br>- Umweltausschuss Städtetag NRW<br>- Umweltausschuss Deutscher Städtetag<br>- Gesundheitsausschuss Städtetag NRW<br>- Feuerwehrdezernentenkonferenz im Städtetag NRW<br>- Aufsichtsrat Sennestadt GmbH   |
| Dr. Witt-<br>haus | Udo     | Beigeordneter | - Aufsichtsrat Bielefelder Bäder und Freizeit GmbH<br>- Aufsichtsrat Stadthalle Bielefeld-Betriebs GmbH<br>- Aufsichtsrat Kunsthalle<br>- Stellv. Vorsitzender der Gesellschafterversammlung Wege durch das Land<br>- Vorstand Kuratorium Huelsmann-Stiftung<br>- Kuratorium Rudolf-Oetker-Halle<br>- Kuratorium von Bodelschwingsche Stiftungen Bethel<br>- Kuratorium Theaterstiftung<br>- Mitgliederversammlung Arbeit und Leben e. V.<br>- Vorstand Hanns-Bisegger-Stiftung<br>- Jugendbeirat REGE GmbH                                  |

| Name | Vorname | Beruf | Mitgliedschaften   |
|------|---------|-------|--|
|      |         |       | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Beirat Musik- und Kunstschule</li> <li>- Kommunale Bildungskonferenz</li> <li>- Schul- und Bildungsausschuss Städtetag NRW</li> <li>- Sportausschuss Städtetag NRW</li> <li>- Kulturausschuss Städtetag NRW</li> <li>- Vollversammlung Kultursekretariat NRW</li> <li>- Mitgliederversammlung Deutscher Bühnenverein</li> <li>- Kulturausschuss Dt. Städtetag seit 09.2016</li> <li>- Arbeitsausschuss NRW Kultursekretariat</li> <li>- Kuratorium Philharmonische Gesellschaft OWL</li> <li>- Fachbeirat Kultur OWL</li> <li>- Kuratorium Dr. Walter-Schmidt-Stiftung</li> <li>- Kommission für Verkehr und Regionale Entwicklung des Regionalrates Detmold (beratendes Mitglied)</li> <li>- Kommission für Regionalplanung, Wissenschaft und Forschung des Regionalrates Detmold (stellv. beratendes Mitglied)</li> </ul> |

## 9.2 Rat der Stadt Bielefeld

| Name      | Vorname  | Beruf                  | Mitgliedschaften   |
|-----------|----------|------------------------|--|
| Bauer     | Peter    | Vereinsgeschäftsführer | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Gesellschafterversammlung Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH</li> <li>- Aufsichtsrat Stadthalle Bielefeld Betriebsgesellschaft mbH</li> </ul>   |
| Becker    | Dorothea | Nicht berufstätig      | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Aufsichtsrat Kunsthallenbetriebsgesellschaft mbH bis 17.11.16</li> <li>- Gesellschafterversammlung Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH</li> <li>- Aufsichtsrat Klinikum Bielefeld gGmbH ab 18.11.16</li> </ul> |
| Biermann  | Brigitte | Kauffrau               | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Aufsichtsrat Sennestadt GmbH</li> <li>- Verwaltungsrat Sparkasse Bielefeld</li> <li>- Aufsichtsrat Stadthalle Bielefeld Betriebsgesellschaft mbH</li> <li>- Aufsichtsrat Kunsthallenbetriebsgesellschaft mbH</li> </ul>                       |
| Brandtner | Daniela  | Dipl.-Psychologin      | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Gesellschafterversammlung Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH</li> <li>- Aufsichtsrat BGW</li> <li>- Aufsichtsrat REGE GmbH</li> <li>- Aufsichtsrat Innovationszentrum Cam-</li> </ul>                         |

| Name                    | Vorname     | Beruf                           | Mitgliedschaften   |
|-------------------------|-------------|---------------------------------|--|
|                         |             |                                 | pus Bielefeld GmbH   |
| Brinkmann               | Petra       | Hausfrau, Bankkauffrau          | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Aufsichtsrat BBF GmbH</li> <li>- Aufsichtsrat REGE GmbH</li> <li>- Vorstand Kindermann-Stiftung zu Bielefeld</li> <li>- Gesellschafterversammlung Wege durch das Land gGmbH bis 17.09.15</li> <li>- Gesellschafterversammlung Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH</li> </ul>   |
| Brücher                 | Erik        | Dipl.-Pädagoge                  | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Aufsichtsrat Klinikum Bielefeld gGmbH</li> <li>- Gesellschafterversammlung Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH</li> </ul>  |
| Burnicki                | Jens        | selbständig                     | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Vorstandsmitglied beim Landschaftsverband Westfalen-Lippe</li> <li>- Vorstandsmitglied Bündnis 90/Die Grünen Bielefeld</li> </ul>   |
| Bußmann                 | Marlis      | Angestellte                     | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Aufsichtsrat Gemeinnützige Gesellschaft für Regionale Personalentwicklung</li> <li>- Verbandsversammlung Abwasserverband Obere Lutter</li> <li>- Bildungskonferenz</li> </ul>   |
| Copertino               | Vincenzo    | Rechtsanwalt                    | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Aufsichtsrat Gemeinnützige Gesellschaft für Regionale Personalentwicklung</li> <li>- Aufsichtsrat Klinikum Bielefeld gGmbH</li> <li>- Verbandsversammlung Abwasserverband Obere Lutter</li> <li>- Verwaltungsrat Sparkasse</li> <li>- Trägerversammlung JobCenter Arbeit-Plus</li> </ul>  |
| Dedering<br>ab 19.07.16 | Renate      | Export-Kauffrau                 | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Aufsichtsrat Kunsthallenbetriebsgesellschaft mbH ab 18.11.16</li> </ul>   |
| Dr. Esdar               | Wiebke      | Wissenschaftliche Mitarbeiterin | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Aufsichtsrat moBiel GmbH</li> <li>- Gesellschafterversammlung Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH ab 03.06.16</li> </ul>   |
| Fortmeier               | Hans-Georg  | Landtagsabgeordneter            | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Gesellschafterversammlung Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH</li> <li>- Aufsichtsrat Bielefelder Gemeinnützige Wohnungsgesellschaft mbH</li> <li>- Mitgliederversammlung Deutscher Verband für Wohnungswesen, Städtebau und Raumplanung e. V.</li> <li>- Aufsichtsrat moBiel GmbH</li> <li>- Verbandsversammlung Zweckverband Naturpark Eggegebirge und südlicher Teutoburger Wald</li> <li>- Polizeibeirat</li> <li>- Aufsichtsrat Innovationszentrum Campus Bielefeld GmbH</li> </ul> |
| Franz                   | Hans-Jürgen | Wissenschaftlicher Angestellter | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Gesellschafterversammlung Sennestadt GmbH</li> </ul>  |

| Name         | Vorname    | Beruf                      | Mitgliedschaften  |
|--------------|------------|----------------------------|---|
|              |            |                            | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Aufsichtsrat Stadthalle Bielefeld Betriebsgesellschaft mbH</li> <li>- Gesellschafterversammlung Bielefeld Marketing GmbH</li> <li>- Verbandsversammlung VV OWL</li> </ul>  |
| Frischemeier | Sven       | Student                    | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Verbandsversammlung Abwasserverband Obere Lutter</li> <li>- Polizeibeirat</li> </ul>   |
| Gödde        | Ulrich     | Geschäftsführer            | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Verbandsversammlung Abwasserverband Obere Lutter</li> <li>- Aufsichtsrat Stadthalle Bielefeld BetriebsGmbH</li> </ul>  |
| Gorsler      | Sylvia     | Dipl.-Psychologin          | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Aufsichtsrat Gemeinnützige Gesellschaft für Regionale Personalentwicklung</li> <li>- Aufsichtsrat Klinikum Bielefeld gGmbH</li> <li>- Trägerversammlung Jobcenter Arbeit plus</li> </ul>   |
| Grün         | Gerd-Peter | Dipl. Volkswirt            | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Gesellschafterversammlung Klinikum Bielefeld gGmbH</li> <li>- Gesellschafterversammlung Dienstleistungsgesellschaft Städt. Kliniken mbH</li> <li>- Gesellschafterversammlung Reinigungsgesellschaft Städt. Kliniken mbH</li> <li>- Verbandsversammlung Abwasserverband Obere Lutter</li> <li>-</li> </ul>  |
| Grünwald     | Elke       | Kauffrau                   | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Aufsichtsrat Gemeinnützige Gesellschaft für Regionale Personalentwicklung</li> <li>- Polizeibeirat</li> </ul>  |
| Gugat        | Michael    | Kontakter                  |   |
| Hamann       | Hans       | Rentner                    | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Gesellschafterversammlung Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH bis 02.06.16</li> <li>- Gesellschafterversammlung Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH</li> <li>- Gesellschafterversammlung Flughafen Bielefeld GmbH</li> <li>- Regionalrat</li> <li>- Aufsichtsrat Stadtwerke Bielefeld GmbH</li> <li>- Aufsichtsrat Städtische Kliniken gem. GmbH</li> </ul>                          |
| Helling      | Detlef     | Selbständiger Betriebswirt | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Gesellschafterversammlung Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH</li> <li>- Forum Gewerbe- und Industriegebiet Ostwestfalen-Lippe der INTERKOMM GmbH</li> <li>- Gesellschafterversammlung moBiel GmbH</li> <li>- Regionalrat</li> <li>- Kuratorium Rudolf-Oetker-Halle</li> <li>- Aufsichtsrat Stadtwerke Bielefeld GmbH</li> <li>- Aufsichtsrat Wirtschaftsentwicklungsge-</li> </ul> |

| Name              | Vorname | Beruf  | Mitgliedschaften  |
|-------------------|---------|--|---|
|                   |         |  | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Gesellschaft der Stadt Bielefeld mbH</li> <li>- Einzelhandelsverband</li> </ul>  |
| Hellweg           | Doris   | Gesundheitswissenschaftlerin, Sozialarbeiterin/Rentnerin | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Aufsichtsrat Klinikum Bielefeld gGmbH</li> <li>- Aufsichtsrat Stadthalle Bielefeld Betriebsgesellschaft mbH</li> <li>- Verbandsversammlung Werre-Wasserverband</li> <li>- Presbyterin Apostel Gemeinde</li> </ul>  |
| Henneke           | Gudrun  | Angestellte  | -   |
| Henrichsmeier     | Gerhard | Landwirt   | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Verbandsversammlung Abwasserverband „Obere Lutter“</li> <li>- Gesellschafterversammlung Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH</li> <li>- Verbandsversammlung Höhere Landbauschule Herford</li> <li>- Polizeibeirat</li> <li>- Verwaltungsrat Sparkasse</li> <li>- Vorstand Landwirtschaftlicher Buchführungsverein</li> </ul>   |
| Hood              | Joachim | Personalreferent   | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Aufsichtsrat REGE</li> <li>- Verbandsversammlung VVOWL</li> <li>- Gesellschafterversammlung Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH</li> </ul>  |
| Hüsemann          | Jens    | Bankkaufmann   | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Aufsichtsrat Stadthalle Bielefeld Betriebsgesellschaft mbH</li> </ul>  |
| Julkowski-Keppler | Jens    | Kaufmann   | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Gesellschafterversammlung Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH</li> <li>- Forum Gewerbe- und Industriegebiet Ostwestfalen-Lippe der INTERKOMM GmbH</li> <li>- Aufsichtsrat mobiel GmbH</li> <li>- Aufsichtsrat Stadtwerke Bielefeld GmbH</li> <li>- Aufsichtsrat Wirtschaftsentwicklungsgesellschaft der Stadt Bielefeld mbH</li> <li>- Verbandsversammlung VVOWL</li> <li>- Verbandsversammlung Abwasserverband Obere Lutter</li> </ul> |
| Jung              | Erwin   | selbst. Versicherungskaufmann                            | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Vorsitzender CDU Bielefeld-Jöllenbeck</li> <li>- Aufsichtsrat Stadthalle Bielefeld Betriebsgesellschaft mbH</li> <li>- Aufsichtsrat Gemeinnützige Gesellschaft für Regionale Personalentwicklung</li> </ul>  |
| Keppler           | Lina    | wissenschaftliche Mitarbeiterin                          | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Gesellschafterversammlung BGW</li> <li>- Gesellschafterversammlung Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH</li> <li>- Aufsichtsrat Gemeinnützige Gesellschaft für Regionale Personalentwicklung</li> <li>- Aufsichtsrat Stadthalle Bielefeld Betriebsgesellschaft mbH</li> </ul>  |

| Name                           | Vorname | Beruf                              | Mitgliedschaften   |
|--------------------------------|---------|------------------------------------|--|
|                                |         |                                    | - Gesellschafterversammlung Bielefeld Marketing GmbH   |
| Kleinkes                       | Marcus  | Rechtsanwalt                       | - Gesellschafterversammlung Wege durch das Land GmbH<br>- Verwaltungsrat Sparkasse<br>- Aufsichtsrat Kunsthallen Betriebs-GmbH<br>- Verbandsversammlung Westfälisch-lippischer Sparkassen- und Giroverband |
| Klemme                         | Lothar  | Dipl.-Ing.                         | - Forum Gewerbe- und Industriegebiet Ostwestfalen-Lippe der INTERKOMM GmbH   |
| Knabe                          | Detlef  | Bereichsleiter                     | - Verbandsversammlung Abwasserverband Obere Lutter<br>- Verbandsversammlung Werre-Wasserverband<br>- Verbandsversammlung VVOWL<br>- Aufsichtsrat Baugenossenschaft Freie Scholle eG<br>- Polizeibeirat     |
| Koyun                          | Mahmut  | Dipl.-Sozialpädagoge               | - Geschäftsführer Integra Plus gGmbH<br>- Polizeibeirat  |
| Krumhöfner                     | Carsten | Geschäftsführer                    | - Verbandsversammlung Abwasserverband Obere Lutter<br>- Polizeibeirat<br>- Aufsichtsrat Stadthalle Bielefeld Betriebsgesellschaft mbH<br>- Verwaltungsrat Sparkasse Bielefeld<br>- Aufsichtsrat bitel GmbH |
| Dr. Langenberg<br>bis 07.07.16 | Gudrun  | Rechtsanwältin,<br>Steuerberaterin | -  |
| Lufen                          | Marcus  | Leiter Medien und Kommunikation    | - Gesellschafterversammlung BBVG<br>- Verwaltungsrat Sparkasse<br>- Vorstand Jugend wirkt e. V. Gütersloh<br>- Verbandsversammlung Abwasserverband Obere Lutter  |
| Nettelstroth                   | Ralf    | Rechtsanwalt/MdL                   | - Gesellschafterversammlung Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH<br>- Aufsichtsrat moBiel GmbH<br>- Aufsichtsrat Stadtwerke Bielefeld GmbH                                   |
| Dr. Neu                        | Michael | Unternehmensjurist                 | - Verwaltungsrat Sparkasse Bielefeld<br>- Aufsichtsrat BiTel GmbH  |
| Jansen                         | Andrea  | Betriebswirtin                     | - Aufsichtsrat Gemeinnützige Gesellschaft für Regionale Personalentwicklung<br>- Aufsichtsrat Stadthalle Bielefeld Betriebsgesellschaft mbH<br>- Trägerversammlung JobCenter Arbeit Plus                   |
| Nockemann                      | Lars    | Key Account Manager                | - Vorstand SPD Unterbezirk Bielefeld<br>- Aufsichtsrat Bielefelder Bäder- und Freizeiteinrichtungen GmbH<br>- Aufsichtsrat Sennestadt GmbH   |

| <b>Name</b> | <b>Vorname</b> | <b>Beruf</b>                                 | <b>Mitgliedschaften</b>  |
|-------------|----------------|--|--|
| Nolte       | Holger         | Vertriebsbeauftragter für Sonderlöschanlagen | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Vorstand CDU Ortsverband Sennestadt</li> <li>- Vorstand Förderkreis „Leben im Paul-Gerhardt-Haus</li> <li>- Aufsichtsrat Sennestadt GmbH</li> <li>- Gesellschafterversammlung Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH</li> <li>- Gesellschafterversammlung Stadtwerke Bielefeld GmbH</li> <li>- Aufsichtsrat moBiel GmbH</li> <li>- Verbandsversammlung VVOWL</li> </ul>                 |
| Dr. Ober    | Iris           | Rechtsanwältin                               | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Polizeibeirat</li> <li>- Gesellschafterversammlung Gemeinnützige Gesellschaft für Regionale Personalentwicklung</li> <li>- Verwaltungsrat Sparkasse Bielefeld</li> <li>- Gesellschafterversammlung Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH</li> <li>- Aufsichtsrat Stadthalle Bielefeld Betriebsgesellschaft mbH</li> <li>- Trägerversammlung JobCenter Arbeit Plus</li> </ul>           |
| Dr. Öztürk  | Riza           | Hochschullehrer                              | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Gesellschafterversammlung Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH</li> <li>- Aufsichtsrat BGW</li> <li>- Trägerversammlung Jobcenter Arbeit-Plus</li> <li>- Aufsichtsrat Gemeinnützige Gesellschaft für Regionale Personalentwicklung</li> <li>- Verwaltungsrat Sparkasse</li> <li>- Aufsichtsrat XPENSUM AG</li> <li>- Aufsichtsrat Innovationszentrum Campus Bielefeld GmbH</li> </ul> |
| Pape        | Barbara        | Juristin                                     | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Aufsichtsrat Stadthalle Bielefeld Betriebsgesellschaft mbH</li> <li>- Verbandsversammlung Abwasserverband Obere Lutter</li> <li>- Gesellschafterversammlung Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH</li> <li>- Polizeibeirat</li> <li>- Vorstand Haus-, Wohnungs- und Grundeigentümer Herford e. V.</li> <li>- Beisitzerin Vorstand Anwaltsverein Bielefeld</li> </ul>                   |
| Pfaff       | Hannelore      | Rentnerin                                    | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Beirat Bielefelder Bäder und Freizeit GmbH</li> <li>- Vorstand Pro Bad Gadderbaum e. V.</li> <li>- Gesellschafterversammlung Stadthalle Bielefeld Betriebsgesellschaft mbH</li> <li>- Gesellschafterversammlung Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH</li> </ul>   |

| Name           | Vorname   | Beruf                    | Mitgliedschaften   |
|----------------|-----------|--------------------------|--|
|                |           |                          | - Polizeibeirat  |
| Pieplau        | Stefan    | Student                  | - Vorstand Kindermann-Stiftung<br>- Beisitzer im Vorstand der SPD Bielefeld  |
| Rees           | Klaus     | Fraktionsgeschäftsführer | - Gesellschafterversammlung Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH<br>- Verwaltungsrat Sparkasse<br>- Aufsichtsrat Bielefelder Bäder- und Freizeiteinrichtungen GmbH<br>- Vorstand Verein zur Aufarbeitung der Geschichte der deutschen Wehrmacht e. V.  |
| Ridder-Wilkens | Peter     | Dipl.-Sozialarbeiter     | - Gesellschafterversammlung Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH<br>- Aufsichtsrat BGW<br>- Aufsichtsrat Innovationszentrum Campus Bielefeld GmbH  |
| Rüscher        | Thomas    | Sicherheitsingenieur     | - Aufsichtsrat BiTel GmbH<br>- Polizeibeirat<br>- Verwaltungsrat Sparkasse ab 13.02.15   |
| Rüsing         | Alexander | Unternehmensberater      | - Vorsitzender Junge Union Bielefeld<br>- Stellv. Vorsitzender CDU Mitte<br>- Aufsichtsrat REGE<br>- Aufsichtsrat Stadthalle Bielefeld Betriebsgesellschaft mbH  |
| Rüther         | Andreas   | Bankkaufmann             | - Aufsichtsrat Stadthalle Bielefeld Betriebsgesellschaft mbH<br>- Gesellschaftsversammlung Bielefeld Marketing GmbH<br>- Gesellschafterversammlung Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH<br>- Aufsichtsrat BGW<br>- Aufsichtsrat Innovationszentrum Campus Bielefeld GmbH<br>- Gesellschaftsversammlung WEGE<br>- Gesellschaftsversammlung OWL GmbH |
| Schatschneider | Bernd     | Sport-Trainer            | - Aufsichtsrat Stadthalle Bielefeld Betriebsgesellschaft mbH<br>- Polizeibeirat  |
| Schlifter      | Jan Maik  | Unternehmer              | - Gesellschafterversammlung Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH<br>- Gesellschafterversammlung Saletelligence GmbH  |
| Schmidt        | Barbara   | Büroleiterin             | - Gesellschafterversammlung Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH<br>- Sparkasse Bielefeld Verwaltungsrat<br>- Vorstand Sparkassen-Stiftung   |
| Dr. Schmitz    | Dirk      | Fraktionsgeschäftsführer | - Verbandsversammlung Abwasserverband Obere Lutter   |
| Schrader       | Karin     | Rentnerin                | - Gesellschafterversammlung Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwal-   |

| Name                           | Vorname   | Beruf                                       | Mitgliedschaften  |
|--------------------------------|-----------|---|---|
|                                |           |   | tungsgesellschaft mbH<br>- Aufsichtsrat Stadtwerke Bielefeld GmbH<br>- Aufsichtsrat BGW<br>- Kommunale Gesundheitskonferenz<br>- Trägerversammlung Jobcenter Arbeit-Plus<br>- Aufsichtsrat Gemeinnützige Gesellschaft für Regionale Personalentwicklung<br>- Aufsichtsrat Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH  |
| Spiegel von und zu Pockelsheim | Alexander | Sachverständiger, Landwirt                  | - Verbandsversammlung Abwasserverband Obere Lutter<br>- Komplementär und Geschäftsführer SDS ImmobilienVerwaltungs-GmbH<br>- Komplementär und Geschäftsführer SDS Immobilien-GmbH & Co. KG  |
| Steinkröger                    | Carla     | Selbständig im landwirtschaftlichen Bereich | - Aufsichtsrat BGW<br>- Verbandsversammlung Abwasserverband Obere Lutter<br>- Aufsichtsrat Innovationszentrum Campus Bielefeld GmbH   |
| Sternbacher                    | Holm      | Kriminalbeamter a. D.                       | - Gesellschafterversammlung Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH<br>- Forum Gewerbe- und Industriegebiet Ostwestfalen-Lippe der INTERKOMM GmbH<br>- Landschaftsversammlung Landschaftsverband Westfalen-Lippe<br>- Verwaltungsrat Sparkasse<br>- Aufsichtsrat WEGE GmbH<br>- Verbandsversammlung Werre-Wasserverband in Herford<br>- Aufsichtsratsvorsitzender Westfälisch-Lippische Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH<br>- Aufsichtsrat Ardey Verlag GmbH<br>- Verbandsversammlung Westfälisch-lippischer Sparkassen- und Giroverband |
| Strothmann                     | Frank     | Groß- und Außenhandelskaufmann              | - Aufsichtsrat BGW<br>- Gesellschafterversammlung Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH<br>- Landschaftsversammlung Landschaftsverband Westfalen-Lippe<br>- Verbandsversammlung Werre-Wasserverband in Herford<br>- Verbandsversammlung VVOWL<br>- Polizeibeirat<br>- Aufsichtsrat Innovationszentrum Campus Bielefeld GmbH  |
| Thole                          | Werner    | Dipl.-Ing./Rentner                          | - Aufsichtsrat Flughafen Bielefeld GmbH<br>- Gesellschafterversammlung Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH   |

| Name               | Vorname      | Beruf                    | Mitgliedschaften  |
|--------------------|--------------|--------------------------|---|
|                    |              |                          | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Verbandsversammlung Werre-Wasserverband</li> </ul>   |
| Dr. von der Heyden | Christian C. | Kaufmann                 | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Beirat C. A. Delius &amp; Söhne Bielefeld</li> <li>- Kuratorium Stiftung Kirche für Bielefeld</li> <li>- Schatzmeister Rotary Club Bielefeld Sparrenburg</li> <li>- Kuratorium Stiftung Huelsmann</li> <li>- Kuratorium Theater-Stiftung</li> <li>- Gesellschafterversammlung Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH</li> <li>- Aufsichtsrat Wirtschaftsentwicklungsgesellschaft der Stadt Bielefeld mbH</li> <li>- Verwaltungsrat Sparkasse Bielefeld</li> <li>- Aufsichtsrat Kunsthallen-Betriebs GmbH</li> </ul>                            |
| Wahl-Schwentker    | Jasmin       | Richterin                | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Gesellschafterversammlung Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH</li> </ul>  |
| Weber              | Michael      | Industriekaufmann        | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Trägerversammlung Jobcenter Arbeitsplus</li> <li>- Aufsichtsrat Gemeinnützige Gesellschaft für Regionale Personalentwicklung</li> <li>- Aufsichtsrat Klinikum Bielefeld gem. GmbH</li> <li>- Gesellschafterversammlung Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH</li> <li>- Verwaltungsrat Sparkasse Bielefeld</li> <li>- Verwaltungsausschuss Agentur für Arbeit</li> </ul>  |
| Weißefeld          | Regine       | Rentnerin                | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Verwaltungsrat Sparkasse Bielefeld</li> <li>- Gesellschafterversammlung Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH</li> <li>- Landschaftsversammlung Landschaftsverband Westfalen-Lippe</li> <li>- Aufsichtsrat Bielefelder Gemeinnützige Wohnungsgesellschaft mbH</li> <li>- Aufsichtsrat Gemeinnützige Gesellschaft für Regionale Personalentwicklung</li> <li>- Aufsichtsrat Innovationszentrum Campus Bielefeld GmbH</li> <li>- Vorstandsvorsitzende Kindermann-Stiftung zu Bielefeld</li> <li>- Kuratorium von Laer Stiftung e. V.</li> </ul> |
| Werner             | Detlef       | Fraktionsgeschäftsführer | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Gesellschafterversammlung Bielefelder Beteiligungs- und Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH</li> <li>- Aufsichtsrat Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH</li> <li>- Gesellschafterversammlung Radio Bielefeld Betriebsgesellschaft mbH &amp; Co KG</li> </ul>   |

| Name | Vorname | Beruf | Mitgliedschaften   |
|------|---------|-------|--|
|      |         |       | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Aufsichtsrat Klinikum Bielefeld gem. GmbH</li> <li>- Gesellschafterversammlung Kunsthallen Betriebs GmbH</li> </ul> |

Bielefeld, 15.11.2017



Kaschel  
Stadtkämmerer

# **A N L A G E 3 a**

**(Produktgruppenergebnisse  
konsumtiv)**

Zusammenfassende Darstellung der negativen Produktgruppenergebnisse 2016 (konsumtiv)

Anlage 3a

| Dez. | Amt | Produktgruppe | Bezeichnung Produktgruppe                | Jahresergebnis Plan<br>(+ = Defizit<br>- = Überschuss) | Jahresergebnis Ist<br>(+ = Defizit<br>- = Überschuss) | Verbesserung (+)<br>Verschlechterung (-) | Begründung   |
|------|-----|---------------|--|--|---|--|--|
| 3    | 093 | 11.11.05      | Stadtentwässerung                        | -2.204.255,00 €  | -1.561.644,06 €                                       | -642.610,94 €                            | Minderertr. bei Gebühren, höhere Erstatt. an UWB   |
| 3    | 093 | 11.12.05      | Straßenreinigung                         | 1.029.517,00 €   | 1.030.908,14 €  | -1.391,14 €                              | Mindererträge bei Gebühren, Ausbuchung von Altforderung  |
| 3    | 093 | 11.01.20      | Verwaltungsleitung - Dez. Umwelt         | 415.266,40 €   | 424.976,95 €  | -9.710,55 €                              | erhöhter Personalaufwand   |
| 3    | 093 | 11.13.05      | Friedhofs- und Bestattungswesen          | 1.386.375,00 €   | 1.474.176,59 €  | -87.801,59 €                             | Mindererträge bei Gebühren   |
| 5    | 095 | 11.05.05      | Jobcenter Arbeitplus Bielefeld           | 7.085,52 €   | 7.614,25 €  | -528,73 €                                | erhöhter Personalaufwand   |
| 1    | 112 | 11.01.04      | Beschäftigtenvertretung                  | 680.637,08 €   | 757.024,51 €  | -76.387,43 €                             | wegen des Sabbatjahres eines Personalratsmitgliedes erhöhter Personalaufwand für ein Ersatzmitglied des PR, erhöhter Schulungsaufwand für neugewählte PR-Mitglieder  |
| 2    | 150 | 11.02.29      | Zentrale Ausländerbehörde                | -3.479.237,07 €  | -960.366,03 €   | -2.518.871,04 €                          | Der Personalaufwand wurde im Plan zu gering veranschlagt (Viele üpl. Stellen, die zentral bei 110 veranschlagt wurden). Der Überschuss im Jahresergebnis fällt daher im Vergleich zum Plan geringer aus.               |
| 2    | 161 | 11.13.14      | Bezirkliches Grün Stadtbezirk Gadderbaum | 222.302,00 €   | 222.302,03 €  | -0,03 €                                  | Rundungsdifferenz  |
| 2    | 162 | 11.02.23      | Sicherheit und Ordnung Heepen            | 154.639,46 €   | 155.639,39 €  | -999,93 €                                | erhöhter Personalaufwand   |
| 2    | 164 | 11.13.11      | Bezirkliches Grün Senne                  | 293.207,00 €   | 293.207,03 €  | -0,03 €                                  | Rundungsdifferenz  |
| 2    | 166 | 11.01.86      | Stadtbezirksmanagement Jöllenbeck        | 144.483,26 €   | 151.533,03 €  | -7.049,77 €                              | erhöhter Personalaufwand   |
| 2    | 166 | 11.01.96      | Bezirksvertretung Jöllenbeck             | 88.484,44 €  | 95.467,74 €   | -6.983,30 €                              | erhöhter Personalaufwand   |
| 2    | 166 | 11.01.98      | Bezirksvertretung Schildesche            | 80.492,41 €  | 86.844,93 €   | -6.352,52 €                              | erhöhter Personalaufwand   |
| 2    | 166 | 11.02.26      | Sicherheit und Ordnung Jöllenbeck        | 64.891,88 €  | 68.369,29 €   | -3.477,41 €                              | erhöhter Personalaufwand   |
| 1    | 200 | 11.01.61      | Finanz- und Personalausschuss            | 23.339,65 €  | 23.565,39 €   | -225,74 €                                | erhöhter Personalaufwand   |
| 1    | 200 | 11.15.04      | BBVG                                     | 5.403.285,00 €   | 6.831.078,90 €  | -1.427.793,90 €                          | Bildung einer Rückstellung für erwarteten Bäderverlustausgleich 2016, außerdem höhere Abschreibungen   |
| OB   | 300 | 11.01.63      | Bürgerausschuss                          | 6.342,77 €   | 6.513,04 €  | -170,27 €                                | erhöhter Personal- bzw. Mietaufwand ISB  |
| 3    | 320 | 11.02.02      | Gewerbewesen                             | 147.349,09 €   | 239.243,67 €  | -91.894,58 €                             | erhöhter Personalaufwand, Ausbuchung von Altforderung  |
| 3    | 360 | 11.13.04      | Wasser und Wasserbau                     | 2.696.490,61 €   | 2.825.957,48 €  | -129.466,87 €                            | Mindererträge aus aktivierbaren Eigenleistungen auf Grund zeitl. Verzögerung von investiven Projekten  |
| 3    | 370 | 11.02.16      | Gefahrenvorbeugung                       | 462.520,49 €   | 503.368,97 €  | -40.848,48 €                             | erhöhter Personalaufwand   |
| 2    | 400 | 11.01.64      | Schulausschuss                           | 58.212,03 €  | 59.200,88 €   | -988,85 €                                | erhöhter Aufwand für Mieten u. Pachten IBB   |
| 2    | 410 | 11.01.68      | Kulturausschuss                          | 43.865,08 €  | 45.312,46 €   | -1.447,38 €                              | erhöhter Personalaufwand   |
| 2    | 410 | 11.04.01      | Kommunale Veranstaltungen                | 786.606,04 €   | 942.208,64 €  | -155.602,60 €                            | erhöhter Personalaufwand; zudem Buchungsfehler bei den Erträgen: Eine Sollberichtigung wurde zu Lasten 2016 statt 2015 gebucht, 3 Sponsoringeinnahmen wurden erst für 2017 statt für 2016 gebucht.                     |
| 2    | 410 | 11.04.03      | Rudolf-Oetker-Halle                      | 794.816,13 €   | 881.067,25 €  | -86.251,12 €                             | geringere Erträge aus Vermietungen, u. a. weil versehentlich aus Erträge aus Vermietungen an Stadtämter in die Ansatzkalkulation einbezogen worden waren; erhöhter Personal- und Sachaufwand für zusätzliches Personal |

| Dez.                                     | Amt | Produktgruppe | Bezeichnung Produktgruppe                     | Jahresergebnis Plan<br>(+ = Defizit<br>- = Überschuss) | Jahresergebnis Ist<br>(+ = Defizit<br>- = Überschuss) | Verbesserung (+)<br>Verschlechterung (-) | Begründung   |
|--|-----|---------------|---|--|---|--|--|
| 2  | 490 | 11.04.11      | Naturkundemuseum                              | 720.669,22 €   | 739.754,05 €  | -19.084,83 €                             | erhöhter Personalaufwand, erhöhter Aufwand für allgemeine Mieten und Pachten (für Wechsausstellungen)  |
| 5  | 500 | 11.01.66      | SGA, Seniorenrat, Beiräte                     | 157.803,65 €   | 158.067,00 €  | -263,35 €                                | erhöhter Personalaufwand, Ausgleich im Amt   |
| 5  | 500 | 11.05.02      | Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhalts | 5.126.848,69 €   | 13.083.474,80 €                                       | -7.956.626,11 €                          | Verschlechterung i.H.v. ca. 8 Mio. € durch die Umbuchung der Kosten der Unterkunft in Gemeinschaftsunterkünften (Verbesserung um rd. 9,6 Mio. € siehe Produktgruppe 11.05.03).                 |
| 5  | 510 | 11.06.02      | Förderung von Familien                        | 60.891.235,98 €  | 64.293.918,93 €                                       | -3.402.682,95 €                          | steigende Aufwendungen für Integrationshelfer und für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge.  |
| 5  | 510 | 11.06.03      | Unterstützung in rechtl. Verfahren            | 1.983.099,65 €   | 2.095.338,59 €  | -112.238,94 €                            | erhöhter Personalaufwand und höhere Mieten/Pachten IBB.  |
| 5  | 510 | 11.05.07      | Unterhaltsvorschuss                           | 2.172.015,20 €   | 3.096.205,32 €  | -924.190,12 €                            | Mindererträge bei den Unterhaltsbeiträgen  |
| 2  | 520 | 11.01.69      | Sportausschuss                                | 20.597,57 €  | 38.866,09 €   | -18.268,52 €                             | erhöhte Abschreibungen (Festwerte für die Standartausstattung der Sporthallen und Sportplätze mussten zum 31.12.2015 aufgelöst werden)   |
| 2  | 520 | 11.08.03      | Bereitst. Bäder u.Eis.                        | 519.388,54 €   | 613.267,87 €  | -93.879,33 €                             | Erhöhter Mietaufwand ISB   |
| 3  | 530 | 11.02.03      | Lebensmittelüberwachung                       | 1.479.584,28 €   | 1.519.695,65 €  | -40.111,37 €                             | erhöhter Personalaufwand   |
| 3  | 530 | 11.02.05      | Fleischhygiene                                | -13.960,58 €   | 15.915,76 €   | -29.876,34 €                             | Mindererträge bei Gebühren, Ausbuchung von Altforderung  |
| 3  | 530 | 11.07.03      | Gesundheitshilfe                              | 1.736.366,89 €   | 1.838.823,25 €  | -102.456,36 €                            | erhöhter Personalaufwand, Mehraufwand bei Mieten ISB und bei sonstigen Dienstleistungen  |
| 4  | 600 | 11.01.65      | StEA u. Beirat f. Stadtgestaltung             | 75.983,40 €  | 79.378,70 €   | -3.395,30 €                              | erhöhter Personalaufwand, außerdem höhere Aufwendungen z. B. für Mieten ISB und Büromaterial   |
| 4  | 600 | 11.10.06      | Wohnraumüberwachung                           | 203.003,51 €   | 205.295,70 €  | -2.292,19 €                              | geringere Erträge bei den Ausgleichsleistungen nach AFWoG  |
| 4  | 600 | 11.10.10      | Maßnahmen der Baustatik                       | 208.869,47 €   | 209.154,14 €  | -284,67 €                                | geringere Erträge bei den Kostenerstattungen von Sondervermögen  |
| 4  | 660 | 11.12.03      | Verkehrliche Planung                          | 1.041.790,13 €   | 1.056.302,58 €  | -14.512,45 €                             | erhöhter Personalaufwand   |
| 4  | 660 | 11.12.04      | ÖPNV  | 2.528.951,98 €   | 2.872.420,83 €  | -343.468,85 €                            | Die HSK-Maßnahme "Entzerrung der Schulbeginnzeiten" konnte noch nicht umgesetzt werden, daher konnte der geplante Ertrag nicht realisiert werden (279 T €), außerdem erhöhter Personalaufwand. |
| <b>Summe der negativen Abweichungen:</b> |     |               |   |  |   | <b>-18.360.485,88 €</b>                  |  |

Die negativen Abweichungen sind im nachfolgenden Gesamtergebnis enthalten:

|   |                 |
|---|-----------------|
| Defizit lt. Haushaltsplan 2016:             | 62.040.634,23 € |
| Gesamtverbesserung:                         | 63.759.980,48 € |
| Ergebnis Jahresabschluss 2016 (Überschuss): | 1.719.346,25 €  |

# **A N L A G E 3 b**

**(Produktgruppenergebnisse  
investiv)**

| Produktgruppenübersicht (investiv) für den Jahresabschluss 2016 |     |               |  |  |   |  |   |
|---|-----|---------------|--|--|---|--|---|
| Dez.  | Amt | Produktgruppe | Bezeichnung Produktgruppe                | Jahresergebnis Plan<br>(- = Defizit<br>+ = Überschuss) | Jahresergebnis Ist<br>(- = Defizit<br>+ = Überschuss) | Verbesserung (+)<br>Verschlechterung (-) | Begründung  |
| 1   | 091 | 11.01.18      | Verwaltungsleitung Dez. 1                | -4.000,00 €  | -4.159,48 €   | -159,48 €                                | Mehrbedarf an Festwertbeschaffungen für Büro des Stadtkämmerers                                   |
| 1   | 112 | 11.01.04      | Beschäftigtenvertretung                  | -120,00 €  | -3.229,60 €   | -3.109,60 €                              | Mehrbedarf an Festwert- und GWG-Beschaffungen für neue Personalratsmitglieder, Deckung im Amt 110 |
| 2   | 150 | 11.02.12      | Ausländerangelegenheiten                 | -3.815,00 €  | -11.329,74 €  | -7.514,74 €                              | Mehrauszahlungen für die Arbeitsplatzausstattung, Deckung im Amt                                  |
| 2   | 410 | 11.04.01      | Kommunale Veranstaltungen                | -1.000,00 €  | -1.456,68 €   | -456,68 €                                | Mehrauszahlungen für Arbeitsplatzausstattungen, Deckung im Dezernat                               |
| 2   | 520 | 11.08.01      | Bereitstellung v. Sportanlagen           | -39.983,00 €   | -41.785,91 €  | -1.802,91 €                              | Mehrauszahlungen für Sportgeräte, Deckung im Amt  |
| 3   | 530 | 11.02.03      | Lebensmittelüberwachung                  | -300,00 €  | -1.510,05 €   | -1.210,05 €                              | Mehrauszahlungen bei GWG, Deckung im Amt  |
|   |     |               | <b>Summe der negativen Abweichungen:</b> |  |   | <b>-14.253,46 €</b>                      |   |

Die negativen Abweichungen werden im Rahmen der investiven Gesamtfinanzrechnung gedeckt:

Investiver Zuschussbedarf lt. Haushaltsplan 2016 insgesamt:

-137.958.741,00 €

Verbesserung:

10.311.189,18 €

Ist-Ergebnis 2016 insgesamt:

-127.647.551,82 €

# **A N L A G E 3 c**

**(Überschreitungen  
im Rahmen  
des Rechnungsabschlusses)**

Anteile 3c

## Überschreitungen im Rahmen des Rechnungsabschlusses 2016

| PSP-Element  | Betrag €      | Deckung durch  | Betrag €                  | Begründung  |
|--|---------------|--|---------------------------|---|
| <b>Ergebnisplan:</b>                                       |               |  |                           |   |
| 11.06.02.03.0004.02 Kinderheim Wintersheide                | 3.290         | 13.000303.770.001 Festwerte städt. Erziehungshilfeinrichtungen                 | 3.290                     | Die Festwerte BGA für Erziehungshilfeinrichtungen wurden rückwirkend zum 01.01.16 aufgelöst, die dort gebuchten Beträge nachträglich konsumtiv, als GWG's oder Einzelanlage gebucht. Die erforderlichen Mittel werden vom Festwertansatz bereit gestellt. |
| 11.06.02.03.0004.03 Linie 3                                | 2.486         | 13.000303.770.001 Festwerte städt. Erziehungshilfeinrichtungen                 | 2.486                     | Die Festwerte BGA für Erziehungshilfeinrichtungen wurden rückwirkend zum 01.01.16 aufgelöst, die dort gebuchten Beträge nachträglich konsumtiv, als GWG's oder Einzelanlage gebucht. Die erforderlichen Mittel werden vom Festwertansatz bereit gestellt. |
| 11.06.02.03.0004.04 Mädchenwohnheim Halhof                 | 1.500         | 13.000303.770.001 Festwerte städt. Erziehungshilfeinrichtungen                 | 1.500                     | Die Festwerte BGA für Erziehungshilfeinrichtungen wurden rückwirkend zum 01.01.16 aufgelöst, die dort gebuchten Beträge nachträglich konsumtiv, als GWG's oder Einzelanlage gebucht. Die erforderlichen Mittel werden vom Festwertansatz bereit gestellt. |
| 11.06.02.03.0004.05 Rolf-Wagner-Haus                       | 10.891        | 13.000303.770.001 Festwerte städt. Erziehungshilfeinrichtungen                 | 10.891                    | Die Festwerte BGA für Erziehungshilfeinrichtungen wurden rückwirkend zum 01.01.16 aufgelöst, die dort gebuchten Beträge nachträglich konsumtiv, als GWG's oder Einzelanlage gebucht. Die erforderlichen Mittel werden vom Festwertansatz bereit gestellt. |
| <b>Summe Ergebnisplan:</b>                                 | <b>18.167</b> | <b>Deckung: Allgemeine Deckungsmittel:</b><br><b>Spezielle Deckungsmittel:</b> | <b>0</b><br><b>18.167</b> |   |
| <b>Finanzplan:</b>   |               |  |                           |   |
| 13.000619.775.001 Geringwertige Vermögensgegenstände -600- | 6.842         | 13.000271.770.001, Festwerte Betriebs- und Geschäftsausstattung -600-          | 6.842                     | Die Festwerte BGA im technischen Rathaus wurden rückwirkend zum 01.01.16 aufgelöst, die dort gebuchten Beträge nachträglich als GWG's gebucht. Die erforderlichen Mittel werden vom Festwertansatz bereit gestellt.                                       |
| 13.000504.775.001 Geringwertige Vermögensgegenstände -660- | 6.892         |  |                           | Die Festwerte BGA im technischen Rathaus wurden rückwirkend zum 01.01.16 aufgelöst, die dort gebuchten Beträge nachträglich als GWG's bzw. Einzelvermögensgegenstände gebucht. Die erforderlichen Mittel werden vom Festwertansatz bereit gestellt.       |
| 17.004209.710.101 und 102 zwei Schreibtische incl. Zubehör | 2.126         | 13.000278.770.001, Festwerte Betriebs- und Geschäftsausstattung -660-          | 9.018                     |   |
| 13.000422.775.001 Geringwertige Vermögensgegenstände 400   | 409           | 11.03.01.11.0087, SK 52810000 Sachleistungen GS, Schulbudget                   | 409                       | Festwerte GS bereits überschritten, Schulbudget soll herangezogen werden.   |
| 13.000422.775.002 Geringwertige Vermögensgegenstände 400   | 480           | 11.03.01.11.0013, SK 52810000 Sachleistungen GS, Schulbudget                   | 480                       | Festwerte GS bereits überschritten, Schulbudget soll herangezogen werden.   |
| 17.004251.710.001-002 Konvektomaten RS Kuhlo               | 10.468        | 13.000293.770.001 FW Mittagsverpflegung  | 10.468                    | Festwerte RS Kuhlo bereits überschritten  |
| 17.004252.710 Hülsen-Steckreck GS Diesterweg               | 1.841         |  |                           | Festwerte GS bereits überschritten  |
| 13.000422.775.002 GWG GS (Minitore GS Stieghorst)          | 5.825         | 13.000288.770.001 Möbeltopf FW Schulen   | 7.666                     |   |
| 17.002573.710 Geräte Medienzentrum                         | 2.115         | 13.000420.775.001 GWG Amt für Schule (materiell)                               | 2.115                     | Festwerte Medien können keine Mittel mehr bereitstellen.  |

## Überschreitungen im Rahmen des Rechnungsabschlusses 2016

| PSP-Element   | Betrag € | Deckung durch  | Betrag € | Begründung  |
|---|----------|--|----------|---|
| 17.003433.710 Lauschpfad  | 935      | 17.002575.710 Inklusion Eigenmittel 2016   | 935      | Inklusive Maßnahme, Mittel stehen zur Umschichtung bereit.  |
| 13.00028X.770.0XX Fortschreibung Festwerte Schulen (mehrere PSP-Elemente) | 95.220   | PSP-Elemente 11.03.01.1X.00XX Schulbudgets, SK 5281000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen (mehrere PSP-Elemente) | 95.220   | Teilweise Inanspruchnahme der Schulbudgets für investive Festwert-Beschaffungen, Detailliste bei den Unterlagen Rechnungsschluss 2016 Amt 400 / Schulbudgets.   |
| 13.000315.770.001 Bereitstellung Grundschulen, Festwerte                  | 86.436   | 17.002575.710 Eigenmittel Inklusion Schulen  | 86.436   | Bereitgestellte Mittel zur Inklusion können zur Umschichtung herangezogen werden. Mittel dienen u. a. dem gemeinsamen und inklusiven Lernen.  |
| 13.000317.770.001 Bereitstellung Realschulen, Festwerte                   | 40.478   | 17.002575.710 Eigenmittel Inklusion Schulen  | 40.478   | Bereitgestellte Mittel zur Inklusion können zur Umschichtung herangezogen werden. Mittel dienen u. a. dem gemeinsamen und inklusiven Lernen.  |
| 13.000357.770.001 FW Medienzentrum  | 390      | 17.002975.710 Landeslizenzen Edmond 2016   | 390      | In Produktgruppe 11.03.02 keine andere ausreichende Deckung verfügbar.  |
| 13.000283.770.926 FW Luisenschule, Inklusion                              | 2.846    |  |          |   |
| 13.000285.770.951 FW GES Rosenhöhe, Inklusion                             | 12.705   |  |          |   |
| 13.000280.770.910 FW GS Plaßschule, Inklusion                             | 619      | 17.002575.710 Eigenmittel Inklusion Schulen  | 16.170   | Bereitgestellte Mittel zur Inklusion können zur Umschichtung herangezogen werden. Die Maßnahmen dienen dem gemeinsamen und inklusivem Lernen.   |
| 13.000422.775.002 GWG GS materiell  | 1.136    | 13.000420.775.001 GWG Amt für Schule materiell   | 1.136    | Mittel stehen zur Umschichtung innerhalb PG 11.03.01 bereit.  |
| 13.000478.775.001 Festwerte -370-   | 977      | 13.000478.775.001 Geringwertige Vermögensgegenstände -370-   | 977      | kein Festwertansatz für Berufsfeuerwehr vorhanden   |
| 17.004177.720 Fahrradbügel Neues Rathaus Finanzanlage ISB                 | 5.000    |  |          |   |
| 17.003739.710.002 Fahrradbügel Stapenhorststraße                          | 12.000   | PSP-Element 17.002851.755 Einzahlung Stellplatzabgabe, SK 23910001   | 42.000   | Die beim Bauamt vereinnahmten Stellplatzablösebeträge in der genannten Höhe (Mehreinzahlungen) sollen investiv beim Amt für Verkehr verwendet werden.   |
| 17.004198.700.001 Forellenweg   | 25.000   |  |          |   |
| 13.000376.775.001 Geringwertige Vermögensgegenstände Amt 300              | 9        | 13.000339.770.001 Fortschreibung BGA Festwert Amt 300  | 9        | Budget Geringwertige Wirtschaftsgüter überschritten, Mittel aus Festwert stehen zur Umschichtung bereit   |
| 13.000437.775.001 Geringwertige Vermögensgegenstände Amt 520              | 38.235   | 13.XXX Fortschreibung BGA Amt 520  | 38.235   | Die Festwerte BGA für Sporthallen, -plätze wurden rückwirkend zum 01.01.16 aufgelöst, die dort gebuchten Beträge nachträglich als GWG's oder Einzelanlage gebucht. Die erforderlichen Mittel werden vom Festwertansatz bereit gestellt. |
| 17.004014.710 Jugendtore  | 9.074    | 13.XXX Fortschreibung BGA Amt 520  | 9.074    | Die Festwerte BGA für Sporthallen, -plätze wurden rückwirkend zum 01.01.16 aufgelöst, die dort gebuchten Beträge nachträglich als GWG's oder Einzelanlage gebucht. Die erforderlichen Mittel werden vom Festwertansatz bereit gestellt. |
| 17.004019.710 Ersatzbeschaffung Sportgeräte                               | 787      | 13.XXX Fortschreibung BGA Amt 520  | 787      | Die Festwerte BGA für Sporthallen, -plätze wurden rückwirkend zum 01.01.16 aufgelöst, die dort gebuchten Beträge nachträglich als GWG's oder Einzelanlage gebucht. Die erforderlichen Mittel werden vom Festwertansatz bereit gestellt. |
| 17.004034.710 Ersatzbeschaffung Sportgeräte                               | 2.325    | 13.XXX Fortschreibung BGA Amt 520  | 2.325    | Die Festwerte BGA für Sporthallen, -plätze wurden rückwirkend zum 01.01.16 aufgelöst, die dort gebuchten Beträge nachträglich als GWG's oder Einzelanlage gebucht. Die erforderlichen Mittel werden vom Festwertansatz bereit gestellt. |

## Überschreitungen im Rahmen des Rechnungsabschlusses 2016

| PSP-Element   | Betrag €       | Deckung durch   | Betrag €       | Begründung   |
|---|----------------|---|----------------|--|
| 13.000492.775.001 Geringwertige Vermögensgegenstände Wintersheide         | 9.270          | 13.000303.770.001 Festwerte städt. Erziehungshilfeeinrichtungen                                       | 9.270          | Die Festwerte BGA für Erziehungshilfeeinrichtungen wurden rückwirkend zum 01.01.16 aufgelöst, die dort gebuchten Beträge nachträglich konsumtiv, als GWG's oder Einzelanlage gebucht. Die erforderlichen Mittel werden vom Festwertansatz bereit gestellt. |
| 13.000490.775.001 Geringwertige Vermögensgegenstände Linie 3              | 5.658          | 13.000303.770.001 Festwerte städt. Erziehungshilfeeinrichtungen                                       | 5.658          | Die Festwerte BGA für Erziehungshilfeeinrichtungen wurden rückwirkend zum 01.01.16 aufgelöst, die dort gebuchten Beträge nachträglich konsumtiv, als GWG's oder Einzelanlage gebucht. Die erforderlichen Mittel werden vom Festwertansatz bereit gestellt. |
| 13.000491.775.001 Geringwertige Vermögensgegenstände Halhof               | 8.986          | 13.000303.770.001 Festwerte städt. Erziehungshilfeeinrichtungen                                       | 8.986          | Die Festwerte BGA für Erziehungshilfeeinrichtungen wurden rückwirkend zum 01.01.16 aufgelöst, die dort gebuchten Beträge nachträglich konsumtiv, als GWG's oder Einzelanlage gebucht. Die erforderlichen Mittel werden vom Festwertansatz bereit gestellt. |
| 17.004249.720 Hof Ramsbrock, Finanzanlage ISB                             | 20.880         | Deckung im Rahmen des Jahresabschlusses   | 20.880         | Finanzierung aus Mitteln des Nachlasses Generotzky   |
| 17.004250.720 Botanischer Garten, Finanzanlage ISB                        | 12.638         | Deckung im Rahmen des Jahresabschlusses   | 12.638         | Finanzierung aus Mitteln des Nachlasses Generotzky   |
| 17.003735.720 FA Infotafel Bezirksamt Dornberg, Amt 004                   | 329            | Deckung im Rahmen des Jahresabschlusses   | 329            | Ist-Zahlung am 05.01.2016 für Haushaltsjahr 2015   |
| 13.000299.770.001 Festwerte städt. Kitas                                  | 46.052         | 11.06.01.01.00XX.01 Betriebskosten städt. Kitas   | 46.052         | In der Bewirtschaftung erfolgten mehr Anschaffungen als Festwerte. Eine Deckung ist im Budget der Kitas vorhanden  |
| 13.000390.775.001 Geringwertige Vermögensgegenstände 130                  | 585            | Deckung im Rahmen des Jahresabschlusses   | 585            | Die Beschaffung mehrerer Diensthandys erfolgte auf Veranlassung von 110 i. R. des Subventionsaustausches   |
| 13.000517.775.001 Geringwertige Vermögensgegenstände Datenschutz, Amt 300 | 110            | Deckung im Rahmen des Jahresabschlusses   | 110            | Die Beschaffung eines Diensthandys erfolgte auf Veranlassung von 110 i. R. des Subventionsaustausches  |
| 17.000327.700.001 Neugestaltung Dauerausstellung                          | 1.320          | 13.000221.770.001 Fortschreibung Festwert 480<br>13.000486.775.001 Geringwertige Vermögensgegenstände | 1.000<br>320   | Zur Ausfinanzierung der Maßnahme sollen auch die genannten Mittel bei Festwerten und GWG's verwendet werden.   |
|   |                |   |                |  |
| <b>Summe Finanzplan:</b>  | <b>476.998</b> | <b>Deckung: Allgemeine Deckungsmittel:</b>  | <b>176.703</b> |  |
|   |                | <b>Spezielle Deckungsmittel:</b>  | <b>300.295</b> |  |
|   |                |   | <b>476.998</b> |  |

Bielefeld, den 15.11.2017

- Amt für Finanzen und Beteiligungen -



Kaschel  
Stadtkämmerer

