HAUSHALTSPLAN DER STADT WUPPERTAL

FÜR DAS HAUSHALTSJAHR 2022

ENTWURF

Stand Juli 2022, incl. 1. und 2. Aktualisierung

STADT WUPPERTAL / FINANZEN

IMPRESSUM

HERAUSGEBER:
Stadt Wuppertal

ZUSTÄNDIGER DEZERNENT:
Stadtdirektor und Stadtkämmerer Dr. Johannes Slawig

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

TITELBILD:
Botanischer Garten, Hardt
© Antje Zeis-Loi

Inhaltsverzeichnis

HAUSHALTSSATZUNG DER STADT WUPPERTAL 7

RICHTLINIEN ZUR BEWIRTSCHAFTUNG 10

Gesamtergebnisplan 14

Gesamtfinanzplan 18

ALLGEMEINE ERLÄUTERUNGEN 21

ANLAGE 1: VORBERICHT 39

I. Haushaltsjahre 2020 und 2021 43

II. Haushaltsplan 2022 54

a) Einzelne Positionen des Ergebnisplans 65

b) Einzelne Positionen der Investitionstätigkeit 77

c) Haushaltsbelastungen infolge der COVID-19-Pandemie; Nebenrechnung 83

ANHÄNGE ZUM VORBERICHT 89

Anhang A zum Vorbericht: Hebesätze 90

Anhang B zum Vorbericht: Dienstwohnungen (Stand: Juni 2022) 94

Anhang C zum Vorbericht: Hochbaumaßnahmen 95

Anhang D zum Vorbericht: Verwendung der Bildungspauschale und der Sportpauschale 99

Anhang E zum Vorbericht: Schülerzahlen (Stand Oktober 2021) 103

Anhang F zum Vorbericht: Zusammenstellung der Zuschüsse und Zuweisungen 104

Anhang G zum Vorbericht: Programme der Städtebauförderung 120

Anhang H zum Vorbericht: Kommunalinvestitionsförderungsgesetz des Bundes (KInvFöG) 127

ANLAGE 2: STELLENPLAN 131

ANLAGE 3: HAUSHALTSQUER-SCHNITT 141

ANLAGE 4: VORAUSSICHTLICHER STAND DER VERBINDLICHKEITEN 161

ANLAGE 5: ENTWICKLUNG DES EIGENKAPITALS 163

ANLAGE 6: VERPFLICHTUNGS-ERMÄCHTIGUNGEN 167

ANLAGE 7: ERGEBNISRECHNUNG FINANZRECHNUNG BILANZ (ENTWURF) ZUM 31.12.2020 171

ANLAGE 8: ÜBERSICHT ÜBER DIE WIRTSCHAFTSLAGE DER EIGENBETRIEBE (SONDERVERMÖGEN, FÜR DAS SONDERRECHNUNGEN GEFÜHRT WERDEN) 177

ANLAGE 9: ÜBERSICHT ÜBER DIE WIRTSCHAFTSLAGE DER VERBUNDENEN UNTERNEHMEN 185

ANLAGE 10: BEZIRKSBEZOGENE HAUSHALTSANSÄTZE 231

ANLAGE 11: ZUWENDUNGEN AN FRAKTIONEN 247

TEILPLÄNE NACH PRODUKTBEREICHEN 253

PRODUKTBEREICH 11 Innere Verwaltung 255

PRODUKTBEREICH 12 Sicherheit und Ordnung 261

PRODUKTBEREICH 21 Schulträgeraufgaben 265

PRODUKTBEREICH 25 Kultur und Wissenschaft 269

PRODUKTBEREICH 31 Soziale Leistungen 273

PRODUKTBEREICH 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe 279

PRODUKTBEREICH 41 Gesundheitsdienste 283

PRODUKTBEREICH 42 Sportförderung 287

PRODUKTBEREICH 51 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen 291

PRODUKTBEREICH 52 Bauen und Wohnen 295

PRODUKTBEREICH 53 Ver- und Entsorgung 299

PRODUKTBEREICH 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV 303

PRODUKTBEREICH 55 Natur- und Landschaftspflege 307

PRODUKTBEREICH 56 Umweltschutz 311

PRODUKTBEREICH 57 Wirtschaft und Tourismus 315

PRODUKTBEREICH 61 Allgemeine Finanzwirtschaft 319

PRODUKTBEREICH 71 Stiftungen 323

GLOSSAR 327

BAND 1 DES HAUSHALTSPLAN-ENTWURFS 2022

HAUSHALTSSATZUNG, ERGEBNIS- UND FINANZPLAN, VORBERICHT, ANLAGEN UND TEILPLÄNE DER PRODUKTBEREICHE

Die Einwohnerzahl der Stadt Wuppertal beträgt zum Stand 31.12.2020: 362.350 Einwohner/innen.
(Quelle: Stadt Wuppertal – Statistik und Wahlen; Aug. 2020)

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

HAUSHALTSSATZUNG DER STADT WUPPERTAL

FÜR DAS HAUSHALTSJAHR 2022

(Entwurf)

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. S. 666), zuletzt geändert durch Art. 3 des Gesetzes vom 29. September 2020 (GV NRW S. 916), wird dem Rat der Stadt Wuppertal die folgende Haushaltssatzung zur Beschlussfassung vorgelegt.

Haushaltssatzung der Stadt Wuppertal für das Jahr 2022

§ 1

Der Haushaltsplan für das Jahr 2022, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinden voraussichtlich erzielbaren Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im Ergebnisplan mit dem Gesamtbetrag:	**2022**
der Erträge auf	1.570.587.669 €
der Aufwendungen auf	1.581.702.480 €
im Finanzplan mit dem Gesamtbetrag	
der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	1.510.966.080 €
der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	1.503.583.976 €
der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	80.187.885 €
der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	127.817.677 €
der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	77.152.592 €
der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	36.883.000 €

festgesetzt.

§ 2

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

im rentierlichen Bereich auf:	**2022**
für an den Eigenbetrieb „APH“ weiter zu leitende Darlehen	4.275.000 €
für den Rettungsdienst	2.677.000 €
im unrentierlichen Bereich auf:	
für an den Eigenbetrieb „GMW“ weiter zu leitende Darlehen	34.903.500 €
für die übrigen Bereiche	3.274.292 €
insgesamt auf:	**45.129.792 €**

festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird festgesetzt auf:

2022
92.118.374 €

§ 4

Der Haushaltsplan schließt ab in	**2022**
mit einem Überschuss in Höhe von	
mit einem Fehlbedarf in Höhe von	11.114.811 €

Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses 2022 im Ergebnisplan wird auf 11.114.811 € festgesetzt.

§ 5

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

2022
1.200.000.000 €

§ 6

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer	**2022**
1.1. für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf:	240 v.H.
1.2. für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf:	620 v.H.
2. Gewerbesteuer auf:	490 v.H.

§ 7

Wertgrenzen gemäß §4 Abs. 4 KomHVO werden nicht festgesetzt, da alle Einzelbaumaßnahmen im Teilfinanzplan B ausgewiesen werden. Beschaffungen und pauschale Baumaßnahmen werden nicht im Teilfinanzplan B ausgewiesen.

Die Wertgrenzen gemäß §13 KomHVO werden wie folgt festgesetzt:

Einzelbeschaffungen	Gesamtkosten	ab 100.000 €
Einzelbaumaßnahmen	Gesamtkosten	ab 250.000 €

§ 8

Für die Bewirtschaftung gelten die im Anschluss an die Haushaltssatzung abgedruckten Richtlinien.

RICHTLINIEN ZUR BEWIRTSCHAFTUNG

Richtlinien zur Bewirtschaftung der Teilbudgets der Ressorts und Stadtbetriebe

I. Gesetzliche Grundlage

Die Kommunalhaushaltsverordnung übernimmt den Grundgedanken, durch die Bildung von Budgets eine flexible Bewirtschaftung des Haushalts zu ermöglichen. Sie formuliert in § 21 folgende Regelung:

(1) Zur flexiblen Haushaltsbewirtschaftung können Erträge und Aufwendungen zu Budgets verbunden werden. In den Budgets ist die Summe der Erträge und die Summe der Aufwendungen verbindlich. Die Sätze 1 und 2 gelten auch für Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen.

(2) Es kann bestimmt werden, dass Mehrerträge bestimmte Ermächtigungen für Aufwendungen erhöhen und Mindererträge bestimmte Ermächtigungen für Aufwendungen vermindern. Das Gleiche gilt für Mehreinzahlungen und Mindereinzahlungen für Investitionen. Die Mehraufwendungen oder Mehrauszahlungen gelten nicht als überplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen.

(3) Die Bewirtschaftung der Budgets darf nicht zu einer Minderung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit nach § 3 Abs. 2 Nummer 1 führen. Die Inanspruchnahme von Budgets nach Absatz 2 ist nur zulässig, wenn das geplante Jahresergebnis nicht gefährdet ist und die Vorschriften des § 86 der Gemeindeordnung beachtet werden.

Gemäß § 4 (5) KomHVO sind die Bewirtschaftungsregelungen in den Teilplänen oder in der Haushaltssatzung auszuweisen.

II. Weitere Hinweise

Wesentlich für die Gestaltung der Bewirtschaftungsregeln ist die „haushaltsstellenscharfe“ aktive Verfügbarkeitskontrolle für zahlungsrelevante Aufwendungen und investive Auszahlungen. Die Prüfung des aktuellen Budgets ist auf die freigegebenen Mittel ausgerichtet. Hier gilt insbesondere für investive Auszahlungen das Einzelfreigabeverfahren.

Die Budgetkontrolle erfolgt darüber hinaus im Rahmen der dezentralen Ressourcenverantwortung und ist durch ein Berichtswesen sichergestellt.

Verantwortlich ist die jeweilige Leitung des Amtes/Ressorts/Stadtbetriebs, die zur technischen Umsetzung durch **Budgetverantwortliche** unterstützt werden. Als Ausnahme von dieser Regelung gelten die Teilbudgets, deren Bewirtschaftung durch eine andere, als die budgetverantwortliche Leistungseinheit vorgenommen wird (Beispiel: Arbeiten des Ressorts 103 für andere Leistungseinheiten).

In diesem Fall geht die Budgetverantwortung auf die bewirtschaftende Leistungseinheit über. Systemtechnisch wird dieser Fall über gesonderte Kontierungselemente (2er PSP-Elemente) abgewickelt. Die verantwortliche und sachgerechte Bewirtschaftung ist über interne Absprachen zwischen den beteiligten Dienststellen sicherzustellen.

III. Definition des Budgets

Budgets werden auf Ebene der Geschäftsbereiche gebildet. Sie sind die Summe der **Teilbudgets** auf Ebene der Ressorts und Stadtbetriebe, die sich aus der Aggregation der **Produktgruppenbudgets** (Teilergebnispläne) zusammensetzen. Entscheidend für die Haushaltswirtschaft ist die Einhaltung der Teilbudgets für die einzelne Leistungseinheit unter Berücksichtigung der vom Stadtkämmerer erteilten Freigaben.

Grundsätzlich gehören zu einem Teilbudget alle Erträge und Aufwendungen der laufenden Verwaltungstätigkeit (§ 21 (3) KomHVO), mit Ausnahme der Geschäftsvorfälle aus der Anlagenbuchhaltung. Dies gilt insbesondere für folgende, nicht zahlungswirksame Positionen:

- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
- Erträge aus der Veräußerung von Anlagevermögen
- Erträge aus Bestandsveränderungen
- Erträge aus aktivierten Eigenleistungen
- Wertveränderungen
- Verluste aus Anlagenabgang
- Bilanziellen Abschreibungen

Darüber hinaus gibt es folgende **Sonderfälle**, die ein eigenes Teilbudget bilden:

- Personalausgaben, weil sie **zentral durch 404 bewirtschaftet** werden.
- Mittel, über deren Verwendung die Bezirksvertretungen entscheiden
- Verfügungsmittel des Oberbürgermeisters gem. § 14 KomHVO

IV. Maßnahmen zur flexiblen Haushaltsführung

Gegenseitige Deckungsfähigkeit

Innerhalb der Teilbudgets der Ressorts und Stadtbetriebe sind Budgeteinheiten definiert worden, in denen die Aufwendungen bzw. investive Auszahlungen gegenseitig deckungsfähig sind. Budgetumbuchungen im Rahmen der gegenseitigen Deckungsfähigkeit erfolgen nicht automatisch. Vielmehr können diese gezielt durch die zuständigen Leistungseinheiten innerhalb der verfügbaren, freigegebenen Mittel vorgenommen werden. Das Verfahren in SAP ist der jeweiligen Verfügung zur Bewirtschaftung zu entnehmen.

In Abstimmung mit den Ressorts und Stadtbetrieben sind grundsätzlich für die folgenden Sachverhalte Budgeteinheiten gebildet:

- Sach-/Dienstleistungen
- Fahrzeugaufwendungen
- Mieten und Betriebskosten
- Sozial-/Jugendhilfeleistungen
- Beschaffungen, insbesondere Betriebs-/Geschäftsausstattungen

Zu Budgetverschiebungen zwischen den Deckungsringen oder Einzelkontierungen ist mit begründetem Antrag die Zustimmung des Kämmerers bzw. des Ressorts Finanzen im Rahmen der übertragenen Zuständigkeiten einzuholen. Diese Zustimmungen gelten nicht als Genehmigung über- oder außerplanmäßiger Ermächtigungen (§ 83 GO NRW), sondern dienen der flexiblen Haushaltsbewirtschaftung gemäß § 21 KomHVO.

Zweckgebundene Erträge

Die Zweckbindung von Erträgen ist in § 21 (2) KomHVO geregelt. Mehrerträge berechtigen zu höheren Aufwendungen, wogegen Mindererträge zu geringeren Aufwendungen verpflichten.

Zur Abbildung in SAP sind für diese Sachverhalte separate Budgeteinheiten eingerichtet, bei denen ebenfalls eine automatisierte Mittelkontrolle stattfindet. Das detaillierte Verfahren ist der jeweiligen Verfügung zur Bewirtschaftung zu entnehmen.

Über die Verwendung zweckgebundener Mehrerträge für zusätzliche Aufwendungen ohne Budgeteinheit (Einzelkontierung) entscheidet der Kämmerer bzw. das Ressort Finanzen im Rahmen der übertragenen Zuständigkeiten auf begründeten Einzelantrag im Wege der flexiblen Haushaltsbewirtschaftung gemäß § 21 KomHVO.

Die Wiederbereitstellung in Vorjahren nicht verwendeter zweckgebundener Mittel gilt nicht als Genehmigung über- oder außerplanmäßiger Ermächtigungen.

Mehr- oder Mindererträge bei den anderen (nicht zweckgebundenen) Positionen sind über das Finanzcontrolling (Finco) in die Budgetbetrachtung einzubeziehen. Über die Verwendung der Mehrerträge entscheidet der Kämmerer auf begründeten Einzelantrag durch die Zustimmung zur Leistung **über- oder außerplanmäßiger Ermächtigungen**.

Rückstellungen

Die Inanspruchnahme von Rückstellungen gilt nicht als Genehmigung von über- oder außerplanmäßigen Mitteln.

Gesamtergebnisplan

Gesamtergebnisplan			**Ergebnis 2019**	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	-547.856.169	-556.153.678	-504.112.000
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-469.865.202	-481.787.677	-485.186.137
3	+	Sonstige Transfererträge	-14.580.212	-13.198.188	-10.411.250
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-97.248.519	-101.599.454	-102.333.834
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-33.393.799	-33.074.385	-34.453.350
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-228.000.979	-255.377.898	-272.246.481
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-79.654.964	-69.342.524	-50.070.222
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	-27.999	-88.861	-538.000
9	+/-	Bestandsveränderungen			
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-1.470.627.844**	**-1.510.622.666**	**-1.459.351.274**
11	-	Personalaufwendungen	266.394.391	268.972.746	274.500.735
12	-	Versorgungsaufwendungen	54.943.580	48.068.400	43.933.000
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	154.397.868	159.137.747	180.377.967
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	38.163.202	37.545.645	30.013.981
15	-	Transferaufwendungen	570.383.870	571.172.104	618.751.222
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	304.220.461	303.431.034	294.670.097
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.388.503.374**	**1.388.327.676**	**1.442.247.002**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (=Zeilen 10 und 17)	**-82.124.470**	**-122.294.989**	**-17.104.272**
19	+	Finanzerträge	-2.849.834	-9.878.284	-11.404.500
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	34.614.227	38.878.201	38.836.350
21	**=**	**Finanzergebnis** (=Zeilen 19 und 20)	**31.764.393**	**28.999.917**	**27.431.850**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (=Zeilen 18 und 21)	**-50.360.078**	**-93.295.072**	**10.327.578**
23	+	Außerordentliche Erträge		-112.098.928	-3.660.000
24	-	Außerordentliche Aufwendungen		112.098.928	65.940.000
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (=Zeilen 23 und 24)			**62.280.000**
26	**=**	**Jahresergebnis** (=Zeilen 22 und 25)	**-50.360.078**	**-93.295.072**	**10.327.577**
27	**-**	**globaler Minderaufwand**			
28	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)**	**-50.360.078**	**-93.295.072**	**10.327.577**
		Nachrichtlich Verrechnung mit allgemeiner Rücklage:			
29	+	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	-546.940	-534.758	
30	+	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	-135.347		
31	-	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	541.956	1.095.530	
32	-	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	78.945	744.473	
33	**=**	**Verrechnungssaldo** (=Zeilen 27 bis 30)	-61.385	1.305.245	

	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	-561.772.000	-573.400.000	-597.735.000	-622.074.000	-642.637.000
2	-497.704.850	-474.176.846	-487.079.003	-506.561.206	-514.508.574
3	-12.134.050	-12.134.050	-12.134.050	-12.134.050	-12.134.050
4	-104.695.448	-105.734.353	-106.810.428	-107.997.682	-109.185.572
5	-34.992.900	-35.058.900	-35.347.300	-35.429.925	-35.488.931
6	-274.842.656	-276.314.578	-277.294.305	-279.685.256	-281.738.495
7	-49.743.465	-49.699.496	-49.461.834	-49.236.224	-49.157.326
8	-538.000	-538.000	-538.000	-538.000	-538.000
9					
10	**-1.536.423.369**	**-1.527.056.224**	**-1.566.399.919**	**-1.613.656.344**	**-1.645.387.948**
11	310.017.773	319.649.344	324.611.949	330.258.729	336.198.200
12	48.249.800	48.949.800	49.499.800	50.249.800	50.899.800
13	199.801.469	197.759.099	194.445.580	194.575.232	196.747.668
14	34.255.473	31.617.511	29.557.116	28.806.901	27.200.868
15	639.349.162	657.121.033	661.945.725	684.485.176	704.910.070
16	309.701.953	315.384.396	317.098.944	321.014.884	323.368.137
17	**1.541.375.630**	**1.570.481.183**	**1.577.159.114**	**1.609.390.721**	**1.639.324.742**
18	**4.952.261**	**43.424.960**	**10.759.195**	**-4.265.622**	**-6.063.206**
19	-10.864.300	-10.859.700	-9.856.600	-9.856.600	-9.856.600
20	40.326.850	41.373.900	42.423.800	43.249.500	43.908.200
21	**29.462.550**	**30.514.200**	**32.567.200**	**33.392.900**	**34.051.600**
22	**34.414.811**	**73.939.160**	**43.326.395**	**29.127.278**	**27.988.394**
23	-23.300.000	-30.500.000	-6.900.000		
24					
25	**-23.300.000**	**-30.500.000**	**-6.900.000**		
26	**11.114.811**	**43.439.160**	**36.426.395**	**29.127.278**	**27.988.394**
27					
28	**11.114.811**	**43.439.160**	**36.426.395**	**29.127.278**	**27.988.394**
29					
30					
31					
32					
33					

Gesamtfinanzplan

Gesamtfinanzplan

			Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansatz 2021
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	-543.695.145	-467.815.377	-565.742.000
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-510.733.404	-598.124.854	-471.325.566
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	-12.380.591	-12.844.564	-10.411.250
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-94.694.940	-95.207.194	-101.713.248
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-33.229.497	-29.900.091	-35.253.350
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-232.262.739	-268.763.143	-272.246.481
7	+	Sonstige Einzahlungen	-87.094.905	8.882.648	-37.459.190
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-8.344.541	-12.830.746	-11.404.500
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.522.435.761**	**-1.476.603.322**	**-1.505.555.585**
10	-	Personalauszahlungen	238.069.054	246.179.250	247.656.835
11	-	Versorgungsauszahlungen	39.010.173	41.095.305	39.933.000
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	149.721.830	169.031.760	173.604.467
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	34.934.593	38.742.585	38.836.350
14	-	Transferauszahlungen	566.906.038	579.073.240	622.411.222
15	-	Sonstige Auszahlungen	277.479.666	298.181.548	293.076.297
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.306.121.354**	**1.372.303.688**	**1.415.518.171**
		nachrichtlich: Globaler Minderaufwand			
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (=Zeilen 9 und 16)	**-216.314.407**	**-104.299.634**	**-90.037.414**
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-22.606.829	-32.403.601	-37.743.439
19	+	Veräußerung von Sachanlagen	-8.475.918	-571.493	-8.800.000
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	-7.500.044		-4.000.000
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	-333.856	-419.726	-550.000
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-3.092	-69.818	
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-38.919.738**	**-33.464.637**	**-51.093.439**
24	-	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	68.486	2.685.175	531.600
25	-	Baumaßnahmen	23.046.873	26.995.642	42.438.200
26	-	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	16.576.411	17.280.337	23.866.519
27	-	Erwerb von Finanzanlagen		2.800.000	2.500.000
28	-	Aktivierbare Zuwendungen	521.696	670.398	434.000
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen			31.910.000
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**40.213.467**	**50.431.553**	**101.680.319**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit** (=Zeilen 23 und 30)	**1.293.728**	**16.966.916**	**50.586.880**
32	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag** (=Zeilen 17 und 31)	**-215.020.679**	**-87.332.718**	**-39.450.534**
33	+	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	-42.862.597	-69.288.792	-71.450.280
34	-	Aufnahme und Rückflüsse von Liquiditätskrediten	-1.141.999.198	-1.201.300.000	
35	-	Tilgung und Gewährung von Darlehen	54.056.910	60.016.988	31.559.000
36	-	Tilgung und Gewährung von Liquiditätskrediten	1.334.500.000	1.321.200.000	27.000.000
37	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit** (=Zeilen 33-34 und 35-36)	**203.695.115**	**110.628.196**	**-12.891.280**
38	**-**	Änderung Finanzmittelbestand (=Zeilen 32 und 37)	**-11.325.564**	**23.295.477**	**-52.341.814**
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln			
40	**=**	**Liquide Mittel** (=Zeilen 38 und 39)	**-11.325.564**	**23.295.477**	**-52.341.814**

	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	-561.772.000	-573.400.000	-597.735.000	-622.074.000	-642.637.000
2	-476.610.246	-457.321.891	-472.522.376	-494.434.513	-503.887.473
3	-12.134.050	-12.134.050	-12.134.050	-12.134.050	-12.134.050
4	-103.274.538	-104.313.358	-105.390.078	-106.577.511	-107.765.512
5	-34.992.900	-35.058.900	-35.347.300	-35.429.925	-35.488.931
6	-274.842.656	-276.314.578	-277.294.305	-279.685.256	-281.738.495
7	-36.475.390	-36.445.390	-36.395.390	-36.345.390	-36.295.390
8	-10.864.300	-10.859.700	-9.856.600	-9.856.600	-9.856.600
9	**-1.510.966.080**	**-1.505.847.867**	**-1.546.675.099**	**-1.596.537.245**	**-1.629.803.451**
10	280.392.773	290.064.344	295.526.949	301.398.729	307.308.200
11	42.749.800	43.449.800	44.099.800	44.849.800	45.599.800
12	192.676.238	193.525.303	190.765.286	191.838.993	194.815.478
13	40.326.850	41.373.900	42.423.800	43.249.500	43.908.200
14	639.349.162	657.121.033	661.945.725	684.485.176	704.910.070
15	308.089.153	313.771.596	315.486.144	319.402.084	321.755.337
16	**1.503.583.976**	**1.539.305.976**	**1.550.247.704**	**1.585.224.281**	**1.618.297.085**
17	**-7.382.104**	**33.458.109**	**3.572.605**	**-11.312.964**	**-11.506.367**
18	-37.742.885	-53.845.865	-52.076.560	-42.991.920	-27.549.010
19	-3.500.000	-4.000.000	-2.500.000	-6.100.000	-4.500.000
20	-15.000.000	-7.000.000	-8.000.000		
21	-550.000	-550.000	-550.000	-550.000	-550.000
22	-23.395.000	-23.481.000	-23.481.000	-23.481.000	-23.481.000
23	**-80.187.885**	**-88.876.865**	**-86.607.560**	**-73.122.920**	**-56.080.010**
24	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
25	50.798.900	52.752.350	52.825.824	39.448.500	35.341.500
26	30.779.277	43.067.542	40.743.040	38.097.485	23.127.266
27	3.310.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
28	874.000	764.000	564.000	514.000	314.000
29	41.855.500	62.521.000	71.433.400	70.982.600	73.223.700
30	**127.817.677**	**161.804.892**	**168.266.264**	**151.742.585**	**134.706.466**
31	**47.629.792**	**72.928.027**	**81.658.704**	**78.619.665**	**78.626.456**
32	**40.247.688**	**106.386.136**	**85.231.309**	**67.306.701**	**67.120.089**
33	-45.352.592	-70.590.127	-79.230.604	-76.191.565	-76.198.356
34	-31.800.000	-76.600.000	-50.800.000	-40.000.000	-42.900.000
35	36.883.000	40.836.000	44.783.000	48.853.800	52.026.000
36					
37	**-40.269.592**	**-106.354.127**	**-85.247.604**	**-67.337.765**	**-67.072.356**
38	**-21.904**	**32.009**	**-16.295**	**-31.064**	**47.733**
39					
40	**-21.904**	**32.009**	**-16.295**	**-31.064**	**47.733**

ALLGEMEINE ERLÄUTERUNGEN

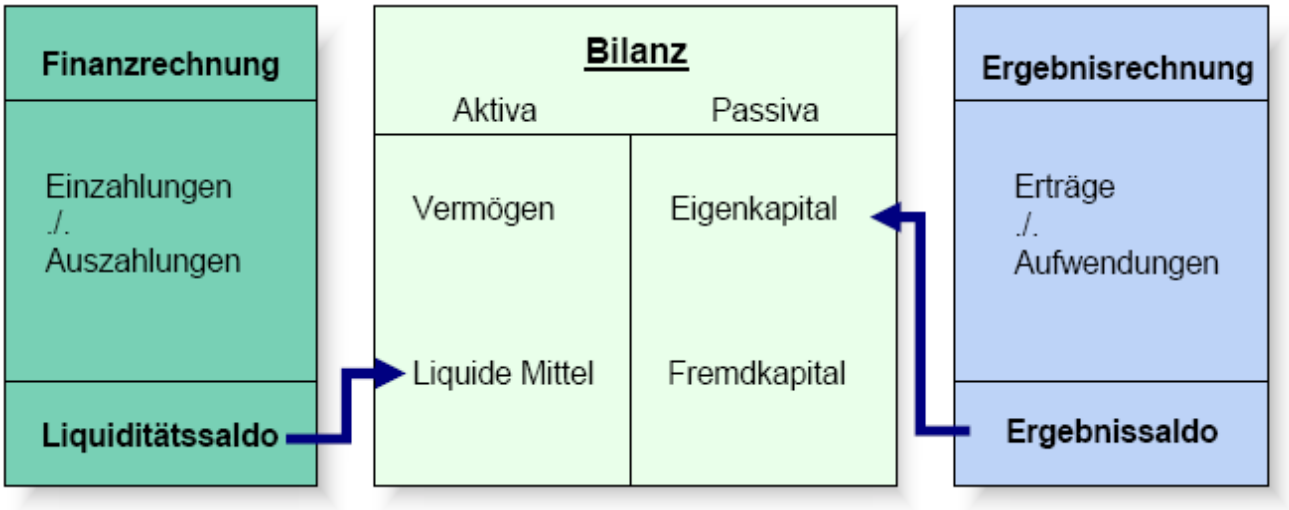
Allgemeine Erläuterungen

I. Einleitung

Die Aufstellung des städtischen Haushalts erfolgt nach den Vorgaben des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF) und stützt sich im Wesentlichen auf die folgenden drei Komponenten:

- Die **Ergebnisrechnung** entspricht der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung und beinhaltet die Aufwendungen und Erträge. Als Planungsinstrument ist der Ergebnisplan der wichtigste Bestandteil des Haushalts.
- Der **Finanzrechnung** beinhaltet die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit.
- Die **Bilanz** weist das gemeindliche Vermögen und dessen Finanzierung durch Eigen- oder Fremdkapital aus. Grundlage der Bilanz ist die Erfassung und Bewertung des kommunalen Vermögens. Auf der Aktivseite befinden sich das Anlage- und das Umlaufvermögen der Kommune; auf der Passivseite werden das Eigenkapital sowie Rückstellungen und Verbindlichkeiten ausgewiesen.

Das so genannte „Drei-Komponenten-Modell“ verdeutlicht den Zusammenhang zwischen Finanzrechnung, Bilanz und Ergebnisrechnung bzw. den analogen Planungskomponenten:



Drei-Komponenten-Modell

II. Aufbau des Wuppertaler Haushaltsplans

Unterhalb der Ebene von Ergebnisplan und Finanzplan sind produktorientierte Teilergebnispläne aufzustellen (§ 4 KomHVO NRW): Die Teilpläne sind nach Produktbereichen oder nach Verantwortungsbereichen unter Beachtung des vom Innenministerium bekannt gegebenen Produktrahmens aufzustellen.

Mit dem Haushaltsplan 2022 werden vorgelegt:

Band 1: Haushaltssatzung, Vorbericht, Anlagen, Ergebnisplan, Finanzplan, Teilergebnispläne und Teilfinanzpläne A für die **Produktbereiche**,

Band 2: Teilergebnispläne und Teilfinanzpläne A und B nach der **organisatorischen Gliederung** der Stadtverwaltung Wuppertal und

Band 3: Teilergebnispläne (keine Teilfinanzpläne) für die einzelnen Produkte.

1. Haushaltsplan nach Produktbereichen (Band 1 des Haushaltsplans)

Folgende 17 Produktbereiche sind durch das NKFG verbindlich festgelegt:

- Innere Verwaltung
- Sicherheit und Ordnung
- Schulträgeraufgaben
- Kultur und Wissenschaft
- Soziale Leistungen
- Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
- Gesundheitsdienste
- Sportförderung
- Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
- Bauen und Wohnen
- Ver- und Entsorgung
- Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
- Natur- und Landschaftspflege
- Umweltschutz
- Wirtschaft und Tourismus
- Allgemeine Finanzwirtschaft
- Stiftungen

Der Ergebnisplan und der Finanzplan entsprechen den Mustern der Anlagen 1 und 2. Sie sind als Aggregationsebene aller Teilpläne zu verstehen, wobei die Teilergebnispläne durch Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen ergänzt werden, die sich gesamtstädtisch ausgleichen. In den Teilfinanzplänen wird nur die Investitionstätigkeit abgebildet. In den Teilplänen auf Produktbereichs-Ebene werden die Produktgruppen aggregiert.

2. Haushaltsplan nach der organisatorischen Gliederung (Bände 2 und 3 des Haushaltsplans)

Im Band 2 werden die Teilpläne auf Produktgruppenebene dargestellt – Beschlussebene des Haushaltsplans. Zusätzlich zu den Teilfinanzplänen A werden bei den Produktgruppen entsprechend § 4 KomHVO NRW in Verbindung mit § 7 der Haushaltssatzung alle Einzelbaumaßnahmen im Teilfinanzplan B ausgewiesen. Beschaffungen und pauschale Baumaßnahmen werden entsprechend der mit der Haushaltssatzung vorgeschlagenen Regelung nicht im Teilfinanzplan B dargestellt.

In Band 3 werden Teilergebnispläne auf Produkt-Ebene abgedruckt. Auf einen Ausweis von Teilfinanzplänen wird im Band 3 verzichtet.

Der Abdruck der Teilpläne in den Bänden 2 und 3 erfolgt gemäß der im Mai 2021 geltenden Organisationsstruktur. Größere Veränderungen werden gesondert unter Ziffer V „Besondere Hinweise“ erläutert.

Organisationsstruktur der Stadt Wuppertal:

Stadt Wuppertal

Geschäftsbereich 0 Geschäftsbereich des Oberbürgermeisters
Geschäftsbereichsbüro 000 inkl. Stabsstellen Bürgerbeteiligung/ Bürgerengagement, Digitale Modell-region, Gleichstellungsstelle,
Ressort 001 Büro des Oberbürgermeisters
Ressort 002 Rechnungsprüfungsamt
Amt 005 Presseamt

Siehe auch unter Ziffer V „Besondere Hinweise“

Geschäftsbereich 1 Stadtgrün, Mobilität, Umwelt und Geodaten
Geschäftsbereichsbüro 100
Ressort 102 Vermessung, Katasteramt und Geodaten
Ressort 103 Grünflächen und Forsten
Ressort 104 Straßen und Verkehr
Ressort 106 Umweltschutz

Geschäftsbereich 2.1 Soziales, Jugend, Schule und Integration
Geschäftsbereichsbüro 200.1
Amt 201 Sozialamt
Stadtbetrieb 202 Tageseinrichtungen für Kinder
Ressort 204 Zuwanderung und Integration
Stadtbetrieb 206 Schulen
Ressort 208 Kinder, Jugend und Familie
Amt 305 Gesundheitsamt

Geschäftsbereich 2.2 Kultur und Sport & Sicherheit und Ordnung
Geschäftsbereichsbüro 200.2 inkl. Kulturbüro
Amt 003 Bürgeramt
Amt 209 Sport- und Bäderamt
Stadtbetrieb 212 Bergische Musikschule
Stadtbetrieb 213 Historisches Zentrum
Stadtbetrieb 214 Stadtbibliothek
Stadtbetrieb 215 Zoologischer Garten
Stadtbetrieb 216 Von der Heydt-Museum
Amt 302 Ordnungsamt
Stadtbetrieb 304 Feuerwehr

Geschäftsbereich 3 Wirtschaft, Stadtentwicklung, Klimaschutz, Bauen und Recht
Geschäftsbereichsbüro 300
Amt 004 Rechtsamt
Ressort 101 Stadtentwicklung und Städtebau
Ressort 105 Bauen und Wohnen
Ressort 306 Vergabewesen, Digitalisierungsrecht und Datenschutz

Geschäftsbereich 4 Zentrale Dienstleistungen
Geschäftsbereichsbüro 400 inkl. Stabsstellen Zentrale Revision, Gesundheit u. Arbeitssicherheit und Europaförderung
Ressort 401 Zentrales Fördermanagement
Amt 402 Amt für Informationstechnik und Digitalisierung
Ressort 403 Finanzen
Ressort 404 Haupt- und Personalamt
Stadtbetrieb 405 ServiceCenter und Straßenverkehrsamt

III. Produktklassifizierung

Bei den einzelnen Produkten erfolgt zusätzlich eine Klassifizierung als externes Produkt, Managementprodukt, Serviceprodukt oder Finanzprodukt. Diese Einstufung ist wichtig für die interne Leistungsverrechnung. Bei den externen Produkten wird informiert, ob es sich um die Wahrnehmung einer freiwilligen Aufgabe, einer Pflichtaufgabe oder einer Fremdaufgabe handelt.

a) Externe Produkte

Externe Produkte fassen die Leistungen zusammen, die mit direkter Außenwirkung angeboten werden. Merkmale sind u.a., dass

- sie das Ergebnis der verwaltungsweiten Leistungserstellungsprozesse sind und
- Leistungen überwiegend für die Bürgerinnen und Bürger der Kommune erbracht werden.

Die externen Produkte werden im vorliegenden Haushalt unterteilt in freiwillige Aufgaben, pflichtige Aufgaben und Fremdaufgaben:

- **freiwillige Aufgaben**

Freiwillige Aufgaben kann die Gemeinde übernehmen und regeln. Die Frage, ob und wie die jeweilige Aufgabe erfüllt werden soll, obliegt dem Rat bzw. der Verwaltung selbst.

- **Pflichtaufgaben**

Pflichtaufgaben muss die Gemeinde erledigen; die Ausgestaltung bleibt ihr jedoch überlassen. Allerdings ist die Gemeinde selbstverständlich an Recht und Gesetz gebunden. Beispiele für Pflichtaufgaben sind die Beseitigung gemeindlicher Abfälle, der Betrieb von Schulen (Grund- und Hauptschulen) oder die Durchführung der Gemeinderatswahlen.

- **Fremdaufgaben (Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises)**
    - Pflichtaufgaben zur Erfüllung nach Weisung

Diese Pflichtaufgaben der Kommune müssen gemäß den Weisungen der übergeordneten Behörden ausgeführt werden. Hier besteht eine umfassende Fachaufsicht (Sonderaufsicht). Beispiel für Pflichtaufgaben zur Erfüllung nach Weisung sind die Meldeverwaltung oder die Bauaufsicht.

    - Auftragsangelegenheiten

Die Länder haben Aufgaben – die Ihnen per Bundesrecht zugeordnet sind – an die Kommunen übertragen. In diesem Fall erfüllen die Kommunen also Auftragsangelegenheiten kraft Bundesrecht. Ein Beispiel hierfür ist die Verwaltung der Fernstraßen.

    - Organleihe

Hierunter sind Verwaltungsaufgaben zu fassen, die eine Kommune als Organ für einen anderen Verwaltungsträger wahrnimmt. Die Kommune wird als untere staatliche Verwaltungsbehörde tätig. Beispiele sind u.a. die „Untere Landschaftsbehörde“ oder die „Untere Wasserbehörde“.

b) Managementprodukte

Durch die Managementprodukte werden die zentralen Bereiche der Stadtverwaltung identifiziert, die zentrale Management- und Steuerungsleistungen (Overhead) erbringen und die zur Steuerung der Gesamtverwaltung notwendig sind. Steuerungsleistungen werden beispielsweise vom Rat, den Ausschüssen oder dem Oberbürgermeister erbracht, Steuerungsunterstützung wird beispielsweise

durch die Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, die Rechnungsprüfung oder die Gleichstellungsbeauftragte wahrgenommen.

Die Overheadleistungen werden durch die Managementumlage auf die Externen (z. B. Eigenbetriebe) und interne Dienstleister umgelegt. Basis für die Berechnung der Managementumlage sind alle Aufwandspositionen einschließlich des Aufwands für interne Leistungsverrechnung der Managementprodukte, bereinigt um alle Erträge. Zusätzlich wurde – analog zum Verfahren der Steuerungsumlage im kameralen Haushalt – ein Direktabschlag in Höhe von 7,5% für die Steuerung der städtischen Beteiligungen vorgenommen, um die verursachungsgerechte Zuweisung der Managementumlage zu erreichen.

Der so ermittelte Managementaufwand der Managementprodukte wird über die Bezugsbasis der Aufwandspositionen 50 (Personalaufwendungen) und 52 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen) per Umlage auf alle Service- und externen Produkte verteilt (die Managementprodukte werden entlastet; die Service- und externen Produkte werden belastet).

Für die Eigenbetriebe ESW, GMW und WAW wurden zur Vereinfachung des Verfahrens und zur Sicherstellung der Planungssicherheit Festbeträge zur Beteiligung der Eigenbetriebe an den Managementleistungen der Verwaltung vereinbart. Diese Beträge werden in die Wirtschaftspläne der Eigenbetriebe übernommen.

Die Managementprodukte der Stadtverwaltung werden in Anhang 3 aufgeführt.

c) Serviceprodukte

Die internen Dienstleister der Verwaltung werden durch die flächendeckende Bildung der Serviceprodukte identifizierbar. Die Zuordnung eines Produktes in den Servicebereich beinhaltet auch eine grundsätzliche Verrechnung der Leistungserbringung mit der übrigen Verwaltung. Grundlage der Verrechnung sind Auftraggeber-Auftragnehmer-Beziehungen bzw. analoge Sachverhalte.

Hierbei wird zwischen so genannten gleichbleibenden Serviceprodukten und leistungsabhängig zu verrechnenden Serviceprodukten unterschieden. Die leistungsabhängig zu verrechnenden Serviceprodukte setzen eine konkrete Einzelbeauftragung voraus, die Einzelverrechnungen nach sich ziehen.

Bei einer gleich bleibend zu verrechnenden Leistungserbringung wird eine generelle Beauftragung angenommen und die Abrechnung erfolgt pro Leistungseinheit über einen pauschal festgesetzten Verrechnungsbetrag.

d) Finanzprodukte

Im Rahmen der notwendigen Produktklassifizierung sind neben den eigentlichen Leistungsprodukten der Verwaltung (Management-, Service- und externe Produkte) auch Produkte identifiziert worden, die insbesondere der Abwicklung bestimmter Geldflüsse dienen oder die zur zentralen Abwicklung verwaltungsweiter Budgets eingerichtet wurden.

Dies sind u.a. Produkte zur Abwicklung von Betriebskostenzuschüssen, zur Abwicklung des zentralen Personalkosten-Rest-Budgets oder auch Produkte zur Abwicklung von Steuern und allgemeinen Umlagen.

IV. Ziele und Zielkennzahlen im Haushaltsplan der Stadt Wuppertal

Der Haushaltsplan der Stadt Wuppertal ist organisatorisch gegliedert und nach Produktgruppen und Produkten aufgestellt.

Werden Teilpläne nach Produktgruppen oder nach Produkten aufgestellt, sollen dazu die Ziele und die Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung beschrieben werden (§4 KomHVO NRW). Ziele und Kennzahlen bilden die Grundlage der Planung, Steuerung und Erfolgskontrolle des jährlichen Haushalts.

Die von den zuständigen Fachausschüssen zum Haushaltsplan 2012/2013 für die Produktgruppen beschlossenen Ziele und Kennzahlen sind auch für die aktuelle Planperiode 2022 von den Fachbereichen lediglich bei Bedarf angepasst worden. Sie zeigen Ziele mit besonderer Relevanz für die gemeindliche Aufgabenerfüllung innerhalb der jeweiligen Produktgruppe auf.

Die auf Ebene der Produktgruppen gebildeten Ziele und Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung können dem Band 2, die detaillierteren Produktziele und Kennzahlen dem Band 3 des Haushaltsplans entnommen werden.

Gendergerechte Haushaltsplanung als Teil eines wirkungsorientierten Haushaltes bei der Stadtverwaltung Wuppertal

Was ist Gendergerechte Haushaltsplanung und wozu ist sie nutzbar?

Gendergerechte Haushaltsplanung wird dazu genutzt, im Haushaltsprozess die Einnahmen und Ausgaben unter dem Aspekt der Gleichstellung der Geschlechter zu begutachten. Hierbei ist es Ziel, die Gleichstellung der Geschlechter zu fördern. In einem ersten Schritt können die Ausgaben betrachtet werden, um zu ermitteln, ob die Programme/Angebote/Leistungen vermehrt von Frauen oder Männern in Anspruch genommen werden (Gender-Budgeting-Nutzenanalyse).

Welche Haushaltsansätze eignen sich?

Für die Nutzenanalyse sind vor allem Haushaltsansätze, die Unterstützungen für natürliche Personen wie auch für Institutionen, z. B. Vereine, Kultureinrichtungen im Bereich Zuschüsse und Investitionen darstellen, relevant. Hierzu werden in der Zeit von 2022-2023 sowohl Datenanalysen durchgeführt als auch konkrete Ziele in den Leistungseinheiten in Kooperation mit der Stabsstelle Gleichstellung und Antidiskriminierung sowie der Kämmerei entwickelt, um sie für den Haushalt 2024/2025 integrieren zu können.

Schritte zur Umsetzung

1) Kritische Auswertung der ersten Erfahrungen
   - Darstellung der definierten Gender-Budgeting-Ziele im Haushalt
   - Darstellung von Gender-Zielen ohne Haushaltsbezug
   - Workshop zwischen Vertreter*innen der Fraktionen und der Verwaltung zur Klärung des weiteren Vorgehens
2) Weiteres Verfahren
   - In allen Leistungseinheiten wird mindestens ein Ziel mit geschlechtsspezifischem Bezug in Kooperation mit der Stabsstelle Gleichstellung und Antidiskriminierung sowie der Kämmerei entwickelt; dies schließt evtl. notwendige Datenanalysen mit ein.
   - Hierzu werden Orientierungs-Workshops für die Entwicklung von Zielen für alle Leistungseinheiten durch die Stabsstelle Gleichstellung und Antidiskriminierung sowie der Kämmerei angeboten oder es erfolgt eine Einzelberatung der Leistungseinheiten durch die Stabsstelle Gleichstellung und Antidiskriminierung sowie die Kämmerei.

- Es wird eine Konzeption für die Darstellung im nächsten Doppelhaushalt (2024/2025) durch die Stabsstelle Gleichstellung und Antidiskriminierung sowie die Kämmerei entwickelt.
- Ziel ist eine Konzeption für die Weiterentwicklung und das Controlling gleichstellungsorientierter Ziele.

V) Besondere Hinweise

Die Struktur des Haushaltsplans ist eng verknüpft mit der organisatorischen Struktur der Verwaltung.

Gegenüber dem letzten Haushaltsplan haben sich neben kleineren geschäftsbereichsinternen geänderten Zuordnungen im Wesentlichen folgende Veränderungen in 2020/2021 ergeben, die sich auch auf die Haushaltsplanung 2022 auswirken:

Die Hilfen für Wohnungslose und die Hilfe bei Wohnungsproblemen, bisher beim Ressort Bauen und Wohnen (105) im Geschäftsbereich 3 angesiedelt, wurde dem Sozialamt (201), Geschäftsbereich 2.1 zugeordnet.

Innerhalb des Geschäftsbereiches 2. 1 wurde der Ärztliche Dienst/Schwerbehindertenrecht vom Gesundheitsamt (305) dem Sozialamt (201) zugeordnet.

Die vom Rat der Stadt am 25.02.2019 gemäß Drucksache Nr. VO/0126/19/1-Neuf. beschlossene Neu-Einrichtung des Geschäftsbereichs 3 mit den Aufgabenbereichen Wirtschaft, Stadtentwicklung und Klimaschutz wurde bei der Aufstellung des Haushaltsplan-Entwurfs endgültig umgesetzt. Die Wirtschaftsförderung Wuppertal, bisher beim Ressort Finanzen (403) und das Jobcenter, bisher beim Sozialamt (201), wurden dem Geschäftsbereich 3 zugeordnet. Die Zuordnung der Ressorts Stadtentwicklung und Städtebau (101), Bauen und Wohnen (105) und des Rechtsamtes (004) wurde gemäß Ratsbeschluss vorgenommen. Zudem ist der Klimaschutz aus dem Geschäftsbereich 1 nun in den Geschäftsbereich 3 eingegliedert. In 2021 wurde das neue Amt für Vergabewesen, Digitalisierungsrecht und Datenschutz gebildet, in dem auch der Datenschutzbeauftragte aus dem Geschäftsbereich 0 integriert wird.

Die Aufgaben in den Programmlinien der Städtebauförderung, hier im Schwerpunkt „Sozialer Zusammenhalt“ (ehemals Soziale Stadt) werden als Querschnittsaufgabe vom GB 2.1 dem Ressort 101, Stadtentwicklung und Städtebau, Abteilung Städtebau (Ressort 101.2), zugeordnet.

Anhang 1 zu den Allgemeinen Erläuterungen – Ergebnisplan (Muster)

Zeile	Ertrags- bzw. Aufwandsart	Inhalt
	Erträge	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	- Grundsteuern - Gewerbesteuer - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer - Vergnügungssteuer - Hundesteuer - Zweitwohnungssteuer - Infrastrukturförderabgabe - Kompensationsleistungen zum Familienausgleich - Weiterleitung Landesersparnis beim Wohngeld (AG SGB II NRW)
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- Schlüsselzuweisungen - Zuweisungen von Bund, Land, Gemeinden, Gemeindeverbänden usw. (z. B. Erstattung aus der Abrechnung des Einheitslastenabrechnungsgesetzes) - Zuschüsse von Dritten - Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen
3	Sonstige Transfererträge	- Ersatz sozialer Leistungen von Sozialleistungsträgern / Rentenversicherungsträgern / Unterhaltspflichtigen
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	- Verwaltungs- und Benutzungsgebühren - Erträge aus Auflösung von Sonderposten für Beiträge, für Gebührenausgleich und ähnliche Sonderposten
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- Mieten und Pachten - Erträge aus Verkäufen von Vermögensgegenständen des Umlaufvermögens (nicht des Anlagevermögens) - Sonstige Leistungsentgelte (z. B. Eintrittsgelder für den Zoo oder Verpflegungsbeiträge im Bereich der Kindertageseinrichtungen)
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	- Erstattungen von Bund, Land, Gemeinden, Gemeindeverbänden usw. (u. a. zu Kosten für Leistungen und Unterbringung von Flüchtlingen) - Beteiligung des Bundes an den Verwaltungskosten des Jobcenters - Beteiligung des Bundes an den Kosten der Grundsicherung für Ältere Leistungsbeteiligung des Bundes für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende
7	Sonstige ordentliche Erträge	▪ Erträge aus der Veräußerung des Anlagevermögens, die sich dann ergeben, wenn der Veräußerungserlös über dem Buchwert zum Zeitpunkt der Veräußerung liegt. ▪ Konzessionsabgaben ▪ Buß- und Zwangsgelder ▪ Säumniszuschläge ▪ Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen
8	Aktivierte Eigenleistungen	Es handelt sich um ein Konto, das benötigt wird, wenn ein Vermögensgegenstand selbst und nicht durch einen Fremdunternehmer hergestellt wird.
9	Bestandsveränderungen	Erträge aus der Erhöhung des Bestandes an unfertigen und fertigen Produkten (Im Haushaltsplan nicht beplant)
10	**Ordentliche Erträge**	(=Zeilen 1-9)

Zeile	Ertrags- bzw. Aufwandsart	Inhalt
	Aufwendungen	
11	Personalaufwendungen	- Dienstbezüge der Beamten und Entgelte für tariflich Beschäftigte einschließlich Sozialabgaben und Beihilfen - Aufwendungen für sonstige Beschäftigte (Aushilfen, Praktikanten, Bundesfreiwilligendienst, Honorarkräfte etc.) - Zuführung zu Rückstellungen (Pension, Altersteilzeit, Beihilfe)
12	Versorgungsaufwendungen	Pensionen und Beihilfen für Versorgungsempfänger
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Hier werden alle Aufwendungen erfasst, die im Rahmen der kommunalen Aufgabenerledigung anfallen. Insbesondere gehören hierzu: - Betriebskosten an den Eigenbetrieb Gebäudemanagement - Regenwasserbeseitigungsgebühren für die Straßenentwässerung - Schülerbeförderungskosten Weitere Positionen siehe im Vorbericht; Kapitel Finanzplanung Sach- und Dienstleistungen, die nicht im Kernbereich der Verwaltung anfallen, gehören zu den sonstigen ordentlichen Aufwendungen in Zeile 16.
14	Bilanzielle Abschreibungen	Um in der Ergebnisrechnung bzw. -planung den Ressourcenverbrauch einer Periode richtig berücksichtigen zu können, darf nur der Werteverzehr des Anlagegutes im jeweiligen Haushaltsjahr als Aufwand gebucht werden. Dieser Aufwand wird als Abschreibung bezeichnet.
15	Transferaufwendungen	Zu den Transferaufwendungen zählen die Aufwendungen der Gemeinde, die sie ohne konkrete Gegenleistung erbringt. Insbesondere gehören hierzu: - Zuschüsse und Zuweisungen an Dritte; vgl. Einzelaufstellung im Vorbericht - Leistungen der Sozial- und Jugendhilfe (außer SGB II; insbesondere „Kosten der Unterkunft“) - Gewerbesteuerumlage - Krankenhausumlage - Landschaftsumlage - Wupperverbandsbeitrag
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Die sonstigen Aufwendungen decken alle ordentlichen Aufwandsarten ab, die nicht unter den Nummern 10 -15 genannt sind und keine Finanzaufwendungen (Zeile 17) darstellen. Insbesondere gehören hierzu: - Leistungen nach dem SGB II, insbesondere Kosten der Unterkunft - Mieten, Pachten, Erbbauzinsen (hauptsächlich Miete an den Eigenbetrieb Gebäudemanagement) - Weitere Positionen siehe im Vorbericht; Kapitel Finanzplanung
17	**Ordentliche Aufwendungen** (=Zeilen 11-16)	
18	**Ordentliches Ergebnis** (= Differenz der Zeilen 10 und 17)	

Zeile	Ertrags- bzw. Aufwandsart	Inhalt
	Finanzierungstätigkeit	
19	Finanzerträge	Zinsen und Gewinnabführungen der Eigenbetriebe
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	Zinsen für aufgenommene Investitionskredite und für Kassenkredite
21	**Finanzergebnis** (=Differenz der Zeilen 19 und 20)	
22	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 18 und 21)	

	Außerordentliche Rechnung	
23	Außerordentliche Erträge	Nicht geplant
24	Außerordentliche Aufwendungen	Nicht geplant
25	**Außerordentliches Ergebnis** (=Differenz der Zeilen 23 und 24)	
26	**Jahresergebnis** (= Zeilen 22 und 25)	*Bezeichnung in den Teilergebnisplänen:* ***Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -*** *(= Zeilen 22 und 25)*
27	*Erträge aus internen Leistungsbeziehungen*	
28	*Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen*	*Diese Angaben gibt es nur in den Teilergebnisplänen, weil sich Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen im Ergebnisplan ausgleichen.*
29	***Teilergebnis*** *(=Zeilen 26, 27 und 28)*	

Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage (nur Gesamtergebnisplan)

Zeile	Ertrags- bzw. Aufwandsart	Inhalt
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	Nicht geplant
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	Nicht geplant
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	Nicht geplant
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	Nicht geplant
31	**Verrechnungssaldo** (= Differenz der Zeilen 27-28 und 29-30)	

Anhang 2 zu den Allgemeinen Erläuterungen – Finanzplan (Muster)

Die Darstellung beschränkt sich im Wesentlichen auf die Einzahlungen / Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit (Einzahlungen und Auszahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und für die Tilgung von Krediten für Investitionen). Auf die Wiederholung der Positionen aus der Ergebnisrechnung wird verzichtet.

Zeile	Einzahlungs- bzw. Auszahlungsart	Inhalt
1	Steuern und ähnliche Abgaben	Vergleiche Ergebnisplan
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	
3	Sonstige Transfereinzahlungen	
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	
6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	
7	Sonstige Einzahlungen	
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	
9	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	
10	Personalauszahlungen	
11	Versorgungsauszahlungen	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	
14	Transferauszahlungen	
15	Sonstige Auszahlungen	
16	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	
17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	
	Investitionstätigkeit Einzahlungen	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	Hierzu gehören insbesondere die **pauschalen Zuwendungen** nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz, die Bildungspauschale, die Sportpauschale und die Feuerwehrpauschale. Außerdem fallen hierunter größere Zuwendungen für Einzelmaßnahmen, zum Beispiel im Rahmen von Förderprogrammen.
19	Veräußerungen von Sachanlagen	Die Ansätze betreffen fast ausschließlich Erlöse aus dem Verkauf von Grundstücken

Zeile	Einzahlungs- bzw. Auszahlungsart	Inhalt
20	Veräußerungen von Finanzanlagen	Hierzu zählt z.B. der Verkauf von (Fonds-)Anteilen.
21	Beiträge und ähnliche Entgelte	Erschließungsbeiträge nach dem Baugesetzbuch und Beiträge nach dem Kommunalabgabengesetz NRW
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	Rückzahlung der Ausleihungen von den Eigenbetrieben
23	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** (=Zeilen 18-22)	
	Auszahlungen für	
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	
25	Baumaßnahmen	▪ Hochbaumaßnahmen ▪ Tiefbaumaßnahmen ▪ Sonstige Baumaßnahmen
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	▪ Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgüter (zwischen 250 – 800 Euro) ▪ Sonstiges bewegliches Anlagevermögen über 800 Euro
27	Erwerb von Finanzanlagen	▪ Erwerb bzw. Erhöhung von Anteilen an Finanzanlage
28	Aktivierbare Zuwendungen	Diese Position umfasst nur die Zuwendungen der Gemeinde an Dritte, die gleichzeitig eine Investition der Gemeinde darstellen.
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	Gewährung von Ausleihungen an Eigenbetriebe
30	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** (=Zeilen 24-29)	
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit** (=Differenz der Zeilen 23 und 30)	
32	**Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	Zeilen 17 und 31

Zeile	Einzahlungs- bzw. Auszahlungsart	Inhalt
	Finanzierungstätigkeit	
	Einzahlungen	
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	Hier ist die Kreditaufnahme für Investitionen veranschlagt.
34	Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	
	Auszahlungen	
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	Bei der Tilgung handelt es sich um die Tilgung für aufgenommene Investitionskredite auch für Schulden, die den Eigenbetrieben übertragen worden sind.
36	Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	
37	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit** (=Differenz der Zeilen 33 bis 36)	
38	**Änderung des Bestands an eigenen Finanzmitteln (=Zeilen 32 und 37)**	
39	**Anfangsbestand an Finanzmitteln**	
40	**Liquide Mittel (=Zeilen 38 und 39)**	

Anlage 3 zu den Allgemeinen Erläuterungen – Übersicht der Managementprodukte

Berücksichtigt werden in der Managementumlage folgende Produkte als zentrale Managementleistungen:

Produktnummer	Bezeichnung
1.11.01.01	Rat und Gremien / Fraktionen
1.11.01.03	Grundsatzangelegenheiten
1.11.01.04	Repräsentationen und Städtepartnerschaft
1.11.01.05	Bürgerbeteiligung und Bürgerengagement
1.11.03.02	Geschäftsbereichsleitung und Steuerungsunterstützung des GB 0 – Geschäftsbereich des Oberbürgermeisters
1.11.05.01	Geschäftsbereichsleitung und Steuerungsunterstützung des GB 1 – Stadtgrün, Mobilität, Umwelt und Geodaten
1.11.06.01	Geschäftsbereichsleitung und Steuerungsunterstützung des GB 2.1 – Soziales, Jugend, Schule und Integration
1.11.07.01	Geschäftsbereichsleitung und Steuerungsunterstützung des GB 2.2 – Kultur und Sport & Sicherung und Ordnung
1.11.08.01	Geschäftsbereichsleitung und Steuerungsunterstützung des GB 3 – Wirtschaft, Stadtentwicklung, Klimaschutz, Bauen und Recht
1.11.09.01	Geschäftsbereichsleitung und Steuerungsunterstützung des GB 4 – Zentrale Dienstleistungen
1.11.09.05	Zentrale Revision
1.11.09.06	EUROPA-Förderung
1.11.09.08	Strategische Raumplanung / Fuhrpark
1.11.10.01	Gleichstellung/Antidiskriminierung
1.11.11.01	Personalvertretung
1.11.11.02	Schwerbehindertenvertretung
1.11.12.01	Rechnungsprüfung
1.11.12.02	Korruptionsbekämpfung und –prävention
1.11.13.01	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
1.11.14.01	Ausbildung
1.11.14.02	Kommunale Fortbildung
1.11.14.03	Weiterbildung
1.11.16.01	Haushaltsmanagement
1.11.16.02	Anlagenbuchhaltung, Bilanzen und Controlling
1.11.16.04	Vermögensmanagement
1.11.21.05	Organisation
1.11.21.06	Personalmanagement
1.11.41.01	Digitalisierung

Produktnummer	Bezeichnung
1.11.41.02	Smart City
1.11.42.01	Betriebliches Gesundheitsmanagement
1.11.42.02	Arbeitssicherheit
1.11.42.03	Arbeitsmedizin u. betriebl. Sozialberatung
1.11.42.04	Betriebliches Eingliederungsmanagement
1.11.43.01	Digitalisierungsrecht und Datenschutz
1.11.43.02	Zentrale Vergabestelle

ANLAGE 1: VORBERICHT

Anlage 1: Vorbericht

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

- einen Überblick über die Eckpunkte des Haushalts geben und
- die Entwicklung und die aktuelle Lage der Gemeinde anhand der im Haushaltsplan enthaltenen Informationen und der Ergebnis- und Finanzdaten darstellen.

Der Vorbericht soll unter Berücksichtigung der nachfolgenden Gliederung Aussagen enthalten über

- die wesentlichen Ziele und Strategien, die die Kommune verfolgt, und welche Änderungen gegenüber dem Vorjahr eintreten werden,
- die Entwicklung der wesentlichen Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen, des Vermögens, der Verbindlichkeiten und der Zinsbelastungen sowie der Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften in den beiden dem Haushaltsjahr vorangegangenen Haushaltsjahren und sich voraussichtlich im mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanungszeitraum entwickeln werden,
- die Entwicklung des Jahresergebnisses und des Eigenkapitals im Haushaltsjahr und in den dem Haushaltsjahr folgenden drei Jahren und in welchem Verhältnis diese Entwicklung zum Deckungsbedarf des Finanzplans steht,
- die wesentlichen geplanten Investitionen, Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen im Haushaltsjahr und welche Auswirkungen sich hieraus für die Haushalte der folgenden Jahre ergeben,
- die Entwicklung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit unter besonderer Angabe der Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung inklusive eines darzustellenden Abbaupfades,
- die wesentlichen haushaltswirtschaftlichen Belastungen insbesondere aus der Eigenkapitalausstattung und der Verlustabdeckung für andere Organisationseinheiten und Vermögensmassen, aus Umlagen, aus Stadtentwässerungskostenanteilen, der Übernahme von Bürgschaften und anderen Sicherheiten sowie Gewährverträgen oder welche zu erwarten sind aus

  a) den Sondervermögen der Kommune, für die aufgrund gesetzlicher Vorschriften Sonderrechnungen geführt werden,

  b) den Formen interkommunaler Zusammenarbeit, an denen die Kommune beteiligt ist, und

  c) den unmittelbaren und mittelbaren Beteiligungen der Kommune an Unternehmen in einer Rechtsform des öffentlichen und privaten Rechts

Gemäß § 4 Abs. 2 NKF-CIG ist eine prognostizierte Haushaltsbelastung durch Pandemie-bedingte Mindererträge beziehungsweise Mehraufwendungen als außerordentlicher Ertrag in den Ergebnisplan aufzunehmen und im Vorbericht zum Haushaltsplan zu erläutern. Die Nebenrechnung ist ebenfalls beizufügen.

Da es zur Gestaltung des Vorberichts keine konkreten Vorgaben/Muster gibt, wird der bisherige Aufbau im Wesentlichen beibehalten.

Entwicklung und aktuelle Lage

Die Stadt Wuppertal konnte mit dem Jahresabschluss (zum 31.12.2020) ein positives Jahresergebnis in Höhe von 93,3 Mio. € erzielen. In der Planung für das Jahr 2020 war ein Überschuss in Höhe von 17,6 Mio. € ausgewiesen.

Der Ergebnisplan 2021 weist einen Überschuss von rd. 52,0 Mio. € aus. Die jetzt aufgestellte Ergebnisrechnung schließt mit einem Überschuss von rund 66,6 Mio. € ab. Gegenüber den ursprünglichen Annahmen bedeutet dies eine Verbesserung von 14,6 Mio. €.

Aufgrund dieser positiven Entwicklung gelingt der Stadt Wuppertal zunehmend der Wiederaufbau von Eigenkapital.

Das Eigenkapital der Stadt Wuppertal war zum Bilanzstichtag 31.12.2014 vollständig aufgebraucht. Damit war die Stadt Wuppertal nach § 75 Abs. 7 GO NRW überschuldet. Mit dem Jahresabschluss 2017 konnte die Stadt Wuppertal erstmalig wieder Eigenkapital in Höhe von 4,3 Mio. € ausweisen. Mit dem oben benannten Jahresüberschuss 2021 weist die Stadt Wuppertal inzwischen ein Eigenkapital von 162,5 Mio. € aus. Dieses wird in der kommunalen Bilanz unter der Position Summe Eigenkapital geführt.

Davon sind rund 118,8 Mio. € in der Allgemeinen Rücklage. Mit der Zuführung eines Anteils in Höhe von 49,6 Mio. € aus dem Jahresüberschuss 2020 in die Allgemeine Rücklage ist der Aufbau der Pflichtrücklage von 3 % der Bilanzsumme zum Zeitpunkt 31.12.2020 erfüllt. Der darüberhinausgehende Jahresüberschuss aus 2020 in Höhe von 43,7 Mio. € soll der Ausgleichsrücklage (vorbehaltlich des Ratsbeschlusses) zugeführt werden.

Aus dem Jahresüberschuss 2021 müssen 18,7 Mio. € der Allgemeinen Rücklage zur Aufstockung (Überprüfung jährlich notwendig) zugeführt werden. Die Ausgleichsrücklage wird mit dem Betrag in Höhe von 47,8 Mio. € aufgestockt.

Damit weist die Allgemeine Rücklage zum 1.12.2021 einen Bestand von 120,3 € Mio. € aus, die Ausgleichsrücklage in Höhe von 91,5 Mio. € aus.

Die Jahresergebnisse für die Jahre 2021-2026 werden voraussichtlich wie folgt ausfallen:

2021	+	66,6 Mio. €
2022	-	11,1 Mio. €
2023	-	43,4 Mio. €
2024	-	36,4 Mio. €
2025	-	29,1 Mio. €
2026	-	28,0 Mio. €

Das positiv Jahresergebnis für 2021 ist nur aufgrund der Isolierung der coronabedingten Mehraufwendungen und Mindererträge möglich.

Dieser Jahresüberschuss und die Ausgleichsrücklage werden in den Folgejahren benötigt, um die Fehlbeträge zu decken (148 Mio. €). Trotz der Isolierung der Corona-Schäden in Höhe von 60,7 Mio. € werden weitere massive Fehlbeträge in den Jahren 2022-2026 erwartet.

Die Ausgleichsrücklage in Höhe von 91,5 Mio. € wird das Defizit nur bis zum Jahr 2024 decken, und dies nur unter der Voraussetzung, dass eine Isolierung der coronabedingten Belastungen weiterhin möglich bleibt, was das Land bisher nicht zulässt. Spätestens ab dem Jahr 2025 ist dann ein

Haushaltssicherungskonzept aufzustellen, in dem der Zeitpunkt bestimmt wird, den Haushaltsausgleich wieder zu erreichen.

Bei der Betrachtung der Rücklagen sind unterjährige direkte Buchungen gegen die Allgemeine Rücklage nicht berücksichtigt.

Die positive Entwicklung bis zum Jahr 2022 ist zum einen den Konsolidierungsanstrengungen der letzten Jahre zu verdanken; zum anderen darf jedoch nicht vergessen werden, dass sowohl der Bund wie auch das Land einen maßgeblichen Anteil haben: sei es durch die verbesserte Kostenübernahme bei den Sozialkosten (Kosten der Unterkunft) oder durch das Stärkungspaktgesetz sowie die Kompensationsleistungen im Zusammenhang mit den Pandemie-bedingten Belastungen 2020. Diese positive Entwicklung wird jedoch durch die weiter anhaltenden Auswirkungen der Corona-Pandemie und die Folgen des Angriffskrieges auf die Ukraine massiv gefährdet, wie die geplanten Ergebnisse der Jahre 2022 -2026 belegen.

Ende 2021 ist der Stärkungspakt ausgelaufen; hierdurch erhielt die Stadt in der Zeit von 2012 - 2021 Konsolidierungshilfen in Höhe von rund 531,2 Mio. €. So wurde im Jahr 2017 erstmalig nach 25 Jahren der Haushaltsausgleich wieder erreicht.

Vor diesem Hintergrund ist es unabdingbar notwendig, dass die Stadt Wuppertal ihre eigenen Konsolidierungsmaßnahmen konsequent fortsetzt.

Die schmerzlichen Einschränkungen im Bereich der Investitionen der letzten 25 Jahre haben zu einem erheblichen Investitionsstau geführt. Um dem entgegenzuwirken, hat die Stadt Wuppertal das größte Investitionsprogramm der letzten Jahrzehnte aufgelegt. Damit werden in den nächsten 5 Jahren rund 1 Mrd. € investiert.

Die konsequente und umsichtige Bewirtschaftung des Haushaltes ist ein wichtiger Teil der weiteren Konsolidierung.

I. Haushaltsjahre 2020 und 2021

Ausgangslage

Der Rat der Stadt hat am 16.12.2019 die Haushaltssatzung für die Jahre 2020 und 2021 beschlossen. Hierin wurden festgesetzt:

Im Ergebnisplan	2020	2021
Erträge	1.476.134.365 €	1.478.648.374 €
Aufwendungen	1.458.558.339 €	1.477.530.251 €
Fehlbedarf bzw.		
Überschuss	**17.576.026 €**	**1.118.123 €**

Im Finanzplan	2020	2021
Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	138.492.269 €	122.543.719 €
Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	191.532.369 €	160.239.319 €

Gleichzeitig wurde die 9. Fortschreibung des Haushaltssanierungsplans der Stadt Wuppertal 2012 bis 2021 für das Haushaltsjahr 2020 f. beschlossen.

Eine Genehmigung des Haushaltsplans 2020/2021 wurde durch die Bezirksregierung Düsseldorf am 02.04.2020 erteilt.

Rechnungsabschluss 2020

Die Ergebnisrechnung schließt wie folgt ab:

Erträge	1.520.500.949 €
Aufwendungen	1.427.205.877 €
Überschuss	**93.295.072 €**

Gegenüber dem veranschlagten Überschuss von rund 17,6 Mio. € ist damit eine Verbesserung von rund 75,7 Mio. € eingetreten. Hierbei handelt es sich um den Saldo aus größeren Veränderungen, die in der nachstehenden Gegenüberstellung von Ansatz zu Ergebnis aufgeführt werden (Beträge in Mio. €). Drei Ausgleichszahlungen des Landes haben im Wesentlichen zu den Verbesserungen geführt:

- die ausgezahlte Sonderförderung aus dem Stärkungspaktgesetz in Höhe von rund 27 Mio. €,
- die Ausgleichszahlung des Bundes und des Landes NRW für Gewerbesteuerausfälle in Höhe von rund 91 Mio. € sowie
- die strukturelle Verbesserung infolge der höheren Erstattung von Kosten der Unterkunft nach dem SGB II in Höhe von rund 30 Mio. €.

Im Haushaltsjahr 2020 betrug die geplante Zuweisung aus dem Stärkungspakt noch 14,4 Mio. €. Aufgrund der Corona-Pandemie hat das Land NRW Regelungen für die Gewährung einer Sonderhilfe für am Stärkungspakt Stadtfinanzen teilnehmende Kommunen aufgelegt. Hierdurch erhielt die Stadt Wuppertal eine Sonderzahlung von weiteren 26,8 Mio. €. Insgesamt ergab sich somit ein Ertrag von 41,2 Mio. €.

Die Verbesserung bei den Steuereinnahmen (+8,3 Mio. €) resultiert mit rund 4,6 Mio. € aus der Steigerung bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer.

Trotz des Pandemie-bedingten Einbruchs der Gewerbesteuer ist die Schlüsselzuweisung im Jahr 2020 im Vergleich zum Vorjahr zwar um rund 1,6 Mio. € gesunken, dennoch liegt sie über dem Planansatz. Dies ist dem Umstand zu verdanken, dass das Land den coronabedingten Rückgang der Verbundmasse aus Mitteln des Rettungsschirms um rund 900 Mio. € aufgestockt und somit die verteilbare Finanzausgleichsmasse das gemäß Orientierungsdaten für 2021 zu erwartende Niveau von 13,57 Mrd. € erreicht hat. Allerdings ist die Aufstockung durch das Land als zinsloses Darlehen ausgewiesen, dessen Rückzahlung im Rahmen späterer Gemeindefinanzierungsgesetze erfolgen soll, wenn sich die wirtschaftliche Situation der Gemeinden wieder gebessert hat.

Die Leistungsbeteiligung des Bundes für die Kosten der Unterkunft (KdU) ist von 57,4 Mio. € (Planansatz) um 32,8 Mio. € auf 90,2 Mio. € gestiegen. Grund dafür ist die im Jahr 2020 verabschiedete strukturelle Erhöhung der Beteiligung des Bundes um weitere 25 % Punkte. Das bedeutet für Wuppertal eine rund 33 Mio. € höhere Erstattung.

Ertrags- bzw. Aufwandsarten (Beträge in Mio. €)	**Ansatz 2020**	**Ergebnis 2020**	**Veränderung zum Ansatz**
Erträge			
Steuern und steuerähnliche Abgaben	555,4	556,2	+0,8
davon u.a.:			
Grundsteuer B	76,8	76,9	+0,1
Gewerbesteuer	237,5	237,5	0
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	168,7	168,7	0
Wohngeldentlastung des Landes	7,5	8,2	+0,7
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	472,8	481,8	+9
davon u.a.:			
Schlüsselzuweisungen	308,1	308,1	0
Zuweisungen Stärkungspaktgesetz	14,4	41,2	26,8
Zuweisungen vom Land (inkl. Bildungs-, Sport-, Allg. Investitionspauschale und Aufl. SoPo)	125,4	106,9	-18,5
Einheitslastenabrechnung	1,5	1,5	0
Sonstige Transfererträge	10,4	13,2	+2,8
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	102,8	101,6	-1,2
davon u.a.:			
Verwaltungsgebühren	11,6	11,3	-0,3

Ertrags- bzw. Aufwandsarten (Beträge in Mio. €)	**Ansatz 2020**	**Ergebnis 2020**	**Veränderung zum Ansatz**
Abfallgebühren	30,5	30,2	-0,3
Rettungsdienstgebühren	28,4	25,5	-2,9
Kanalbaubeiträge	1,4	0,8	-0,6
Sonstige Benutzungsgebühren und Entgelte	14,7	16,1	+1,4
Privatrechtliche Leistungsentgelte	35,7	33,1	-2,6
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	237,3	255,4	+18,1
davon u.a.:			
Erstattungen vom Bund	41,8	41,2	-0,6
Erstattungen vom Land	34,7	37,0	+2,3
Erstattung von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	30,9	29,9	-1,0
Leistungsbeteiligung Kosten der Unterkunft	57,4	90,2	+32,8
Leistungsbeteiligung Grundsicherung	54,5	38,1	-16,4
Sonstige ordentliche Erträge	49,9	69,3	+19,4
davon u.a.:			
Erträge aus Konzessionen	17,7	18,7	+1,0
Ordnungsrechtliche Erträge/Bußgelder	11,1	9,8	-1,3
Nachforderungszinsen Gewerbesteuer	3,0	4,9	+1,9
Ertragswirksame Auflösungen von Rückstellungen u. a. im Bereich Personalkosten	12,4	24,2	+11,8
Wertberichtigungen auf Forderungen	0,0	0,7	+0,7
Sonstige nicht zahlungswirksame ord. Erträge	0,0	4,7	+4,7
Aktivierte Eigenleistungen	0,5	0,1	+
Bestandsveränderungen	0,0	0,0	0,0
Ordentliche Erträge insgesamt	**1.464,7**	**1.510,6**	**+45,9**

Ertrags- bzw. Aufwandsarten (Beträge in Mio. €)	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Veränderung zum Ansatz
Finanzerträge	**11,4**	**9,9**	**-1,5**
Außerordentliche Erträge	**0,0**	**112,1**	**+112,1**
Erträge gesamt	**1.476,1**	**1.632,6**	**+156,5**

Ertrags- bzw. Aufwandsarten (Beträge in Mio. €)	**Ansatz 2020**	**Ergebnis 2020**	**Veränderung zum Ansatz**
Aufwendungen			
Personalaufwendungen	272,2	269	+3,2
davon u.a.:			
Gehälter, Beiträge ZVK und SV, Beihilfen	241,8	239,9	-1,9
Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Beamte	24,1	19,7	-4,4
Versorgungsaufwendungen	42,9	48,1	+5,2
davon u.a.:			
Versorgungsaufwendungen Beamte	32,6	33,8	+1,2
Inanspruchnahme Pensionsrückstellungen	-36,0	-36,8	+0,8
Zuführung zu Pensions-/Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	46,5	51,1	+4,6
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	179,5	159,1	-20,3
davon u.a.:			
Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	18,4	18,4	0
Regenwasserbeseitigungsgebühren	16,2	15,7	-0,5
Betriebskosten, Energie	53,1	52,6	-0,5
Sonstige Aufw. für Dienstleistungen	17,1	6,7	-10,4
Bilanzielle Abschreibungen	30,0	37,0	+7,5
davon u.a.:			
AfA Straßennetz, Wege, Plätze etc.	14,4	15,4	+1,0
AfA Betriebs- u. Geschäftsausstattung u. Fahrzeuge	7,9	10,7	+2,8
Transferaufwendungen	603,5	571,2	-32,3
Zuschüsse an verbundene Unternehmen	108,9	93,4	-15,5
Zuschüsse an übrige Bereiche	110,4	104,0	-6,5
Hilfe zur Pflege (7. Kap. SGB XII)	44,0	38,6	-7,9

Ertrags- bzw. Aufwandsarten (Beträge in Mio. €)	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Veränderung zum Ansatz
Eingliederungshilfe nach dem SGB XII (6. Kap.)	8,1	8,8	+0,7
Grundsicherung nach dem 4. Kap. SGB XII	54,5	52,2	-2,3
Hilfen zur Erziehung	87,2	90	+2,8
Leistungen nach AsylbLG/analog SGB XII	12,8	14,2	+1,4
Gewerbesteuerumlage	17,0	15,1	-1,9
Fonds Deutsche Einheit	0	0,1	+0,1
Landschaftsverbandsumlage	115,3	114,6	-0,7
Sonstige ordentliche Aufwendungen	291,3	303,4	+12,1
davon u.a.:			
Mieten und Pachten	81,2	81,5	+0,3
Aufwendungen für Inanspruchnahme von Rechten/Dienstleistungen	34,2	31,5	-2,7
Kosten der Unterkunft	127	126,2	-0,8
Wertkorrekturen zu Forderungen	0,0	5,6	+5,6
Zuführung zu Rückstellungen (netto)	0,0	4,3	+4,3
Ordentliche Aufwendungen insgesamt	**1.419,4**	**1.388,3**	**-31,1**
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	**39,1**	**38,9**	**-0,2**
davon u.a.:			
Zinsen für Investitionskredite	19,8	17,2	-2,6
Zinsen für Liquiditätskredite	17,1	14,8	-2,3
Außerordentliche Aufwendungen	**0,0**	**112,1**	**+112,1**
Aufwendungen gesamt	**1.458,5**	**1.539,3**	**+80,8**
Jahresergebnis	**17,6**	**93,3**	**+75,7**

Der Bereich der Investitionstätigkeit schließt wie folgt ab:

Ein- bzw. Auszahlungen (Beträge in Mio. €)	**Ansatz 2020**	**Ergebnis 2020**	**Veränderung zum Ansatz**
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	39	32,4	-6,6
davon für:			
Projekt Döppersberg	2,7	5,2	+2,5
Veräußerung von Sachanlagen	5,3	0,6	-4,7
Veräußerung von Finanzanlagen	6,0	0,0	-6,0
Beiträge und ähnliche Entgelte	0,6	0,4	-0,2
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,0	0,1	+0,1
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**50,9**	**33,5**	**-17,4**
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1,4	2,7	+1,3
Baumaßnahmen	49,7	27	-22,7
davon für:			
Projekt Döppersberg	9,5	2,6	-6,9
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	21,4	17,3	-4,1
Erwerb von Finanzanlagen	2,5	2,8	+0,3
Aktivierbare Zuwendungen	0,6	0,7	+0,1
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**75,6**	**50,4**	**-25,2**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-24,8**	**-17**	**+7,8**

Der Bereich der Finanzierungstätigkeit schließt wie folgt ab:

Ein- bzw. Auszahlungen (Beträge in Mio. €)	**Ansatz 2020**	**Ergebnis 2020**	**Veränderung zum Ansatz**
Aufnahme von Krediten für Investitionen (ohne Kredite zur Liquiditätssicherung und Anleihen)	66,2	47,3	-18,9
Rückflüsse von Darlehen (Eigenbetriebe GMW und WAW)	21,4	22	+0,6
Einzahlungen	87,6	69,3	-18,3
Tilgung von Krediten für Investitionen (ohne Kredite zur Liquiditätssicherung und Anleihen)	29,0	26,3	-2,7
Gewährung von Darlehen (Eigenbetr.GMW, APH und WAW)	43,9	33,7	-10,2
Auszahlungen	72,9	60,0	-12,9
Saldo aus Investitionskrediten	**14,7**	**9,3**	**-5,4**
Einzahlungen aus Anleihen	0,0	0,0	0
Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,0	1.201,3	+1.201,3
Einzahlungen	0,0	1.201,3	+1.201,3
Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	43,0	1.321,2	+1.278,2
Auszahlungen	0,0	1.321,2	+1.278,2
Saldo aus Krediten zur Liquiditätssicherung und Anleihen	**0,0**	**-119,9**	**-76,9**
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**28,3**	**110,6**	**+82,3**

Im Bereich der Kreditfinanzierung ergibt sich folgendes Bild:

Kreditbedarf

Der Kreditbedarf ist der Saldo zwischen den investiven Ein- und Auszahlungen, wobei in Wuppertal die an Eigenbetriebe (GMW, WAW, APH und ESW) weiter zu leitenden Kredite hinzugerechnet werden müssen. Die Entwicklung auflaufender Defizite mündet in neuerliche Aufnahmen von Krediten zur Liquiditätssicherung. Entsprechend reduzieren Überschüsse das Kreditvolumen.

Ein- bzw. Auszahlungen (Beträge in Mio. €)	**Ansatz 2020**	**Ergebnis 2020**	**Veränderung zum Ansatz**
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	50,9	33,5	-17,4
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	75,6	50,4	-25,2
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-24,8**	**-17,0**	**+7,8**
Gewährung von Darlehen an Eigenbetriebe (GMW und WAW)	**-43,9**	**-33,7**	**+10,2**
Kreditbedarf	**-68,7**	**-50,7**	**+18,0**

Kreditermächtigung und Kreditaufnahmen

Die in der Haushaltssatzung für 2020/2021 festgesetzten Kredite für das Jahr 2020 in Höhe von 66,15 Mio. € setzen sich zusammen aus rentierlichen Krediten von 9,47 Mio. €, unrentierlichen von 56,69 Mio. €.

Insgesamt wurde 2020 ein Kreditbetrag in Höhe von 47,3 Mio. € kassenwirksam in Anspruch genommen. Hiervon entfallen 12 Mio. € auf die Kernverwaltung, 35,3 Mio. € wurden an die Eigenbetriebe weitergeleitet.

Nettoneuverschuldung

Bei der **Nettoneuverschuldung** ist folgende Entwicklung zu verzeichnen:

Ein- bzw. Auszahlungen (Beträge in Mio. €)	**Ansatz 2020**	**Ergebnis 2020**	**Veränderung zum Ansatz**
Kassenwirksame Aufnahme	66,2	47,3	**-18,9**
incl. Sonderprogramm Gute Schule 2020	24,1	24,1	**0**
Aufnahme von Investitionskrediten (ohne Kredite zur Liquiditätssicherung und Anleihen)	**66,2**	**47,3**	**-18,9**
Tilgung aufgenommener Darlehen	**29,0**	**26,3**	**-2,7**
Netto-Neuverschuldung (+)/Rückführung der Verschuldung (-)	**+37,2**	**+21,0**	**-16,2**
Hierin Sonderprogramm Gute Schule 2020	-24,1	-24,1	0

Unter Einbeziehung des Sonderprogrammes „Gute Schule“ beträgt die Netto-Neuverschuldung 21,0 Mio. €. Ohne dieses Sonderprogramm, bei dem das Land NRW den Schuldendienst übernommen hat, führt die über das Sonderprogramm hinausgehende Kreditaufnahme von 23,2 Mio. € (47,3 Mio. € abzüglich 24,1 Mio. €) zu einer Entschuldung in Höhe von 3,1 Mio. €.

Zur Liquiditätsentwicklung (Saldo aus Einzahlungen/Auszahlungen) ergibt sich ohne Aufnahme und Tilgung von Liquiditätskrediten folgender Stand:

Ein- bzw. Auszahlungen (Beträge in Mio. €)	**Ansatz 2020**	**Ergebnis 2020**	**Veränderung zum Ansatz**
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.443,9	1.476,6	32,7
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.390,9	1.372,3	-18,6
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**53,0**	**104,3**	**+51,3**
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	50,9	33,5	-17,4
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	75,6	50,4	-25,2
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-24,8**	**-17,0**	**+7,8**
Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen (ohne Kredite zur Liquiditätssicherung und Anleihen)	87,6	69,3	-18,3
Tilgung und Gewährung von Darlehen (ohne Kredite zur Liquiditätssicherung und Anleihen)	72,9	60,0	-12,9
Saldo Investitionskredite	**14,7**	**9,3**	**-5,4**
Liquiditätsabfluss (-) / -zufluss (+)	**42,9**	**96,6**	**+53,7**

Aus den Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, aus Investitionstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit (Investitionskredite ohne Kredite zur Liquiditätssicherung und ohne Anleihen) ergibt sich damit ein Liquiditätszufluss von 96,6 Mio. € und somit eine Verbesserung um 53,7 Mio. € gegenüber dem im Haushalt geplanten Liquiditätszufluss von 42,9 Mio. €. Ursächlich ist dies auf den Rückgang des Kassenkreditbestandes zurückzuführen.

Haushaltsjahr 2021

Auch das Jahr 2021 steht ganz im Zeichen der Corona-Pandemie.

Der Verlauf des Jahres 2021 hat gezeigt, dass die Pandemie kein kurzlebiges Ereignis ist, sondern eines, das auch die haushalterische Entwicklung des Jahres 2021 und auch der Folgejahre maßgeblich beeinflussen wird. Eine Aufholung der Gewerbesteuererträge auf den Stand vor Corona wie in den Orientierungsdaten des Landes vom 30. Oktober 2020 noch angenommen, erscheint zum derzeitigen Zeitpunkt mehr als optimistisch. Hier sind Bund und Land gefordert, die Kompensationsmaßnahmen des Jahres 2020 fortzusetzen, auch damit die in den Folgejahren noch möglichen isolierten coronabedingten Mehrbelastungen im Rahmen bleiben und nicht nachfolgende Generationen durch eine „Abschreibung“ der Bilanzierungshilfe über 50 Jahre belasten.

Allerdings stellen Kompensationsmaßnahmen wie im Fall der Aufstockung der Verteilmasse um rund 900 Mio.€ im Rahmen des GFG, so wichtig sie zur Absicherung der erfolgreichen Konsolidierung sind, bereits heute ein Risiko für eine auskömmliche Finanzausstattung der Stadt in der Zukunft dar. Die verteilbare Finanzausgleichsmasse hat das gemäß Orientierungsdaten für 2021 zu erwartende Niveau in Höhe von 13,57 Mrd. € erreicht. Die Aufstockung durch das Land ist als zinsloses Darlehen an die kommunale Ebene ausgewiesen, dessen Rückzahlung im Rahmen späterer Gemeindefinanzierungsgesetze erfolgen soll, wenn sich die wirtschaftliche Situation der Gemeinden wieder gebessert hat.

Auch das Starkregenereignis im Juli 2021 hat massive Auswirkungen auf den Haushalt 2021 und die geplanten Investitionen. Insgesamt ist von Schäden im Umfang von 30 Mio. € auszugehen. Das GMW berichtet von zahlreichen Schäden an Gebäuden, wobei allein der Schaden an der Oper mit 10 Mio. € zu Buche schlägt. Die von der Bundes- und Landesregierung angekündigten finanziellen Hilfen werden auch in Wuppertal dringend benötigt. Um die Wiederaufbauarbeiten zu beschleunigen, ist ein Sonderfonds in Höhe von 30 Mio. € gebildet worden, über den der Rat im September entschieden hat. Im Gegenzug sollen andere Baumaßnahmen verschoben werden. Zwischenzeitlich haben sich Bund und Länder auf einen nationalen Fonds „Aufbauhilfe 2021“ geeinigt; dieser soll als Sondervermögen des Bundes in Höhe von 30 Mrd. € eingerichtet und je zur Hälfte von Bund und Ländern finanziert werden.

In 2021 wurde der letzte Haushaltssanierungsplan in seiner 10. Fortschreibung (HSP 2012 – 2021) beschlossen und von der Kommunalaufsicht genehmigt. Dieser schließt mit einem Überschuss in Höhe von rund 52 Mio. € ab. Mit der Genehmigung erkennt die Kommunalaufsicht an, dass sich die Haushaltsentwicklung der Stadt Wuppertal planmäßig entwickelt und die Vorgaben des Stärkungspaktgesetzes eingehalten werden.

Die coronabedingten Verbesserungen und Verschlechterungen werden in der Nebenrechnung (Punkt c zum Vorbericht) ausgewiesen.

Der Ergebnisplan 2021 erfuhr durch die letztmalige Fortschreibung des Haushaltssanierungsplanes eine Überarbeitung; der „fortgeschriebene Ansatz 2021“ weist einen Überschuss von 52,0 Mio. € aus. Die jetzt aufgestellte Ergebnisrechnung schließt mit einem Überschuss von 66,6 Mio. € ab. Gegenüber den ursprünglichen Annahmen bedeutet dies eine Verbesserung von 14,6 Mio. €.

II. Haushaltsplan 2022

Die Haushaltsplanung ist insgesamt gekennzeichnet durch folgende wesentliche Rahmenbedingungen:

- Im Zuge der Corona-Pandemie hat der Landtag NRW das Gesetz zur Isolierung der aus der - Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte beschlossen. Aktuell gibt es einen Gesetzesentwurf zur Änderung. Der Gesetzesentwurf enthält Regelungen zum Umgang mit den Belastungen für die Haushaltsplanung 2022. Diese Gesetzesänderung findet Umsetzung im Haushaltsplanentwurf 2022. Gemäß § 4 NKF-CIG ist eine prognostizierte Haushaltsbelastung als außerordentlicher Ertrag in den Ergebnisplan aufzunehmen. Die Isolierung der Corona-Belastungen erfolgt daher für die Jahre 2022 – 2024.
- Für die allgemeinen Deckungsmittel im Bereich der Steuern und Zuweisungen dienen die derzeit erwarteten Ergebnisse des laufenden Jahres als „Ausgangswerte"; ggf. um Sonderfälle bereinigt. Mit Schreiben vom 17. August 2021 hat das Ministerium für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes Nordrhein-Westfalen die Orientierungsdaten 2022 bis 2025 für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung der Gemeinden und Gemeindeverbände bekanntgegeben. Dieser Erlass berücksichtigt dabei im Wesentlichen die Ergebnisse des Arbeitskreises „Steuerschätzung" vom Mai 2021. Die Änderungen aus dem Orientierungsdatenerlass werden im Haushaltsplan-Entwurf berücksichtigt. Zudem werden die Daten mit der aktuellen Steuerschätzung aus Mai 2022 angepasst.
- Am 27. Juli 2021 wurde die erste Arbeitskreisrechnung zur Verteilung der Schlüsselzuweisungen auf Grundlage der vom Land NRW beschlossenen Eckpunkte für das Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) 2022 erstellt. Danach würde die Stadt Wuppertal 2022 eine Schlüsselzuweisung in Höhe von 337,9 Mio. € erhalten. Der Bescheid zur Festsetzung der Schlüsselzuweisungen liegt mittlerweile vor und bestätigt das Ergebnis.
- Erstmalig sollen für die Verteilung der Landesmittel zwischen kreisfreien Städten und kreisangehörigen Gemeinden unterschiedliche fiktive Hebesätze angewendet werden. Die bisherige Gleichbehandlung der Städte und Gemeinden bei der Ermittlung ihrer eigenen Steuerkraft wird zu Lasten der kreisfreien Städte aufgegeben. Diese Differenzierung der fiktiven Hebesätze bedeutet für die Stadt Wuppertal einen dauerhaften Verlust von Einnahmen im erheblichen Maße. Das GFG 2022 sieht außerdem – genau wie bereits im Vorjahr - eine Aufstockung aus Landesmitteln in Höhe von 931 Mio. € vor. Hierdurch wird die verteilbare Finanzausgleichsmasse gegenüber dem Vorjahr um 3,46 % erhöht. Jedoch handelt es sich bei dieser Aufstockung um eine Kreditierung, die in kommenden Finanzausgleichen wieder abgezogen werden soll.
- Im Bereich des SGB ll wurden gegenüber der letzten Haushaltsplanung Mehraufwendungen sowohl für die Kosten der Unterkunft (KdU) (3 Mio. €) als auch im Bereich Bildung und Teilhabe (1,3 Mio. €) berücksichtigt. Entsprechend der Erfahrungen der letzten Jahre konnte der Ansatz für die einmaligen Leistungen um 1 Mio. € gesenkt und die Rückzahlungen der zu Unrecht gewährten Kosten der Unterkunft um 1 Mio. € erhöht werden. Die Bundesbeteiligung zur Entlastung der Kommunen wurde in Höhe von 62,8 % veranschlagt. Berücksichtigt wurde auch der Wegfall der zusätzlichen Flüchtlingserstattung ab 2022. Insgesamt ergibt sich für den SGB ll-Bereich ein jährlicher Mehraufwand in Höhe von 4 Mio. €.
- Die Ansatzbemessung für die Umlage an den Landschaftsverband Rheinland berücksichtigt die mit dem GFG 2022 ermittelte Ausgangsmesszahl aus den Steuereinnahmen und Schlüsselzuweisungen in der betreffenden Abrechnungsperiode. Angesichts der erhöhten Ausgaben bei den Leistungen nach dem Bundesteilhabegesetz und den Auswirkungen der Arbeitskreisrechnung und Orientierungsdaten wird im Haushaltsplan-Entwurf eine Erhöhung des Umlagesatzes in der mittelfristigen Finanzplanung ab 2023 von 15,7 % auf 16,65 % berücksichtigt.

- Im Bereich der Flüchtlinge (ohne die geflüchteten Menschen aus der Ukraine) wird angesichts der Entwicklung bis zum Sommer 2021 von weiterhin sinkenden Zahlen ausgegangen; bei rund 1.680 leistungsberechtigten Flüchtlingen zum Jahresbeginn 2021 rechnet die Fachverwaltung mit „Netto-Abgängen“ von 235 im Jahr 2022 und 310 Personen im Jahr 2023. Die Aufwendungen für die Hilfeleistungen sinken dabei im Vergleich zu den Kosten für die Unterbringung erkennbar, weil bisher keine (kostenintensiven) Gemeinschaftsunterkünfte aufgegeben werden konnten. Für die Leistungsempfangenden wird eine kostendeckendere Pauschale, für die zur Ausreise verpflichteten Personen mit Duldung übergangsweise bis 2024 eine Pro-Kopf-Pauschale ausgezahlt.

- Zusätzlich werden 15 Mio. € für die Versorgung der geflüchteten Menschen aus der Ukraine eingeplant. Angesichts des anhaltenden Kriegszustandes in der Ukraine werden diese Mittel für 2022 und 2023 eingeplant.

- Im Bereich der Jugendhilfe ergeben sich bei den Folgekosten für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge durch deutlich rückläufige Fallzahlen zwar erhebliche Entlastungen, denen allerdings deutlich höhere Mehrbedarfe im sonstigen Aufgabenbereich „Hilfe zur Erziehung“ gegenüberstehen.

- Bei den städtischen Leistungen – insbesondere in den Bereichen Hilfe zum Lebensunterhalt und Hilfe zur Pflege – können nach der Entwicklung in 2020 und dem ersten Halbjahr 2021 Ansatzreduzierungen in einer Größenordnung von rund 1 Mio. € vorgenommen werden.

- Die erfolgreichen Bemühungen des Jobcenters zur Vermittlung von Erwerbslosen in den Arbeitsmarkt müssen fortgesetzt werden, um mögliche Kostensteigerungen ausgleichen zu können. In den zurückliegenden Jahren wurde eine erfolgreiche Integrationsarbeit geleistet.

- Für den Betrieb von Tageseinrichtungen für Kinder einschließlich der Angebote in Tagespflege sind gegenüber den bisherigen Planungen keine gravierenden Mittelveränderungen vorgenommen worden, da in der letzten Haushaltsplanung bereits Mehraufwendungen berücksichtigt worden sind.
  Dabei ist weiterhin mit einem Ausbau an Plätzen in Tageseinrichtungen in städtischer oder freier Trägerschaft und in Angeboten der Tagespflege zu rechnen.
  Bei der Tagespflege werden jährlich 100 zusätzliche Plätze erwartet; erstmalig seit 2020 ist hier auch eine 2 %ige Dynamisierung der Stundensätze berücksichtigt.
  Bei den eigenen Kindergärten soll jährlich mindestens eine neue Einrichtung in Betrieb genommen werden; bei den Einrichtungen der Freien Träger wird mit jährlich 120 zusätzlichen Plätzen gerechnet.

  Dennoch wird es nicht gelingen, den tatsächlichen Bedarf im Zeitraum bis 2026 auch nur annähernd zu erfüllen.

- Für den Ausbau der Betreuung von Schulkindern im offenen Ganztag sind jährlich für 25 zusätzliche Gruppen Haushaltsmittel berücksichtigt. Perspektivisch wird durch das geplante Bundesgesetz zur ganztägigen Förderung von Kindern im Grundschulalter (eine Ausweitung der städtischen Maßnahmen notwendig. Ab 2026 ist die stufenweise Einführung eines Anspruches auf ganztägige Förderung für Grundschulkinder geplant.

- Auch im Zusammenhang mit der Auswahl als Modellkommune ist der Übergang zu einer digitalen Leistungserbringung für die Stadtverwaltung eine der wesentlichen Aufgaben in den nächsten Jahren. Unter Federführung des Amts für Informationstechnik und Digitalisierung werden

zahlreiche Projekte durchgeführt, die sowohl die verwaltungsinternen Abläufe verbessern als auch eine bürgerfreundlichere Aufgabenerledigung sicherstellen sollen.

- Gegenüber dem mit der letzten Haushaltsplanung beschlossenen Personalkostenbudget für 2021 müssen mit dem Haushaltsplan 2022 weitere zusätzliche Haushaltsmittel in Höhe von rund 35 Mio. € eingeplant werden. Dies sowohl zur Sicherstellung der höheren Tarifabschlüsse und höherer Sozialversicherungsbeiträge als auch für die Einrichtung zusätzlicher notwendiger Stellen:

  - Zusätzliche Stellen müssen dabei zur Erfüllung gesetzlicher und kommunaler Verpflichtungen im Umfang von rund 110 Vollzeitkräften (VK) in 2022 sowie weitere 13 VK in den Folgejahren bis 2026 eingerichtet werden. Für refinanzierte Projekte bzw. zur Aufgabenwahrnehmung für Dritte werden rund 80 VK benötigt. Im Haushalt 2022 ist zur Vermeidung von Mehrkosten durch die Umsatzsteuer zudem geplant, das bisher zum Jobcenter abgeordnete Personal in den städtischen Haushalt zurückzuführen, sodass hierfür weitere Personalkosten für rund 230 VK berücksichtigt werden.

  - Bei der Veranschlagung wurden zudem die bekannten Tarif- und Besoldungsabschlüsse, wie z.B. die vom Landeskabinett beschlossene Erhöhung der Beamtenbesoldung in den Jahren 2022/2023, als auch die Auswirkungen der Einigung für Beschäftigte im Sozial- und Erziehungsdienst mit 0,5 Mio. € im Jahr 2022 sowie 1,5 Mio. € ab dem Jahr 2023, berücksichtigt. Für weitere Tarif-/Besoldungssteigerungen waren bislang Erhöhungen von jeweils 1,5 % vorgesehen. Allerdings ist davon auszugehen, dass weitere Kostensteigerungen entstehen und zusätzliches Personal eingestellt werden muss. Die Steigerung von bisher 1,5 % wird auf Grund der hohen Inflation nicht ausreichen. Um zumindest einen Teil der Kosten zu kompensieren und das Risiko abzufedern, wird für das Jahr 2023 eine Erhöhung der Personalkosten um zusätzlich 1,5 % vorgenommen, ab dem Jahr 2024 werden 0,5 % zusätzlich veranschlagt.

  Für den mittelfristigen Zeitraum bis 2026 geht die Personalverwaltung davon aus, dass aufgrund der planbaren und unplanbaren Fluktuationen trotz zusätzlicher Stelleneinrichtungen wegen des demographischen Wandels und des zunehmenden Fachkräftemangels mit einem VK-Rückgang gerechnet werden muss.

- Aufgrund der letztjährigen Jahresabschlüsse und der geplanten Übernahme des Jobcenter-Personals musste außerdem für die Pensions- und Beihilferückstellungen ein um rund 4,5 Mio. € höherer Betrag als in den Vorjahren eingeplant werden.

- Wegen des weiterhin niedrigen Zinsniveaus können auch mittelfristig niedrige Ansätze bei den Zinsen für Kassenkredite vorgesehen werden.

- Ausgehend von einem Stand der Liquiditätskredite zum 31.12.2020 in Höhe von 1 Mrd. € wird von einem weiteren Abbau der Liquiditätskredite in Höhe von 27 Mio. € (2021) ausgegangen. In 2022 ist mit einer Aufnahme von Liquiditätskrediten in Höhe von 31,8 Mio. € zu rechnen. Ein endgültiger Abbau der Liquiditätskredite ist somit in naher Zukunft zumindest unter den jetzigen Rahmenbedingungen nicht möglich.

Abschluss des Ergebnisplans im Zeitraum 2022 - 2026

In der nachfolgenden Tabelle werden die Planwerte für den Zeitraum 2022 – 2026 dargestellt.

Beträge in Mio. €	**Haushaltsplan 2022 - 2026**				
	2022	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Ordentliche Erträge	1.536,42	1.527,06	1.566,40	1.613,66	1.645,39
Ordentliche Aufwendungen	1.541,38	1.570,48	1.577,16	1.609,39	1.639,32
Ordentliches Ergebnis	**- 4,96**	**- 43,42**	**- 10,76**	**+ 4,27**	**+ 6,06**
Erträge aus der Finanzierungstätigkeit	10,86	10,86	9,86	9,86	9,86
Aufwendungen aus der Finanzierungstätigkeit	40,33	41,37	42,42	43,25	43,91
Finanzergebnis	**- 29,46**	**- 30,51**	**- 32,57**	**- 33,39**	**- 34,05**
Ergebnis der lfd. Verwaltungs-tätigkeit	**- 34,41**	**- 73,94**	**- 43,33**	**- 29,13**	**- 27,99**
Außerordentl. Ertrag	23,3	30,5	6,9		
Außerordentl. Aufwand					
Außerordentl. Ergebnis	**+ 23,3**	**+ 30,5**	**+ 6,9**		
Jahresergebnis (- = Defizit, + = Überschuss)	**- 11,11**	**- 43,44**	**- 36,43**	**- 29,13**	**- 27,99**
- **globaler Minderaufwand**					
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**- 11,11**	**- 43,44**	**- 36,43**	**- 29,13**	**- 27,99**

Dieser Abschluss setzt sich zusammen ausfolgenden Ertrags- bzw. Aufwandsarten:

Beträge in Mio. €	Haushaltsplan 2022 - 2026				
	2022	2023	2024	2025	2026
Steuern und ähnliche Abgaben	561,77	573,4	597,74	622,07	642,64
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	497,70	474,18	487,08	506,56	514,51
Sonstige Transfererträge	12,13	12,13	12,13	12,13	12,13
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	104,70	105,73	106,81	108,00	109,19
Privatrechtliche Leistungsentgelte	35,00	35,06	35,35	35,43	35,49
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	274,84	276,31	277,29	279,69	281,74
Sonstige ordentliche Erträge	49,74	49,70	49,46	49,24	49,16
Aktivierte Eigenleistungen	0,54	0,54	0,54	0,54	0,54
Ordentliche Erträge	1.536,42	1.527,06	1.577,16	1.609,39	1.639,32
Personalaufwendungen einschl. Pensionsrückstellung	310,02	319,65	324,61	330,26	336,20
Versorgungsaufwendungen	48,25	48,95	49,50	50,25	50,90
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	199,80	197,76	194,45	194,58	196,75
Bilanzielle Abschreibungen	34,26	31,62	29,56	28,81	27,20
Transferaufwendungen	639,35	657,12	661,95	684,49	704,91
Sonstige ordentliche Aufwendungen	309,70	315,38	317,10	321,01	323,37
Ordentliche Aufwendungen	1.541,38	1.570,48	1.577,16	1.609,39	1.639,32
Ordentliches Ergebnis (- = Defizit, + = Überschuss)	**- 4,95**	**- 43,42**	**- 10,76**	**+ 4,27**	**+ 6,06**
Finanzerträge	10,86	10,86	9,86	9,86	9,86
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	40,32	41,37	42,42	43,25	43,91

Beträge in Mio. €	Haushaltsplan 2022 - 2026				
	2022	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Finanzergebnis	**- 29,46**	**- 30,51**	**- 32,57**	**- 33,39**	**- 34,05**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**- 34,41**	**- 73,94**	**- 43,33**	**- 29,13**	**- 27,99**
Außerordentl. Ertrag	**23,3**	**30,5**	**6,9**		
Außerordentl. Aufwand					
Außerordentl. Ergebnis	**+23,3**	**+30,5**	**+6,9**		
Jahresergebnis (- = Defizit, + = Überschuss)	**- 11,11**	**- 43,44**	**- 36,43**	**- 29,13**	**- 27,99**
- **globaler Minderaufwand**					
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**- 11,11**	**- 43,44**	**- 36,43**	**- 29,13**	**- 27,99**

Investitionshaushalt und Investitionskredite

Der Umfang und die Gestaltung des Investitionshaushalts waren bisher stark durch die restriktiven Vorgaben der Kommunalaufsicht zur Kreditfinanzierung geprägt.

Mit dem Wegfall der Auflagen besteht nun die Chance, den Investitionsstau zumindest teilweise aufzulösen und dringend nötige neue Investitionen zu tätigen. Dem gegenüber stehen die massiven Kostensteigerungen in der Bauwirtschaft. Aus diesem Grund hat die Verwaltung eine Priorisierung des Investitionsprogramms für das Jahr 2022 erarbeitet, die noch verstärkt den Schwerpunkt auf „Pflichtaufgaben“ setzt, vor allem bei Kindergärten, Schulen und Feuerwehr. Bisher ist es jedoch nicht gelungen, ein mittelfristiges Investitionsprogramm aufzustellen. Das Gebäudemanagement wird diese mit dem Haushaltsplanentwurf 2023 vorlegen. Die Obergrenze der Ausleihungen (bisherige mittelfristige Planung + jährlich 20 Mio. €) ist wie folgt:

2022	37.580.500 €
2023	58.796.000 €
2024	66.433.400 €
2025	65.982.600 €
2026	68.223.700 €

Für den Zeitraum 2022 ist hier die Ausfinanzierung der Maßnahme „Umbau des Döppersberg“ und die Durchführung notwendiger Sanierungen von Brücken und anderen Tiefbaumaßnahmen sowie vor allem die Gewährung von Ausleihungen an das Gebäudemanagement für Schulbaumaßnahmen aufzuführen.

Um den Finanzierungsaufwand für die Stadt möglichst gering zu halten, ist es besonders wichtig Fördermittel zu akquirieren.

Die Sanierung des Freibades Mählersbeck und das Pina-Bausch-Zentrum werden in erheblichem Umfang aus Fördermitteln finanziert, ebenso wie Maßnahmen aus den Förderprogrammen Sozialer Zusammenhalt (vormals Soziale Stadt) / Lebendige Zentren (vormals Aktive Stadtzentren) und Wachstum und nachhaltige Erneuerung (vormals Stadtumbau West).

Dem Gebäudemanagement werden insgesamt rund 297 Mio. € städtische Kreditmittel für den Zeitraum 2022-2026 zur Verfügung gestellt (Gewährung von Ausleihungen). Hierin ist die Krediterhöhung in Höhe von 20 Mio. € pro Jahr enthalten, um die Baukostensteigerungen abzufedern. Folge ist, dass die Mieten in den kommenden Jahren deutlich erhöht werden müssen, um den Kapitaldienst sicherzustellen.

Der Investitionsschwerpunkt liegt im Jahr 2022 mit 28 Mio. € an Kreditmitteln im Bereich des Schulbaus. Hier sind vorrangig die laufenden Maßnahmen Grundschule Haselrain, das Berufskolleg am Kothen, die Grundschule Gewerbeschulstr. und das Gymnasium Bayreuther Str. zu nennen. Der lang notwendige Neubau des Betriebshofes Giebel (mit einem 1. Bauabschnitt) sowie etliche Bau- und Sanierungsmaßnahmen der Feuerwehr sind ebenso in das Investitionsprogramm aufgenommen worden. Alle Maßnahmen sind der Anlage 1 des Vorberichtes im Anhang C Hochbaumaßnahmen zu entnehmen.

Das Programm Gute Schule 2020 ist zum Jahresende 2020 ausgelaufen. Insgesamt wurde ein Betrag in Höhe von rund 49,15 Mio. € als Kreditbetrag durch die NRW-Bank zur Verfügung gestellt.

Teilfinanzplan A

(Beträge in €)	2022	2023	2024	2025	2026
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	37.742.885	53.845.865	52.076.540	42.991.920	27.549.010
Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.500.000	4.000.000	2.500.000	6.100.000	4.500.000
Einzahlung aus der Veräußerung von Finanzanlagen	15.000.000	7.000.000	8.000.000	0	0
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	550.000	550.000	550.000	550.000	550.000
Sonstige Investitionseinzahlungen	23.395.000	23.481.000	23.481.000	23.481.000	23.481.000
Summe der Einzahlungen	80.187.885	88.876.865	86.607.560	73.122.920	56.080.010
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Baumaßnahmen	50.798.900	52.752.350	52.825.824	39.448.500	35.341.500
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	30.779.277	43.067.542	40.743.040	38.097.485	23.127.266
Erwerb von Finanzanlagen	3.310.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
Aktivierbare Zuwendungen	874.000	764.000	564.000	514.000	314.000
Sonstige Investitionsauszahlungen	41.855.500	62.521.000	71.433.400	70.982.600	73.223.700
Summe der Auszahlungen	127.817.677	161.804.892	169.266.264	151.742.585	134.706.466
Saldo aus Investitionstätigkeit	**47.629.792**	**72.928.027**	**81.658.704**	**78.619.665**	**78.626.456**
Kreditbedarf	**47.629.792**	**72.928.027**	**81.658.704**	**78.619.665**	**78.626.456**
abzgl. Erwerb von Finanzanlagen *	**2.500.000**	**2.500.000**	**2.500.000**	**2.500.000**	**2.500.000**
Aufnahme von Krediten	**45.129.792**	**70.428.027**	**79.158.704**	**76.119.665**	**76.126.456**

* Der Ankauf von Fondsanteilen erfolgt im Zusammenhang mit dem Kapitaldienst für den Erwerb der Schwebebahn-Infrastruktur; die Finanzierung erfolgt über Abschreibungen im Rahmen des Ergebnisplans

Die Gewährung von Ausleihungen für Eigenbetriebe:

In den vergangenen Haushaltsplanungen wurde die Weiterleitung von Krediten und die Rückflüsse hieraus in der Finanzierungstätigkeit gebucht. Diese Veranschlagung muss aus rechtlichen Gründen korrigiert werden. Die Gewährungen von Ausleihungen sind unter „sonstige Investitionsauszahlungen“ und die Rückflüsse der Ausleihungen unter „sonstige Investitionseinzahlungen“ gebucht.

Die Netto-Neuverschuldung stellt sich danach wie folgt dar:

(Beträge in €)	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Kredite insgesamt	45.129.792	70.428.027	79.158.704	76.119.665	76.126.456
Davon rentierlich für APH, WAW, GMW und Rettungsdienst	6.952.000	*	*	*	*
Kredite für den unrentierlichen Bereich	**38.177.792**	*	*	*	*
Tilgung gesamt	36.883.000	40.836.000	44.783.000	48.853.800	52.026.000
Darin enthalten: Verkauf von Fondsanteilen (i. Z. m. Schwebebahn-Infrastruktur)	0	0	1.000.000	0	0
Summe	**36.883.000**	**40.836.000**	**44.783.000**	**48.853.800**	**52.026.000**
Mithin Entwicklung der Verschuldung (Kredite insgesamt abzgl. Tilgung) + = Neuverschuldung / - = Schuldenabbau	**+8.246.792**	**+29.592.027**	**+33.375.704**	**+27.265.865**	**+24.100.456**

*Berechnung erfolgt mit der Vorlage der Finanzplanung des Gebäudemanagements für die Jahre 2023- 2026

Danach ergibt sich für die Jahre 2022 bis 2026 eine Neuverschuldung in Höhe von 122.580.844 €. Ursache hierfür ist die Krediterhöhung für das Gebäudemanagement in Höhe von 20 Mio. € jährlich.

Ergebnis aus Finanzierungstätigkeit

Zur Finanzierungstätigkeit gehören bei den Einzahlungen die Aufnahme der Investitionskredite und die Darlehensrückzahlungen von Dritten (ohne Ausleihungen). Zu den Auszahlungen gehören die Tilgung von Krediten und die Gewährung von Krediten (ohne Ausleihungen). Darüber hinaus werden hier die Aufnahme bzw. die Tilgung von Liquiditätskrediten (netto) veranschlagt.

Mittelfristige Finanzplanung 2022 – 2026

Gemäß § 84 GO NRW hat die Gemeinde ihrer Haushaltswirtschaft eine fünfjährige Ergebnis- und Finanzplanung zugrunde zu legen und in den Haushaltsplan einzubeziehen, bei dessen Aufstellung und Fortschreibung die vom Innenminister bekannt gegebenen Orientierungsdaten berücksichtigt werden sollen (§ 6 KomHVO).

Der aktuelle Orientierungsdatenerlass vom 17. August 2021 wurden im Entwurf berücksichtigt, jedoch wurden die Steigerungsraten aus der deutlich aktuelleren Steuerschätzung von Mai 2022 aufgenommen und entsprechend angepasst (siehe Einzelpositionen):

(Veränderung in v.H. gegenüber dem Vorjahr)	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	+ 4,8	+ 6,5	+ 5,4	+ 4,6	+ 5,2
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	- 12,1*)	+ 3,1	+ 2,0	+ 1,8	+ 1,8
Gewerbesteuer (brutto)	- 0,3	+ 3,6	+ 6,8	+ 5,6	+ 3,4
Grundsteuern A und B	+ 0,9	+ 0,8	+ 0,9	+ 0,9	
Schlüsselzuweisungen (Erlass Orientierungsdaten)	+ 3,5	- 2,8	+ 4,5	+ 4,7	

*) Wie bereits bei der Steuerschätzung aus Mai 2021 prognostiziert wurde, ist der deutliche Rückgang in 2022 auf die geänderte Verteilung der Entlastungsmittel aus dem 5-Mrd.€-Paket des Bundes erstmals nach dem ursprünglich beschlossenen Schlüssel (Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer: 2,4 Mrd. €, Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft: 1,6 Mrd. €, Länderanteil an der Umsatzsteuer: 1 Mrd. €) zurückzuführen.

Die Orientierungsdaten gehen von dem „Normalfall“ eines Haushalts für ein Jahr aus und berücksichtigen deshalb nur die Entwicklung bis 2025. Sie basieren dabei im Wesentlichen auf den Daten des Arbeitskreises Steuerschätzung von Mai 2021.

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

Die Wuppertaler Finanzplanung wird im Zusammenhang mit dem Einzelhaushalt bis 2026 ausgedehnt. Auf Grund der Corona-Pandemie wurden die Steigerungsraten für 2026 individuell auf die Wuppertaler Verhältnisse projiziert.

a) Einzelne Positionen des Ergebnisplans

I. Erträge

Grundsteuer B (Sachkonto 401200)	**Finanzplanungszeitraum 2022 - 2026**				
Beträge in Tsd. €	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
	77.750	78.217	78.686	79.150	79.630

Mit Verabschiedung des Haushaltssanierungsplans 2012 - 2021 hat der Rat der Stadt Wuppertal in seiner Sitzung am 07.05.2012 auch die Erhöhung des Hebesatzes von 510 v. H. auf 600 v. H. beschlossen. Des Weiteren wurde zur Kompensation der Winterdienstgebühr am 17.12.2012 über eine weitere Hebesatzerhöhung zum 01.01.2013 auf 620 v.H. entschieden.

Sowohl die Steuerschätzung von Mai 2021 als auch die vom Land NRW am 17. August 2021 veröffentlichten Orientierungsdaten sehen Steigerungsraten zwischen 0,8 und 0,9 % für die Jahre 2022 bis 2026 vor. Aufgrund der örtlichen Erfahrungswerte werden für die Haushaltsplanung bei unverändertem Hebesatz jedoch nur jährliche Steigerungsraten von 0,6 % berücksichtigt.

Gewerbesteuer (Sachkonto 401300)	**Finanzplanungszeitraum 2022- 2026**				
Beträge in Tsd. €	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
	243.869	249.722	265.205	280.056	289.578

Auch bei der Gewerbesteuer wurde mit Verabschiedung des Haushaltssanierungsplans 2012 – 2021 eine Anhebung des Hebesatzes zum 01.01.2013 – von 460 v. H. auf 490 v. H. – beschlossen. Dieser Hebesatz wurde bis heute nicht verändert.

Die Gewerbesteuer ist in 2020 auf Grund der Corona-Pandemie massiv eingebrochen (-76,3 Mio. €). In 2021 hat sich die Gewerbesteuereinnahme wieder erholt.

Die Orientierungsdaten des Landes NRW vom 17. August 2021 greifen die Werte des Arbeitskreises Steuerschätzung von Mai 2021 mit folgenden Steigerungsraten auf: 2022 von 4,2 %; 2023 von 8,5 % sowie 2024 von 7,1 % und 2025 von 4,5 %.

Der Ausgangswert für die Berechnung der Gewerbesteuer konnte auf Grund der deutlich verbesserten Ausgangssituation 2021 auf 249 Mio. € erhöht werden. Dadurch verbessert sich die Situation bei der Isolierung der Coronabelastungen. Für die aktuelle Haushaltsplanung werden für das Jahr 2022 13,7 Mio. € an Coronabelastung isoliert, bei einer Steigerungsrate von -2,1 %. Ab 2023 wird dann eine Steigerungsrate in Höhe von 2,4 % eingeplant, für 2024 von 6,2 %, in 2025 von 5,6 % und für 2026 von 3,4 %. Zudem erfolgt die Isolierung der coronabedingten Verschlechterungen für 2023 in Höhe von 12,6

Mio. € und für 2024 in Höhe von 3,3 Mio. €. Gemäß Runderlass zu den Orientierungsdaten des Landes werden die Kommunen vom Land aufgefordert, die örtlichen individuellen Gegebenheiten zu berücksichtigen sowie ihrer Haushaltsplanung eine eher vorsichtige Prognose zugrunde zu legen. Daher hat die Stadt Wuppertal bei der Gewerbesteuer (nach einem deutlich stärkeren Einbruch in 2020 als dem landesweiten) die Steigerungsraten vorsichtiger eingeplant als vom Land NRW vorgesehen.

Auch in der Steuerschätzung Mai wird wieder ausdrücklich darauf hingewiesen, dass die Planung der Gewerbesteuer stadtindividuell erfolgen muss, da die Entwicklung –insbesondere in den Jahren 2020 und 2021- in den einzelnen Städten höchst heterogen verlaufen ist. Zwar sind nunmehr keine besonderen Coronaauswirkungen mehr zu erwarten, jedoch ist das Jahr 2021 als Ausgangsbasis noch stark von Corona-Effekten verzerrt. Zudem wird in der Stellungnahme des Städtetages zur Steuerschätzung darauf hingewiesen, dass das vierte Corona-Steuerhilfe-Gesetz zu Mindereinnahmen bei der Gewerbesteuer führen wird, die von Stadt zu Stadt unterschiedlich ausfallen können. Der Ausfall soll je nach Jahr 1,2% bis 2,3% des Aufkommens betragen und ist in der Steuerschätzung nicht berücksichtigt. Um hier ein für die Stadt Wuppertal realistisches Entwicklungs-Szenario zu schaffen und um die für 2021 verzerrte Ausgangsbasis zu korrigieren, werden die Steigerungsraten für die Jahre 2022 bis 2026 angepasst.

Umsatzsteueranteil (Sachkonto 402200)	**Finanzplanungszeitraum 2022- 2026**				
Beträge in Tsd. €	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
	35.234	36.256	36.981	37.647	38.324

Die Orientierungsdaten von August 2021 enthalten für 2022 einen Rückgang um 10,2 %. Wie bereits bei der Steuerschätzung aus Mai prognostiziert wurde, ist der deutliche Rückgang in 2022 auf die geänderte Verteilung der Entlastungsmittel aus dem 5-Mrd.€-Paket des Bundes erstmals nach dem ursprünglich beschlossenen Schlüssel (Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer: 2,4 Mrd. €, Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft: 1,6 Mrd. €, Länderanteil an der Umsatzsteuer: 1 Mrd. €) zurückzuführen. Die aktuelle Steuerschätzung weist eine geringfügige Verbesserung aus, die nicht zusätzlich aufgenommen wurde. Jedoch wird für die aktuelle Haushaltsplanung die Berechnungsgrundlage angepasst. Es liegt das Jahresergebnis 2021 vor, dass mit 41 Mio. € deutlich besser als erwartet abgeschnitten hat. Dies wurde dann für die Berechnung der Planung zu Grunde gelegt. Damit kann auf eine Isolierung der coronabedingten Verschlechterungen vollständig verzichtet werden.

Die Orientierungsdaten sehen ansonsten für die Jahre 2023 bis 2025 von 2,5 %, 1,9 % und 1,7 % vor.

Einkommensteueranteil (Sachkonto 402100)	**Finanzplanungszeitraum 2022- 2026**				
Beträge in Tsd. €	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
	168.163	174.049	181.707	190.065	199.949

Der Einkommensteueranteil ist in 2020 um 14,4 Mio. € eingebrochen.

Die Orientierungsdaten von August 2021 sehen Zuwächse von 4,6 % (2022), 5,9 % (2023), 6,3 % (2024) und 5,6 % (2025) vor. Die aktuelle Steuerschätzung macht hier schon deutliche Abschläge.

Bei der Einkommensteuer sind die in der Steuerschätzung nicht eingerechneten Risiken von Steuerrechtsänderungen in der Haushaltsplanung zu berücksichtigen. So führt allein das Steuerentlastungsgesetz bundesweit im Jahr 2022 zu Steuermindereinnahmen von mehr als 15 Mrd. Euro. Hierfür ist gemäß Informationsscheibendes Städtetages ein Abschlag von 5 % vorzunehmen. Damit ergeben sich folgende Minderungs- bzw. Steigerungsraten: – 0,2 % (2022), + 3,5 % (2023), + 4,4% (2024), + 4,6% (2025) und + 5,2 % (2026). Diese werden in die aktuelle Haushaltsplanung übernommen.

Für die aktuelle Haushaltsplanung wird für 2022 der Wert der mittelfristigen Finanzplanung von 182,2 Mio. € eingeplant und 9,3 Mio. € an Verschlechterung durch Corona-Schäden isoliert. Für das Jahr 2023 werden 9,5 Mio. € isoliert, für das Jahr 2024 sind es 4,2 Mio. €.

Familienleistungsausgleich (Sachkonto 405100)	**Finanzplanungszeitraum 2022- 2026**				
Beträge in Tsd. €	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
	16.600	15.000	15.000	15.000	15.000

Da die Abweichung der Rechnungsergebnisse in den vergangenen Jahren zumeist nur geringfügig war, bzw. nur schwer im Vorhinein zu prognostizieren ist, wurde der einheitliche Ansatz von 15 Mio. € für die Jahre 2023 bis 2026 übernommen. Für das Jahr 2022 liegt der Bescheid vor.

Schlüsselzuweisungen (Sachkonto 411100)	**Finanzplanungszeitraum 2022- 2026**				
Beträge in Tsd. €	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
	338.046	328.342	343.117	359.243	365.000

Entsprechend der am 04. November 2021 veröffentlichten Modellrechnung des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung erhält die Stadt Wuppertal 2022 eine Schlüsselzuweisung von rund 338 Mio. €. Der Bescheid zur Festsetzung der Schlüsselzuweisungen liegt mittlerweile vor und bestätigt das Ergebnis. Das Gesetz zum GFG sieht – genau wie bereits im Jahr 2021 - eine Aufstockung aus Landesmitteln vor, was zu einer Erhöhung der verteilbaren Finanzausgleichsmasse gegenüber dem Vorjahr um 3,46 % führt. Jedoch handelt es sich bei dieser Aufstockung um eine Kreditierung, die in kommenden Finanzausgleichen wieder abgezogen werden soll.

Aufgrund der drohenden Rückzahlungsverpflichtung dieser Kreditierung sehen auch die Orientierungsdaten vom 17. August 2021 für 2023 eine Verschlechterung der Schlüsselzuweisungen in Höhe von – 2,8 % vor. In 2024 wird eine Verbesserung in Höhe von 4,5 % prognostiziert in 2025 um 4,7 %. Durch die Senkung in 2023 wird erst in 2024 das Niveau der in der mittelfristigen Finanzplanung der letzten Haushaltsplanung ausgewiesenen Werte erreicht. Die Verschlechterungen der Jahre 2023 in Höhe von 9,7 Mio. € und 2024 in Höhe von 0,4 Mio. € werden im Corona-Haushalt isoliert.

Die Steigerungsraten aus den Orientierungsdaten wurden in vollem Umfang übernommen. Für 2026 wird eine vorsichtige Steigerungsrate in Höhe von rund 1,5 % Steigerung angenommen. Hier bleibt die Auswirkung der Kreditierung abzuwarten.

Zahlungsrelevante Zuweisungen (Sachkonten 412200 - 414820 und 418100)	**Finanzplanungszeitraum 2022- 2026**				
Beträge in Tsd. €	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
	143.426	133.129	132.815	138.028	141.000

Zahlungsrelevante Zuweisungen fallen vor allem in folgenden Bereichen an:

I. Förderung von Kindern in Tagesbetreuung und Tagespflege

II. Betreuungsangebote im Schulbereich

III. Bildungspauschale (sofern konsumtiv wegen Weiterleitung an den Eigenbetrieb Gebäudemanagement)

IV. Sportpauschale (sofern konsumtiv wegen Weiterleitung an Sportvereine sowie an den Eigenbetrieb Gebäudemanagement)

In dem Jahr 2022 sind Erträge aus dem Investitionsprogramm des Bundes zur Weiterleitung (konsumtiv) an den Eigenbetrieb Gebäudemanagement enthalten (siehe auch „Anhang H“ zum Vorbericht).

In den Jahren 2022 bis 2025 sind Zuweisungen zum Breitbandausbau – weiße Flecken - in Höhe von 22,2 Mio. € und Breitbandausbau - graue Flecken - in Höhe von 35,1 Mio. € berücksichtigt.

Im gesamten Zeitraum sind Zuweisungen aus den Förderprogrammen „Sozialer Zusammenhalt“ (vormals „Soziale Stadt“) und „Lebendige Zentren“ (vormals „aktive Stadtzentren“) etc. berücksichtigt (siehe auch „Anhang G“ zum Vorbericht), wie auch einzeln geförderte Projekte (Freibad Mählersbeck und Pina-Bausch-Zentrum), die vom GMW umgesetzt werden.

Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen und Zuschüssen (Sachkonten 416100-416108)	**Finanzplanungszeitraum 2022- 2026**				
Beträge in Tsd. €	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
	14.733	12.706	11.147	9.290	8.508

Aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen werden Sonderposten gebildet, die entsprechend der Lebensdauer des geförderten Anlagegutes aufgelöst werden und damit dem Aufwand aus der bilanziellen Abschreibung gegenüberstehen.

Sonstige Transfererträge (Sachkonten 421100-422190)	**Finanzplanungszeitraum 2022- 2026**				
Beträge in Tsd. €	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
	12.134	12.134	12.134	12.134	12.134

Hier handelt es sich fast ausschließlich um Rückzahlungen zu Unrecht gewährter Hilfen (allein im Bereich des SGB II rund 5 Mio. €), den Ersatz sozialer Leistungen von Sozialleistungsträgern, Rentenversicherungsträgern und Unterhaltspflichtigen.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Sachkonten 431100-438100)	**Finanzplanungszeitraum 2022- 2026**				
Beträge in Tsd. €	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
	104.695	105.734	106.810	107.998	109.186

Zu den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten gehören vor allem:

- Gebühren für Kfz.-Zulassung sowie Gewerbe- und Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung
- Gebühren für Personalausweise und Reisepässe, Standesamtsgebühren
- Baugenehmigungsgebühren
- Parkgebühren
- Regenwassergebühren
- Schmutzwassergebühren
- Rettungsdienstgebühren
- Benutzungsgebühren für städtische und Kindertagesstätten anderer Träger
- Abfallgebühren
- Straßenreinigungsgebühren

Privatrechtliche Leistungsentgelte (Sachkonten 441100-446130)	**Finanzplanungszeitraum 2022- 2026**				
Beträge in Tsd. €	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
	34.993	35.059	35.347	35.430	35.489

Zu den privatrechtlichen Leistungsentgelten gehören vor allem:

- Mieten und Pachten aus der Grundstücksbewirtschaftung
- Mieten und Pachten aus der Nutzung von Schulen
- Mieten und Pachten für Kleingärten
- Eintrittsgelder für den Zoo
- Verpflegungsbeiträge im Bereich der Kindertageseinrichtungen
- Benutzungsgebühren für Bäder
- Von Bayer Schering Pharma für das Kooperationsprojekt im Bereich der Feuerwehr
- Einnahmen aus Schulgeld und Instrumentenmiete Bergische Musikschule
- Kostenerstattung der WSW für die Inanspruchnahme der Schwebebahn - Infrastruktur

Kostenerstattungen und -umlagen (Sachkonten 448000-449600)	**Finanzplanungszeitraum 2022- 2026**				
Beträge in Tsd. €	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
	274.843	276.315	277.294	279.685	281.738

Zu den Kostenerstattungen und -umlagen gehören vor allem:

1. Vom Bund für anteilige Verwaltungskosten des Jobcenters
2. Leistungsbeteiligung des Bundes an den Kosten der Unterkunft
3. Erstattung des Bundes an den Kosten für die Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung
4. Vom Land für Hilfen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz
5. Vom Land für Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz
6. Vom Landschaftsverband für die allgemeine Grundsicherung
7. Von Gemeinden oder vom LVR für Aufgaben Hilfe zur Erziehung und präventive Projekte
8. Von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen für Leistungen; insbesondere des Amtes für Informationstechnik und Digitalisierung (402) und der Finanzbuchhaltung (403.3)

9. Von Eigenbetrieben für Leistungen des Ressorts 103
10. Ersatz von Zinsaufwendungen durch Eigenbetriebe

Sonstige ordentliche Erträge (Sachkonten 451100-459100)	**Finanzplanungszeitraum 2022- 2026**				
Beträge in Tsd. €	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
	49.743	49.699	49.462	49.236	49.157

Zu den sonstigen ordentlichen Erträgen gehören vor allem:

- Konzessionsentgelte WSW AG
- Konzessionsentgelte Städtereklame
- Verwarn- und Bußgelder aus Verkehrsüberwachung
- Bußgelder Polizei
- Säumniszuschläge

- Nachforderungszinsen bei Gewerbesteuer
- Sonstige ordentliche Erträge für Kanalanschlussleitungen
- Auflösung/Herabsetzung von Pensionsrückstellungen, Beihilferückstellungen, Altersteilzeit-Rückstellungen und übrigen Rückstellungen

(Hinweis: die Inanspruchnahme von Rückstellungen - insbes. für die Zahlung von Pensionen, Beihilfen und Altersteilzeit - wird unmittelbar bei den betr. Aufwendungen saldiert)

II. Aufwendungen

Personal- und Versorgungsaufwendungen	Finanzplanungszeitraum 2022- 2026				
Beträge in Tsd. €	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Personalaufwendungen - saldiert (Sachkonten 501100-507140)	310.018	319.649	324.612	330.259	336.198
Versorgungsaufwendungen (Sachkonten 511100- 516100)	48.250	48.950	49.500	50.250	50.900
zusammen	**358.268**	**368.599**	**374.112**	**380.509**	**387.098**

Die vorgenannten Beträge setzen sich wie folgt zusammen:

	Finanzplanungszeitraum 2022- 2026				
Beträge in Tsd. €	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Zahlungen für Beamte, tariflich Beschäftigte, geringfügig Beschäftigte, Praktikanten und Versorgungsempfänger	323.143	333.514	339.627	346.249	352.908
Inanspruchnahmen von Rückstellungen	-49.060	-49.545	-50.345	-51.110	-51.885
Nicht zahlungsrelevante Zuführungen an diverse Rückstellungen [1)]	84.185	84.630	84.830	85.370	86.075
zusammen	**358.268**	**368.599**	**374.112**	**380.509**	**387.098**

[1)]Aufgrund der letztjährigen Jahresabschlüsse und der geplanten Übernahme des Jobcenter-Personals musste außerdem für die Pensions- und Beihilferückstellungen ein um rund 4,5 Mio. € höherer Betrag als in den Vorjahren eingeplant werden.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Sachkonten 521100-529190)	**Finanzplanungszeitraum 2022- 2026**				
Beträge in Tsd. €	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
	198.851	198.309	194.996	195.125	197.298

Zu den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen gehören vor allem:

- Unterhaltung Grundstücke, der baulichen Anlagen und des sonstigen Infrastrukturvermögens
- Unterhaltung von Grün- und Spielflächen sowie der Straßenbäume
- Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens
- Erstattungen an Bund, Land, Gemeinden u.a.
- Regenwasserbeseitigungsgebühren für die öffentlichen Verkehrsflächen
- Betriebskosten an den Eigenbetrieb Gebäudemanagement (insbesondere Energiekosten)
- Schülerbeförderungskosten
- TUI-Betriebskosten, Wartung und Pflege von Software
- Betriebsbedarf, Materialien usw.
- Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen
- Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (in den Jahren 2022/2023 allein 32,2 Mio. € für den Breitbandausbau (weiße und graue Flecken), der teilweise durch Bundes- und Landesmittel finanziert wird)

Bilanzielle Abschreibungen (Sachkonten 571102-571118 und 574190)	**Finanzplanungszeitraum 2022- 2026**				
Beträge in Tsd. €	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
	34.255	31.618	29.557	28.807	27.201

Die bilanziellen Abschreibungen berücksichtigen die absehbaren Investitionen.

Der Rückgang ist im Wesentlichen durch das Auslaufen von Abschreibungen bei einigen Straßen begründet.

Umgang mit den Isolierten Corona-Belastungen gemäß NKF-CIG: Zusätzlich sind ab 2025 pro Jahr 2 Mio. € aus der erfolgswirksamen Abschreibung für die im Zuge der coronabedingten Isolierungen neu

geschaffenen Bilanzposition der „Aufwendungen zum Erhalt der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“ veranschlagt.

Transferaufwendungen (Sachkonten 531000-539100)	**Finanzplanungszeitraum 2022-2026**				
Beträge in Tsd. €	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Zuschüsse an Dritte (auch an Eigenbetriebe und verbundene Unternehmen)	234.214	232.781	243.641	256.226	263.319
Leistungen der Jugend- und Sozialhilfe - ohne Leistungen nach dem SGB II (insbes. Kosten der Unterkunft)	257.594	260.499	250.164	254.872	259.514
Sonstige Transferaufwendungen (insbes. Landschaftsumlage und Gewerbesteuerumlagen)	147.541	163.841	168.141	173.387	182.077
zusammen	**639.349**	**657.121**	**661.946**	**684.485**	**704.910**

Zuschüsse an Dritte: Der Bund stellt mit dem „Sondervermögen zur Förderung von Investitionen“ finanzschwachen Kommunen in den Jahren bis 2022 insgesamt jetzt 7 Mrd. € zur Verfügung; die zweite Rate betrifft ausschließlich die Verbesserung der schulischen Infrastruktur. Die Zuweisungen, die die Stadt Wuppertal aus der Verteilung erhält, sind in den Haushaltsansätzen für das Jahr 2022 enthalten, sofern sie konsumtiv an das Gebäudemanagement der Stadt Wuppertal zur Durchführung von Hochbaumaßnahmen weitergeleitet werden (siehe auch Anlage H zum Vorbericht).

Darüber hinaus sind ebenfalls konsumtive Weiterleitungen analog den Zuweisungen des Landes aus den Programmen „Sozialer Zusammenhalt“ (vormals „Soziale Stadt“) und „Lebendige Zentren“ (vormals „aktive Stadtzentren“) veranschlagt (siehe Anlage G zum Vorbericht) wie auch einzelne Fördermittel (z. B. für die Projekte Freibad Mählersbeck und Pina-Bausch-Zentrum).

Eine Übersicht über die Zuschüsse ist in Anhang F in diesem Vorbericht dargestellt.

Sonstige Transferaufwendungen: Hierunter fallen die Gewerbesteuerumlage, die sich an der Entwicklung der Gewerbesteuer bemisst, die Landschaftsumlage, die sich an der Entwicklung der städtischen Steuerkraft und der Schlüsselzuweisungen orientiert (für 2022 ist die Modellrechnung zum GFG 2022 berücksichtigt). Insgesamt werden für die Jahre 2022 - 2024 4,3 Mio. € in die Nebenrechnung des Corona-Haushaltes als Verbesserung isoliert.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (Sachkonten 541100-549990)	**Finanzplanungszeitraum 2022- 2026**				
Beträge in Tsd. €	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
	309.702	315.384	317.099	321.015	323.368

Zu den sonstigen ordentlichen Aufwendungen gehören vor allem

- Mieten (hauptsächlich an den Eigenbetrieb Gebäudemanagement), Pachten, Erbbauzinsen
- Entgelte an den Eigenbetrieb Abfallwirtschaft für Sammlung und Verbrennung von Müll
- Kosten der Unterkunft sowie sonstige Leistungen nach dem Sozialgesetzbuch (SGB) II

III. Finanzierungstätigkeit

Finanzerträge (Sachkonten 461500-469200)	**Finanzplanungszeitraum 2022- 2026**				
Beträge in Tsd. €	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
	10.864	10.860	9.857	9.857	9.857

Von den Ansätzen entfallen jährlich 0,6 Mio. € auf Zinserträge. Der Differenzbetrag betrifft Gewinnabführungen der Eigenbetriebe GMW und WAW sowie der Stadtsparkasse.

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (Sachkonten 551100-559990)	**Finanzplanungszeitraum 2022- 2026**				
Beträge in Tsd. €	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
	40.327	41.374	42.424	43.250	43.908
darin					
Zinsen für Kassenkredite etc.	17.100	17.100	17.100	17.100	17.100
Zinsen für aufgenommene Investitionskredite	16.481	17.535	18.586	19.418	20.080

b) Einzelne Positionen der Investitionstätigkeit

I. Einzahlungen

Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen (Sachkonten 681000-681813)	**Finanzplanungszeitraum 2022 - 2026**				
Beträge in Tsd. €	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
	37.743	53.846	52.077	42.992	27.549
Hierzu gehören u.a.					
Vom Land:					
Investitionspauschale gem. Gemeinde-finanzierungsgesetz	17.398	17.530	17.677	17.620	17.500
Bildungspauschale (investiver Anteil)	2.655	2.655	2.655	2.655	2.655
Sportpauschale (investiver Anteil)	550	550	550	550	550
Feuerwehrpauschale	450	450	450	450	450
Projekt Döppersberg	0	3.555	0	0	0
Förderkulisse Oberbarmen/Wichlinghausen	1.849	720	800	400	400
Förderkulisse Heckinghausen	64	400	400	400	400
Förderkulisse Barmen	2.310	2.658	2.592	956	1.760
Förderkulisse Elberfeld	1.212	2.873	5.336	6.257	2.452
Digitalpakt Schule	6.650	4.500	4.500	0	0

Veräußerung von Sachanlagen (Sachkonten 682100-683100)	**Finanzplanungszeitraum 2022 - 2026**				
Beträge in Tsd. €	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
	3.500	4.000	2.500	6.100	4.500

Die Ansätze betreffen fast ausschließlich Erlöse aus dem Verkauf von Grundstücken (auch aus der Vermarktung von Gewerbegebieten).

Veräußerung von Finanzanlagen (Sachkonto 684800)	**Finanzplanungszeitraum 2022 - 2026**				
Beträge in Tsd. €	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
	15.000	7.000	8.000		

Die Einnahmen 2022 bis 2024 betreffen den Verkauf von Fonds-Anteilen und sind zur Mitfinanzierung der Maßnahme Döppersberg vorgesehen.

Der Ansatz 2024 berücksichtigt die Veräußerung von Finanzanlagen, die im Zusammenhang mit der Finanzierung des Erwerbes der Schwebebahninfrastruktur getätigt werden.

Beiträge und ähnliche Entgelte (Sachkonto 688000)	**Finanzplanungszeitraum 2022 - 2026**				
Beträge in Tsd. €	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
	550	550	550	550	550

Die Ansätze betreffen ausschließlich Straßenbeiträge.

Sonstige Investitionseinzahlungen (Sachkonto 686500)	**Finanzplanungszeitraum 2022 - 2026**				
Beträge in Tsd. €	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
	23.395	23.481	23.481	23.481	23.481

Hier sind die Rückflüsse von Ausleihungen der Eigenbetriebe dargestellt.

II. Auszahlungen

Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (Sachkonto 782100)	**Finanzplanungszeitraum 2022 - 2026**				
Beträge in Tsd. €	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
	200	200	200	200	200

Es handelt sich um die jährliche Ankaufspauschale in Höhe von 200 Tsd. €.

Baumaßnahmen (Sachkonten 785100-785300)	**Finanzplanungszeitraum 2022 - 2026**				
Beträge in Tsd. €	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
	50.799	52.752	52.826	39.449	35.342

Soweit es sich nicht um pauschale Ansätze handelt (siehe nachstehende Übersicht), werden die Baumaßnahmen bei den jeweiligen Produktgruppen im Teilfinanzplan B einzeln dargestellt.

Die vom Eigenbetrieb Gebäudemanagement zu realisierenden Baumaßnahmen sind in diesen Beträgen nicht berücksichtigt; sie werden im Wesentlichen über Zuschuss- und Kredit-Weiterleitungen finanziert (siehe Anhang C zum Vorbericht).

Die **Pauschalansätze** betreffen:

Beträge in Tsd. €	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Grünanlagen, Wald, Forst- und Landwirtschaft	553	576	589	589	589
Spielplätze (auch an Kitas)	990	1.045	1.221	1.221	1.221
Heizungssanierung Sportplatzhäuser	175	200	200	200	200
Straßenerneuerung	1.800	2.400	1.800	2.400	2.400
Straßenerneuerung in den 10 Stadtbezirken (jeweils 70 T€ p.a.)	700	700	700	700	700
Kanal-/Straßen-Ausbau	750	1.000	750	1.000	1.000
Gehwegerneuerung	100	100	100	100	100
Verwendung Ablösebeträge für Einstellplätze	50	50	50	50	50
Beseitigung von Unfallschwerpunkten	50	50	50	50	50
Hochwasserschutz	200	200	200	200	200
Umbau/Ausbau Radverkehr	1.100	1.400	1.100	1.400	1.400
Umbau/Ausbau Fußgängerverkehr	100	100	100	100	100
Begleitmaßnahmen für ÖPNV	91	287	141	141	141
Beleuchtungsanlagen	200	200	200	200	200
Verkehrstechnische Investitionen	450	450	450	450	450
Erneuerung von Baumscheiben	100	100	100	100	100
Bundesstraßen Teilerneuerung	576	336	336	336	336
Wegweiser	30	30	30	30	30
Erneuerung Smarte Straßenbeleuchtung	0	400	400	400	400
LAP Fahrbahnsanierungen	0	250	500	500	500

Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (Sachkonten 783100-783231)	**Finanzplanungszeitraum 2022 - 2026**				
Beträge in Tsd. €	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
	30.779	43.068	40.743	38.097	23.127

Die Beschaffung von beweglichem Anlagevermögen findet hauptsächlich in folgenden Bereichen statt:

GB	Ressorts und Stadtbetriebe					
Beträge in Tsd. €		**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
0	Geschäftsbereich des Oberbürgermeisters	12	12	12	12	12
1	Stadtgrün, Mobilität, Umwelt & Geodaten	1.878	1.458	1.248	1.234	1.234
davon	102 – Vermessung, Katasteramt und Geodaten	173	130	173	123	173
	103 – Grünflächen und Forsten	1.031	889	736	772	732
	104 – Straßen und Verkehr	622	422	322	322	322
2.1	Soziales, Jugend, Schule und Integration	11.262	9.097	9.097	4.402	4.113
davon	202 – Tageseinrichtungen für Kinder	764	724	587	599	609
	206 – Schulen	10.109	7.990	8.160	3.561	3.261
2.2	Kultur und Sport & Sicherheit und Ordnung	8.368	10.855	8.939	11.975	10.784
davon	209 – Sport- und Bäderamt	233	238	208	208	208
	214 – Stadtbibliothek	407	483	414	414	414
	302 – Ordnungsamt	205	145	146	276	146
	304 – Feuerwehr	6.493	7.526	7.709	10.614	9.553
	darin PG 1212/1213 „Brandschutz“	3.622	5.244	5.851	6.448	4.850
	PG 1214 „Rettungsdienst“	2.541	2.282	1.858	4.166	4.703
3	Wirtschaft, Stadtentwicklung, Klimaschutz, Bauen & Recht	55	0	1.000	1.000	1.000
davon	101 – Stadtentwicklung und Städtebau	50	0	1.000	1.000	1.000
4	Zentrale Dienstleistungen	9.205	21.647	20.475	19.475	5.975
davon	402 –Amt für Informationstechnik	8.680	21.270	18.800	18.800	5.800
	404—Personal- und Hauptamt	323	175	1.675	675	175

Erwerb von Finanzanlagen (Sachkonten 784800)	**Finanzplanungszeitraum 2022 - 2026**				
Beträge in Tsd. €	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
	3.310	2.500	2.500	2.500	2.500

Die Ansätze betreffen die Geldanlage zur Absicherung der Darlehens-Rückzahlungsverpflichtung zum „Erwerb Schwebebahn-Infrastruktur“. Im Jahr 2022 erfolgt eine Kapitalerhöhung bei der Wuppertal Marketing GmbH.

Aktivierbare Zuwendungen (Sachkonten 781100-781600)	**Finanzplanungszeitraum 2022 - 2026**				
Beträge in Tsd. €	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
	874	764	564	514	314
Die Ansätze betreffen:					
Zahlungen an die WSW AG für Instandsetzung/Erneuerung von Sinkkästen	214	214	214	214	214
Sanierungsanteil Schloss Burg	550	550	350	300	100
Grundstücke Holthauser Str.	110	0	0	0	0

Sonstige Investitionsauszahlungen (Sachkonten 786500)	**Finanzplanungszeitraum 2022 - 2026**				
Beträge in Tsd. €	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
	41.856	62.521	71.433	70.983	73.224

Hierbei handelt es sich um die Weiterleitung von Ausleihungen an den Eigenbetrieb Wasser und Abwasser Wuppertal (WAW) mit 5 Mio. € ab 2024, an den Eigenbetrieb Alten- und Pflegeheime mit 4,3 Mio. € für 2022 sowie an den Eigenbetrieb Gebäudemanagement in Höhe von 37,6 Mio. € in 2022 (vgl. zu den übrigen Kreditmaßnahmen auch Anhang C zum Vorbericht).

III. Finanzierungstätigkeit

Kreditaufnahmen für Investitionen (Sachkonto 692700)	**Finanzplanungszeitraum 2022 - 2026**				
Beträge in Tsd. €	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
	45.130	70.428	79.159	76.120	76.126

Zum weitaus überwiegenden Teil betreffen die Ansätze Aufnahmen zur Weiterleitung an die Eigenbetriebe. Die Weiterleitung wird bei den sonstigen Investitionsauszahlungen dargestellt.

Rückflüsse von Darlehen (Sachkonten 695500-695800)	**Finanzplanungszeitraum 2022 - 2026**				
Beträge in Tsd. €	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
	223	162	72	72	72

Die Ansätze betreffen den Ersatz vorgeleisteter Tilgungen durch Dritte. Der Ersatz der vorgeleisteten Tilgungen der Eigenbetriebe wird unter den sonstigen Investitionseinzahlungen dargestellt.

Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (Sachkonten 693700)	**Finanzplanungszeitraum 2022 - 2026**				
Beträge in Tsd. €	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
	31.800	76.600	50.800	40.000	42.900

Tilgung von Krediten für Investitionen (Sachkonten 792100-792700)	**Finanzplanungszeitraum 2022 - 2026**				
Beträge in Tsd. €	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
	36.883	40.836	44.783	48.854	52.026

Es handelt sich hier um die Tilgung für aufgenommene Investitionskredite; auch für Schulden, die den Eigenbetrieben übertragen worden sind. Im Jahr 2024 wird die zweite Rate des Darlehens (in Höhe von 1 Mio. €) für die Schwebebahn-Infrastruktur fällig; die erste Rate wurde mit 10 Mio. € in 2019 gezahlt.

Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung (Sachkonten 792100-792700)	**Finanzplanungszeitraum 2022 - 2026**				
Beträge in Tsd. €	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
	0	0	0	0	0

c) Haushaltsbelastungen infolge der COVID-19-Pandemie; Nebenrechnung

Im Zuge der Corona-Pandemie hat der Landtag NRW das Gesetz zur Isolierung der aus der Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte beschlossen. Aktuell gibt es einen Gesetzesentwurf zur Änderung. Dieser Gesetzesentwurf enthält Regelungen zum Umgang mit den Belastungen für die Haushaltsplanung 2022. Diese Gesetzesänderung findet Umsetzung im Haushaltsplanentwurf 2022.

Gemäß § 4 NKF-CIG ist eine prognostizierte Haushaltsbelastung als außerordentlicher Ertrag in den Ergebnisplan aufzunehmen. Dies ist im Vorbericht zum Haushaltsplan zu erläutern. Die Nebenrechnung ist ebenfalls beizufügen.

Nach dem Gesetz erfolgt eine bilanzielle Isolierung der in der Erfolgsrechnung aufgelaufenen Verluste in einem gesonderten Bilanzposten (Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit), welcher vor dem Anlagevermögen auszuweisen ist. Dieser isolierte Betrag kann - beginnend ab dem Haushaltsjahr 2025 - längstens über einen Zeitraum von 50 Jahren linear erfolgswirksam abgeschrieben werden, sofern nicht im Jahr 2024 für die Aufstellung der Haushaltssatzung 2025 von dem einmalig auszuübenden Recht Gebrauch gemacht wird, die Bilanzierungshilfe ganz oder in Anteilen gegen das Eigenkapital erfolgsneutral auszubuchen. Dabei ist allerdings zu beachten, dass hierdurch weder eine Überschuldung eintreten noch eine bereits bestehende Überschuldung erhöht werden darf (§ 6 NKF-CIG).

Die Stadt Wuppertal isoliert auf diese Weise einen saldierten Verlust durch eine entsprechende außerordentliche Ertragsbuchung in der Ergebnisrechnung in 2020 in Höhe von 7,8 Mio. €. Dieser isolierte Verlust beinhaltet eine sehr große Vielzahl gebuchter Geschäftsvorfälle.

Das Jahr 2021 weist einen zu isolierenden Betrag in Höhe von 21,3 Mio. € für 2021 aus. In der Haushaltsplanung 2022 rechnet die Stadt Wuppertal mit einem saldierten Verlust in Höhe von 23,3 Mio. € für 2022, 30,5 Mio. € für 2023 und 6,9 Mio. € für 2024.

In der Haushaltsplanung für das Jahr 2022 und in der mittelfristigen Finanzplanung für 2023 und 2024 werden Haushaltsbelastungen in Höhe von insgesamt 60,7 Mio. € isoliert. Der größte Anteil der Isolierung betrifft die Mindereinnahmen bei der Gewerbesteuer mit 28 Mio. €. Die mittelfristige Finanzplanung aus dem Haushaltsplan 2020/2021 ist von einer Gewerbesteuereinnahme in Höhe von 249,5 Mio. € für das Jahr 2022 ausgegangen, die dann bis 2024 auf 262,2 Mio. € ansteigt.

Die Weiterentwicklung des NKF-CIG mit den Vorschriften für die Haushaltsplanung nach 2022 bleibt abzuwarten.

Nebenrechnung

	2020 Mio. €	2021 Mio. €	2022 Mio. €	2023 Mio. €	2024 Mio. €
Verschlechterungen bei der Gewerbesteuer sowie Rückstellung für zukünftige Wertberichtigungen gestundeter Forderungen	76,3		13,7	12,6	3,3
Pauschaler Ausgleich der Gewerbesteuerausfälle durch Bund und Land	-91,6				
Verbesserung bei der Gewerbesteuerumlage aufgrund der oben benannten Verschlechterungen	-5,1		-1,0	-1,3	-1,0
Verschlechterung bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	14,4	4,6	9,3	9,5	4,2
Verschlechterung/Verbesserung bei den Gemeindeanteilen an der Umsatzsteuer	-2,7	-3,2			
Verschlechterung bei den Schlüsselzuweisungen				9,7	0,4
Zentrale Beschaffung von Schutzausrüstung durch die Feuerwehr sowie Ausstattung der Uni-Halle als Behandlungsplatz	4,5	3,1			
Finanzielle Unterstützung im Rahmen der Inklusionshilfe	2,0	0,6			
Einnahmeausfälle des Zoos	1,9	0,5			
Wegfall von Elternbeiträgen für Kitas, Tagespflegestellen und OGS	1,3	3,2			
Rückstellung Verlustbeteiligung VHS sowie am Schlossbauverein Burg	1,2	1,1			
Einnahmeausfälle der Bäder	1,0				
Vergnügungssteuer infolge der Betriebsstätten-Schließungen	0,9	4,2			

	2020 Mio. €	2021 Mio. €	2022 Mio. €	2023 Mio. €	2024 Mio. €
Sonderzuschuss an die Wuppertaler Bühnen und Sinfonieorchester GmbH	0,8				
Einsatz von Aushilfskräften	0,6				
Mehrbedarf beim Rettungsdienst durch erhöhte Schutzmaßnahmen	0,4				
Aussetzung der Infrastrukturförderabgabe und Aussetzung von Sondernutzungsgebühren für die Außengastronomie	0,7	0,8			
Aufwendungen im Bereich Jugendarbeit			1,5		
Zuwendungen im Bereich Jugendarbeit			-1,5		
Sonstige Aufwendungen; hierunter befindet sich eine Vielzahl von Geschäftsvorfällen, insbesondere aus dem Bereich des Gesundheitsamtes	1,2	0,8			
Personalaufwendungen		5,6	1,3		
Summe:	**7,8**	**21,3**	**23,3**	**30,5**	**6,9**

Nebenrechnung zur COVID-19-Isolierung gem. § 4 NKF-CIG						
Ergebnisplanung			**2021**	**Haushaltsansatz 2022**		
Ergebnisplan			Unbelastete Planung aus Nebenrechnung 2021/ aus mittelfristiger Planung	**Planung ohne COVID19**	**"realer" Haushaltsansatz**	**Isolierung Covid19**
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	-565.142.000	-584.772.000	-561.772.000	-23.000.000
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-467.351.137	-496.204.850	-497.704.850	+1.500.000
3	+	Sonstige Transfererträge	-10.411.250	-12.134.050	-12.134.050	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-103.123.834	-104.695.448	-104.695.448	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-35.923.350	-34.992.900	-34.992.900	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-234.434.081	-274.842.656	-274.842.656	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-50.320.222	-49.743.465	-49.743.465	0
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	-538.000	-538.000	-538.000	0
9	+/-	Bestandsveränderungen				
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-1.467.243.874**	**-1.557.923.369**	**-1.536.423.369**	
11	-	Personalaufwendungen	274.500.735	308.717.773	310.017.773	+1.300.000
12	-	Versorgungsaufwendungen	43.933.000	48.249.800	48.249.800	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	180.527.967	199.801.469	199.801.469	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	30.013.981	34.255.473	34.255.473	0
15	-	Transferaufwendungen	616.158.122	638.849.162	639.349.162	+500.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	293.560.097	309.701.953	309.701.953	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.438.693.901**	**1.539.575.630**	**1.541.375.630**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (=Zeilen 10 und 17)	**-28.549.973**	**-18.347.739**	**4.952.261**	
19	+	Finanzerträge	-11.404.500	-10.864.300	-10.864.300	
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	38.836.350	40.326.850	40.326.850	
21	**=**	**Finanzergebnis** (=Zeilen 19 und 20)	**27.431.850**	**29.462.550**	**29.462.550**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (=Zeilen 18 und 21)	**-1.118.123**	**11.114.811**	**34.414.811**	
23	+	Außerordentliche Erträge			-23.300.000	-23.300.000
24	-	Außerordentliche Aufwendungen			0	
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (=Zeilen 23 und 24)			-23.300.000	
26	**=**	**Jahresergebnis** (=Zeilen 22 und 25)	**-1.118.123**	**11.114.811**	**11.114.811**	

Nebenrechnung zur COVID-19-Isolierung gem. § 4 NKF-CIG							
		Haushaltsansatz 2023			Haushaltsansatz 2024		
		Planung ohne Covid19	"realer" Haushaltsansatz	Isolierung Covid19	Planung ohne Covid19	"realer" Haushaltsansatz	Isolierung Covid19
1		-595.500.000	-573.400.000	-22.100.000	-605.235.000	-597.735.000	-7.500.000
2	+	-483.876.846	-474.176.846	-9.700.000	-487.479.003	-487.079.003	-400.000
3	+	-12.134.050	-12.134.050	0	-12.134.050	-12.134.050	0
4	+	-105.734.353	-105.734.353	0	-106.810.428	-106.810.428	0
5	+	-35.058.900	-35.058.900	0	-35.347.300	-35.347.300	0
6	+	-276.314.578	-276.314.578	0	-277.294.305	-277.294.305	0
7	+	-49.699.496	-49.699.496	0	-49.461.834	-49.461.834	0
8	+	-538.000	-538.000	0	-538.000	-538.000	0
9	+/-						
10	**=**	**-1.558.856.223**	**-1.527.056.224**		**-1.574.299.920**	**-1.566.399.919**	
11	-	319.649.344	319.649.344	0	324.611.949	324.611.949	0
12	-	48.949.800	48.949.800	0	49.499.800	49.499.800	0
13	-	197.759.099	197.759.099	0	194.445.580	194.445.580	0
14	-	31.617.511	31.617.511	0	29.557.116	29.557.116	0
15	-	658.421.033	657.121.033	-1.300.000	662.945.725	661.945.725	-1.000.000
16	-	315.384.396	315.384.396	0	317.098.944	317.098.944	0
17	**=**	**1.571.781.183**	**1.570.481.183**		**1.578.159.114**	**1.577.159.114**	
18	**=**	**12.924.960**	**43.424.960**		**3.859.194**	**10.759.195**	
19	+	-10.859.700	-10.859.700		-9.856.600	-9.856.600	
20	-	41.373.900	41.373.900		42.423.800	42.423.800	
21	**=**	30.514.200	30.514.200		32.567.200	32.567.200	
22	**=**	**43.439.160**	**73.939.160**		**36.426.394**	**43.326.395**	
23	+		-30.500.000			-6.900.000	
24	-		0			0	
25	**=**		-30.500.000			-6.900.000	
26	**=**	**43.439.160**	**43.439.160**		**36.426.394**	**36.426.395**	

ANHÄNGE ZUM VORBERICHT

Anhang A zum Vorbericht: Hebesätze

Übersicht über Realsteuerhebesätze sowie sonstige wichtige Steuer-, Gebühren- und Beitragssätze

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
I. Realsteuerhebesätze						
Gewerbesteuer	490 v.H.	490 v.H.	490 v.H.	490 v.H.	490 v.H.	490 v.H.
Grundsteuer A	240 v.H.	240 v.H.	240 v.H.	240 v.H.	240 v.H.	240 v.H.
Grundsteuer B	620 v.H.	620 v.H.	620 v.H.	620 v.H.	620 v.H.	620 v.H.
II. Steuersätze						
Hundesteuer (Angaben je Hund)						
1 Hund	160,00 €	160,00 €	160,00 €	160,00 €	160,00 €	160,00 €
2 Hunde oder mehr	288,00 €	288,00 €	288,00 €	288,00 €	288,00 €	288,00 €
Kampfhundesteuer	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
Vergnügungssteuer (je Apparat und angefangenen Kalendermonat)						
1. in Spielhallen oder ähnlichen Unternehmen						
Apparate mit Gewinnmöglichkeit (von der Bruttokasse)	21%	21%	22%*	22%	22%	22%
Apparate ohne Gewinnmöglichkeit	50,00 €	50,00 €	50,00 €	50,00 €	50,00 €	50,00 €
2. in Gastwirtschaften und sonstigen Orten						
Apparate mit Gewinnmöglichkeit (von der Bruttokasse)	21%	21%	22%*	22%	22%	22%
Apparate ohne Gewinnmöglichkeit	25,00 €	25,00 €	25,00 €	25,00 €	25,00 €	25,00 €

*neuer Steuersatz gültig ab 01.04.2020

Zweitwohnungssteuer						
(in v.H. der Netto-Kaltmiete)	10%	10%	10%	10%	10%	10%
Wettbürosteuer (je angefangener Kalendermonat; des Brutto-Wetteinsatzes)						
	3%	3%	3%	3%	3%	3%
Infrastrukturförderabgabe (gültig ab 01.04.2020)						
(in v.H. der privaten Übernachtungskosten)			5%	5%	5%	5%

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
III. Benutzungsgebühren						
Alte Gebührenstruktur bis 2019						
Benutzung von Krankentransportwagen						
tagsüber bis 50 Minuten	66,95€	66,95 €	*	*	*	*
tagsüber über 50 Minuten	113,39 €	113,39 €	*	*	*	*
zwischen 20.00 und 6.00 Uhr	253,69 €	253,69 €	*	*	*	*
über das Stadtgebiet Wuppertals hinaus, zusätzl. zu den drei v. g. Gebühren, je Fahrtkilometer	2,00 €	2,00 €	*	*	*	*

*bis 2019 galten bei der Inanspruchnahme von Krankentransportwagen drei zeitabhängige und tageszeitberücksichtigende Gebührensätze. Ab 2020 gilt ein einheitlicher Gebührensatz.

Benutzung von Rettungswagen oder Rettungsdienst-Mehrzweckfahrzeugen innerhalb des Stadtgebietes						
Notfall-Rettungstransport-Wagen (RTW)	356,19 €	356,19 €	*	*	*	*
über das Stadtgebiet Wuppertals hinaus, zusätzl. zur v. g. Gebühr, je Fahrtkilometer	3,00 €	3,00 €	*	*	*	*
Arztbegleitender Verlege-Transport (nur RTW)	503,07 €	503,07 €	*	*	*	*
über das Stadtgebiet Wuppertals hinaus, zusätzl. zur v. g. Gebühr, je Fahrtkilometer	3,00 €	3,00 €	*	*	*	*
Arztbegleitender Verlege-Transport (nur Arzt)	166,25 €	166,25 €	*	*	*	*
Notarzteinsatz-Fahrzeug (ohne Notarzt)	177,12 €	177,12 €	*	*	*	*
Notarztkosten	159,79 €	159,79 €	*	*	*	*

*neue Gebührenstruktur ab 2020

Neue Gebührenstruktur ab 2020						
Benutzung von Krankentransportwagen						
innerhalb des Stadtgebietes Wuppertal	*	*	297,64€	297,64€	297,64€	297,64€
über das Stadtgebiet Wuppertal hinaus zusätzlich zur v. g. Gebühr	*	*	2,00 €	2,00 €	2,00 €	2,00 €
Benutzung von Rettungswagen						
Innerhalb des Stadtgebietes Wuppertal	*	*	436,04 €	546,03 €	546,03 €	546,03 €
über das Stadtgebiet Wuppertal hinaus zusätzlich zur v.g. Gebühr	*	*	3,00 €	3,00 €	3,00 €	3,00 €

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Inanspruchnahme von Notärzten/Notärztinnen und Notarzteinsatzfahrzeugen (NEF)						
Einsatz eines Notarztes/ einer Notärztin	*	*	381,28 €	499,96 €	499,96 €	499,96 €
Einsatz eines NEF	*	*	391,47 €	494,01 €	494,01 €	494,01 €

Für eine anschließende Beförderung des Patienten/der Patientin innerhalb des Stadtgebietes Wuppertal in einem Krankenkraftwagen werden zusätzlich zu den NEF- und Notarztgebühren die v. g. Gebühren erhoben

Arztbegleitende Intensivtransporte						
Intensivtransportwagen je Einsatz	*	*	624,08 €	738,56 €	738,56 €	738,56 €
über das Stadtgebiet Wuppertal hinaus zusätzlich zur v. g. Gebühr	*	*	3,00 €	3,00 €	3,00 €	3,00 €

*gem. neuer Gebührensatzung für den Rettungsdienst der Stadt Wuppertal vom 14.12.2020 (Inkrafttreten am 01.01.2021)

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Kanalanschlussbeitrag						
Grundstücksfläche EURO/m²	7,49 €	7,49 €	7,49 €	7,49 €	7,49 €	7,49 €
Geschossfläche EURO/m²	15,86 €	15,86 €	15,86 €	15,86 €	15,86 €	15,86 €
Kanalbenutzungsgebühr						
Schmutzwasser EURO/m³						
Nichtmitglieder des Wupperverbandes	2,95 €	2,95 €	2,95 €	2,96 €	*	*
Mitglieder des Wupperverbandes	1,60 €	1,60 €	1,60 €	1,64 €	*	*
Niederschlagswasser EURO/m²						
bebaute u. versiegelte Fläche	1,95 €	1,95 €	1,95 €	1,95 €	*	*
Abfuhr und Beseitigung von Grubeninhalten						
aus Grundstückssammelgruben EURO/m³	4,43 €	4,43 €	4,43 €	4,44 €	*	*
aus Grundstückskläranlagen EURO/m³	108,47 €	145,92 €	145,92€	139,95€	*	*
Abfallgebühr						
Hausmüll (je Person/EURO)						
30 l	94,61 €	96,96 €	95,97 €	97,74 €	*	*
22,5 l	79,69 €	81,74 €	81,12 €	82,67 €	*	*
15 l	64,76 €	66,51 €	66,72 €	67,59 €	*	*
Eigenkompostierer	58,28 €	59,86 €	59,64 €	60,83 €	*	*
Müllsäcke/Stück	1,53 €	1,56 €	1,52 €	1,55 €	*	*

* Die Gebührensätze für die Jahre 2022 und 2023 werden vom Rat der Stadt Wuppertal rechtzeitig vor Beginn des jeweiligen Haushaltsjahres beschlossen.

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Straßenreinigung und Winterdienst						
Straßenreinigung						
Reinigungsklasse (jeweils EURO/lfd. m)						
A 1	37,70 €	39,05 €	40,41 €	41,74 €	*	*
A 2	11,31 €	11,72 €	12,12 €	12,52 €	*	*
A 3	7,54 €	7,81 €	8,08 €	8,35 €	*	*
A 4	15,08 €	15,62 €	16,16 €	16,70 €	*	*
B 1	3,77 €	3,91 €	4,04 €	4,17 €	*	*
B 2	1,77 €	1,84 €	1,90 €	1,96 €	*	*
D 1	3,77 €	3,91 €	4,04 €	4,17 €	*	*
D 2	1,77 €	1,84 €	1,90 €	1,96 €	*	*
D 3	7,54 €	7,81 €	8,08 €	8,35 €	*	*
Z 1	75,40 €	78,10 €	80,82 €	83,49 €	*	*
A 1 V	32,04 €	33,19 €	34,35 €	35,48 €	*	*
A 2 V	9,05 €	9,37 €	9,70 €	10,02 €	*	*
A 3 V	6,41 €	6,64 €	6,87 €	7,10 €	*	*
A 4 V	12,82 €	13,28 €	13,74 €	14,19 €	*	*
B 1 V	2,64 €	2,73 €	2,83 €	2,92 €	*	*
B 2 V	1,24 €	1,28 €	1,33 €	1,37 €	*	*
Z 1 V	64,09 €	66,39 €	68,70 €	70,96 €	*	*

* Die Gebührensätze für die Jahre 2022 und 2023 werden vom Rat der Stadt Wuppertal rechtzeitig vor Beginn des jeweiligen Haushaltsjahres beschlossen.

Anhang B zum Vorbericht: Dienstwohnungen (Stand: Juni 2022)

Standort	Leistungs-einheit	Standort	Leistungs-einheit
Albert-Einstein-Str. 20	209	Kucksiepen 1	103
Alfredstr. 33	104	Küllenhahner Str. 143	206
Am Jagdhaus 50	KiJu	Kurt-Schumacher-Str. 128	206
An der Blutfinke 72	206	Lavaterweg 6	206
An der Blutfinke 74	206	Lavaterweg 8	206
Berghauser Str. 47	206	Oberbergische Str. 70a	103
Böttinger Weg 33	206	Oberbergische Str. 91	209
Dieckerhoffstr. 18	206	Opphofer Str. 47	206
Donarstr. 2	206	Paul-Löbe-Str. 20	209
Eintrachtstr. 107	206	Radenberg 12	206
Elisenhöhe 3	103	Rosegger Str. 12	206
Else-Lasker-Schüler-Str.30	206	Röttgen 110	206
Ferdinand-Lassalle-Str. 28	206	Schluchtstr. 32	206
Gelpetal 1	103	Sillerstr. 13	206
Gertrudenstr. 20	206	Spitzenstr. 20	208
Haarhausen 24	206	Winchenbachstr. 41	209
Hombüchel 80	206		
Johannisberg 20	206		
Kohlstr. 10	206		
Königshöher Weg 5 - 7	206		

Anhang C zum Vorbericht: Hochbaumaßnahmen

Hochbaumaßnahmen im Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs Gebäudemanagement (GMW)

Hochbaumaßnahmen werden über den Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs Gebäudemanagement abgewickelt. Zur Finanzierung werden Zuschüsse (Fördermittel und Pauschalen) des Bundes und des Landes im städtischen Haushalt vereinnahmt und an den Eigenbetrieb weitergeleitet. Zudem werden die zur Finanzierung von Vorhaben erforderlichen Kredite als Gewährung von Ausleihungen weitergeleitet.

Entgegen der bisherigen Ankündigung kann für den Haushaltsplan-Entwurf 2022 kein abschließendes Investitionsprogramm für den Planungszeitraum vorlegt werden. Zur aktuellen Entwicklung wird auf den Bericht (VO/0602/22) verwiesen.

Der überarbeitete Entwurf des Haushaltsplanes 2022 kann nach Berücksichtigung der Finanzierung der laufenden Investitionen des GMW mit dem Finanzierungsrahmen, der im Haushalt bzw. im aufzustellenden Wirtschaftsplan des GMW zur Verfügung steht, nur noch Mittel für Planungskosten und weitere Baupreissteigerungen zur Verfügung stellen. Nach Auswertung der derzeitigen Marktlage ergeben sich teilweise drastische Kostensteigerungen (bei einzelnen Gewerken um bis zur 70 %). Die Abwicklung des Vorhabenprogramms bedingt daher ein kurz „getaktetes“ Controlling, um die Finanzierungsmöglichkeiten einzuhalten. Dadurch bedingte, notwendige Änderungen des Vorhabenprogramms werden dem Rat der Stadt zur Beschlussfassung vorgelegt.

Daher sollen und können zunächst nur diejenigen Projekte fortgesetzt werden, die zwingend weitergeführt werden müssen, weil sie bereits im Bau sind bzw. weil ansonsten Fördermittelzuweisungen gefährdet wären.

Für alle anderen Maßnahmen, insbesondere für die Maßnahmen Betriebshof Giebel, Realschule Leimbacher Straße und Johannes-Rau-Ganztagsgymnasium, gilt es, die zurzeit vorliegenden Planungen zu überprüfen und die Kosten erheblich zu reduzieren.

Die Eigenmittel des GMW, die Zuschüsse sowie die Kredite, die vom Haushalt an das GMW weitergeleitet werden, reichen - unter Berücksichtigung des bereits zusätzlich bereitgestellten Kredites von 20 Mio. € - aus, um die Durchführung der bereits laufenden Maßnahmen im Jahr 2022 zu ermöglichen. Im Jahr 2023 ist dies aufgrund der Fertigstellung von begonnenen Maßnahmen ebenfalls möglich. Die Maßnahmen und Projekte, deren Baubeginn in den Folgejahren zunächst vorgesehen waren, sollen mit dafür bereit gestellten Planungskosten in 2022 weiter geplant werden. Die Umsetzung setzt dann aber einen Durchführungsbeschluss voraus, der die Finanzierung darstellt.

Im Haushaltsplan 2022 sind folgende Maßnahmen veranschlagt, die über den Eigenbetrieb Gebäudemanagement realisiert werden sollen. (Beträge in Tsd. €)

Bezeichnung	**2022**
Schulbau-Maßnahmen	
Gewährung von Ausleihungen	27.484
Weiterleitung der Bildungspauschale Anteil GMW *Die vorgesehenen Einzelmaßnahmen werden in Anhang D dargestellt.*	12.341

Bezeichnung	2022
Belastungsausgleich Inklusion, Weiterleitung der Pauschale	400
KiTa-Sonderprogramm	
Weiterleitung Landeszuschüsse U3/Ü3	750
Kita Baumstr., Gewährung von Ausleihungen	590
Bundes-Investitionsprogramm	
Weiterleitung des Landeszuschusses (einschl. 2. Förderstufe); siehe hierzu Anhang H	10.173
Neubau Eingang Historisches Zentrum, Gewährung von Ausleihungen	1.600
Stadtteiltreff Heckinghausen, Weiterleitung Landeszuschüsse	963
Kinderkulturspielplatz Barmen, Gewährung von Ausleihungen	10
Freibad Mählersbeck	
Weiterleitung von Zuschüssen	2.000
Gewährung von Ausleihungen – Klimaschutz	1.000
Gewährung von Ausleihungen	1.800
Erneuerung Th / Sph Hardenberg, Gewährung von Ausleihungen	800
Museum für Frühindustrialisierung, Gewährung von Ausleihungen	220
Punktzüge im Opernhaus, Gewährung von Ausleihungen	200
Neubau Rettungswache Kemmannstr., Gewährung von Ausleihungen	1.800
Notstromversorgung Gerätehäuser, Gewährung von Ausleihungen	518
Sanierung Feuer- und Rettungswachen, Gewährung von Ausleihungen	220

Bezeichnung	Planungsmittel 2022
Umbau/Erweiterung Tanz-Zentrum (PBZ)	
Weiterleitung der Bundes-/Landeszuschüsse	0
Gewährung von Ausleihungen	450
Erneuerung Betriebshof Giebel, Gewährung von Ausleihungen	750

Bezeichnung	Planungsmittel 2022
Neubau Rettungswache Mauerstr., Gewährung von Ausleihungen	45
Neubau Rettungswache Otto-Hahn-Str., Gewährung von Ausleihungen	45
Neubau Rettungswache Vohwinkel, Gewährung von Ausleihungen	45
Gerätehaus FF Cronenberg, Gewährung von Ausleihungen	4

Die Maßnahmen des Grünen Zoos Wuppertal werden in dieser Liste nicht aufgeführt, da diese über den Kernhaushalt finanziert werden, nicht über Ausleihungen an das GMW. Sie werden jedoch vom GMW durchgeführt.

Die Maßnahmen „Abriss/Verlagerung des Stadtarchivs“, „Neubau eines Feuerwehr-Ausbildungszentrums“ sowie „Gerätehaus FF Vohwinkel“ sollen aus Wirtschaftlichkeitsgründen in einem alternativen Beschaffungsmodell durchgeführt werden, sodass keine Investitionskosten entstehen.

Die folgenden Maßnahmen müssen auf den Planungszeitraum nach dem Jahr 2026 verschoben werden. Die ursprünglichen Fertigstellungstermine und Baukosten müssen im weiteren Planungsverlauf durch das Gebäudemanagement aktualisiert und neu festgesetzt werden. Hierbei handelt es sich um folgende Projekte:

Bezeichnung	Maßnahme
FW Leitstelle	Umbau/Erweiterung
Verwaltungsgebäude	Allg. Sanierungsbudget
Forstbetriebshof	Abriss/Neubau
FW RW Berghauser Straße	Neubau
VdHM Digitalisierung	Umbaumaßnahmen
Rathaus Barmen Bürgerzentrum	Umbau
Rathaus Heubruchflügel	Abriss
Engelshaus Ankerpunkt	Umbau

Zusammenfassung:

Bezeichnung	2022
Bildungspauschale, Belastungsausgleich	12.741
Bundes-Investitionsprogramm	10.173
sonstige Projektzuschüsse	3.713
Weitergeleitete Einnahmen	**26.627**
Gewährung von Ausleihungen	**37.581**
Gesamtbetrag*	**64.208**

Anhang D zum Vorbericht: Verwendung der Bildungspauschale und der Sportpauschale

1. Bildungspauschale zzgl. Belastungsausgleich Inklusion

Einzahlungen aus der Bildungspauschale sind veranschlagt in Höhe zwischen rund 15 Mio. € (2022) und rund 15,4 Mio. € (2026). Darüber hinaus sind jährlich 400.000 € als Belastungsausgleich für die Inklusion eingeplant.

Die Verwendung ist wie folgt vorgesehen (Beträge in Tsd. €):

	2022	2023	2024	2025	2026
Finanzierung von Beschaffungen im Schulbereich	2.655	2.655	2.655	2.655	2.655
Weiterleitung an den Eigenbetrieb Gebäudemanagement zur Finanzierung von Bauvorhaben	12.741	12.841	12.941	13.041	13.141
(hierin Maßnahmen im Bereich Tageseinrichtungen für Kinder)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
(hierin Belastungsausgleich für die Inklusion)	(400)	(400)	(400)	(400)	(400)
(hierin Sofortmaßnahmen Schulen)	(160)	(160)	(160)	(160)	(160)
(hierin Vernetzung neuer Medien)	(251)	(251)	(251)	(251)	(251)
	15.396	**15.496**	**15.596**	**15.696**	**15.796**

Die an den Eigenbetrieb Gebäudemanagement weiterzuleitenden Mittel dienen im Schulbereich zur Finanzierung der Bauvorhaben gemäß der beigefügten Übersicht.

Mit den aus der Bildungspauschale für den Bereich der Tageseinrichtungen für Kinder vorgesehenen Beträgen werden vorrangig Schulmaßnahmen umgesetzt. Auch die im ursprünglichen Entwurf veranschlagten Kreditmittel für die Errichtung von Kindertageseinrichtungen werden zur Finanzierung der laufenden Maßnahmen dem Schulbau zugeschlagen, um deren Fertigstellung sicherzustellen.

Die Abwicklung der Baumaßnahmen Kita Dahler Str. und Kita Baumstr. ist gewährleistet.

Die Maßnahmen Neubau Kita Grafenstr. und Neubau der Kita Leibuschstr. sollen aus Wirtschaftlichkeitsgründen als Pilotprojekte in einem alternativen Beschaffungsmodell durchgeführt werden. Dabei entstehen keine Investitionskosten.

Wie in Anhang C ausführlich erläutert, werden die bereits laufenden Maßnahmen vorrangig finanziert und fortgeführt. Für die weiteren Maßnahmen werden Planungsmittel veranschlagt.

Der jeweilige Mittelbedarf der einzelnen Maßnahmen für das Jahr 2022 errechnet sich unter Berücksichtigung von Fördermitteln, die in diesem Jahr abgerufen werden können. Bei der Position „Förderprogr.“ in der folgenden Tabelle handelt es sich jeweils um die Summe für den gesamten Förderzeitraum.

Schulbau- Maßnahmen

Objekt	Maßnahme	Förderprogr	2022
in Umsetzung befindliche Maßnahmen			
An der Blutfinke	Asbestsanierung u.a.		430.000 €
Bartholomäusstr.	Gesamtsanierung/Brandschutz	5.316.506 €	1.260.000 €
Bayreuther Str.	Gesamtsanierung K-Trakt	10.905.000 €	1.790.000 €
Dieckerhoffstr.	Umbauten für Nachfolgenutzung		6.310.000 €
Diettrich-Bonhoeffer-Weg	Ausweichquartier		8.900.000 €
Gewerbeschulstr. 109	San./Umbau z. Grundschule		2.200.000 €
Hainstr.	Ges.Sanierung/Herrichtung OGS einschl. Abriss	7.900.000 €	600.000 €
Haselrain	Ges.Sanierung/Herrichtung OGS	6.000.000 €	5.900.000 €
Kohlstr.	Brandschutz		280.000 €
Königshöher Weg	Gesamtsanierung		1.500.000 €
Peterstr.	Gesamtsanierung	9.000.000 €	2.330.000 €
Röttgen 110	Klassen		1.466.500 €
Reichsgrafenstr. 26	Neubau OGS	945.500 €	320.000 €
Schluchtstr. 32/34	Brandschutz- und Innensanierung	14.920.000 €	890.000 €
Thorner Str.	Brandschutzsanierung		50.000 €
Zwischensumme		*54.987.006 €*	*34.226.500 €*
Veranschlagung von Planungsmitteln			
Berg-Mark-Str.	Neubau Betreuung		650.000 €
Blücherstr./Yorckstr.	Altbau-San/Umbau für Realschule	3.764.600 €	1.000.000 €
Eichenstr. 59	San./Umbau z. Grundschule		84.000 €
Elfenhang	Umbau Dep. Förderschule		-
Heinrich-Böll-Straße	Sanierung Hs 2 + Hs 3		-
Hufschmiedstr.	Förderschule		-
Johannisberg 20	Zusatzcluster wegen G9		-
Leimbacher Str.	Sanierung Altbau	4.186.994 €	700.000 €
Matthäusstr.	Umbau zur OGS	1.190.500 €	93.000 €
Rottscheidter Str. 6	Sanierung/Umbau Schulmuseum		100.000 €
Schluchtstr. 30	Gesamtsanierung	2.000.000 €	160.000 €
Siegesstr.	Gesamtsanierung	4.120.500 €	1.400.000 €
Bockmühle	Neubau 7. Gesamtschule		1.000.000 €
Zwischensumme		*15.262.594 €*	*5.187.000 €*
Zwischensumme Einzelmaßnahmen		*70.249.600 €*	*40.003.500 €*
Pauschale	*Aula-San. / Technik-Ausst.*		*100.000 €**
Pauschale	*OGS*		*500.000 €**
Pauschale	*Brandschutz*		*500.000 €**
Pauschale	*Fachräume*		*100.000 €**
Jahressumme			39.413.500 €
Davon Bildungspauschale	(inkl. U3-Ausbauporogramm)		11.930.000 €
bzw. Kreditbedarf			**27.483.500 €**

* Die Pauschalen sind bereits in den Maßnahmen der Tabelle enthalten

U3-Ausbauprogramm (2.36.01.01.0.1.2000)	Verschiedene KiTa-Neubauten Anteil aus der Bildungspauschale		0 €
Pauschale	Inklusion		400.000 €
Pauschale	Neue Medien (Vernetzung)		251.000 €
Pauschale	Sofortmaßnahmen Schulen		160.000 €
Pauschale	Ergänzende Sofortmaßnahmen		200.000 €

Die Pauschalen „Inklusion, neue Medien, Sofortmaßnahmen Schulen, ergänzende Sofortmaßnahmen“ sind nicht in der Tabelle „Schulbaumaßnahmen“ eingeplant, sondern werden zusätzlich für unterjährige Aufgaben zur Verfügung gestellt.

Bei der Pauschale „Inklusion“ handelt es sich um Landesmittel, die in Höhe der Einnahme weitergeleitet werden. Die Pauschalen „neue Medien“ und „Sofortmaßnahmen Schulen“ werden zusätzlich aus der Bildungspauschale finanziert und an das GMW als Zuschuss weitergeleitet.

Nach dem Haushaltsbeschluss zum Doppelhaushalt 2020/2021 (2. Veränderungsnachweisung; Drs. Nr. VO/1268/19) werden dem GMW zusätzlich ergänzend 200.000 € jährlich aus dem städtischen Haushalt für bauliche Sofortmaßnahmen in Schulen zur Verfügung gestellt.

Die folgenden Maßnahmen müssen auf den Planungszeitraum nach dem Jahr 2026 verschoben werden. Die ursprünglichen Fertigstellungstermine und Baukosten müssen im weiteren Planungsverlauf durch das Gebäudemanagement aktualisiert und neu festgesetzt werden. Hierbei handelt es sich um folgende Projekte:

Bezeichnung	**Maßnahme**
Gesamtschule 3-Fach-Sporthalle	Neubau
GES Else-Lasker-Schüler	Gesamtsanierung und Erweiterung
GS NEU Elberfeld	Neubau
BK Elberfeld	Innensanierung
GS Sillertraße	Abriss/Neubau
GS Windhorststaße	Abriss/Neubau
Sporthalle Vohwinkel	Gesamtsanierung (Bau einer neuen 3-fach Sporthalle)
GS Echoer Straße	Gesamtsanierung
Berufskolleg Diesterwegstraße	Gesamtsanierung
HS Barmen-Südwest Dependance Ritterstr.	Umbau

2. Sportpauschale

Einzahlungen aus der Sportpauschale sind veranschlagt in Höhe von jeweils 1,2 Mio. €. Aus den Mitteln sollen sowohl investive Maßnahmen der Vereine als auch städtische Investitionen finanziert werden. Die Zuschüsse an Vereine über das GMW werden über den Ergebnishaushalt (konsumtiv) abgewickelt. Die Verwendung im Einzelnen ist wie folgt vorgesehen (Beträge in Tsd. €):

	2022	2023	2024	2024	2026
Kunstrasenerneuerung	300	300	300	300	300
Zur Teilfinanzierung des jährlichen Zuschusses an Sportvereine für Bauvorhaben und Beschaffungen	350	350	350	350	350
Konsumtiv veranschlagt	**650**	**650**	**650**	**650**	**650**
Städtische Investitionen					
Beschaffungen im Sportbereich*	95	100	70	70	70
Sanierung von Sportplatzhäusern und technischen Einrichtungen (pauschal)	175	200	200	200	200
Am gelben Sprung Laufbahnerneuerung	280	65	0	0	0
BSA Uellendahl Modernisierung	0	35	0	0	0
BSA Oberbergische Str. Baseballplatz	0	0	0	0	150
4 Fields	0	150	0	0	0
Sportplatz Waldkampfbahn	0	0	280	280	130
Summe städtische Investitionen	**550**	**550**	**550**	**550**	**550**
Insgesamt	**1.200**	**1.200**	**1.200**	**1.200**	**1.200**

*) Hierin sind Einrichtungskosten für die Turnhalle Hardenberg in 2022 sowie für das Freibad Mählersbeck in 2023 enthalten.

Anhang E zum Vorbericht: Schülerzahlen (Stand Oktober 2021)

Schulform	Anzahl Schulen	Schülerzahlen zum 15.10.19	15.10.20	15.10.21	Erläuterungen
Grundschulen	**56**	**12.865**	**13.057**	**13.290**	45 Gemeinschafts-, 9 kath. und 2 ev. Schulen
Hauptschulen	**5**	**1.807**	**1.789**	**1.699**	3 Gemeinschafts- und 2 kath. Hauptschulen
Realschulen	**8**	**4.900**	**4.840**	**4.707**	
darin:					
Abendrealschule	1	234	221	204	
Gymnasien	**10**	**7.473**	**7.380**	**7.367**	
darin:					
Abendgymnasium	1	65	63	59	
Berg. Kolleg	1	224	218	184	
Berufskollegs	**6**	**9.694**	**9.529**	**9.461**	
Es sind folgende Kollegschulen vorhanden:					Kollegschulen können sein:
Berufskolleg am Haspel		1.481	1.597	1.605	(Kaufm.) Berufs-/
Berufskolleg am Haspel, Dependance		831	732	714	Berufsgrundschulen,
Berufskolleg Werther Brücke		2.029	1.971	1.944	(Kaufm.) Berufsfachschulen
Berufskolleg Barmen, Europaschule		1.685	1.708	1.644	Fachschulen,
Berufskolleg Elberfeld, Bundesallee		2.135	2.053	2.083	Fachoberschulen
Berufskolleg Kohlstraße		1.533	1.468	1.471	
Förderschulen	**8**	**1.295**	**1.325**	**1.418**	
Schulen für:					
Lernbehinderte	4	493	502	519	
Erziehungshilfe	2	302	311	315	
Geistigbehinderte	1	264	284	320	
Sprachbehinderte	1	236	228	264	
Gesamtschulen	**6**	**7.449**	**7.603**	**7.736**	
Gesamt		**45.483**	**45.523**	**45.678**	

Anhang F zum Vorbericht: Zusammenstellung der Zuschüsse und Zuweisungen

In der nachstehenden Übersicht werden die im Haushaltsplan 2022 vorgesehenen Zuschüsse und Zuweisungen mit dem Vergleichsansatz für 2021 aufgelistet; auf die Darstellung der jeweiligen Kostenart wurde dabei aus Lesbarkeitsgründen verzichtet.

Zum besseren Verständnis der Tabelle werden zu einzelnen Spaltenüberschriften folgende organisatorische Hinweise gegeben:

R/SB Nummer der Leistungseinheit

PSP-Element Element des Projektstrukturplans (zur Veranschlagung erforderliches Ordnungselement)

Typ Hier wird die Grundlage für den Zuschuss angegeben. Es bedeuten:

10	Gesetz (dem Grunde und Höhe nach)
11	Gesetz (nur Grund nach mit Vertrag)
12	Gesetz (nur Grunde nach ohne Vertrag)
13	freiwillig (mit Vertrag)
14	freiwillig (ohne Vertrag)
15	an Eigenbetriebe etc.
Spez. Einn.	Werden Zuschüsse durch spezielle Einnahmen (mit)finanziert, erfolgt die Angabe direkt unter dem jeweiligen Zuschuss

HJ Haushaltsjahr
Alle Beträge wurden in € angegeben.

R/SB	PSP-Element	Zuschuss an bzw. für:	Typ	HJ 2021
000	3.11.01.04.0.4.0001	Städtepartnerschaftsvereine	14	8.000
000	3.11.01.04.0.4.0002	Unterstützung CCW Wuppertaler Karneval	14	5.000
000	3.11.03.03.0.4.0001	Auslobung eines Heimatpreises	14	0
		Einnahme vom Land	*Spez. Einn.*	*0*
103	3.55.03.01.1.3.0001	Aufwendungen Forstbetriebsgemeinschaft	13	23.000
104	2.54.01.02.0.0.0002	Brücke Distelbeck/Anbindung Südstadt	14	0
104	3.51.04.01.0.4.0001	Z. an Bürgerbusverein Ronsdorf	14	5.000
		Einnahme vom Land	*Spez. Einn.*	*5.000*
104	3.51.04.01.0.4.0002	Z. an Bürgerbusverein Cronenberg	14	5.000
		Einnahme vom Land	*Spez. Einn.*	*5.000*
105	3.52.03.01.0.3.0005	Erhaltung Denkmalwerter Bauten	13	20.000
		Einnahme vom Land	*Spez. Einn.*	*10.000*
106	3.53.04.01.0.3.0001	Verbraucherberatung/Abfallberatung	13	87.172
106	3.55.02.01.0.0.0106	Für Kulturlandschaftsprogramm	10	7.000
106	3.55.02.01.0.3.0005	Umweltverbände	11	7.650
106	3.55.02.01.0.3.0101	Verbraucherzentrale	13	159.100
106	3.55.02.01.0.3.0104	Verbraucherzentrale/Energieberatung	13	25.550
106	3.55.04.01.0.3.0003	Für Maßnahmen zum Fließgewässerschutz	13	38.300
200	3.25.01.01.0.3.0001	Anteil des Kultursekretariats	13	20.000
200	3.25.01.01.0.3.1003	Z.- Miete Uni-Galerie	13	50.400
		Einnahme aus übrigen Bereichen	*Spez. Einn.*	*11.200*
200	3.25.01.01.0.3.1007	Volksbühne Wuppertal	13	18.000
200	3.25.01.01.0.3.1010	Z.- AG "Arbeit und Leben NRW e. V."	13	61.900
200	3.25.01.01.0.4.1005	Aktivitäten Kulturbüro	14	336.800
		Einnahme von Dritten	*Spez. Einn.*	*53.000*
200	3.25.01.01.0.4.1007	Wuppertaler Kurrende	14	0
200	3.25.01.01.0.4.1012	Z.- an K4 Theater	14	20.450
200	3.25.01.01.0.4.1013	Z.- an Oktogon	14	6.000
200	3.25.01.01.0.4.1015	Z.- an Theater in Cronenberg	14	20.450
200	3.25.01.01.0.4.1018	Z.- an Else-Lasker-Schüler-Ges.	14	2.550
200	3.25.01.01.0.4.1020	Z.- an Trägerverein Alte Synagoge	14	71.150
200	3.25.01.01.0.4.1022	Wuppertaler Literatur Biennale	14	0
		Einnahme von Dritten	*Spez. Einn.*	*0*
200	3.25.01.01.0.4.1023	Viertelklang	14	27.000
		Einnahme von Dritten	*Spez. Einn.*	*22.000*

Zuschuss an bzw. für:	Spez. Einn.	HJ 2022	HJ 2023	HJ 2024	HJ 2025	HJ 2026
Städtepartnerschaftsvereine		8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Zuschuss Rosensonntagszug		5.050	5.100	5.150	5.202	5.254
Auslobung eines Heimatpreises		15.000	0	0	0	0
Einnahme vom Land	*X*	*15.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
Aufwendungen Forstbetriebsgemein.		23.230	23.462	23.697	23.934	24.173
Brücke Distelbeck/Anbind. Südstadt		0	100.000	400.000	0	0
Z. an Bürgerbusverein Ronsdorf		6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
Einnahme vom Land	*X*	*6.500*	*6.500*	*6.500*	*6.500*	*6.500*
Z. an Bürgerbusverein Cronenberg		6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
Einnahme vom Land	*X*	*6.500*	*6.500*	*6.500*	*6.500*	*6.500*
Erhaltung Denkmalwerter Bauten		90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
Einnahme vom Land	*X*	*80.000*	*80.000*	*80.000*	*80.000*	*80.000*
Verbraucherberatung/Abfallberatung		92.859	95.856	96.547	98.551	98.551
Für Kulturlandschaftsprogramm		7.070	7.141	7.212	7.284	7.357
Umweltverbände		7.727	7.804	7.882	7.961	8.040
Verbraucherzentrale		164.541	175.952	176.964	183.467	183.467
Verbraucherzentrale/Energieberatung		22.762	24.267	25.819	27.417	27.417
Maßnahmen zum Fließgewässerschut		38.686	39.075	39.468	39.863	40.261
Anteil des Kultursekretariats		26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
Z.- Miete Uni-Galerie		7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Einnahme aus übrigen Bereichen	*X*	*11.200*	*11.200*	*11.200*	*11.200*	*11.200*
Volksbühne Wuppertal		18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
Z.- AG "Arbeit und Leben NRW e. V."		61.900	61.900	61.900	61.900	61.900
Aktivitäten Kulturbüro		244.365	248.791	253.734	258.399	263.111
Einnahme von Dritten	*X*	*53.000*	*53.000*	*53.000*	*53.000*	*53.000*
Wuppertaler Kurrende		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Z.- an K4 Theater		11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
Z.- an Oktogon		5.550	5.550	5.550	5.550	5.550
Z.- an Theater in Cronenberg		30.450	30.450	30.450	30.450	30.450
Z.- an Else-Lasker-Schüler-Ges.		2.550	2.550	2.550	2.550	2.550
Z.- an Trägerverein Alte Synagoge		161.150	162.550	163.950	165.350	166.750
Wuppertaler Literatur Biennale		100.000	0	100.000	101.000	102.010
Einnahme von Dritten	*X*	*90.000*	*0*	*90.000*	*90.000*	*90.000*
Viertelklang		27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
Einnahme von Dritten	*X*	*22.000*	*22.000*	*22.000*	*22.000*	*22.000*

R/SB	PSP-Element	Zuschuss an bzw. für:	Typ	HJ 2021
200	3.25.01.01.0.4.1024	Projekt Kulturrucksack	14	70.000
		Einnahme vom Land	*Spez. Einn.*	*70.000*
200	3.25.01.01.0.4.1025	PerformanceNacht	14	24.000
		Einnahme von Dritten	*Spez. Einn.*	*9.000*
200	3.25.01.01.0.4.1027	Z. an TalTonTheater	13	12.000
200	3.25.01.01.0.4.1029	Förderung Kulturzentrum Immanuel	13	32.000
200	3.25.01.01.0.4.1030	Förderung Bürgerverein Vohwinkel	13	5.000
200	3.25.01.01.0.4.1033	LOCH / Zentrum für Kunst und Kultur	13	0
200	3.25.01.01.0.4.1034	Glanzstoff / Akademie der inkl. Künste	13	0
200	3.25.01.01.0.4.1035	Bandfabrik Wuppertal / Kultur am Rande	13	0
200	3.25.01.01.0.4.1036	Tanzrauschen / Förderung Tanzfilmkultur	13	0
200	3.25.01.01.0.4.1037	Insel e. V. / Kultur im ADA	13	0
200	3.25.01.01.0.4.1038	Ort e. V. / Peter Kowald Gesellschaft	13	0
200	3.25.06.01.0.5.2002	Wuppertaler Bühnen und Sinfonieorchest GmbH	15	16.915.000
200	3.25.06.02.0.5.3001	Tanztheater Wuppertal Pina Bausch GmbH	15	3.418.337
200	3.25.06.02.0.5.3004	Vorlaufphase Pina-Bausch-Zentrum	14	630.000
		Einnahme vom Bund	*Spez. Einn.*	*315.000*
		Einnahme vom Land	*Spez. Einn.*	*165.000*
200	3.31.01.01.0.5.0001	An den Eigenbetrieb APH	15	240.000
201	2.31.17.01.0.0.0001	Stiftung Sozialfonds Wuppertal	14	36.500
		Einnahme aus übrigen Bereichen	*Spez. Einn.*	*36.500*
201	3.31.02.04.0.0.0001	Zuschüsse an Betreuungsvereine	11	448.000
201	3.31.17.01.0.0.0001	An den Internationalen Bund für Sozialar	10	85.490
201	3.31.17.01.0.0.0002	An die Jüdische Gemeinde und den Jüdisch	10	130.680
201	3.31.17.01.0.0.0003	Zuschuss an die Arbeiterwohlfahrt	10	98.850
		Einnahme vom Land	*Spez. Einn.*	*25.600*
201	3.31.17.01.0.0.0004	Zuschuss an den SKF Elberfeld	10	38.110
201	3.31.17.01.0.0.0005	Zuschuss an den SKF Barmen	10	18.100
201	3.31.17.01.0.0.0006	Zuschuss an den Verein "Frauen helfen Fr	10	300.920
201	3.31.17.01.0.0.0007	An den Verein "Frauenberatung u. Selbsth	10	149.140
201	3.31.17.01.0.0.0008	Wuppertal-Pass	10	20.000
201	3.31.17.01.0.0.0009	Zuschuss an das Arbeitslosenzentrum	10	34.630
201	3.31.20.01.0.0.0001	Zuschuss an die IG der Selbsthilfegruppe	10	1.360
201	3.31.20.01.0.0.0002	Zuschüsse für sozialpsychiatrische Arbei	10	222.300
201	3.31.20.01.0.0.0003	An den Stadtverband der Gehörlosenverein	10	71.030
201	3.31.20.01.0.0.0004	Betriebskostenzuschuss Stennert 8	10	330.160
201	3.31.21.01.0.0.0001	Investitionskostenförderung für icht	10	1.548.000

Zuschuss an bzw. für:	Spez. Einn.	HJ 2022	HJ 2023	HJ 2024	HJ 2025	HJ 2026
Projekt Kulturrucksack		70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
Einnahme vom Land	*X*	*70.000*	*70.000*	*70.000*	*70.000*	*70.000*
PerformanceNacht		14.000	24.000	14.000	14.000	14.000
Einnahme von Dritten	*X*	*9.000*	*9.000*	*9.000*	*9.000*	*9.000*
Z. an TalTonTheater		12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Förderung Kulturzentrum Immanuel		32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
Förderung Bürgerverein Vohwinkel		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
LOCH / Zentrum für Kunst und Kultur		38.000	38.000	38.000	38.000	38.000
Glanzstoff / Akademie der inkl. Künste		8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Bandfabrik Wuppertal / Kultur am Rande		6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Tanzrauschen/ Förderung Tanzfilmkultur		6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Insel e. V. / Kultur im ADA		15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Ort e. V. / Peter Kowald Gesellschaft		14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
Wuppert. Bühnen und Sinfonieor. GmbH		17.949.800	18.371.298	19.044.511	19.719.956	19.897.156
Tanztheater Wupper. Pina Bausch GmbH		3.469.612	3.521.656	3.574.480	3.610.225	3.646.327
Vorlaufphase Pina-Bausch-Zentrum		630.000	630.000	630.000	630.000	630.000
Einnahme vom Bund	*X*	*300.000*	*300.000*	*300.000*	*300.000*	*300.000*
Einnahme vom Land	*X*	*165.000*	*165.000*	*165.000*	*165.000*	*165.000*
An den Eigenbetrieb APH		242.400	244.824	247.272	249.745	252.242
Stiftung Sozialfonds Wuppertal		36.500	36.500	36.500	36.500	36.500
Einnahme aus übrigen Bereichen	*X*	*36.500*	*36.500*	*36.500*	*36.500*	*36.500*
Zuschüsse an Betreuungsvereine		452.480	457.005	461.575	466.191	470.853
An den Internationalen Bund für Sozialar		88.510	89.390	90.290	91.190	92.100
An die Jüdische Gemeinde		135.290	136.640	138.010	139.390	140.780
Zuschuss an die Arbeiterwohlfahrt		135.350	138.070	139.450	140.850	142.260
Einnahme vom Land	*X*	*25.600*	*25.600*	*25.600*	*25.600*	*25.600*
Zuschuss an den SKF Elberfeld		39.460	39.850	40.250	40.650	41.060
Zuschuss an den SKF Barmen		18.740	18.930	19.120	19.310	19.500
Zuschuss an den Verein "Fraue helfen Fr		327.340	330.610	333.920	337.260	340.630
An den Verein "Frauenberatung“		154.400	155.940	157.500	159.080	160.670
Wuppertal-Pass		20.200	20.402	20.606	20.812	21.020
Zuschuss an das Arbeitslosenzentrum		35.860	36.210	36.580	36.940	37.310
Zuschuss an die IG der Selbsthilfegruppe		1.400	1.420	1.430	1.450	1.460
Zuschüsse für sozialpsychiatrische Arbei		230.140	232.440	234.760	237.110	239.480
An den Stadtverband der Gehörlosenver.		73.540	74.270	75.020	75.770	76.520
Betriebskostenzuschuss Stennert 8		333.460	336.800	340.160	343.560	347.000
Investitionskostenförderung für Einricht		1.558.700	1.569.400	1.580.200	1.596.002	1.611.962

R/SB	PSP-Element	Zuschuss an bzw. für:	Typ	HJ 2021
201	3.31.21.01.0.0.0002	Investitionskostenförderung für ambulant	10	2.000.000
201	3.31.21.01.0.0.0003	Betriebskostenzuschuss an Träger von Alt	10	142.060
201	3.31.21.01.0.0.0004	Zuschuss an das Deutsche Rote Kreuz	10	42.590
201	3.31.21.01.0.0.0005	Zuschuss an die Arbeitsgemeinschaft	10	85.120
201	3.31.21.01.0.0.0008	Entwicklung altenger. Quartier Höhe	14	25.000
201	3.31.22.01.0.0.0001	An den Verein "Wichernhaus e.V." (Beratu	10	17.000
201	3.31.22.01.0.0.0002	Zuschuss an das Wichernhaus für das "Caf	10	42.590
201	3.31.22.01.0.0.0003	Für den Wuppertaler Krisendienst	10	212.840
201	3.31.22.01.0.0.0004	Zuschuss an die Diakonie Wuppertal	10	708.450
201	3.31.22.01.0.0.0005	Zuschuss an Selbsthilfegruppen	10	19.500
201	3.31.22.01.0.0.0006	An die Beratungsstelle für Drogenproblem	10	609.280
		Einnahme vom Land	*Spez. Einn.*	*102.400*
201	3.31.22.01.0.0.0007	Gesundheitsraum	10	110.500
		Einnahme vom Land	*Spez. Einn.*	*86.900*
201	3.31.22.01.0.0.0008	An den Freundes- und Förderkreis Suchtkr	10	931.560
		Einnahme vom Land	*Spez. Einn.*	*51.200*
201	3.31.22.01.0.0.0009	Zuschuss an den Caritasverband	10	139.260
		Einnahme vom Land	*Spez. Einn.*	*20.500*
201	3.31.22.01.0.0.0010	Zuschuss an das Blaue Kreuz	10	126.670
		Einnahme vom Land	*Spez. Einn.*	*20.500*
201	3.31.22.01.0.0.0011	Für Selbsthilfegruppen im Bereich der Su	10	40.820
201	3.31.22.01.0.0.0012	Obdachlosenbetreuung 24/7	10	180.000
201	3.31.22.01.0.0.0013	Fachberatungsstelle	10	80.000
201	3.31.22.01.0.0.0014	Streetworker für Cafe Cosa	10	0
201	3.31.22.01.0.0.0015	An die Caritas-Spielerfachstelle	10	30.000
201	3.31.22.01.0.0.0016	Zuschuss an die Verbraucherzentrale	10	0
201	3.31.22.01.0.0.0018	Zuschuss für Obdachlosenarbeit	14	0
201	3.31.22.01.0.0.0019	Zuschuss für Tafel	14	0
202	3.36.01.02.0.0.0001	Z-PSP Betriebskostenzuschuss fr. Träger	10	71.564.000
		Einnahme vom Land	*Spez. Einn.*	*35.729.000*
202	3.36.01.02.0.0.0002	Z-PSP an Familienzentren freier Träger	10	14.000
		Einnahme vom Land	*Spez. Einn.*	*14.000*
202	3.36.01.02.0.0.0006	Z-PSP Betreuung unter 3 freie Träger	10	205.000
		Einnahme vom Land	*Spez. Einn.*	*200.000*
		Einnahme aus übrigen Bereichen	*Spez. Einn.*	*5.000*
202	3.36.01.02.0.4.0001	Z-PSP Kita-Service Parisozial gGmbH	14	37.860

Zuschuss an bzw. für:	Spez. Einn.	HJ 2022	HJ 2023	HJ 2024	HJ 2025	HJ 2026
Invest.k.förder für ambulant		2.016.500	2.033.000	2.050.000	2.070.500	2.091.205
Betriebsk.z. an Träger von Alt		147.070	148.540	150.020	151.520	153.040
Zuschuss an das DRK		44.100	44.540	44.980	45.430	45.890
Zuschuss an die Arbeitsgem.		88.120	89.000	89.890	90.790	91.700
Entwickl altenger. Quartier Hö		25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Verein "Wichernhaus e.V."		17.600	17.780	17.960	18.140	18.320
Z. an das Wichernhaus (Café)		44.100	44.540	44.980	45.430	45.890
Für den Wuppertaler Krisend.		220.340	222.550	224.770	227.020	229.290
Z. an die Diakonie Wuppertal		822.500	830.730	839.040	847.430	855.900
Zuschuss an Selbsthilfegruppen		20.190	20.390	20.600	20.800	21.010
An Beratungsst. für Drogenpro.		653.170	659.700	666.300	672.960	679.690
Einnahme vom Land	*X*	*102.400*	*102.400*	*102.400*	*102.400*	*102.400*
Gesundheitsraum		112.200	113.320	114.460	115.600	116.760
Einnahme vom Land	*X*	*86.900*	*86.900*	*86.900*	*86.900*	*86.900*
Freundes u. Förderkr. Suchtkr		988.100	997.990	1.007.970	1.018.050	1.028.230
Einnahme vom Land	*X*	*51.200*	*51.200*	*51.200*	*51.200*	*51.200*
Zuschuss an den Caritasverb.		184.650	186.500	188.360	190.250	192.150
Einnahme vom Land	*X*	*20.500*	*20.500*	*20.500*	*20.500*	*20.500*
Zuschuss an das Blaue Kreuz		155.610	157.170	158.740	160.330	161.930
Einnahme vom Land	*X*	*20.500*	*20.500*	*20.500*	*20.500*	*20.500*
Selbsth.grp. im Bereich der Su		42.260	42.680	43.110	43.540	43.970
Obdachlosenbetreuung 24/7		181.800	183.600	185.500	187.355	189.229
Fachberatungsstelle		80.800	81.600	82.400	83.224	84.056
Streetworker für Café Cosa		75.600	76.734	77.885	79.000	80.300
An die Caritas-Spielerfachstelle		30.300	30.600	30.900	31.200	31.500
Z. an die Verbraucherzentrale		33.333	33.333	33.333	33.333	33.333
Z. für Obdachlosenarbeit		150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Zuschuss für Tafel		60.000	70.000	70.000	70.000	70.000
Z-PSP Betriebsk.zu. fr. Träger		77.000.000	79.000.000	81.000.000	83.000.000	85.000.000
Einnahme vom Land	*X*	*37.100.000*	*38.500.000*	*39.900.000*	*41.300.000*	*42.700.000*
Z-PSP an Familienzen. fr Träger		20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Einnahme vom Land	*X*	*20.000*	*20.000*	*20.000*	*20.000*	*20.000*
Z-PSP Betreuung U-3 fr. Träger		205.000	205.000	205.000	205.000	205.000
Einnahme vom Land	*X*	*200.000*	*200.000*	*200.000*	*200.000*	*200.000*
Einnahme aus übr. Bereichen	*X*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
Z Kita-Service Parisozial GmbH		39.200	39.590	39.990	40.390	40.790

R/SB	PSP-Element	Zuschuss an bzw. für:	Typ	HJ 2021
202	3.36.01.02.0.4.1000	Z-PSP Sicherung Betreuungsplätze	14	2.000
202	3.36.01.02.0.4.1002	Z-PSP Bezuschussung v. Spielgruppen	14	229.300
		Einnahme aus übrigen Bereichen	*Spez. Einn.*	*500*
202	3.36.02.01.0.2.0001	Z-PSP Tagespflegestellen	12	11.407.000
204	2.31.05.01.0.2.0410	Härtefallfonds	12	0
		Einnahme vom Land	*Spez. Einn.*	*0*
204	2.31.16.02.0.2.0421	NRWeltoffen	14	85.000
		Einnahme vom Land	*Spez. Einn.*	*70.000*
204	2.31.16.02.0.2.0422	KIM	12	0
		Einnahme vom Land	*Spez. Einn.*	*0*
204	2.31.16.02.0.2.0434	Initiative für Demokratie und Toleranz	11	40.000
204	2.31.16.02.0.2.0441	Gemeinsam im Quartier	14	1.000.000
204	2.31.16.02.0.2.0442	Projekt Gemeinsam klappt´s	14	0
		Einnahme vom Land	*Spez. Einn.*	*0*
204	3.31.05.01.0.4.0006	Stiftung Sozialfond an 1310501	14	1.000
		Einnahme aus übrigen Bereichen	*Spez. Einn.*	*1.000*
204	3.31.16.02.0.1.0001	Jüdischer Wohlfahrtsverband	13	58.600
204	3.31.16.02.0.2.0002	Caritasverband	14	119.600
204	3.31.16.02.0.2.0003	Diakonisches Werk Wuppertal	14	33.960
204	3.31.16.02.0.2.0004	Sprachförderg im Elementarbereich	14	35.900
204	3.31.16.02.0.2.0008	Integrationshilfen	14	350.000
204	3.31.16.02.0.4.0005	Projektförderung Zentrum	14	20.000
		Einnahme aus übrigen Bereichen	*Spez. Einn.*	*20.000*
204	3.31.16.02.0.4.0009	Demokratie Leben	14	100.000
		Einnahme vom Bund	*Spez. Einn.*	*90.000*
206	2.21.99.99.9.9.0003	Übergangsmanagement Schule und Beruf	14	0
		Einnahme vom Land	*Spez. Einn.*	*0*
206	3.21.05.01.0.4.0001	OGS Betreuung	14	12.495.000
		Einnahme vom Land	*Spez. Einn.*	*7.305.000*
		Elternbeiträge	*Spez. Einn.*	*2.700.000*
206	3.21.05.01.0.4.0002	Pädag. Übermittagsbetreuung Sek. I HS	14	140.000
		Einnahme vom Land	*Spez. Einn.*	*140.000*
206	3.21.05.01.0.4.0003	Pädag. Übermittagsbetreuung Sek. I RS	14	285.000
		Einnahme vom Land	*Spez. Einn.*	*285.000*
206	3.21.05.01.0.4.0004	Pädag. Übermittagsbetreuung Sek. I GY	14	195.000
		Einnahme vom Land	*Spez. Einn.*	*195.000*

Zuschuss an bzw. für:	Spez. Einn.	HJ 2022	HJ 2023	HJ 2024	HJ 2025	HJ 2026
Z-PSP Sicherung Betreuungspl.		2.020	2.040	2.061	2.082	2.102
Z-PSP Bezuschussung v. Spielgr		200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Einnahme aus übr. Bereichen	*X*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
Z-PSP Tagespflegestellen		12.844.000	14.370.000	16.100.000	17.500.000	19.000.000
Härtefallfonds		2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Einnahme vom Land	*X*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*
NRWeltoffen		72.100	72.100	72.100	72.100	72.100
Einnahme vom Land	*X*	*72.100*	*72.100*	*72.100*	*72.100*	*72.100*
KIM		411.000	411.000	411.000	411.000	411.000
Einnahme vom Land	*X*	*955.600*	*955.600*	*955.600*	*955.600*	*955.600*
Initiative für Demokr u Tolera		40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Gemeinsam im Quartier		1.010.000	1.020.000	1.030.000	1.040.000	1.050.000
Projekt Gemeinsam klappt´s		510.092	0	0	0	0
Einnahme vom Land	*X*	*459.082*	*0*	*0*	*0*	*0*
Stiftung Sozialfond an 1310501		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Einnahme aus übr. Bereichen	*X*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
Jüdischer Wohlfahrtsverband		60.670	61.280	61.890	62.510	63.130
Caritasverband		123.820	125.050	126.300	127.570	128.840
Diakonisches Werk Wuppertal		35.160	35.510	35.860	36.220	36.590
Sprachför im Elementarbereich		50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Integrationshilfen		350.000	350.000	350.000	350.000	350.000
Projektförderung Zentrum		20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Einnahme aus übr. Bereichen	*X*	*20.000*	*20.000*	*20.000*	*20.000*	*20.000*
Demokratie Leben		138.889	138.889	138.889	138.889	138.889
Einnahme vom Bund	*X*	*125.000*	*125.000*	*125.000*	*125.000*	*125.000*
Übergangsm Schule und Beruf		140.000	140.000	0	0	0
Einnahme vom Land	*X*	*140.000*	*140.000*	*0*	*0*	*0*
OGS Betreuung		13.650.000	15.500.000	17.400.000	19.300.000	21.200.000
Einnahme vom Land	*X*	*8.080.000*	*9.200.000*	*10.300.000*	*11.400.000*	*12.500.000*
Elternbeiträge	*X*	*3.200.000*	*3.600.000*	*4.000.000*	*4.400.000*	*4.800.000*
Pädag. Übermittagsbe Sek. I HS		155.000	160.000	165.000	170.000	175.000
Einnahme vom Land	*X*	*155.000*	*160.000*	*165.000*	*170.000*	*175.000*
Pädag. Übermittagsbe Sek. I RS		400.000	412.000	425.000	437.000	450.000
Einnahme vom Land	*X*	*400.000*	*412.000*	*425.000*	*437.000*	*450.000*
Pädag. Übermittagsbe Sek. I GY		236.000	244.000	251.000	259.000	267.000
Einnahme vom Land	X	236.000	244.000	251.000	259.000	267.000

R/SB	PSP-Element	Zuschuss an bzw. für:	Typ	HJ 2021
206	3.21.05.01.0.4.0005	Pädag. Übermittagsbetreuung Sek. I FS	14	50.000
		Einnahme vom Land	*Spez. Einn.*	*50.000*
206	3.21.05.01.0.4.0006	Pädag. Übermittagsbetreuung Sek. I GE	14	110.000
		Einnahme vom Land	*Spez. Einn.*	*110.000*
206	3.21.05.01.0.4.0007	Sachk. päd. Übermittagsbetreuung Sek 1	14	25.500
206	3.21.05.01.0.4.0008	Talworks	14	11.400
206	3.21.05.01.0.4.0009	Verlässliche Grundschule	14	148.000
		Einnahme vom Land	*Spez. Einn.*	*148.000*
206	3.21.11.01.0.4.0001	Silentien	14	6.000
		Einnahme vom Land	*Spez. Einn.*	*6.000*
206	3.21.11.01.0.4.0004	Projekt Müllenium	14	25.000
206	3.21.12.01.0.4.0001	Schulbibliothek Hauptschule	14	20.000
206	3.21.13.01.0.4.0001	Schulbibliothek Realschule	14	20.000
206	3.21.14.01.0.4.0001	Schulbibliothek Gymnasium	14	20.000
206	3.21.15.01.0.4.0001	Schulbibliothek Gesamtschule	14	20.000
206	3.21.16.01.0.4.0001	An private Förderschulen	14	117.000
206	3.21.16.01.0.4.0002	Schule für Kranke an Remscheid	14	30.000
		Einnahme von Gemeinden	*Spez. Einn.*	*15.000*
208	2.36.05.01.0.3.0004	Aktif	13	0
		Einnahme vom Land	*Spez. Einn.*	*0*
208	3.36.03.01.0.1.0001	Zuschuss DWE für Standort Dasnöckel	11	91.300
208	3.36.03.01.0.2.0002	Zuschüsse Ganz-/Teiloffene Tür	12	966.858
		Einnahme vom Land	*Spez. Einn.*	*409.408*
208	3.36.03.01.0.2.0004	Inv.kostenzuschüsse freie Träger	12	42.500
208	3.36.03.01.0.2.0005	Zuschuss Naba - Global	12	238.000
208	3.36.03.01.0.2.0006	Zuschuss Naba Alte Feuerwache	12	230.200
208	3.36.03.01.0.2.0008	BK-Zuschuss DRK - JZ Mastweg	12	144.500
208	3.36.03.01.0.2.0009	Zuschuss AWO - Freizeitangebote zur Inte	12	111.500
208	3.36.03.01.0.2.0010	Zuschuss Jugendfarm	12	140.800
208	3.36.03.01.0.2.0011	Zuschuss Fanprojekt	12	15.000
208	3.36.05.01.0.1.0003	Zuschuss AWO	11	284.050
208	3.36.05.01.0.1.0004	Zuschuss Caritasverband	11	323.620
208	3.36.05.01.0.1.0005	Zuschuss Diakonie	11	1.279.040
208	3.36.05.01.0.1.0006	Zuschuss Haus Alpha	11	117.420
208	3.36.05.01.0.1.0007	Zuschuss DPWV	11	43.470

Zuschuss an bzw. für:	Spez. Einn.	HJ 2022	HJ 2023	HJ 2024	HJ 2025	HJ 2026
Pädag. Übermittagsbe Sek. I FS		55.000	57.000	59.000	61.000	63.000
Einnahme vom Land	*X*	*55.000*	*57.000*	*59.000*	*61.000*	*63.000*
Pädag. Übermittagsbe Sek. I GE		170.000	175.000	180.000	186.000	192.000
Einnahme vom Land	*X*	*170.000*	*175.000*	*180.000*	*186.000*	*192.000*
Sachk.päd.Übermittagsb Sek 1		25.755	26.013	26.273	26.536	26.801
Talworks		11.514	11.629	11.745	11.862	11.981
Verlässliche Grundschule		100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Einnahme vom Land	*X*	*100.000*	*100.000*	*100.000*	*100.000*	*100.000*
Silentien		6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Einnahme vom Land	*X*	*6.000*	*6.000*	*6.000*	*6.000*	*6.000*
Projekt Müllenium		25.250	25.503	25.758	26.016	26.276
Schulbibliothek Hauptschule		20.200	20.400	20.600	20.806	21.014
Schulbibliothek Realschule		20.200	20.400	20.600	20.806	21.014
Schulbibliothek Gymnasium		20.200	20.400	20.600	20.806	21.014
Schulbibliothek Gesamtschule		20.200	20.400	20.600	20.806	21.014
An private Förderschulen		128.900	130.200	131.500	132.820	134.150
Schule für Kranke an Remsch		30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Einnahme von Gemeinden	*X*	*15.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*
Aktif		512.000	0	0	0	0
Einnahme vom Land	*X*	*771.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
Z. DWE für Standort Dasnöckel		92.213	93.135	94.066	95.007	95.957
Z. Ganz-/Teiloffene Tür		1.190.026	1.198.026	1.206.105	1.214.266	1.222.508
Einnahme vom Land	*X*	*390.056*	*390.056*	*390.056*	*390.056*	*390.056*
Inv.kostenz. freie Träger		42.925	43.354	43.788	44.226	44.668
Zuschuss Naba - Global		240.380	242.784	245.212	247.664	250.141
Z Naba Alte Feuerwache		232.500	234.830	237.180	239.552	241.947
BK-Zuschuss DRK - JZ Mastweg		145.950	147.400	148.880	150.369	151.872
Z AWO – Freizeitangeb zur Inte		112.615	113.741	114.879	116.028	117.188
Zuschuss Jugendfarm		142.210	143.630	145.070	146.521	147.986
Zuschuss Fanprojekt		15.150	15.300	15.450	15.605	15.761
Zuschuss AWO		282.000	286.000	290.000	294.000	298.000
Zuschuss Caritasverband		326.000	331.000	337.000	343.000	348.000
Zuschuss Diakonie		1.303.000	1.329.000	1.356.000	1.382.000	1.410.000
Zuschuss Haus Alpha		121.560	122.780	124.010	125.250	126.500
Zuschuss DPWV		45.010	45.460	45.910	46.370	46.830

R/SB	PSP-Element	Zuschuss an bzw. für:	Typ	HJ 2021
208	3.36.05.01.0.1.0010	Bundesinitiative Frühe Hilfen	12	536.262
		Einnahme vom Bund	*Spez. Einn.*	*270.438*
208	3.36.05.01.0.1.0011	Zuschuss an die Beratungsstelle "Pro Fam	10	98.180
208	3.36.05.01.0.1.0012	Zuschuss an den Caritasverband	10	66.770
208	3.36.05.01.0.1.0013	An den Kirchenkreis W´tal für Schwangere	10	16.900
208	3.36.05.01.0.1.0014	Zuschuss an Donum Vitae	10	25.580
208	3.36.05.01.0.1.0015	Projekt SiSaL	14	143.250
		Einnahme vom Land	*Spez. Einn.*	*152.440*
208	3.36.05.01.0.1.0016	Zuschuss SKF	11	244.000
208	3.36.05.01.0.1.0017	Kath. Ehe-, Familien- & Lebensberatung	13	25.000
208	3.36.05.01.0.1.0018	An das Geburtshaus	13	5.000
208	3.36.05.01.0.1.0019	Luise Winnacker Kinderhaus	14	20.000
208	3.36.05.01.0.2.0001	Zuschuss KSB	12	37.020
208	3.36.10.01.0.1.0001	Zuschuss Medienprojekt	11	57.410
208	3.36.10.01.0.1.0002	Inv.kostenzuschuss Medienprojekt	11	11.300
208	3.36.10.01.0.2.0004	Zuschuss Kinder- u. Jugendtheater	12	83.670
208	3.36.10.01.0.2.0005	Zuschuss Börse	12	293.340
208	3.36.10.01.0.2.0006	Inv.kostenzuschuss Börse	12	11.300
208	3.36.10.01.0.2.0009	Zuschuss Jugendring	12	241.600
208	3.36.10.01.0.2.0011	Zuschüsse Angebotsbörse	12	5.920
208	3.36.10.01.0.2.0012	BK-Zuschuss Sportjugend	12	8.940
208	3.36.10.01.0.2.0013	Zuschuss RPJ (Ring politischer Jugend)	12	7.000
208	3.36.10.01.0.4.0003	Zuschuss Skatehalle	14	97.240
209	3.42.02.01.0.4.0001	An Sportvereine in Elberfeld-West	14	11.250
209	3.42.02.01.0.4.0002	An Sportvereine in Uellendahl-Katern	14	10.800
209	3.42.02.01.0.4.0003	An Sportvereine in Vohwinkel	14	7.350
209	3.42.02.01.0.4.0004	An Sportvereine in Cronenberg	14	5.850
209	3.42.02.01.0.4.0005	An Sportvereine in Barmen	14	19.150
209	3.42.02.01.0.4.0006	An Sportvereine in Oberbarmen	14	3.400
209	3.42.02.01.0.4.0007	An Sportvereine in Heckinghausen	14	1.050
209	3.42.02.01.0.4.0008	An Sportvereine in Langerfeld-Beyenb	14	1.700
209	3.42.02.01.0.4.0009	An Sportvereine in Ronsdorf	14	7.600
209	3.42.02.01.0.4.0010	An Sportvereine in Elberfeld	14	6.850
209	3.42.02.01.0.4.0100	Allgemeine Zuschüsse	14	336.700
209	3.42.02.01.0.4.0200	Für Bauvorhaben,Beschaffungen v Vereinen	14	340.000
		Einnahme vom Land	*Spez. Einn.*	*300.000*
209	3.42.02.01.0.4.0300	Veranstaltungskostenzuschüsse	14	10.000

Zuschuss an bzw. für:	Spez. Einn.	HJ 2022	HJ 2023	HJ 2024	HJ 2025	HJ 2026
Bundesinitiative Frühe Hilfen		560.820	563.510	566.220	568.960	571.720
Einnahme vom Bund	*X*	*292.341*	*292.341*	*292.341*	*292.341*	*292.341*
Z an die Beratungsst. "Pro Fam		102.680	103.700	104.740	105.790	106.850
Z. an den Caritasverband		69.120	69.820	70.510	71.220	71.930
Kirchenkr W´tal für Schwangere		17.490	17.670	17.840	18.020	18.200
Zuschuss an Donum Vitae		26.480	26.750	27.010	27.280	27.560
Projekt SiSaL		83.050	0	0	0	0
Einnahme vom Land	*X*	*84.980*	*0*	*0*	*0*	*0*
Zuschuss SKF		251.490	254.005	256.545	259.110	261.702
Kath. Ehe-, Fam.- & Lebensber		25.250	25.500	25.750	26.000	26.250
An das Geburtshaus		5.050	5.100	5.150	5.200	5.250
Luise Winnacker Kinderhaus		20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Zuschuss KSB		38.330	38.710	39.100	39.490	39.890
Zuschuss Medienprojekt		59.440	60.030	60.630	61.240	61.850
Inv.kostenzu. Medienprojekt		11.700	11.810	11.930	12.050	12.170
Z. Kinder- u. Jugendtheater		86.620	87.480	88.360	89.240	90.130
Zuschüss Börse		296.270	299.240	302.230	305.250	308.300
Inv.kostenzuschuss Börse		11.413	11.527	11.642	11.758	11.876
Zuschuss Jugendring		250.120	252.620	255.140	257.700	260.270
Zuschüsse Angebotsbörse		6.130	6.190	6.250	6.320	6.380
BK-Zuschuss Sportjugend		9.250	9.340	9.440	9.530	9.630
Z. RPJ (Ring politischer Jugend)		7.070	7.141	7.212	7.284	7.357
Zuschuss Skatehalle		100.670	101.670	102.690	103.720	104.750
Sportvereine in Elberfeld-West		11.363	11.476	11.591	11.707	11.824
Sportverei in Uellendahl-Katern		10.908	11.017	11.127	11.238	11.351
An Sportvereine in Vohwinkel		7.424	7.498	7.573	7.649	7.725
An Sportvereine in Cronenberg		5.909	5.968	6.027	6.087	6.148
An Sportvereine in Barmen		19.342	19.535	19.730	19.927	20.127
Sportvereine in Oberbarmen		3.434	3.468	3.503	3.538	3.573
Sportvereine in Heckinghausen		1.061	1.071	1.082	1.093	1.104
Sportvere in Langerfeld-Beyenb		1.717	1.734	1.752	1.770	1.787
An Sportvereine in Ronsdorf		7.676	7.753	7.830	7.908	7.987
An Sportvereine in Elberfeld		6.919	6.988	7.058	7.129	7.200
Allgemeine Zuschüsse		339.943	343.218	346.527	349.992	353.492
Für Bauvorh,Beschaff v Verein		390.000	390.000	390.000	390.000	390.000
Einnahme vom Land	*X*	*350.000*	*350.000*	*350.000*	*350.000*	*350.000*
Veranstaltungskostenzuschüsse		10.100	10.201	10.303	10.406	10.510

R/SB	PSP-Element	Zuschuss an bzw. für:	Typ	HJ 2021
209	3.42.02.01.0.4.0400	Zur Förderung des Leistungssports	14	19.050
209	3.42.02.01.0.4.0500	Für private öffentlich zugängliche Bäder	14	67.000
209	3.42.02.01.0.4.0501	Sanierung Freibad Mirke	14	0
		Einnahme vom Bund	*Spez. Einn.*	*0*
213	3.25.10.01.0.3.1008	An Schlossbauverein	13	46.050
213	3.25.10.01.0.4.1011	Z.- an den Bergischen Geschichtsvere	14	1.650
215	3.25.13.01.0.3.0001	Zuschuss für Artenschutzmaßnahmen	13	5.000
300	2.31.03.05.1.0.0002	Jobcenter Verwaltungskosten	15	51.654.000
		Einnahme vom Bund	*Spez. Einn.*	*43.803.000*
302	1.12.15.01	Chemi. und Veterinäruntersuchungsamt	10	1.033.000
304	3.12.14.01.1.0.0001	Kostenanteil Luftrettungsdienst	10	15.000
305	3.41.01.01.1.4.0001	Zuschuss Sport- u. Gesundheitszentrum	14	27.600
305	3.41.01.01.2.4.0003	Zuschuss AIDS-Hilfe W. e.V. (Land)	14	49.000
		Einnahme vom Land	*Spez. Einn.*	*49.000*
305	3.41.01.01.2.4.0004	Zuschuss AIDS-Hilfe W. e.V. (Stadt)	14	111.440
403	1.11.26.02	GWG	15	800.000
403	1.54.04.02	WSW mobil	14	0
403	2.52.04.01.0.0.0001	Weddigen-Stiftung	13	1.150
		Einnahme aus übrigen Bereichen	*Spez. Einn.*	*1.150*
403	3.25.12.01.0.5.0001	Betr.-Kosten-Z. Berg. VHS	15	2.653.000
403	3.54.04.01.0.3.0001	Zweckverband Verkehrsverbund Rhein-Ruhr	13	1.958.050
		Einnahme vom Land	*Spez. Einn.*	*280.700*
403	3.57.01.01.0.5.0001	Betr.-Kosten-Z. WIFÖ	15	1.980.000
403	3.57.02.01.0.5.0001	Zuschuss an die Marketing GmbH	15	738.000
403	3.57.02.01.0.5.0002	Bergisch Land Tourismus Marketing	15	28.240
403	3.57.03.01.0.5.0001	Betr.-Kosten-Z. Stadthalle	15	785.000
403	3.57.05.01.0.3.0001	Berg. Struktur- u. Wirtschaftsförd. GmbH	13	280.000
404	3.11.28.01.0.5.0002	Betr.-Kosten-Z. U3 Betreuung	13	35.000
		Einnahme aus übrigen Bereichen	*Spez. Einn.*	*9.800*
Summe der Zuschüsse				**199.735.909**
Summe der speziellen Einnahmen				**93.214.636**

Zuschuss an bzw. für:	Spez. Einn.	HJ 2022	HJ 2023	HJ 2024	HJ 2025	HJ 2026
Zur Förderung des Leistungssports		19.241	19.433	19.627	19.823	20.022
Für priv. öffentl zugängliche Bäder		67.070	67.141	67.212	67.884	68.563
Sanierung Freibad Mirke		0	3.333.400	0	0	0
Einnahme vom Bund	*X*	*0*	*3.000.000*	*0*	*0*	*0*
An Schlossbauverein		46.050	46.050	46.050	46.050	46.050
Z.- an den Berg. Geschichtsvere		1.667	1.683	1.700	1.717	1.734
Z. für Artenschutzmaßnahmen		5.050	5.101	5.152	5.204	5.256
Jobcenter Verwaltungskosten		36.084.225	36.267.462	37.065.462	37.876.462	38.698.462
Einnahme vom Bund	*X*	*44.680.000*	*45.126.000*	*45.803.000*	*46.490.000*	*47.188.000*
Chem. und Veterinärunters.amt		1.000.000	1.011.000	1.025.000	1.040.000	1.055.000
Kostenanteil Luftrettungsdienst		15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Z. Sport-u. Gesundheitszentrum		27.876	28.155	28.436	28.720	29.008
Zuschuss AIDS-Hilfe W. e.V. (Land)		49.490	49.985	50.485	50.990	51.500
Einnahme vom Land	*X*	*49.000*	*49.000*	*49.000*	*49.000*	*49.000*
Zusch. AIDS-Hilfe W. e.V. (Stadt)		115.370	116.530	117.690	118.870	120.060
GWG		800.000	800.000	800.000	800.000	800.000
WSW mobil		4.000.000	8.000.000	8.000.000	8.000.000	8.000.000
Weddigen-Stiftung		1.150	1.150	1.150	1.150	1.150
Einnahme aus übrigen Bereichen	*X*	*1.150*	*1.150*	*1.150*	*1.150*	*1.150*
Betr.-Kosten-Z. Berg. VHS		2.653.000	2.653.000	2.653.000	2.653.000	2.653.000
Zweckverb Verkehrsverb R-R		1.340.000	1.470.000	1.470.000	1.470.000	1.470.000
Einnahme vom Land	*X*	*280.700*	*280.700*	*280.700*	*280.700*	*280.700*
Betr.-Kosten-Z. WIFÖ		1.999.800	2.019.798	2.039.996	2.060.396	2.081.000
Zuschuss an die Marketing GmbH		745.380	752.834	760.362	767.966	775.645
Bergischland Tourismus Marketing		26.765	27.033	27.303	27.576	27.852
Betr.-Kosten-Z. Stadthalle		792.850	800.779	808.786	816.874	825.043
Berg. Struktur- u. Wi-förd. GmbH		282.800	285.628	288.484	291.369	294.283
Betr.-Kosten-Z. U3 Betreuung		37.500	40.000	42.500	45.050	47.753
Einnahme aus übrigen Bereichen	*X*	*9.800*	*9.800*	*9.800*	*9.800*	*9.800*
Summe der Zuschüsse		**199.657.147**	**215.570.546**	**216.785.308**	**223.510.955**	**230.243.801**
Summe der speziellen Einnahmen		**99.598.609**	**101.349.647**	**105.048.647**	**108.668.647**	**112.300.647**

Zuweisungen an das Gebäudemanagement (GMW) für bauliche Maßnahmen

Weil es sich um die Weiterleitung von Zuschüssen des Landes (bzw. beim Tanzzentrum auch des Bundes) handelt, sind diese Aufwendungen in voller Höhe gedeckt.

R/SB	PSP-Element	Zuschuss an bzw. für:	HJ 2021	HJ 2022	HJ 2023	HJ 2024	HJ 2025	HJ 2026
200	3.25.06.02.0.5.3003	Umbau/Erweit. Pina-Bausch-Zentrum	1.800.000	0	0	7.140.000	13.960.000	14.220.000
202	2.36.01.01.0.1.2000	U3-Sonderprogr. Stadt konsumtiv	3.400.000	750.000	750.000	750.000	750.000	750.000
206	3.21.04.01.0.4.4001	Neue Medien Vernetzung	251.000	251.000	251.000	251.000	251.000	251.000
206	3.21.11.01.0.9.0001	Weiterleitung Bildungspauschale ans GMW	8.695.000	11.930.000	12.030.000	12.130.000	12.230.000	12.330.000
206	3.21.11.01.0.9.0004	Baul. Unterhaltung von Schulen *	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
206	3.21.11.01.0.9.0002	Sofortmaßn. Schulen (GMW)	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000
206	3.21.11.01.0.8.0002	Weiterleitung Belastungsausgleich GMW	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
209	3.42.03.01.1.0.0001	Freibad Mählersbeck	2.000.000	2.000.000	0	0	0	0
305	2.41.01.01.0.0.0001	Für baul. Maßn. ans GMW (305) *	0	25.000	0	0	0	0
Summe			**16.906.000**	**15.716.000**	**13.791.000**	**21.031.000**	**27.951.000**	**28.311.000**

*Hierbei handelt es sich nicht um refinanzierte Zuschüsse ans GMW.

Anhang G zum Vorbericht: Programme der Städtebauförderung

Auf Basis des Ratsbeschlusses vom 30. September 2014 gemäß Drs. Nr. VO/0547/14, mit dem die Grundsatzentscheidung zur Teilnahme an den Förderprogrammen des Landes, des Bundes und der EU sowie zur Sicherstellung des städtischen Eigenanteils getroffen wurden, sind am 10. November 2014 die konkreten Handlungskonzepte vom Rat der Stadt beschlossen worden.

Im Einzelnen waren dies die Fortschreibung des integrierten städtebaulichen Entwicklungskonzepts „Soziale Stadt Oberbarmen/Wichlinghausen“ (VO/0654/14), das integrierte Handlungskonzept „Soziale Stadt Heckinghausen“ (VO/0655/14), die Fortschreibung des integrierten Handlungsprogramms „Soziale Stadt Elberfelder Nordstadt/Arrenberg“ für die Bereiche Mirker Quartier und Südstraße (VO/0613/14) sowie das integrierte Handlungskonzept „Aktive Stadtzentren-Innenstadt Barmen“ (VO/0658/14).

Ebenso wurde der Bereich Innenstadt Elberfeld berücksichtigt, der nach Fertigstellung des Verkehrsknotenpunktes Döppersberg einer Anpassung bedarf und hierzu im Förderprogramm „Aktive Stadtzentren/Stadtumbau West – Innenstadt Elberfeld“ weitergeführt wurde (VO/1802/15).

Für alle Fördergebietskulissen sind aufgrund von Anträgen der Stadt, die die Vorgaben der o. g. Beschlüsse bzw. deren nachfolgende Anpassungen berücksichtigen, Förderungen in die Stadterneuerungsprogramme des Landes ebenso eingestellt worden wie für die Weiter- und Ausfinanzierung des Verkehrsknotenpunktes Döppersberg.

In 2020 ist die Struktur der Städtebauförderung grundlegend erneuert worden. Die noch laufenden Maßnahmen aus den o. g. bisherigen Fördergebietskulissen sind in die neuen Programme „Sozialer Zusammenhalt“ (vormals „Soziale Stadt“), „Lebendige Zentren“ (vormals „Aktive Stadtzentren“) sowie „Wachstum und nachhaltige Erneuerung“ (vormals „Stadtumbau West“) überführt worden und werden seit 2020 in den neuen Programmen weitergefördert.

Auf den nachstehenden Seiten sind die in den jeweiligen Bereichen vorgesehenen Ansätze ausgewiesen. Bei den Minusbeträgen handelt es sich um die Einnahme-Erwartungen.

Dabei wurden die Ansätze angepasst an den aktuellen Antrags- und Planungsstand in den jeweiligen Gebietskulissen.

Sozialer Zusammenhalt - Oberbarmen/Wichlinghausen – 2. Phase (Produkt 1.51.13.04)

Siehe auch Beschluss des Rates vom 01.03.2021 (VO/0113/21)

Maßnahme (Beträge in €)	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**nach 2026**	**Eigen-anteil**
Pauschale (konsumtiv)	0	0	-400.000	-400.000	-400.000	0	
	0	0	500.000	500.000	500.000	0	300.000
Pauschale (investiv)	0	0	-400.000	-400.000	-400.000	0	
	0	0	500.000	500.000	500.000	0	300.000
Quartiersmanagement Oberbarmen/Wichlinghausen	-216.000	0	0	0	0	0	
	270.000	0	0	0	0	0	54.000
Öffentlichkeitsarbeit, Projektleitung	-4.000	0	0	0	0	0	
	5.000	0	0	0	0	0	1.000
Verfügungsfond Oberbarmen / Wichlinghausen (2. Phase)	-120.000	0	0	0	0	0	
	150.000	0	0	0	0	0	30.000
Urbane Nachbarschaft, BOB Campus	-870.000	-210.000	0	0	0	0	
	1.000.000	250.000	0	0	0	0	170.000
Spielplatz Rosenau	-578.400	0	0	0	0	0	
	723.000	0	0	0	0	0	144.600
Wichlinghauser Straße Beleuchtung etc.	0	-320.000	-400.000	0	0	0	
	0	400.000	500.000	0	0	0	180.000
Schöneberger Ufer	-1.558.000	0	0	0	0	0	
	1.731.000	0	0	0	0	0	173.000
Fußwegverbindung Langobardenstraße	-152.800	0	0	0	0	0	
	223.000	0	0	0	0	0	70.200
Städtebauliche Maßnahme Bhf. Oberbarmen/Vorplatz	-138.000	-400.000	0	0	0	0	
	173.000	500.000	0	0	0	0	135.000
Mitgliedsbeiträge	0	0	0	0	0	0	
	8.600	0	0	0	0	0	8.600

Sozialer Zusammenhalt - Heckinghausen (Produkt 1.51.13.05)

Siehe auch Beschluss des Rates vom 01.03.2021 (VO/0049/21)

Maßnahme (Beträge in €)	2022	2023	2024	2025	2026	nach 2026	Eigen-anteil
Pauschale (konsumtiv)	0	0	-400.000	-400.000	-400.000	0	
	0	0	500.000	500.000	500.000	0	300.000
Pauschale (investiv)	0	0	-400.000	-400.000	-400.000	0	
	0	0	500.000	500.000	500.000	0	300.000
Neubau Stadtteiltreff Heckinghausen	-963.000	0	0	0	0	0	
	963.000	0	0	0	0	0	GMW
Quartiersmanagement	-120.000	0	0	0	0	0	
	150.000	0	0	0	0	0	30.000
Öffentlichkeitsarbeit Projektleitung	-4.000	0	0	0	0	0	
	5.000	0	0	0	0	0	1.000
Verfügungsfond	-40.000	0	0	0	0	0	
	50.000	0	0	0	0	0	10.000
Spielplatz Mohrenstraße, Außenanlage Stadtteiltreff	-800.000	0	0	0	0	0	
	1.000.000	0	0	0	0	0	200.000
Maßnahmen Heckinghauser Straße	0	-400.000	0	0	0	0	
	0	500.000	0	0	0	0	100.000
Alte Zollbrücke Lichtinszenierung	-24.000	0	0	0	0	0	
	30.000	0	0	0	0	0	6.000
Fahrradwege Heckinghausen	-40.000	0	0	0	0	0	
	50.000	0	0	0	0	0	10.000
Herrichtung Spiel- und Begegnungsstätten	-800.000	0	0	0	0	0	
	1.000.000	0	0	0	0	0	200.000

Sozialer Zusammenhalt - Elberfeld Nordstadt/Arrenberg-Mirke (Produkt 1.51.12.02)

Siehe auch Beschluss des Rates vom 10.11.2014 (VO/0613/14)

Maßnahme (Beträge in €)	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**nach 2026**	**Eigen-anteil**
Evaluation	0	-20.000	0	0	0	0	
	0	25.000	0	0	0	0	5.000
Tag der Städtebauförderung	-20.000	0	0	0	0	0	
	25.000	0	0	0	0	0	5.000
Umnutzung Mirker Bahnhof, Utopiastadt	-1.392.000	-800.000	0	0	0	0	
	1.542.000	900.000	0	0	0	0	250.000
Vorplatz Mirker Bahnhof	0	0	-800.000	0	0	0	
	184.000	0	960.000	0	0	0	344.000
Hof- und Fassadenprogramm	0	-32.000	-32.000	0	0	0	
	0	32.000	32.000	0	0	0	0
Verfügungsfonds Mirker Quartier	-32.000	-32.000	0	0	0	0	
	40.000	40.000	0	0	0	0	16.000
KfW-Programm Energetische Stadtsanierung *)	-87.500	-87.500	-87.500	-50.000	-50.000	0	
	127.000	127.000	127.000	77.000	77.000	0	172.500

*) Die Einnahme-Erwartung stellt hier ausschließlich die Förderung der KfW (Kreditanstalt für Wiederaufbau) dar

Lebendige Zentren - Innenstadt Barmen (Produkt 1.51.11.02)

Siehe auch Beschluss des Rates vom 23.09.2019 (VO/0195/19)

Maßnahme (Beträge in €)	2022	2023	2024	2025	2026	nach 2026	Eigen-anteil
Evaluation	-40.000	0	0	0	0	0	
	50.000	0	0	0	0	0	10.000
Veranstaltungen zum Tag der Städtebauförderung	-12.000	0	0	0	0	0	
	15.000	0	0	0	0	0	3.000
Gesamtkonzept B 7	0	-380.000	0	0	0	0	
	0	475.000	0	0	0	0	95.000
Hof- und Fassadenprogramm	-124.110	0	0	0	0	0	
	124.110	0	0	0	0	0	0
Modernisierungsberatung Hof- und Fassadenprogramm	-55.304	0	0	0	0	0	
	69.130	0	0	0	0	0	13.826
Citymanagement	-150.520	-140.000	0	0	0	0	
	188.150	175.000	0	0	0	0	72.630
Verfügungsfond Werth	-40.000	-40.000	0	0	0	0	
	50.000	50.000	0	0	0	0	20.000
Verfügungsfond Gesamtgebiet	-40.000	0	0	0	0	0	
	50.000	0	0	0	0	0	10.000
Erschließung des Innenhofs im Haus der Jugend Barmen	0	-480.000	0	0	0	0	
	0	480.000	0	0	0	0	GMW
Spielplatz Innenhof Haus der Jugend Barmen	0	-448.000	0	0	0	0	
	0	560.000	0	0	0	0	112.000
Mehrgenerationenspielplatz Heubruch	0	-400.000	-350.000	0	0	0	
	0	400.000	350.000	0	0	0	0
Neugestaltung Ankunftsort Adlerbrücke	0	-466.240	-800.000	0	0	0	
	0	582.800	1.000.000	0	0	0	316.560
Realisierung Teilbereich Höhne	0	0	0	-452.000	-960.000	0	
	0	0	0	565.000	1.200.000	0	353.000
Neugestaltung Ankunftsort Alter Markt	0	-640.000	0	0	0	0	
	0	800.000		0	0	0	160.000
Realisierung von Einzelmaß-nahmen aus dem Gutachten B7	0	-80.000	-320.000	0	0	0	
	0	100.000	400.000	0	0	0	100.000
Wegweiser-System Barmen	-30.000	0	0	0	0	0	
	30.000	0	0	0	0	0	0
Neugestaltung Werth (2. BA)	-2.280.000	-992.000	-992.000	0	0	0	
	2.850.000	1.240.000	1.240.000	0	0	0	1.066.000
Neugestaltung Ankunftsort Werther Brücke	0	0	-160.000	-504.000	-800.000	0	
	0	0	200.000	630.000	1.000.000	0	366.000
Umgestaltung Rudolf-Herzog-Straße	0	-480.000	-320.000	0	0	0	
	0	600.000	400.000	0	0	0	200.000

Wachstum und nachhaltige Erneuerung - Innenstadt Elberfeld (Produkt 1.51.12.03)

Siehe auch Beschlüsse des Rates vom 23.09.2019 (VO/0746/19) und 01.03.2021 (VO/0889/20)

Maßnahme (Beträge in €)	2022	2023	2024	2025	2026	nach 2026	Eigen-anteil
Qualitätsoffensive Elberfeld	-48.000	-41.984	0	0	0	0	
	60.000	52.480	0	0	0	0	22.496
Konzept Rathaus-Galerie und Umfeld	0	-56.000	0	0	0	0	
	0	70.000	0	0	0	0	14.000
Öffentlichkeitsarbeit	-4.000	-4.000	-4.000	0	0	0	
	5.000	5.000	5.000	0	0	0	3.000
Gestaltungssatzung Innenstadt Elberfeld	-24.000	0	0	0	0	0	
	30.000	0	0	0	0	0	6.000
Cityandienung Elberfeld	-40.000	0	0	0	0	0	
	50.000	0	0	0	0	0	10.000
Citymanagement	-120.000	-120.000	-120.000	-120.000	-120.000	0	
	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	0	150.000
Hof- und Fassadenprogramm	-50.000	-50.000	0	0	0	0	
	50.000	50.000	0	0	0	0	0
Modernisierungsberatung Hof- und Fassadenprogramm	-15.000	-15.000	-15.000	0	0	0	
	18.750	18.750	18.750	0	0	0	11.250
Mobilitätsuntersuchung	-188.400	0	0	0	0	0	
	300.000	0	0	0	0	0	111.600
Projektsteuerung ISEK/Fernwärme *)	-258.000	-258.000	-258.000	-258.000	-120.400	0	
	300.000	300.000	300.000	300.000	140.000	0	187.600
Spielplatz Kluser Platz	-188.000	-188.000	0	0	0	0	
	235.000	235.000	0	0	0	0	94.000
Deweertscher Garten	0	-324.000	-648.000	-324.000	0	0	
	0	405.000	810.000	405.000	0	0	324.000
Umgestaltung Wall	0	0	0	-288.000	-400.000	-9.600.000	
	0	0	0	360.000	500.000	12.000.000	2.572.000
Umgestaltung Kirchplatz	0	0	-40.000	-3.060.800	0	0	
	0	0	50.000	3.826.000	0	0	775.200
Umgestaltung Schlossbleiche	-16.400	0	-440.000	-440.000	0	0	
	20.500	0	550.000	550.000	0	0	224.100

Maßnahme (Beträge in €)	2022	2023	2024	2025	2026	nach 2026	Eigen-anteil
Umgestaltung Schlossbleiche 2. BA	0	0	-1.064.400	-1.064.400	0	0	
	0	0	1.330.500	1.330.500	0	0	532.200
Städtebauliche Integration Kulturinsel	0	-800.000	-800.000	0	0	0	
	0	1.000.000	1.000.000	0	0	0	400.000
Neugestaltung Platz Kasinostraße	0	0	0	0	-52.000	-1.920.000	
	0	0	0	0	65.000	2.400.000	493.000
Neugestaltung Harmoniestraße	-316.000	0	0	0	0	0	
	395.000	0	0	0	0	0	79.000
Aufwertung Treppe Genügsamkeitsstraße	0	0	-40.000	0	0	0	
	0	0	50.000	0	0	0	10.000
Neugestaltung Karlsplatz	0	0	0	0	-40.000	-2.400.000	
	0	0	0	0	50.000	3.000.000	610.000
Umgestaltung Alte Freiheit/Poststraße	-800.000	-800.000	-383.000	0	0	0	
	1.000.000	1.000.000	923.937	0	0	0	940.937
Umgestaltung Platz am Kolk	0	0	0	0	-800.000	-2.520.000	
	0	0	0	0	1.000.000	3.150.000	830.000
Umgestaltung Kerstenplatz	-80.000	-473.400	-473.400	0	0	0	
	100.000	591.750	591.750	0	0	0	256.700
Kreativprozess Georg Abeler Treppe	0	0	-220.000	-220.000	0	0	
	0	0	275.000	275.000	0	0	110.000
Aue 1. – 3. Bauabschnitt	0	-400.000	-1.395.000	-800.000	-1.160.000	0	
	0	500.000	1.744.000	1.000.000	1.450.000	0	939.000
Neugestaltung Luisenstraße	0	-160.000	-480.000	-384.000	0	0	
	0	200.000	600.000	480.000	0	0	256.000
Aufwertung Kluser Brücke	0	-240.000	0	0	0	0	
	0	300.000	0	0	0	0	60.000

*) Hier sind sowohl Fördermittel des Landes als auch Erstattungen von Dritten berücksichtigt.

Anhang H zum Vorbericht: Kommunalinvestitionsförderungsgesetz des Bundes (KInvFöG)

Kapitel I

Der Bund hat 2015 mit dem „Sondervermögen zur Förderung von Investitionen“ finanzschwachen Kommunen für die Jahre 2015 bis (ursprünglich) 2018 insgesamt 3,5 Mrd. € zur Verfügung gestellt. Aus diesem Gesamtvolumen wurden dem Land NRW zur Verteilung an die NRW-Kommunen rund 1,1 Mrd. € zugewiesen.

Nach der Verteilung auf Basis von in den Jahren 2011 bis 2015 erhaltenen Schlüsselzuweisungen wurde der Stadt Wuppertal eine Fördersumme von 37.329.227 € vom Land NRW bewilligt.

Im Bundesinvestitionsprogramm sind die Zuschüsse des Bundes mit bis zu 90 % vorgesehen. Gefördert werden können Maßnahmen, die nach dem 30.06.2015 begonnen und inzwischen bis zum 31.12.2023 vollständig abgenommen (und im Jahr 2024 abgerechnet) werden.

Aus den Mitteln des Investitionsprogramms werden sowohl Tiefbau- als auch Hochbaumaßnahmen realisiert, die entweder als einzelne Investitionen oder konsumtiv als Weiterleitung an das Gebäudemanagement der Stadt Wuppertal eingeplant worden sind.

Der Rat der Stadt hat mit Beschluss vom 4. Juli 2016 über die Mittelverwendung entschieden, gleichzeitig aber auch einer flexiblen Verwendung im Rahmen der genannten Projekte zugestimmt.

Die Verwaltung hat mehrfach, zuletzt mit Drucksachen-Nr. VO/1104/19 im Finanzausschuss am 10. Dezember 2019, über den jeweiligen Sachstand berichtet. Es ergeben sich folgende Übersichten (Stand Juli 2021):

Eigene investive Maßnahmen	Gesamtkosten	Förderbetrag	Beiträge	Eigenanteil
Lärmsanierung Dickmannstraße	215.600 €	137.700 €	58.200 €	19.700 €
Lärmsanierung Nevigeser Str.	554.800 €	448.700 €	27.400 €	78.700 €
Lärmsanierung Wittener Str.	221.000 €	117.900 €	0 €	103.100 €
Lärmsanierung Schützenstr./Klingelholl	984.000 €	759.200 €	88.600 €	136.200 €
Lärmsanierung Berghauser Str./Rathausstr.	316.500 €	207.300 €	27.900 €	81.300 €
Lärmsanierung Rödiger Str.	189.300 €	86.500 €	51.100 €	51.700 €
Lärmsanierung Hainstr. einschl. „Begleitmaßnahmen“	2.472.000 €	1.333.000 €	310.000 €	829.000 €
Lärmsanierung Staubenthaler Str..	968.000 €	747.000 €	86.000 €	135.000 €
Lärmsanierung Klingelholl	566.000 €	417.000 €	51.000 €	98.000 €
Die ersten sechs Maßnahmen sind beendet.				
Städtebauliche Maßnahmen Elberfeld	1.746.000 €	1.441.000 €	0 €	305.000 €
ergänzende städtebauliche Maßn. Elberfeld	880.000 €	752.000 €	0 €	128.000 €
Städtebauliche Maßnahmen Barmen	2.015.000 €	1.418.000 €	0 €	597.000 €
ergänzende städtebauliche Maßn. Barmen	2.225.000 €	1.902.000 €	0 €	323.000 €
Erneuerung von Beleuchtungsanlagen	4.653.000 €	4.188.000 €	0 €	465.000 €

Der (erwartete) Förderbetrag für die investiven Maßnahmen beträgt damit rund 14 Mio. €. Bis Juli 2021 wurden hierfür insgesamt Fördermittel in Höhe von rund 12,8 Mio. € abgerufen.

Die Erneuerung der Beleuchtungsanlagen ist weitestgehend abgeschlossen. Dies gilt auch für die städtebaulichen Maßnahmen in Elberfeld und Barmen.

In der jetzigen Haushaltsplanung sind keine weiteren Mittel veranschlagt, da alle Fördermittel in den Vorjahren veranschlagt worden sind.

Folgende Hochbaumaßnahmen werden vom Gebäudemanagement mit Fördermitteln umgesetzt:

Maßnahmen des GMW	Voraussichtl. Kostenvolumen	Fördersumme	Eigenanteil der Stadt *)
Neubau KiTa Staubenthaler Str.	4.515.000 €	2.953.000 €	1.562.000 €
Neubau KiTa Rudolfstr.	4.434.000 €	3.482.000 €	952.000 €
Neubau KiTa Wilkhausstr.	4.556.000 €	2.039.000 €	2.517.000 €
Neubau KiTa Ahrstr.	4.058.000 €	2.500.000 €	1.558.000 €
Neubau KiTa Baumstr./Neviandtstr.	4.300.000 €	1.800.000 €	2.500.000 €
Neubau KiTa Bromberger Str.	3.900.000 €	2.520.000 €	1.380.000 €
Ersatz-/Neubau KiTa Dahler Str.	4.300.000 €	1.800.000 €	2.500.000 €
Sanierung Grundschule Alarichstr.	851.000 €	736.000 €	
Sanierung Turnhalle Grundschule Peterstr.	1.500.000 €	389.000 €	
Sanierung Turnhalle Grundschule Nathrather Str.	1.500.000 €	389.000 €	
Sanierung Gesamtschule Langerfeld	2.370.000 €	1.605.000 €	
Sanierung Turnhalle Ferd.-Lassalle-Str.	550.000 €	306.000 €	
Sanierung Förderschule Tescher Str.	451.000 €	361.000 €	
Sanierung Turnhalle Rottsieper Höhe	1.931.000 €	912.000 €	
Sanierung Turnhalle Mercklinghausstr.	270.000 €	225.000 €	
Sanierung Turnhalle Reichsgrafenstr.	870.000 €	389.000 €	
Dachsanierung Kronfoyer Opernhaus	525.000 €	370.000 €	
Summe		**22.776.000 €**	

*) finanziert aus Bildungspauschale / Krediten

Bisher sind lediglich die beiden Maßnahmen Förderschule Tescher Str. und Dachsanierung Opernhaus beendet worden; die meisten GMW-Maßnahmen befinden sich in der Umsetzung. Über die Stadt erfolgt dabei die Abwicklung der Fördergelder und entsprechende Weiterleitung/Erstattung.

Mit Ausnahme der KiTa-Maßnahmen wird der geforderte städtische Eigenanteil aus den GMW-Wirtschaftsplänen finanziert.

Fördermittel sind – Stand Anfang Juli 2021 – in Höhe von rund 13,5 Mio. € abgerufen und an den Eigenbetrieb weitergeleitet worden.

Kapitel II

Im Zusammenhang mit der Neuregelung der Finanzbeziehungen zwischen Bund und Ländern wurde im Jahr 2017 ein zweites Förderpaket verabschiedet, das wiederum ein Gesamtvolumen von 3,5 Mrd. € aufweist und nach dem gleichen Schlüssel auf die Bundesländer verteilt wird.

Danach erhält das Land NRW erneut rund 1,1 Mrd. €, die in dieser Förderstufe jedoch **ausschließlich für die Verbesserung der schulischen Bildungsinfrastruktur** eingesetzt werden dürfen. Diese Finanzhilfen werden im Zeitraum vom 1. Juli 2017 bis Ende Dezember 2022 gewährt. Der Förderzeitraum wurde für das Kapitel II ebenfalls angepasst: die Abnahme der Maßnahmen muss bis Ende 2025 erfolgen, der Abruf der Mittel bis Ende 2026.

Mit Bescheid vom 22.01.2018 wurde der Stadt Wuppertal ein Förderbetrag in Höhe von 31.173.101 € bewilligt.

Unter Bezug auf den Ratsbeschluss vom 7. Mai 2018 zu Drs. Nr. VO/0302/18 sind die Mittel aus der zweiten Stufe des KInvFöG anteilig für die nachstehend genannten Maßnahmen einzusetzen; Kostenvolumen und vorgesehener Fördermittel-Einsatz entsprechen dem Stand von Oktober 2021:

Maßnahme	Voraussichtl. Kostenvolumen	Fördersumme
Gesamtsanierung Förderschule Bartholomäusstr.	7.700.000 €	5.316.000 €
Gesamtsanierung K-Trakt, Gymn. Bayreuther Str.	15.477.000 €	8.905.000 €
Realschule Blücherstr., Gesamtsanierung der Dependance Yorckstr.	8.000.000 €	3.764.000 €
Gesamtsanierung Realschule Leimbacher Str.	24.500.000 €	4.186.700 €
Sanierung/Erweiterung Grundschule Peterstr.	11.660.000 €	9.000.000 €
Summe		**31.171.700 €**

Die jetzt vorgesehenen Beträge können flexibel, je nach tatsächlichem Bedarf, im Rahmen der jeweiligen Wirtschaftspläne bewirtschaftet werden.

Bis zur Jahresmitte 2021 wurden Fördergelder in Höhe von 1,6 Mio. € abgerufen.

Für die Weiterführung des Förderprogramms sind entsprechende Mittel in der Haushaltsplanung im Jahr 2022 unter „Zuwendungen des Landes“ und – in gleicher Höhe – als „Gewährung von Ausleihungen“ berücksichtigt.

In der Haushaltsplanung 2022 sind folgende Förderbeträge berücksichtigt (Kap. I und Kap. II):

	2022	2023	2024
Zur Weiterleitung an GMW	10.173.000 €	0 €	0 €

ANLAGE 2: STELLENPLAN

Anlage 2: Stellenplan

Erläuterungen zum Stellenplan/zur Stellenübersicht

Gem. § 1 Abs. 2 Nr. 2 KomHVO ist der Stellenplan zwingender Bestandteil des Haushaltsplans. Er hat die im Haushaltsjahr erforderlichen Stellen der Beamtinnen und Beamten und der nicht nur vorübergehend beschäftigten Bediensteten auszuweisen (vgl. § 8 Abs. 1 KomHVO). In den nachfolgenden Übersichten wird der Stellenplan mit dem Stand von **Oktober 2021,** aktualisiert um die mit VO/0602/22 eingebrachten Veränderungen, abgebildet.

Aufgrund der systemtechnischen Umstellung des Stellenplanverfahrens wird auf die Abbildung der Stellen auf Ebene der einzelnen Produkte und Produktgruppen in den Bänden 2 und 3 des Haushaltsplans verzichtet.

In der Besoldungsgruppe A 9 Laufbahngruppe 1, Ämtergruppe des 2. Einstiegsamtes können Funktionen, die sich innerhalb dieser Besoldungsgruppe von A 9 abheben, nach Maßgabe sachgerechter Bewertung bis zu 35 Prozent der Stellen mit einer Amtszulage ausgestattet werden (Anlage 1 zum Landesbesoldungsgesetz NW). Dieser Rahmen ist zurzeit noch nicht ausgeschöpft. Sofern sich in den Haushaltsjahren 2022 / 2023 die Notwendigkeit ergibt, nach sachgerechter Bewertung weitere Stellen mit dieser Zulage auszustatten, werden die entsprechenden Stellen innerhalb des gesetzlich vorgegebenen Rahmens im Stellenplan mit dem Zusatz „Z“ versehen.

Für die künftige Übernahme des bisher zur Jobcenter Wuppertal AöR abgeordneten Personals wurden ab 2022 zusätzliche Stellen in den Teilen A I. und B I. des Stellenplans (Gemeindeverwaltung) eingerichtet. Gleichzeitig werden die Stellen der abgeordneten Beamten ab 2022 nicht mehr in Teil A II. des Stellenplans (Sondervermögen mit Sonderrechnung) ausgewiesen.

Abkürzungsverzeichnis

ku	=	Die Stelle wird bei ihrem frei werden in einen anderen Stellenwert umgewandelt	TV	=	Tarifvertrag
kw	=	Die Stelle entfällt zukünftig	TVöD VKA	=	Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst (Vereinigung der kommunalen Arbeitgeberverbände)
L2 E2	=	Laufbahngruppe 2 Ämtergruppe des 2. Einstiegsamtes			
L2 E1	=	Laufbahngruppe 2 Ämtergruppe des 1. Einstiegsamtes	BT-V Soz.& Erz.Dienst	=	Tarifvertrag für den Sozial- und Erziehungsdienst – Besonderer Teil Verwaltung
L1 E2	=	Laufbahngruppe 1 Ämtergruppe des 2. Einstiegsamtes			
Z	=	Zulage	PB	=	Produktbereich

Teil A: Stellenplan Beamte

I. Gemeindeverwaltung – ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung

Laufbahngruppen	Besoldungs-gruppe	Ist-Besetzung am 30.06.2021	Zahl der Stellen 2021	Zahl der Stellen 2022	Erläuterungen
Wahlbeamte	B10	1,00	1,00	1,00	
	B7	1,00	1,00	1,00	
	B6	3,00	3,00	3,00	
	B5	1,00	1,00	1,00	
	Summe	6,00	**6,00**	**6,00**	
Höherer Dienst (L2 E2)	B2	5,00	5,00	5,00	
	A16	5,00	9,00	9,00	
	A15	19,06	26,00	26,00	
	A14	39,23	45,08	53,31	ku: 1,00; kw:1,00
	A13 L2E2	7,00	15,00	10,00	
	Summe	**75,29**	**100,08**	**103,31**	
Gehobener Dienst (L2 E1)	A13 L2E1	78,87	84,17	97,95	ku: 0,78; kw:1,50
	A12	102,00	118,05	145,42	kw: 2,05
	A11	105,71	139,29	130,02	kw: 5,00
	A10 L2E1	98,17	103,24	150,55	kw: 6,00
	Summe	**384,75**	**444,75**	**523,94**	
Mittlerer Dienst (L1 E2)	A9 L1E2Z	56,36	74,95	78,97	kw: 0,97
	A9 L1E2	208,48	240,58	235,73	ku: 20,00; kw:5,87
	A8	88,72	89,93	103,27	kw: 1,00
	A7	96,50	102,00	127,50	kw: 0,50
	Summe	**450,06**	**507,46**	**545,47**	
Insgesamt		**916,11**	**1.058,29**	**1.178,73**	

II. Sondervermögen mit Sonderrechnung

Laufbahngruppen	Besoldungs-gruppe	Ist-Besetzung am 30.06.2021	Zahl der Stellen 2021	Zahl der Stellen 2022	Erläuterungen
Höherer Dienst (L2 E2)	A16	2,00	3,00	3,00	
	A15	5,41	5,50	5,50	
	A14	13,00	10,00	11,00	
	A13 L2E2	1,00	5,00	2,00	
	Summe	**21,41**	**23,50**	**21,50**	
Gehobener Dienst (L2 E1)	A13 L2E1	12,03	13,00	8,00	
	A12	32,53	39,00	9,00	
	A11	6,97	27,90	9,00	
	A10 L2E1	21,60	53,50	2,00	
	Summe	**73,13**	**133,40**	**28,00**	
Mittlerer Dienst (L1 E2)	A9 L1E2Z	2,78	1,00	3,00	
	A9 L1E2	1,00	2,95	0,95	
	A8	1,73	2,00	1,00	
	A7	0,00	1,00	0,00	
	Summe	**5,51**	**6,95**	**4,95**	
Insgesamt		**100,05**	**163,85**	**54,45**	

Teil B: Stellenplan Tariflich Beschäftigte

I. Gemeindeverwaltung

Tarifart	Entgeltgr./ Sondertarif	Ist-Besetzung am 30.06.2021	Zahl der Stellen 2021	Zahl der Stellen 2022	Erläuterungen
TVÖD VKA	E15UE	11,00	12,00	12,00	
	E15	29,97	24,64	34,01	ku: 1,00
	E14	56,25	62,83	64,83	kw: 2,00
	E13	61,38	65,30	83,46	kw: 12,00
	E12	105,67	107,25	122,97	kw: 4,50
	E11	163,37	144,70	218,33	kw: 16,00
	E10	145,29	173,86	196,81	kw: 11,50
	E09C	111,33	117,41	221,59	kw: 6,14
	E09B	78,23	86,78	93,24	kw:3,00
	E09A	243,30	268,74	308,06	ku:1,90; kw:16,00
	E08NFS	10,50	4,50	17,00	
	E08	269,80	319,69	301,82	kw: 7,50
	E07	132,52	139,64	154,79	ku: 1,00; kw:3,50
	E06	165,50	185,01	175,02	kw: 3,00
	E05	150,51	181,91	167,32	kw: 1,40
	E04	66,96	67,05	68,08	kw: 4,00
	E03	4,24	7,00	5,60	
	E02	1,00	1,00	2,00	kw: 1,00
	Summe	**1.806,83**	**1.969,32**	**2.246,93**	
TV-Ärzte/VKA	E04ARZT	1,05	1,00	1,00	
	Summe	**1,05**	**1,00**	**1,00**	
BT-V Soz.&Erz.Dienst	S18	6,26	6,00	7,50	
	S17	54,44	50,69	59,51	kw:5,00
	S16	19,51	18,00	22,00	
	S15	61,36	79,88	74,88	kw: 1,00
	S14	112,33	104,34	115,61	kw: 12,00
	S13	36,72	55,00	54,00	
	S12	33,01	44,92	50,70	kw:22,78
	S11B	29,83	34,13	32,15	ku: 1,00
	S11	1,00	2,00	1,00	
	S10	0,00	2,00	1,00	
	S09	19,79	27,00	25,00	
	S08B	16,60	16,64	15,64	
	S08A	402,15	531,75	531,38	
	S04	107,19	120,42	120,42	
	Summe	**900,18**	**1.092,78**	**1.110,79**	
Festgehälter	ANGFEST	2,00	2,00	2,00	kw: 1,00
	Summe	**2,00**	**2,00**	**2,00**	
Insgesamt		**2.710,06**	**3.065,10**	**3.360,73**	

II. Sondervermögen mit Sonderrechnung

Tarifart	Entgeltgr./ Sondertarif	Ist-Besetzung am 30.06.2021	Zahl der Stellen 2021	Zahl der Stellen 2022	Erläuterungen
TVÖD VKA	E15	0,00	1,00	1,00	
	E14	1,00	1,00	1,00	
	E12	2,50	2,00	2,00	
	E11	1,90	2,00	2,00	
	E09C	1,00	1,00	1,64	
	E09A	4,00	6,00	6,00	
	E08	4,00	4,50	4,50	
	E05	0,00	0,50	0,50	
	Summe	**14,40**	**18,00**	**18,64**	
Festgehälter	ANGFEST	5,33	6,00	6,00	
	Summe	**5,33**	**6,00**	**6,00**	
Insgesamt		**19,73**	**24,00**	**24,64**	

Zusammenfassung Teile A und B

	Ist-Besetzung am 30.06.2021	Zahl der Stellen 2021	Zahl der Stellen 2022	Erläuterungen
Gemeindeverwaltung				
Beamte	916,11	1.058,29	1.178,73	
Tariflich Beschäftigte	2.710,06	3.065,10	3.360,73	
Summe	**3.626,17**	**4.123,39**	**4.539,46**	
Sondervermögen				
Beamte	100,05	163,85	54,45	
Tariflich Beschäftigte	19,73	24,00	24,64	
Summe	**119,78**	**187,85**	**79,09**	
Stellen gesamt	**3.745,95**	**4.311,25**	**4.618,55**	

Stellenübersicht Teil A

I. Beamte - Aufteilung nach der Haushaltsgliederung für 2022

PB	Bezeichnung	Wahl-beamte	Höherer Dienst	Gehobener Dienst	Mittlerer Dienst	Summe
11	Innere Verwaltung	5,80	56,81	155,78	67,01	285,40
12	Sicherheit und Ordnung		12,12	122,31	442,96	577,39
21	Schulträgeraufgaben		1,00	8,53	3,00	12,53
25	Kultur und Wissenschaft	0,20		9,00	2,00	11,20
31	Soziale Leistungen		4,77	107,90	14,82	127,49
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		1,00	33,41	3,32	37,73
41	Gesundheitsdienste		3,59	3,90	0,00	7,49
42	Sportförderung		2,00	3,50	1,00	6,50
51	Räumlich Planung und Entwicklung, Geoinformationen		10,41	33,97	3,04	47,43
52	Bauen und Wohnen		3,60	19,50	4,07	27,18
53	Ver- und Entsorgung		0,00	0,18	0,00	0,18
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		6,00	16,00	2,40	24,40
55	Natur- und Landschaftspflege		1,69	5,65	1,85	9,19
56	Umweltschutz		0,31	4,30	0,00	4,61
Gesamt		**6,00**	**103,31**	**523,95**	**545,47**	**1.178,73**

II. Tariflich Beschäftigte -Aufteilung nach der Haushaltsgliederung für 2022

	TVÖD VKA																	
PB	**E15UE**	**E15**	**E14**	**E13**	**E12**	**E11**	**E10**	**E09C**	**E09B**	**E09A**	**E08 NFS**	**E08**	**E07**	**E06**	**E05**	**E04**	**E03**	**E02**
11	2,01	7,47	23,55	30,90	38,37	100,60	78,15	26,88	23,59	62,76	0,50	107,12	4,27	3,00	5,75	1,64	0,00	0,00
12	1,33	1,00	1,00	2,00	5,56	16,16	21,32	23,10	3,60	108,32	16,5	89,48	24,54	3,50	36,05	1,00	0,00	0,00
21	0,95	0,00	1,00	0,00	1,50	4,00	4,00	1,92	1,00	1,25		17,03	50,21	19,64	0,00	0,00	1,00	0,00
25	1,00	6,16	3,00	3,50	3,00	6,00	14,12	12,27	31,65	6,20		16,67	39,03	42,83	18,14	10,44	2,60	1,00
31	0,87	2,00	4,53	1,43	11,44	36,90	34,60	129,05	4,00	68,70		6,55	5,72	5,58	2,45	16,10	0,00	1,00
36	1,95	1,00	4,43	7,66	0,00	5,65	3,95	23,57	0,00	15,62		26,80	4,21	0,78	5,90	1,00	0,00	0,00
41	0,90	12,38	7,55	0,00	0,00	1,00	1,00	0,90	4,00	3,20		3,57	0,00	5,50	9,78	0,00	0,00	0,00
42	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	1,00	3,00	1,00	1,00	4,00		14,65	4,00	12,00	32,05	30,50	2,00	0,00
51	1,00	2,00	11,62	8,18	21,04	11,10	10,75	0,10	1,03	20,53		7,43	3,40	6,50	0,00	0,10	0,00	0,00
52	0,00	0,00	1,39	2,90	14,05	6,00	6,35	1,00	0,00	2,00		2,52	6,40	0,00	0,99	0,30	0,00	0,00
53	0,18	0,00	0,00	1,00	0,00	0,18	0,00	0,00	0,00	0,18		0,18	0,00	0,18	0,00	0,00	0,00	0,00
54	0,00	0,00	1,00	4,00	21,00	12,40	9,80	0,80	9,38	5,70		6,00	1,00	20,00	15,95	6,00	0,00	0,00
55	1,47	0,64	2,00	7,04	4,35	15,36	6,56	0,00	9,66	7,29		3,47	12,00	55,16	40,25	1,00	0,00	0,00
56	0,35	1,36	3,77	13,85	1,67	1,98	3,21	1,00	4,34	2,30		0,35	0,00	0,35	0,00	0,00	0,00	0,00
Ges.	12,00	34,01	64,83	83,46	122,97	218,33	196,81	221,59	93,24	308,06	**17,0**	301,82	154,79	175,02	167,32	68,08	5,60	2,00

PB	BT-V Soz.&Erz.Dienst																**Summe**
	S18	**S17**	**S16**	**S15**	**S14**	**S13**	**S12**	**S11B**	**S11**	**S10**	**S09**	**S08B**	**S08A**	**S04**	**ANGFest**	**E04Arzt**	
11	1,50	2,74	2,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,62	0,00	1,00		**525,42**
12	0,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		1,00	**355,80**
21	0,00	0,00	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			**106,99**
25	0,00	0,00	0,00	0,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00		**219,37**
31	4,66	21,69	0,00	5,11	24,45	0,00	30,54	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			**420,40**
36	1,00	35,07	20,00	66,67	86,16	54,00	20,16	26,15	1,00	1,00	25,00	15,64	530,76	120,42			**1.105,55**
41	0,00	0,00	0,00	0,85	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			**55,63**
42																	**107,20**
51																	**104,77**
52																	**43,91**
53																	**1,90**
54																	**113,02**
55																	**166,24**
56																	**34,52**
Gesamt	7,50	59,51	22,00	74,88	115,61	54,00	50,70	32,15	1,00	1,00	25,00	15,64	531,38	120,42	2,00	1,00	**3.360,73**

Stellenübersicht Teil B

Dienstkräfte in der Probe- und Ausbildungszeit

I. Beamte in der Probezeit

Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe	Zahl der Beamten a.P. 2021
Rat/Rätin	A13	6,00
Brandrat/in	A13	0,00
Inspektor/in	A9/A10	50,00
Brandmeister/in	A10	3,00
Brandoberinspektor/in	A7	95,00
Sekretär/in	A5/A6	21,00
Summe		**175,00**

II. Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art der Vergütung	Vorgesehen für 2022	Ist-Besetzung 01.10.2021
Anwä./Dienstanfänger	ANW.9-11	97,00	63,00
Anwä./Dienstanfänger	ANW.A13H	1,00	1,00
Anwä./Dienstanfänger	ANW.A5-8	99,00	61,00
Azubi PIA u. Co BT-V	AZUBINFS	22,00	6,00
Azubi PIA u. Co BT-V	AZUBIPIA	103,00	80,28
Azubi TVöD	AZUBI	133,00	91,00
Festgehälter	ANGFEST	6,00	2,44
Festgehälter	AZUBI	8,10	5,70
Festgehälter	BFD	35,00	23,49
Festgehälter	FRWSOZJA	22,00	20,00
Prakt.Soz/Erz BT-V	ERZIEH	35,00	20,33
Prakt.Soz/Erz BT-V	SOZARB	10,00	2,00
STUDI Pflege TVSöD	AZUBIPFL-STUDIPFL	18,00	5,00
Summe		**589,10**	**381,23**

ANLAGE 3: HAUSHALTSQUER-SCHNITT

Anlage 3: Haushaltsquerschnitt

Nach § 1 der KomHVO ist dem Haushaltsplan als Anlage 3 der Haushaltsquerschnitt beizufügen.

Dies als je eine Übersicht über die Erträge und Aufwendungen, die Veranschlagung des ordentlichen Ergebnisses und des Teilergebnisses der Produktgruppen des Ergebnisplans sowie über den Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit, die Einzahlungen, die Auszahlungen, den Saldo aus Investitionstätigkeit, den Finanzmittelüberschuss oder -fehlbetrag und die Verpflichtungsermächtigungen der Produktgruppen des Finanzplans.

Nachstehend sind zunächst für das Haushaltsjahr 2022 die Gesamtübersicht der Produktbereiche und danach - innerhalb der Produktbereiche sortiert - die Produktgruppen zunächst für den Ergebnisplan und anschließend für den Finanzplan ausgewiesen.

Haushaltsquerschnitt Ergebnisplan 2022 Produktbereiche

PB	Ergebnisplan 2022 Produktbereich	Ordentliche Erträge EUR	Ordentliche Aufwendungen EUR	Ordentliches Ergebnis EUR	Finanzergebnis EUR	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit EUR	Außerordentliches Ergebnis EUR	Ergebnis des Teilhaushaltes EUR
1.11	Innere Verwaltung	- 48.921.064	151.013.381	102.092.317	- 6.000.000	96.092.317	- 1.339.000	94.753.317
1.12	Sicherheit und Ordnung	- 56.181.951	103.609.158	47.427.207		47.427.207		47.427.207
1.21	Schulträgeraufgaben	-27.879.338	122.507.267	94.627.929	- 101.500	94.526.429		94.526.429
1.25	Kultur und Wissenschaft	- 8.942.289	58.844.800	49.902.511	- 38	49.902.474		49.902.474
1.31	Soziale Leistungen	- 241.695.826	418.610.568	176.914.742	- 76.575	176.838.167		176.838.167
1.36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	- 108.084.969	301.322.220	193.237.251		193.237.251		193.237.251
1.41	Gesundheitsdienste	- 531.941	5.097.696	4.565.755		4.565.755		4.565.755
1.42	Sportförderung	- 6.436.306	31.842.274	25.405.968		25.405.968		25.405.968
1.51	Räuml. Planung, Entwicklung, Geoinformat.	- 19.616.705	31.941.745	12.325.041		12.325.041		12.325.041
1.52	Bauen und Wohnen	- 2.430.781	5.622.726	3.191.944	- 1.150	3.190.794		3.190.794
1.53	Ver- und Entsorgung	- 49.964.452	38.241.747	- 11.722.705	- 1.500.000	- 13.222.705		- 13.222.705
1.54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	- 38.359.149	90.812.176	52.453.027	4.523.100	56.976.127		56.976.127
1.55	Natur- und Landschaftspflege	- 5.483.995	21.992.923	16.508.928	- 38	16.508.890		16.508.890
1.56	Umweltschutz	- 919.830	3.586.173	2.666.343	15.100	2.681.443		2.681.443
1.57	Wirtschaft und Tourismus	- 205.020	7.792.971	7.587.951	- 3.500	7.584.451		7.584.451
1.61	Allgemeine Finanzwirtschaft	- 920.769.750	148.512.500	- 772.257.250	32.607.150	- 739.650.100	- 21.961.000	- 761.611.100
1.71	Stiftungen	- 3	25.305	25.301		25.301		25.301

Haushaltsquerschnitt Ergebnisplan 2022 Produktgruppen

PG	Ergebnisplan 2022 Produktgruppen	Ordentliche Erträge EUR	Ordentliche Aufwendungen EUR	Ordentliches Ergebnis EUR	Finanzergebnis EUR	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit EUR	Außerordentliches Ergebnis EUR	Ergebnis des Teilhaushaltes EUR
1101	Büro Oberbürgermeister	-120.384	6.692.823	6.572.440		6.572.440		6.572.440
1103	Verwaltungsführung	-100.549	874.225	773.676		773.676		773.676
1105	Geschäftsbereichsleitung GB 1	-1.018.669	1.930.075	911.406		911.406		911.406
1106	Geschäftsbereichsleitung GB 2.1	-7.311	320.390	313.079		313.079		313.079
1107	Geschäftsbereichsleitung GB 2.2	-9.691	425.338	415.647		415.647		415.647
1108	Geschäftsbereichsleitung GB 3	-157	416.275	416.117		416.117		416.117
1109	Geschäftsbereichsleitung GB 4	-337.431	2.655.823	2.318.392		2.318.392		2.318.392
1110	Gleichstellung /Antidiskriminierung	-22.677	353.187	330.510		330.510		330.510
1111	Beschäftigtenvertretung	-33.060	1.746.378	1.713.318		1.713.318		1.713.318
1112	Rechnungsprüfung	-40.045	2.112.567	2.072.522		2.072.522		2.072.522
1113	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	-7.481	352.544	345.063		345.063		345.063
1114	Personalaus- und fortbildung	-184.738	1.648.685	1.463.947		1.463.947		1.463.947
1115	Personalbetreuung und -abrechnung	-901.099	3.074.863	2.173.765		2.173.765		2.173.765
1116	Finanzmanagement und Rechnungswesen	-5.356.159	13.372.148	8.015.989		8.015.989		8.015.989

	Ergebnisplan 2022	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
PG	**Produktgruppen**	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**
1119	Recht	-651.044	2.523.253	1.872.209		1.872.209		1.872.209
1120	Zentraleinkauf	-24.080	926.329	902.249		902.249		902.249
1121	Personalmanagement und Organisation	-33.484	2.213.808	2.180.324		2.180.324		2.180.324
1122	Bürgerbüros	-3.529	169.216	165.687		165.687		165.687
1123	ServiceCenter	-376.407	2.757.234	2.380.827		2.380.827		2.380.827
1124	Konferenzservice	-41.978	32.383	-9.594		-9.594		-9.594
1125	Grundstücksmanagement	-895.006	1.473.720	578.714		578.714		578.714
1126	GMW / Gemeinnütz. Wohnungsbauges.		3.427.370	3.427.370	-6.000.000	-2.572.630		-2.572.630
1127	Fördermittelmanagement		547.369	547.369		547.369		547.369
1128	Personalnebenkosten	-462.300	1.221.436	759.136		759.136		759.136
1130	Zentrales Personalkosten-Rest-Budget	-14.980.500	58.121.555	43.141.055		43.141.055	-1.339.000	41.802.055
1134	Mitgliedschaften		395.000	395.000		395.000		395.000
1136	Kompetenzzentrum Frau und Beruf	-110.630	253.539	142.909		142.909		142.909
1137	Informationstechnik	-12.949.625	17.258.233	4.308.608		4.308.608		4.308.608
1138	BGA Informationstechnik	-1.663.002	677.379	-985.623		-985.623		-985.623
1139	Zentrale IT-Dienste	-770.521	5.040.104	4.269.583		4.269.583		4.269.583

PG	Ergebnisplan 2022 Produktgruppen	Ordentliche Erträge EUR	Ordentliche Aufwendungen EUR	Ordentliches Ergebnis EUR	Finanzergebnis EUR	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit EUR	Außerordentliches Ergebnis EUR	Ergebnis des Teilhaushaltes EUR
1140	IT-Kundenservice	-5.648.155	11.495.771	5.847.616		5.847.616		5.847.616
1141	Digitalisierung	-1.623.306	4.488.718	2.865.412		2.865.412		2.865.412
1142	Gesundheit, Arbeitssh., AMD	-59.347	954.104	894.757		894.757		894.757
1143	Vergabe, Digitalisierung,Datenschutz	-488.699	1.061.539	572.839		572.839		572.839
1201	Ordnungsangelegenheiten	-13.922.757	12.303.044	-1.619.713		-1.619.713		-1.619.713
1202	Öffentliche Toilettenanlagen	-26.000	294.029	268.029		268.029		268.029
1203	Standesamtsaufsicht / Schiedsamtsangel.	-40.450	184.163	143.713		143.713		143.713
1204	Verkehrsangelegenheiten	-2.099.773	2.007.018	-92.755		-92.755		-92.755
1207	Einwohner- und Personenstandwesen	-2.668.630	7.455.906	4.787.276		4.787.276		4.787.276
1209	Regelung des Aufenthalts von Ausländern	-799.798	8.082.495	7.282.697		7.282.697		7.282.697
1210	Statistik	-502.110	323.583	-178.527		-178.527		-178.527
1211	Wahlen	-310.257	630.888	320.630		320.630		320.630
1212	Brandschutz	-2.581.588	36.579.343	33.997.754		33.997.754		33.997.754
1213	Abwehr von Großschadensereignissen	-161.457	636.605	475.148		475.148		475.148
1214	Rettungsdienst	-29.102.294	30.113.553	1.011.259		1.011.259		1.011.259
1215	Chem.+ Veterinäruntersuchungsamt		1.000.000	1.000.000		1.000.000		1.000.000
1216	KFZ-Angelegenheiten	-3.966.835	3.998.530	31.695		31.695		31.695

	Ergebnisplan 2022	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
PG	**Produktgruppen**	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**
2104	Medienzentrum	-418.192	1.838.683	1.420.491	-1.500	1.418.991		1.418.991
2105	Betreuungsangebote	-12.396.206	15.363.013	2.966.807		2.966.807		2.966.807
2106	Schülerbeförderung	-112.660	7.388.995	7.276.336		7.276.336		7.276.336
2111	Grundschulen	-10.823.461	38.409.769	27.586.308		27.586.308		27.586.308
2112	Hauptschulen	-358.018	5.225.764	4.867.746		4.867.746		4.867.746
2113	Realschulen	-485.667	7.272.635	6.786.968		6.786.968		6.786.968
2114	Gymnasien	-1.111.411	16.273.092	15.161.680	-95.000	15.066.680		15.066.680
2115	Gesamtschulen	-841.226	13.083.344	12.242.118	-5.000	12.237.118		12.237.118
2116	Förderschulen	-281.730	4.337.027	4.055.297		4.055.297		4.055.297
2117	Berufskollegs	-1.050.767	13.314.946	12.264.179		12.264.179		12.264.179
2501	Kulturförderung	-275.780	1.678.055	1.402.275		1.402.275		1.402.275
2502	KULTURsekretariat NRW	-952.938	1.008.605	55.667		55.667		55.667
2503	Musik- / Kunstschule	-1.811.126	3.933.230	2.122.104		2.122.104		2.122.104
2504	Bibliothek	-645.900	5.046.440	4.400.540		4.400.540		4.400.540
2505	Archiv	-30.870	879.064	848.193		848.193		848.193
2506	Theater und Konzerte	-465.000	26.142.002	25.677.002		25.677.002		25.677.002
2509	Von der Heydt-Museum	-289.021	5.321.697	5.032.676	-38	5.032.639		5.032.639

PG	Ergebnisplan 2022 Produktgruppen	Ordentliche Erträge EUR	Ordentliche Aufwendungen EUR	Ordentliches Ergebnis EUR	Finanzergebnis EUR	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit EUR	Außerordentliches Ergebnis EUR	Ergebnis des Teilhaushaltes EUR
2510	Museum Industriekultur	-69.492	2.104.268	2.034.776		2.034.776		2.034.776
2512	Zuschuss Berg. VHS Zweckverb.		2.653.000	2.653.000		2.653.000		2.653.000
2513	Tierpark	-4.402.160	10.078.439	5.676.278		5.676.278		5.676.278
3101	Unterstützung von Senioren		242.400	242.400		242.400		242.400
3102	Betreuung nach dem Betreuungsgesetz	-7.637	778.179	770.542		770.542		770.542
3103	Grundsicherung SGB II	-139.830.000	199.746.200	59.916.200		59.916.200		59.916.200
3104	Leistungen nach dem BaföG	-180	577.145	576.965	-40.000	536.965		536.965
3105	Hilfen nach AsylBLG	-11.590.735	27.040.254	15.449.518		15.449.518		15.449.518
3106	Subjektbezogene Förderung für Wohnraum	-11.155	1.599.173	1.588.018		1.588.018		1.588.018
3107	Hilfen bei Wohnproblemen	-15.781	299.185	283.404		283.404		283.404
3108	Hilfen für Wohnungslose	-52.878	95.433	42.556		42.556		42.556
3109	Hilfen für Migranten bei Wohnproblemen	-2.517.213	10.336.048	7.818.834		7.818.834		7.818.834
3110	Schwerbehindertenversorgung	-3.899.418	4.364.536	465.117		465.117		465.117
3111	Ärztlicher Dienst Schwerbehindertenrecht	-43	408.879	408.836		408.836		408.836
3112	Lstg. n. d. UVG + Heranzieh .außerh.Einricht.	-14.111.341	20.224.375	6.113.034		6.113.034		6.113.034
3114	Sonstige soziale Leistungen		40.000	40.000		40.000		40.000
3115	Hilfen nach dem SGB XII für Flüchtlinge	-145.056	256.660	111.605		111.605		111.605

	Ergebnisplan 2022	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
PG	**Produktgruppen**	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**
3116	Zentrum Integr./ Bildg., kult. Vielfalt	-3.657.053	8.143.599	4.486.546		4.486.546		4.486.546
3117	Hilfen z. Lebensunterhalt (3.Kap.SGB XII)	-854.191	13.047.437	12.193.246	-36.500	12.156.746		12.156.746
3118	Grundsicherung i .Alter (4. Kap. SGB XII)	-56.571.293	58.191.410	1.620.117		1.620.117		1.620.117
3119	Hilfen zur Gesundheit (5. Kap. SGB XII)	-4.221	7.253.799	7.249.578		7.249.578		7.249.578
3120	Eingliederungshilfe (6. Kap. SGB XII)	-2.704.264	12.847.869	10.143.606		10.143.606		10.143.606
3121	Hilfe zur Pflege (7. Kap. SGB XII)	-5.423.290	48.411.545	42.988.255	-75	42.988.180		42.988.180
3122	Hilfe bes. soz. Schwierigk. (8.Kap.SGB XII)	-285.759	3.972.930	3.687.170		3.687.170		3.687.170
3123	Hilfe and. Lebenslagen (9. Kap. SGB XII)	-14.318	733.512	719.194		719.194		719.194
3601	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung	-82.454.756	154.292.472	71.837.716		71.837.716		71.837.716
3602	Tagespflege	-2.980.167	13.589.047	10.608.879		10.608.879		10.608.879
3603	Einrichtungen der Jugendarbeit	-1.813.707	10.317.916	8.504.209		8.504.209		8.504.209
3604	Haus der Jugend Barmen	-357.935	1.035.413	677.478		677.478		677.478
3605	Leist. z. Förd. junger Menschen u. Familien	-20.006.403	116.930.105	96.923.702		96.923.702		96.923.702
3609	Elterngeld	-161	236.543	236.382		236.382		236.382
3610	Förd. KiJu außerhalb von Einrichtungen	-326.903	2.743.443	2.416.540		2.416.540		2.416.540
3611	Familien- u. Schulpsychol. Beratung	-144.937	2.177.282	2.032.345		2.032.345		2.032.345
4101	Aufgaben der unteren Gesundheitsbehörde	-531.941	5.097.696	4.565.755		4.565.755		4.565.755

PG	Ergebnisplan 2022 Produktgruppen	Ordentliche Erträge EUR	Ordentliche Aufwendungen EUR	Ordentliches Ergebnis EUR	Finanzergebnis EUR	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit EUR	Außerordentliches Ergebnis EUR	Ergebnis des Teilhaushaltes EUR
4201	Bereitstellung/Betrieb ged. Sportanlagen	-991.518	8.010.862	7.019.344		7.019.344		7.019.344
4202	Sportförderung	-402.459	1.617.604	1.215.145		1.215.145		1.215.145
4203	Bereitstellung/Betrieb Bäder	-4.072.848	16.503.291	12.430.443		12.430.443		12.430.443
4204	Bereitstellung/Betrieb Freisportanlagen	-969.480	5.710.517	4.741.037		4.741.037		4.741.037
5101	Räumliche Planung und Entwicklung	-93.067	1.507.919	1.414.852		1.414.852		1.414.852
5102	Vermessung, Katasteramt und Geodaten	-1.425.186	8.368.603	6.943.418		6.943.418		6.943.418
5103	Grundstücksneuordnung	-105.717	1.416.851	1.311.134		1.311.134		1.311.134
5104	Verkehrliche Planung	-74.289	606.157	531.868		531.868		531.868
5110	Projekte Stadtentw.Regionale/Döppersberg		290.000	290.000		290.000		290.000
5111	Proj. Stadtentw. - Aktive Stadtzentren	-461.934	546.390	84.456		84.456		84.456
5112	Proj. Stadtentw.-Stadtumb. W./Soziale St.	-2.466.900	3.116.750	649.850		649.850		649.850
5113	Projekt soziale Stadt	-4.515.413	5.623.646	1.108.233		1.108.233		1.108.233
5115	Umsetzung Investitionsprogramm d Bundes	-10.173.000	10.173.000	0		0		0
5116	Immobilien- und Standortgemeinschaften	-301.200	292.430	-8.770		-8.770		-8.770
5201	Maßnahmen der Bauaufsicht	-2.164.769	3.215.794	1.051.025		1.051.025		1.051.025
5203	Denkmalschutz und Denkmalpflege	-153.257	754.745	601.488		601.488		601.488

	Ergebnisplan 2022	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
PG	**Produktgruppen**	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**
5204	Soziale Wohnraumförderung	-46.081	534.764	488.683	-1.150	487.533		487.533
5206	Wohnraumsicherung und -versorgung	-66.496	825.466	758.970		758.970		758.970
5207	Wohnungsmarktbeobachtung	-178	291.956	291.778		291.778		291.778
5301	Versorgung	-17.000.000		-17.000.000		-17.000.000		-17.000.000
5302	Abfallwirtschaft	-31.390.000	31.165.951	-224.049		-224.049		-224.049
5303	Wasser und Abwasser Wuppertal (WAW)	-1.574.148	6.575.308	5.001.160	-1.500.000	3.501.160		3.501.160
5304	Koordinierung Abfallwirtsch.	-304	500.488	500.184		500.184		500.184
5401	Öffentliche Verkehrsflächen	-9.568.478	47.492.169	37.923.691	3.100	37.926.791		37.926.791
5402	Verkehrstechnik	-2.309.971	8.691.208	6.381.236		6.381.236		6.381.236
5404	ÖPNV	-280.700	5.340.000	5.059.300		5.059.300		5.059.300
5405	Straßenreinigung und Winterdienst	-10.500.000	18.200.000	7.700.000		7.700.000		7.700.000
5406	Schwebebahn Infrastruktur	-15.700.000	11.088.800	-4.611.200	4.520.000	-91.200		-91.200
5501	Öffentliches Grün	-3.724.918	13.525.688	9.800.769	-38	9.800.732		9.800.732
5502	Natur und Landschaft	-58.572	1.288.004	1.229.432		1.229.432		1.229.432
5503	Wald, Forst- und Landwirtschaft	-406.494	2.523.359	2.116.865		2.116.865		2.116.865
5504	Gewässerschutz	-874.276	4.028.648	3.154.372		3.154.372		3.154.372
5506	Friedhöfe	-419.734	627.224	207.490		207.490		207.490

PG	Ergebnisplan 2022 Produktgruppen	Ordentliche Erträge EUR	Ordentliche Aufwendungen EUR	Ordentliches Ergebnis EUR	Finanzergebnis EUR	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit EUR	Außerordentliches Ergebnis EUR	Ergebnis des Teilhaushaltes EUR
5601	Lärm, Luft, Klima	-587	273.332	272.745		272.745		272.745
5602	Bodenschutz	-194.015	930.913	736.898	15.100	751.998		751.998
5603	Umweltbeiträge	-719	486.260	485.541		485.541		485.541
5604	Immissionsschutz / Betriebl.Umweltschutz	-289.699	474.192	184.494		184.494		184.494
5605	Klimaschutz	-434.810	1.421.476	986.666		986.666		986.666
5701	Wirtschaftsförderung		2.004.350	2.004.350		2.004.350		2.004.350
5702	Stadtmarketing und Wirtschaftskomm.		845.745	845.745		845.745		845.745
5703	Allgemeine Einrichtungen	-205.020	4.471.476	4.266.456		4.266.456		4.266.456
5704	Anteile an Unternehmen				-3.500	-3.500		-3.500
5705	Berg. Struktur- u. Wirtschaftsförd. GmbH		471.400	471.400		471.400		471.400
6101	Steuern, allgemeine Zuweisungen u. Umlagen	-904.978.000	147.470.000	-757.508.000	2.000.000	-755.508.000	-21.961.000	-777.469.000
6104	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-15.791.750	1.042.500	-14.749.250	30.607.150	15.857.900		15.857.900
7101	Stiftungsmanagement	-3	25.305	25.301		25.301		25.301

Haushaltsquerschnitt Finanzplanung 2022

PB	Finanzplan 2022 Produktbereich	Einzahlungen auslaufender Verwaltungs-tätigkeit EUR	Auszahlung. aus laufender Verwaltungs-tätigkeit EUR	Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit EUR	Einzahlung. aus Investitions-tätigkeit EUR	Auszahlung. aus Investitions-tätigkeit EUR	Saldo aus Investitions-tätigkeit EUR	Finanzmittel-überschuss/-fehlbetrag EUR	Einzahlungen aus Finanzierungs tätigkeit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungs tätigkeit EUR	Saldo aus Finanzierung stätigkeit EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR
1.11	Innere Verwaltung	-38.757.496	135.361.834	96.604.338	-3.500.000	51.653.100	48.153.100	144.757.438				2.350.000
1.12	Sicherheit und Ordnung	-54.218.560	85.002.286	30.783.726	-490.635	7.699.475	7.208.840	37.992.566				13.515.000
1.21	Schulträgeraufgaben	-26.195.408	119.967.735	93.772.327	-9.348.900	10.109.326	760.426	94.532.753				9.000.000
1.25	Kultur und Wissenschaft	-7.846.518	56.641.789	48.795.271	-981.500	1.787.476	805.976	49.601.247				5.060.000
1.31	Soziale Leistungen	-241.737.892	415.573.355	173.835.463		4.430.000	4.430.000	178.265.463				
1.36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-106.764.563	297.676.970	190.912.407	-970.000	1.933.900	963.900	191.876.307				
1.41	Gesundheitsdienste	-516.750	4.865.666	4.348.916		54.000	54.000	4.402.916				
1.42	Sportförderung	-5.798.700	30.636.749	24.838.049	-550.000	1.287.830	737.830	25.575.879				550.000
1.51	Räuml.Planung, Entwicklung, Geoinformat.	-16.282.940	26.521.319	10.238.379	-8.671.600	25.788.500	17.116.900	27.355.279				41.083.374
1.52	Bauen und Wohnen	-2.429.050	4.885.173	2.456.123				2.456.123				
1.53	Ver- und Entsorgung	-51.464.148	38.216.128	-13.248.020				-13.248.020				
1.54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-30.748.085	73.812.002	43.063.917	-1.276.500	18.705.070	17.428.570	60.492.487				19.110.000
1.55	Natur- und Landschaftspfl.	-3.238.060	18.951.596	15.713.536	-1.731.100	3.253.500	1.522.400	17.235.936				1.450.000
1.56	Umweltschutz	-913.060	3.462.304	2.549.244		105.500	105.500	2.654.744				
1.57	Wirtschaft und Tourismus	-103.600	7.687.650	7.584.050		1.010.000	1.010.000	8.594.050				
1.61	Allgemeine Finanzwirtschaft	-923.951.250	184.301.150	-739.650.100	-52.667.650		-52.667.650	-792.317.750	-77.152.592	36.883.000	-40.269.592	
1.71	Stiftungen		20.269	20.269				20.269				

Haushaltsquerschnitt Finanzplanung 2022 – Produktgruppen

PG	Finanzplan 2022 Produktgruppen	Einzahlungen auslaufender Verwaltungs-tätigkeit EUR	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs-tätigkeit EUR	Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitions-tätigkeit EUR	Auszahlung. aus Investitions-tätigkeit EUR	Saldo aus Investitions-tätigkeit EUR	Finanzmittel überschuss/-fehlbetrag EUR	Einzahlungen aus Finanzie-rungstätig-keit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit EUR	Saldo aus Finanzie-rungstätig-keit EUR	Verpflich-tungser-mächtigun-gen EUR
1101	Büro Oberbürgermeister	-115.078	6.413.745	6.298.667				6.298.667				
1103	Verwaltungsführung	-99.500	790.169	690.670		11.000	11.000	701.670				
1105	Geschäftsbereichsleitung GB 1	-1.018.355	1.813.652	795.297				795.297				
1106	Geschäftsbereichsleitung GB 2.1	-7.160	290.105	282.945				282.945				
1107	Geschäftsbereichsleitung GB 2.2	-9.654	335.083	325.430				325.430				
1108	Geschäftsbereichsleitung GB 3		354.096	354.096				354.096				
1109	Geschäftsbereichsleitung GB 4	-329.160	2.430.990	2.101.830		540.000	540.000	2.641.830				
1110	Gleichstellung /Antidiskriminierung	-22.677	347.735	325.058				325.058				
1111	Beschäftigtenvertretung	-32.865	1.578.134	1.545.269				1.545.269				
1112	Rechnungsprüfung	-39.874	1.731.731	1.691.857		600	600	1.692.457				
1113	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	-7.481	346.885	339.404				339.404				
1114	Personalaus- und fortbildung	-181.201	1.503.548	1.322.347				1.322.347				
1115	Personalbetreuung und -abrechnung	-890.000	2.666.581	1.776.581				1.776.581				
1116	Finanzmanagement und Rechnungswesen	-5.338.913	11.552.343	6.213.430				6.213.430				
1119	Recht	-650.000	2.399.863	1.749.863				1.749.863				
1120	Zentraleinkauf	-20.750	863.114	842.364		323.000	323.000	1.165.364				
1121	Personalmanagement und Organisation	-25.364	1.739.354	1.713.990				1.713.990				
1122	Bürgerbüros		165.063	165.063				165.063				
1123	ServiceCenter	-373.400	2.668.697	2.295.297				2.295.297				
1124	Konferenzservice	-41.500	31.906	-9.594				-9.594				

	Finanzplan 2022	Einzahlungen auslaufender Verwaltungs-tätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs-tätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit	Einzahlungen aus Investitions-tätigkeit	Auszahlun-gen aus Investitions-tätigkeit	Saldo aus Investitions-tätigkeit	Finanzmittel überschuss/-fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzie-rungstätig-keit	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	Saldo aus Finanzie-rungstätig-keit	Verpflich-tungser-mächtigun-gen
PG	**Produktgruppen**	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**
1125	Grundstücksmanagement	-895.000	1.313.143	418.143	-3.500.000	4.268.000	768.000	1.186.143				2.350.000
1126	GMW / Gemeinnütz. Wohnungsbauges.	-6.000.000	3.427.370	-2.572.630		37.580.500	37.580.500	35.007.870				
1127	Fördermittel-management		462.692	462.692				462.692				
1128	Personalneben-kosten	-462.300	1.221.436	759.136				759.136				
1130	Zentrales Personalkosten-Rest-Budget	-2.180.500	52.096.555	49.916.055				49.916.055				
1134	Mitgliedschaften		395.000	395.000				395.000				
1136	Kompetenzzentrum Frau und Beruf	-110.630	250.302	139.672				139.672				
1137	Informationstechnik	-11.576.050	15.322.125	3.746.075		3.200.000	3.200.000	6.946.075				
1138	BGA Informationstechnik	-1.610.000	610.381	-999.619				-999.619				
1139	Zentrale IT-Dienste	-712.000	4.902.140	4.190.140				4.190.140				
1140	IT-Kundenservice	-4.073.700	9.462.023	5.388.323		3.830.000	3.830.000	9.218.323				
1141	Digitalisierung	-1.386.668	4.020.901	2.634.233		1.900.000	1.900.000	4.534.233				
1142	Stabsstelle Gesundheit, Arbeitssh., AMD	-59.239	927.295	868.056				868.056				
1143	Vergabe/Digitalisierung/ Datenschutz	-488.478	927.677	439.199				439.199				
1201	Ordnungs-angelegenheiten	-13.584.500	11.297.357	-2.287.143		204.875	204.875	-2.082.268				
1202	Öffentliche Toilettenanlagen	-26.000	287.088	261.088				261.088				
1203	Standesamtsaufsicht / Schiedsamtsangel.	-1.000	117.472	116.472				116.472				
1204	Verkehrsangelegenheiten	-2.097.100	1.730.856	-366.244				-366.244				
1207	Einwohner- und Personenstandwesen	-2.639.000	6.959.203	4.320.203				4.320.203				
1209	Regelung des Aufenthalts von Ausländern	-787.500	7.484.575	6.697.075				6.697.075				
1210	Statistik	-502.000	313.898	-188.102				-188.102				
1211	Wahlen	-310.000	608.287	298.287				298.287				

PG	Finanzplan 2022 Produktgruppen	Einzahlungen auslaufender Verwaltungs-tätigkeit EUR	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs-tätigkeit EUR	Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitions-tätigkeit EUR	Auszahlun-gen aus Investitions-tätigkeit EUR	Saldo aus Investitions-tätigkeit EUR	Finanzmittel überschuss/-fehlbetrag EUR	Einzahlungen aus Finanzie-rungstätig-keit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit EUR	Saldo aus Finanzie-rungstätig-keit EUR	Verpflich-tungser-mächtigun-gen EUR
1212	Brandschutz	-1.410.650	26.605.585	25.194.935	-490.635	4.422.000	3.931.365	29.126.300				11.595.000
1213	Abwehr von Großschadensereignissen	-37.600	407.726	370.126		330.000	330.000	700.126				
1214	Rettungsdienst	-28.869.910	24.699.246	-4.170.664		2.541.100	2.541.100	-1.629.564				1.920.000
1215	Chemisches und Veterinäruntersuchungs-amt		1.000.000	1.000.000				1.000.000				
1216	KFZ-Angelegenheiten	-3.953.300	3.490.993	-462.307		201.500	201.500	-260.807				
2104	Medienzentrum	-329.766	1.695.267	1.365.502	-7.853.900	7.853.900	0	1.365.502				9.000.000
2105	Betreuungsangebote	-12.396.000	15.283.346	2.887.346				2.887.346				
2106	Schülerbeförderung	-111.858	7.366.674	7.254.816				7.254.816				
2111	Grundschulen	-10.390.617	37.778.641	27.388.024	-400.000	753.258	353.258	27.741.282				
2112	Hauptschulen	-264.883	5.101.763	4.836.880	-61.000	85.130	24.130	4.861.010				
2113	Realschulen	-337.971	7.076.677	6.738.706	-204.000	248.250	44.250	6.782.956				
2114	Gymnasien	-868.595	15.846.603	14.978.008	-370.000	442.626	72.626	15.050.634				
2115	Gesamtschulen	-611.206	12.736.776	12.125.570	-330.000	431.912	101.912	12.227.482				
2116	Förderschulen	-232.603	4.251.763	4.019.160	-90.000	111.650	21.650	4.040.810				
2117	Berufskollegs	-651.910	12.830.227	12.178.317	-40.000	182.600	142.600	12.320.917				
2501	Kulturförderung	-275.700	1.664.218	1.388.518				1.388.518				
2502	KULTURsekretariat NRW	-952.938	982.589	29.651				29.651				
2503	Musik- / Kunstschule	-1.778.770	3.806.577	2.027.807		50.000	50.000	2.077.807				60.000
2504	Bibliothek	-235.300	4.505.221	4.269.921	-380.500	406.876	26.376	4.296.297				
2505	Archiv	-30.050	789.704	759.654		4.300	4.300	763.954				
2506	Theater und Konzerte	-465.000	26.142.002	25.677.002				25.677.002				
2509	Von der Heydt-Museum	-285.250	5.266.746	4.981.496	-100.000	115.300	15.300	4.996.796				
2510	Museum Industrialisierung	-64.550	2.014.149	1.949.599	-501.000	1.198.000	697.000	2.646.599				2.000.000
2512	Zuschuss Berg.VHS Zweckverb.		2.653.000	2.653.000				2.653.000				
2513	Tierpark	-3.758.960	8.817.583	5.058.623		13.000	13.000	5.071.623				3.000.000

PG	Finanzplan 2022 Produktgruppen	Einzahlungen auslaufender Verwaltungs-tätigkeit EUR	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs-tätigkeit EUR	Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitions-tätigkeit EUR	Auszahlun-gen aus Investitions-tätigkeit EUR	Saldo aus Investitions-tätigkeit EUR	Finanzmittel überschuss/-fehlbetrag EUR	Einzahlungen aus Finanzie-rungstätig-keit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit EUR	Saldo aus Finanzie-rungstätig-keit EUR	Verpflich-tungser-mächtigun-gen EUR
3101	Unterstützung von Senioren		242.400	242.400		4.275.000	4.275.000	4.517.400				
3102	Betreuung nach dem Betreuungsgesetz	-7.150	758.920	751.770				751.770				
3103	Grundsicherung SGB II	-139.830.000	198.746.200	58.916.200				58.916.200				
3104	Leistungen nach dem BaföG	-40.000	476.485	436.485				436.485				
3105	Hilfen nach AsylBLG	-11.589.860	26.896.522	15.306.662				15.306.662				
3106	Subjektbezogene Förderung für Wohnraum	-10.000	1.393.937	1.383.937				1.383.937				
3107	Hilfen bei Wohnproblemen	-15.550	290.058	274.508				274.508				
3108	Hilfen für Wohnungslose	-52.750	90.389	37.639				37.639				
3109	Hilfen für Migranten bei Wohnproblemen	-2.500.000	10.272.837	7.772.837		155.000	155.000	7.927.837				
3110	Schwerbehinderten-versorgung	-3.898.400	4.097.041	198.641				198.641				
3111	Ärztlicher Dienst Schwerbehindertenrecht		403.790	403.790				403.790				
3112	Lstg. n. d. UVG + Heranzieh .außerh.Einricht.	-14.110.000	19.996.599	5.886.599				5.886.599				
3114	Sonstige soziale Leistungen		40.000	40.000				40.000				
3115	Hilfen nach dem SGB XII für Flüchtlinge	-145.000	251.631	106.631				106.631				
3116	Zentrum Integr./ Bildg., kult. Vielfalt	-3.653.429	8.020.925	4.367.496				4.367.496				
3117	Hilfen z. Lebensunterhalt (3.Kap.SGB XII)	-889.434	12.887.489	11.998.055				11.998.055				
3118	Grundsicherung i. Alter (4. Kap. SGB XII)	-56.567.282	58.001.147	1.433.865				1.433.865				
3119	Hilfen zur Gesundheit (5. Kap. SGB XII)	-4.200	7.248.230	7.244.030				7.244.030				
3120	Eingliederungshilfe (6. Kap. SGB XII)	-2.703.539	12.721.065	10.017.526				10.017.526				
3121	Hilfe zur Pflege (7. Kap. SGB XII)	-5.421.398	48.040.956	42.619.559				42.619.559				

PG	Finanzplan 2022 Produktgruppen	Einzahlungen auslaufender Verwaltungs-tätigkeit EUR	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs-tätigkeit EUR	Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitions-tätigkeit EUR	Auszahlun-gen aus Investitions-tätigkeit EUR	Saldo aus Investitions-tätigkeit EUR	Finanzmittel überschuss/-fehlbetrag EUR	Einzahlungen aus Finanzie-rungstätig-keit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit EUR	Saldo aus Finanzie-rungstätig-keit EUR	Verpflich-tungser-mächtigun-gen EUR
3122	Hilfe bes. soz. Schwierigk. (8.Kap.SGB XII)	-285.700	3.967.931	3.682.231				3.682.231				
3123	Hilfe and. Lebenslagen (9. Kap. SGB XII)	-14.200	728.804	714.604				714.604				
3601	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung	-82.017.099	152.456.108	70.439.009	-155.000	938.900	783.900	71.222.909				
3602	Tagespflege	-2.980.001	13.493.553	10.513.552				10.513.552				
3603	Einrichtungen der Jugendarbeit	-966.690	9.367.465	8.400.775	-815.000	921.550	106.550	8.507.325				
3604	Haus der Jugend Barmen	-350.000	1.017.250	667.250		5.000	5.000	672.250				
3605	Leist. z. Förd. junger Menschen u. Familien	-19.988.724	116.297.577	96.308.853		60.000	60.000	96.368.853				
3609	Elterngeld		209.205	209.205				209.205				
3610	Förd. KiJu außerhalb von Einrichtungen	-319.000	2.710.295	2.391.295		7.700	7.700	2.398.995				
3611	Familien- u. Schulpsychol. Beratung	-143.049	2.125.516	1.982.467		750	750	1.983.217				
4101	Aufgaben der unteren Gesundheitsbehörde	-516.750	4.865.666	4.348.916		54.000	54.000	4.402.916				
4201	Bereitstellung /Betrieb ged. Sportanlagen	-943.550	7.888.342	6.944.792	-45.000	105.330	60.330	7.005.122				
4202	Sportförderung	-400.050	1.572.620	1.172.570				1.172.570				
4203	Bereitstellung /Betrieb Bäder	-4.050.850	16.324.253	12.273.403	-20.000	45.000	25.000	12.298.403				
4204	Bereitstellung /Betrieb Freisportanlagen	-404.250	4.851.535	4.447.285	-485.000	1.137.500	652.500	5.099.785				550.000
5101	Räumliche Planung und Entwicklung	-92.906	1.391.660	1.298.754		50.000	50.000	1.348.754				
5102	Vermessung, Katasteramt und Geodaten	-1.330.000	7.271.356	5.941.356		173.000	173.000	6.114.356				
5103	Grundstücksneuordnung	-105.000	1.260.318	1.155.318		5.000	5.000	1.160.318				
5104	Verkehrliche Planung	-73.000	531.644	458.644				458.644				
5110	Proj. Stadtentw. Regionale/ Döppersberg		290.000	290.000		15.000.000	15.000.000	15.290.000				18.024.137
5111	Proj. Stadtentw. - Aktive Stadtzentren	-461.934	546.390	84.456	-2.310.000	2.880.000	570.000	654.456				7.672.800

PG	Finanzplan 2022 Produktgruppen	Einzahlungen auslaufender Verwaltungs-tätigkeit EUR	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs-tätigkeit EUR	Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitions-tätigkeit EUR	Auszahlun-gen aus Investitions-tätigkeit EUR	Saldo aus Investitions-tätigkeit EUR	Finanzmittel überschuss/-fehlbetrag EUR	Einzahlungen aus Finanzie-rungstätig-keit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit EUR	Saldo aus Finanzie-rungstätig-keit EUR	Verpflich-tungser-mächtigun-gen EUR
5112	Proj.Stadtentw.-Stadtumb. W./Soziale St.	-2.278.900	2.881.750	602.850	-1.400.400	1.750.500	350.100	952.950				13.236.437
5113	Projekt soziale Stadt	-1.467.000	1.882.771	415.771	-4.961.200	5.930.000	968.800	1.384.571				2.150.000
5115	Umsetzung Investitionsprogramm d Bundes	-10.173.000	10.173.000	0				0				
5116	Immobilien- und Standortgemeinschaften	-301.200	292.430	-8.770				-8.770				
5201	Maßnahmen der Bauaufsicht	-2.163.800	2.784.331	620.531				620.531				
5203	Denkmalschutz und Denkmalpflege	-152.500	653.902	501.402				501.402				
5204	Soziale Wohnraumförderung	-46.850	467.034	420.184				420.184				
5206	Wohnraumsicherung und -versorgung	-65.900	719.600	653.700				653.700				
5207	Wohnungsmarktbeobachtung		260.305	260.305				260.305				
5301	Versorgung	-17.000.000		-17.000.000				-17.000.000				
5302	Abfallwirtschaft	-31.390.000	31.165.951	-224.049				-224.049				
5303	Koordinierung Stadtentwässerung	-3.074.148	6.575.308	3.501.160				3.501.160				
5304	Koordinierung Abfallwirtschaft		474.869	474.869				474.869				
5401	Öffentliche Verkehrsflächen	-2.782.300	29.619.355	26.837.055	-1.276.500	14.219.920	12.943.420	39.780.475				19.110.000
5402	Verkehrstechnik	-1.485.085	7.543.847	6.058.762		785.150	785.150	6.843.912				
5404	ÖPNV	-280.700	5.340.000	5.059.300				5.059.300				
5405	Straßenreinigung und Winterdienst	-10.500.000	18.200.000	7.700.000				7.700.000				
5406	Schwebebahn Infrastruktur	-15.700.000	13.108.800	-2.591.200		3.700.000	3.700.000	1.108.800				
5501	Öffentliches Grün	-1.717.310	11.045.524	9.328.214	-1.690.700	2.757.700	1.067.000	10.395.214				650.000
5502	Natur und Landschaft	-57.700	1.238.161	1.180.461		10.000	10.000	1.190.461				
5503	Wald, Forst- und Landwirtschaft	-204.000	2.155.818	1.951.818	-40.400	175.400	135.000	2.086.818				

PG	Finanzplan 2022 Produktgruppen	Einzahlungen auslaufender Verwaltungs-tätigkeit EUR	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs-tätigkeit EUR	Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitions-tätigkeit EUR	Auszahlun-gen aus Investitions-tätigkeit EUR	Saldo aus Investitions-tätigkeit EUR	Finanzmittel überschuss/-fehlbetrag EUR	Einzahlungen aus Finanzie-rungstätig-keit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit EUR	Saldo aus Finanzie-rungstätig-keit EUR	Verpflich-tungser-mächtigun-gen EUR
5504	Gewässerschutz	-867.950	3.948.132	3.080.182		241.300	241.300	3.321.482				800.000
5506	Friedhöfe	-391.100	563.961	172.861		69.100	69.100	241.961				
5601	Lärm, Luft, Klima		265.180	265.180				265.180				
5602	Bodenschutz	-190.300	898.293	707.993				707.993				
5603	Umweltbeiträge	-250	463.199	462.949				462.949				
5604	Immissionsschutz / Betriebl. Umweltschutz	-287.700	436.230	148.530		500	500	149.030				
5605	Klimaschutz	-434.810	1.399.403	964.593		105.000	105.000	1.069.593				
5701	Wirtschaftsförderung		2.004.350	2.004.350				2.004.350				
5702	Stadtmarketing und Wirtschaftskomm.		845.745	845.745		810.000	810.000	1.655.745				
5703	Allgemeine Einrichtungen	-100.100	4.366.155	4.266.055		200.000	200.000	4.466.055				
5704	Anteile an Unternehmen	-3.500		-3.500				-3.500				
5705	Berg. Struktur- u. Wirtschaftsförd. GmbH		471.400	471.400				471.400				
6101	Steuern, allgemeine Zuweisungen u. Umlagen	-904.978.000	149.470.000	-755.508.000	-14.272.650		-14.272.650	-769.780.650				
6104	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-18.973.250	34.831.150	15.857.900	-38.395.000		-38.395.000	-22.537.100	-77.152.592	36.883.000	-40.269.592	
7101	Stiftungen		20.269	20.269				20.269				

ANLAGE 4: VORAUSSICHTLICHER STAND DER VERBINDLICHKEITEN

Anlage 4: Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zu Beginn des Haushaltsjahres

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

Art der Verbindlichkeiten	Stand der Verbindlichkeiten zum 31.12.2020	Voraussichtlicher Stand zum 01.01.2022	Voraussichtlicher Stand zum 01.01.2023
1. Anleihen	**50.000.000**	**50.000.000**	**50.000.000**
2. Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten	**659.049.465**	**655.176.720**	**622.207.757**
2.1. von verbundenen Unternehmen			
2.2. von Beteiligungen			
2.3. von Sondervermögen			
2.4. vom öffentlichen Bereich	4.898.073	4.597.935	4.322.616
2.4.1. vom Bund			
2.4.2. vom Land	4.811.905	4.561.644	4.310.703
2.4.3. von Gemeinden (GV)	21.444	16.678	11.913
2.4.4. von Zweckverbänden und dergl.			
2.4.5. vom sonstigen öffentlichen Bereich			
2.4.6. von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	64.725	19.613	0
2.5. vom privaten Kreditmarkt	654.151.392	650.578.785	617.885.141
2.5.1. von Banken und Kreditinstituten	654.151.392	650.578.785	617.885.141
2.5.2. von übrigen Kreditgebern			
3. Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	**1.001.400.249**	**950.000.000**	**975.000.000**
3.1. vom öffentlichen Bereich			
3.2. vom privaten Kreditmarkt	1.001.400.249	950.000.000	975.000.000
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		***)**	***)**
5. Verbindlichkeiten aus Lieferung u. Leistung	**13.771.972**	***)**	***)**
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	**841.420**	***)**	***)**
7. Sonstige Verbindlichkeiten	**227.858.182**	***)**	***)**
8. Erhaltene Anzahlungen	**142.128.808**	***)**	***)**
9. Summe aller Verbindlichkeiten	**2.095.050.097**		

Nachrichtlich:

*) eine Prognose kann bei diesen Verbindlichkeiten nicht aufgestellt werden

ANLAGE 5: ENTWICKLUNG DES EIGENKAPITALS

Anlage 5: Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

	Eigenkapital	Davon: Ausgleichs-rücklage	Davon: Allgemeine Rücklage	Davon: Sonderrücklage
Eigenkapital zum 01.01.2008 Eröffnungsbilanz	**664.922.457 €**	**161.165.431 €**	**493.374.026 €**	**10.383.000 €**
Korrektur Sonderrücklage	-524.087 €			-524.087 €
Korrektur Allgemeine Rücklage	5.244.486 €		5.244.486 €	
Jahresfehlbetrag 2008	-133.216.524 €	-133.216.524 €		
Eigenkapital zum 31.12.2008	**536.426.331 €**	**27.948.907 €**	**498.618.512 €**	**9.858.913 €**
Korrektur Allgemeine Rücklage	-4.272.421 €		-4.272.421 €	
Jahresfehlbetrag 2009	-171.800.117 €	-27.948.907 €	-143.851.210 €	
Eigenkapital zum 31.12.2009	**360.353.793 €**	**0 €**	**350.494.880 €**	**9.858.913 €**
Korrektur Allgemeine Rücklage	-9.427.729 €		-9.427.729 €	
Jahresfehlbetrag 2010	-203.151.315 €		-203.151.315 €	
Eigenkapital zum 31.12.2010	**147.774.749 €**	**0 €**	**137.915.836 €**	**9.858.913 €**
Korrektur Allgemeine Rücklage	7.656.120 €		7.656.120 €	
Jahresfehlbetrag 2011	-77.242.937 €		-77.242.937 €	
Eigenkapital zum 31.12.2011	**78.187.932 €**	**0 €**	**68.329.019 €**	**9.858.913 €**
Korrektur Allgemeine Rücklage	-991.698 €		-991.698 €	
Jahresfehlbetrag 2012	-40.583.768 €		-40.583.768 €	
Eigenkapital zum 31.12.2012	**36.612.466 €**	**0 €**	**26.753.553 €**	**9.858.913 €**
Korrektur Sonderrücklage 1)	0 €		9.858.913 €	-9.858.913 €
Korrektur Allgemeine Rücklage	8.189.388 €		8.189.387 €	
Jahresfehlbetrag 2013	-42.643.416 €		-42.643.416 €	
Eigenkapital zum 31.12.2013	**2.158.438 €**	**0 €**	**2.158.438 €**	**0 €**
Korrektur Allgemeine Rücklage	-3.649.120 €		-3.649.120 €	
Jahresfehlbetrag 2014	-56.259.513 €		-56.259.513 €	
Eigenkapital zum 31.12.2014	**-57.750.195 €**	**0 €**	**-57.750.195 €**	**0 €**
Verrechn. gg. Allgemeine Rücklage	3.543.511 €		3.543.511 €	
Jahresfehlbetrag 2015	-8.634.484 €		-8.634.484 €	
Eigenkapital zum 31.12.2015	**-62.841.168 €**	**0 €**	**-62.841.168 €**	**0 €**
Verrechn. gg. Allgemeine Rücklage	-3.154.496 €		-3.154.496 €	
Jahresfehlbetrag 2016	-4.339.078 €		-4.339.078 €	
Eigenkapital zum 31.12.2016	**-70.334.742 €**	**0 €**	**-70.334.742 €**	**0 €**
Verrechn. gegen Allgemeine Rücklage	-16.177.204 €		-16.177.204 €	
Jahresüberschuss 2017	90.783.959 €		90.783.959 €	
Eigenkapital zum 31.12.2017	**4.272.012 €**	**0 €**	**4.272.012 €**	**0 €**

	Eigenkapital	Davon: Ausgleichs-rücklage	Allgemeine Rücklage	Sonderrücklage
Verrechn. gg. Allgemeine Rücklage	-826.562 €		-826.562 €	
Jahresüberschuss 2018	11.297.959 €		11.297.959 €	
Eigenkapital zum 31.12.2018	**14.743.410 €**	**0 €**	**14.743.410€**	**0 €**
Verrechn. gg Allgemeine Rücklage	5.300.861 €		5.300.861 €	
Jahresüberschuss 2019	50.360.077 €		50.360.077 €	
Eigenkapital zum 31.12.2019	**70.404.348 €**	**0 €**	**70.404.348 €**	**0 €**
Verrechn. gg. Allgemeine Rücklage	-1.199.161 €		-1.199.161 €	
Jahresüberschuss 2020	93.295.072 €	43.687.452 €	49.607.620 €	
Eigenkapital zum 31.12.2020 2)	**162.500.259 €**	**43.687.452 €**	**118.812.807 €**	**0 €**
Verrechn. gg Allgemeine Rücklage	-17.262.492 €		-17.262.492 €	
Jahresüberschuss 2021	66.566.085 €	47.832.968 €	18.733.117 €	
Eigenkapital zum 31.12.2021 2)	**211.803.852 €**	**91.520.419 €**	**120.283.433 €**	**0 €**
Geplanter Jahresüberschuss 2022	-11.114.811 €	-11.114.811 €		
Eigenkapital zum 31.12.2022 2)	**200.689.041 €**	**80.405.608 €**	**120.283.433 €**	**0 €**
Geplanter Jahresfehlbetrag 2023	-43.439.160 €	-43.439.160 €		
Eigenkapital zum 31.12.2023 2)	**157.249.881 €**	**36.966.448 €**	**120.283.433 €**	**0 €**
Geplanter Jahresfehlbetrag 2024	-36.426.395 €	-36.426.395 €		
Eigenkapital zum 31.12.2024 2)	**120.823.486 €**	**540.053 €**	**120.283.433 €**	**0 €**
Geplanter Jahresfehlbetrag 2025	-29.127.278 €	-540.053 €	-28.587.225 €	
Eigenkapital zum 31.12.2025 2)	**91.696.208 €**	**0 €**	**91.696.208 €**	**0 €**
Geplanter Jahresüberschuss 2026	-27.988.394 €		-27.988.394 €	
Eigenkapital zum 31.12.2026 2)	**63.708.814 €**	**0 €**	**63.708.814 €**	**0 €**

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

2) Über die Verwendung des Jahresergebnisses gemäß § 75 (3) GO NRW muss im Rahmen des jeweiligen Jahresabschlusses entschieden werden. In diesem Zusammenhang wird darauf hingewiesen, dass die Eigenkapitalentwicklung ab 2022 ohne die Verrechnungen gegen die Allgemeine Rücklage ausgewiesen wird.

ANLAGE 6: VERPFLICHTUNGS-ERMÄCHTIGUNGEN

Anlage 6: Verpflichtungsermächtigungen

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen (Beträge in Tsd.€):

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan		Voraussichtlich fällige Auszahlungen			
		2023	2024	2025	2026
Haushaltsjahr 2022:	92.118	47.430	31.324	7.875	5.490
Nachrichtlich:					
In der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen		50.628	59.779	55.980	55.476

Im Haushaltsplan sind für das Jahr 2022 die nachstehenden Verpflichtungsermächtigungen mit der angegebenen Kassenwirksamkeit veranschlagt (Beträge in Tsd. €):

R/SB	Maßnahme	VE	Gesamt	kassenwirksam				
				2023	2024	2025	2026	nach 2026
100	Projekt Döppersberg	2022	18.024	11.000	7.024			
101	Spielplatz Innenhof Haus der Jugend	2022	560	560				
	Mehrgenerationen-spielplatz Heubruch	2022	750	400	350			
	Spielplatz Kluser Platz	2022	235	235				
	Deweetscher Garten	2022	1.620	405	810	405		
	Neugest. Ankunftsort Adlerbrücke	2022	1.583	583	1.000			
	Neugest. Ankunftsort Alter Markt	2022	800	800				
	Realis. Einzelmaßn. Gutachten B7	2022	500	100	400			
	Neugestaltung Werth	2022	2.480	1.240	1.240			
	Umgestalt. Rudolf-Herzog-Str.	2022	1.000	600	400			
	Städtebauliche Integration Kulturin	2022	2.000	1.000	1.000			
	Umgestalt. Alte Frei-h./Poststr./Kerstenpl.	2022	3.108	1.592	1.516			
	Aue, 1. BA – 3. BA	2022	4.694	500	1.744	1.000	1.450	
	Neugestalt. Luisenstr.	2022	1.280	200	600	480		
	Aufwertung Kluser Brücke	2022	300	300				
103	Sanierung Botanischer Garten	2022	300	300				

R/SB	Maßnahme	VE	Gesamt	kassenwirksam				
				2023	2024	2025	2026	nach 2026
103	GA Else-Lasker-Schüler-Park	2022	150	150				
	GA Schönebecker Busch	2022	200	200				
104	Jakobstreppe	2022	100	100				
	Brücke Kirchhofstraße	2022	1.800	950	550	300		
	Alte Zoobrücke	2022	200	200				
	Brücke Eiland	2022	900	700	200			
	Bartholomäusviadukt, 2. BA ff.	2022	500	250	250			
	Brücke Westkotter Straße	2022	400	400				
	Loher Brücke	2022	480	480				
	Brücke Hammesberg	2022	500	500				
	Wichlinghauser Viadukt	2022	800	200	200	200	200	
	Brücke Waldeckstraße	2022	1.450	850	600			
	Brücke Höfen, 2. BA	2022	1.800	900	900			
	Rampe Am schwarzen Mann	2022	1.100	500	600			
	Unterdörnen	2022	325	325				
	Erbschlö	2022	400	400				
	Yale Allee/ Rangierbahnhof	2022	150	150				
	Uellendahler Straße Erneuerung	2022	2.700	1.600	1.100			
	Oberbergische Str. – Lückenschluss Gehweg	2022	150	150				
	Am Siepken	2022	275	25	250			
	Müggenburg	2022	50	50				
	Rather Str./ Kohlfurther Str.	2022	50	50				
	Wohnerschl. Liebigstr./ Stichstr.	2022	200	200				
	Zugang NBT – Lüntenbeck	2022	230	230				
	LAP Fahrbahnsanierungen (div. Straßen)	2022	1.750	250	500	500	500	
	Kuhler Viadukt	2022	2.000	500	500	500	500	
	Sanierung Futtermauer Bramdelle (NBT)	2022	800	200	200	200	200	
106	Hochwasserschutz	2022	800	200	200	200	200	
200.1	Urbane Nachbarschaft, BOB Campus	2022	250	250				
	Wichlingh. Str.	2022	900	400	500			

R/SB	Maßnahme	VE	Gesamt	kassenwirksam				
				2023	2024	2025	2026	nach 2026
200.1	Städteb. Maßn. Bhf Oberbarmen/Vorpl.	2022	500	500				
	Maßnahme Hecking-hauser Straße	2022	500	500				
206	Digitalpakt Schule	2022	9.000	4.500	4.500			
209	Am gelben Sprung Laufbahnerneuerung	2022	65	65				
	Sportplatz Eschenbeek	2022	150	150				
	BSA Uellendahl Modernisierung	2022	185	185				
	4Fields	2022	150	150				
212	Bestuhlung der Veranstaltungssäle	2022	60	60				
213	Neugestaltung Museumskonzept	2022	2.000	2.000				
215	Elefantenanlage, 1. BA	2022	3.000	600	750	1.650		
304	TLF-Wald (2 Stück)	2022	1.880	260	540	540	540	
	HLF20 (9 Stück)	2022	2.515	2.515				
	LF10 (6 Stück)	2022	6.650	950	1.900	1.900	1.900	
	SW2000 (1 Stück)	2022	350	350				
	KTW (7 Stück)	2022	1.120	1.120				
	LNA (2 Stück)	2022	160	160				
304	NEF (4 in ’23, 3 in ’24)	2022	640	640				
	Redundantes Digitalfunknetz	2022	200	200				
403	Gewerbeerschl. Spitzerstr./ Bahn	2022	200	200				
	Gewerbeerschl. Varres-beck Süd / Dt. Ring	2022	700	700				
	Gewerbeerschl. Bahnstr./Buntenbeck	2022	1.300	300	1.000			
	Gewerbeerschl. Düssel-dorfer Str./Bahnstr.	2022	150	150				

ANLAGE 7: ERGEBNISRECHNUNG FINANZRECHNUNG BILANZ (ENTWURF) ZUM 31.12.2020

Ergebnisrechnung (gemäß § 39 KomHVO NRW)

Die Spalte „fortgeschriebener Ansatz 2020“ beinhaltet die Fortschreibung des HSP für das Jahr 2020.

			Ergebnis 2019 €	fortgeschr. Ansatz 2020 €	Ergebnis 2020 €	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2020 €
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	547.856.169,01	555.371.000,00	556.153.678,39	+782.678,39
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	469.865.202,32	472.770.378,36	481.787.677,38	+9.017.299,02
3	+	Sonstige Transfererträge	14.580.212,29	10.411.250,00	13.198.187,51	+2.786.937,51
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	97.248.519,40	102.800.306,21	101.599.453,80	-1.200.852,41
5	+	Privatrechtliche Entgelte	33.393.798,83	35.686.950,00	33.074.385,09	-2.612.564,91
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	228.000.979,45	237.262.284,00	255.377.898,43	+18.115.614,43
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	79.654.964,06	49.899.596,13	69.342.523,92	+19.442.927,79
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	27.999,08	538.000,00	88.861,07	-449.138,93
9		Bestandsveränderungen				
10	=	**Ordentliche Erträge**	**1.470.627.844,44**	**1.464.739.764,70**	**1.510.622.665,59**	**+45.882.900,89**
11	-	Personalaufwendungen	266.394.391,45	272.175.938,05	268.972.746,21	-3.203.191,84
12	-	Versorgungsaufwendungen	54.943.580,41	42.923.400,00	48.068.400,17	+5.145.000,17
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	154.397.868,43	179.456.704,00	159.137.746,74	-20.318.957,26
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	38.163.202,46	30.020.489,49	37.545.644,58	+7.525.155,09
15	-	Transferaufwendungen	570.383.870,48	603.509.266,00	571.172.103,98	-32.337.162,02
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	304.220.460,83	291.342.591,00	303.431.034,44	+12.088.443,44
17	=	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.388.503.374,06**	**1.419.428.388,54**	**1.388.327.676,12**	**-31.100.712,42**
18	=	**Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**82.124.470,38**	**45.311.376,16**	**122.294.989,47**	**+76.983.613,31**
19	+	Finanzerträge	2.849.834,20	11.394.600,00	9.878.283,66	-1.516.316,34
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	34.614.227,07	39.129.950,00	38.878.200,84	-251.749,16
21	=	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-31.764.392,87**	**-27.735.350,00**	**-28.999.917,18**	**-1.264.567,18**
22	=	**Ergebnis aus lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**50.360.077,51**	**17.576.026,16**	**93.295.072,29**	**+75.719.046,13**
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	-112.098.928	-112.098.928
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	112.098.928	112.098.928
25	=	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	**Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**50.360.077,51**	**17.576.026,16**	**93.295.072,29**	**+75.719.046,13**
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage gem. § 44 Abs. 3 KomHVO NRW						
27	+	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	546.939,76	0,00	534.757,83	534.757,83
28	+	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	135.346,97	0,00	0,00	0,00
29	-	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	541.956,21	0,00	1.095.529,91	1.095.529.91
30	-	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	78.945,19	0,00	744.472,94	744.472.94
31	=	**Verrechnungssaldo (=Zeilen 27 bis 30)**	**+61.385,33**	**0,00**	**-1.305.245,02**	**-1.305.245.02**

Finanzrechnung (gemäß § 40 KomHVO NRW)

			Ergebnis 2019	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Erg 2020
			€	€	€	€
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	543.695.145,49	555.371.000,00	467.815.377,33	+87.555.622,67
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	510.733.403,91	455.355.621,00	598.124.853,95	+142.769.232,95
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	12.380.591,36	10.411.250,00	12.844.464,48	+2.433.314,48
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	94.694.939,81	101.389.818,00	95.207.193,98	-6.182.624,02
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	33.229.496,61	35.686.950,00	29.900.090,89	-5.786.859,11
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	232.262.738,53	237.262.284,00	268.763.143,39	+31.500.859,39
7	+	Sonstige Einzahlungen	87.094.905,17	36.989.190,00	-8.882.647,71	-45.871.837,71
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	8.344.540,55	11.394.600,00	12.830.745,82	+1.436.145,82
9	=	**Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**1.522.435.761,43**	**1.443.860.713,00**	**1.476.603.222,13**	**+32.742.609,13**
10	-	Personalauszahlungen	238.069.053,77	245.730.438,05	246.179.250,40	+448.812,35
11	-	Versorgungsauszahlungen	39.010.173,28	38.923.400,00	41.095.305,48	+2.171.905,48
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	149.721.829,66	173.797.704,00	169.031.760,06	-4.765.943,94
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	34.934.593,42	39.129.950,00	38.742.584,56	-387.365,44
14	-	Transferauszahlungen	566.906.038,26	603.509.266,00	579.073.240,06	-24.436.025,94
15	-	Sonstige Auszahlungen	277.479.665,95	289.768.791,00	298.181.547,61	+8.412.756,61
16	=	**Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**1.306.121.354,34**	**1.390.859.549,05**	**1.372.303.688,17**	**-18.555.860,88**
17	=	**Ergebnis aus lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)**	**+216.314.407,09**	**+53.001.163,95**	**+104.299.633,96**	**+51.298.470,01**
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	22.606.828,58	39.015.509,00	32.403.600,54	-6.611.908,46
19	+	Veräußerung von Sachanlagen	8.475.918,46	5.300.000,00	571.493,05	-4.728.506,95
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	7.500.043,79	6.000.000,00	0,00	-6.000.000,00
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	333.855,52	550.000.,00	419.726,22	-130.273,78
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	3.092,00	0,00	69.817,50	+69.817,50
23	=	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	38.919.738,35	50.865.509,00	33.464.637,31	-17.400.871,69
24	-	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	68.486,43	1.364.700,00	2.685.175,44	+1.320.475,44
25	-	Baumaßnahmen	23.046.872,73	49.695.500,00	26.995.642,14	-22.699.857,86
26	-	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	16.576.411,41	21.436.169,00	17.280.337,14	-4.155.831,86
27	-	Erwerb von Finanzanlagen	0,00	2.500.000,00	2.800.000,00	+300.000,00
28	-	Aktivierbare Zuwendungen	521.696,12	624.000,00	670.398,10	+46.398,10
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	=	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**40.213.466,69**	**75.620.369,00**	**50.431.552,82**	**-25.188.816,18**
31	=	**Ergebnis aus Investitionstätigkeit (=Zeile 23 und 30)**	**-1.293.728,34**	**-24.754.860,00**	**-16.966.915,51**	**+7.787.944,49**
32	=	**Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)**	**+215.020.678,75**	**+28.246.303,95**	**87.332.718,45**	**+59.086.414,50**

			Ergebnis 2019 €	fortgeschr. Ansatz 2020 €	Ergebnis 2020 €	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2020 €
33	+	Aufnahme und Rückfluss von Darlehen	42.862.596,87	87.626.760,00	69.288.792,43	-18.337.967,57
34	+	Aufnahme von Krediten Liquiditätssicherung	1.141.999.198,34	0,00	1.201.300.000,00	1.201.300.000,00
35	-	Tilgung und Gewährung von Darlehen	54.056.909,99	72.912.000,00	60.016.988,20	-12.895.011,80
36	-	Tilgung von Krediten Liquiditätssicherung	1.334.500.000,00	43.000.000,00	1.321.200.000,00	1.278.200.000,00
37	**=**	**Ergebnis aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 33 bis 36)**	**-203.695.114,78**	**-28.285.240,00**	**-110.628.195,77**	**-82.342.955,77**
38	**=**	**Änderung Finanzmittelbestand (=Zeilen 32 und 37)**	**11.325.563,97**	**38.936,05**	**-23.295.477,32**	**23.334.413,37**
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	3.463.933,68	0,00	4.784.800,11	-4.784.800,11
40	+	Bestand an fremden Finanzmitteln	-10.004.697,54	0,00	21.828.973,30	-21.828.973,30
41	**=**	**Liquide Mittel (=Zeilen 38, 39 und 40)**	**4.784.800,11**	**38.936.05**	**3.318.296,09**	**3.279.360,04**

Die Anlage ist auf Basis des Entwurfes des Jahresabschlusses 2020 vor Prüfung des Rechnungsprüfungsauschusses erstellt und steht entsprechend unter Vorbehalt.

AKTIVA Bilanz zum 31.12.2020 der Stadt Wuppertal	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	**7.820.968,53**	**0,00**
1. Anlagevermögen	**3.647.251.374,30**	**3.468.644.168,50**
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	5.095.693,19	4.613.420,53
1.2 Sachanlagevermögen	1.918.876.141,79	1.734.635.175,58
1.2.1 Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgl. Rechte	161.688.512,27	167.377.251,06
1.2.1.1 Grünflächen	112.484.470,36	111.727.756,26
1.2.1.2 Ackerland	4.216.449,39	4.304.096,23
1.2.1.3 Wald und Forsten	9.055.304,57	9.049.425,75
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	35.932.287,95	42.295.972,82
1.2.2 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	40.622.039,15	35.151.212,04
1.2.2.1 Kindertageseinrichtungen	1.771.646,71	1.761.535,45
1.2.2.2 Schulen	1.580.411,18	1.587.739,67
2.2.3 Wohnbauten	183.220,00	183.220,00
1.2.2.4 Sonst. Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	37.086.761,26	31.618.716,92
1.2.3 Infrastrukturvermögen	568.197.074,81	568.426.408,01
1.2.3.1 Grund u. Boden des Infrastrukturvermögens	227.066.793,06	227.349.277,78
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	69.222.583,33	61.538.757,60
1.2.3.3 Gleisanlagen	119.137.067,52	121.032.659,01
1.2.3.4 Entwässerungs-/Abwasserbeseitigungsanlagen	69.447,72	83.337,27
1.2.3.5 Straßennetz, Wege, Plätze	149.194.395,27	157.294.350,10
1.2.3.6 Sonst. Bauten des Infrastrukturvermögens	3.506.787,91	1.128.026,25
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund u. Boden	0,00	0,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	896.578.213,66	717.754.601,66
1.2.6 Maschinen, techn. Anlagen, Fahrzeuge	19.538.389,34	21.003.845,94
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	42.115.799,20	39.503.655,63
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, AiB	190.136.113,36	185.418.201,24
1.3 Finanzanlagen	1.723.279.539,32	1.729.395.572,39
1.3.1 Anteile an verb. Unternehmen	758.295.730,84	756.240.203,78
1.3.2 Beteiligungen	8.230.899,77	8.230.899,77
1.3.3 Sondervermögen	386.923.700,21	386.923.700,21
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	98.254.812,04	98.054.812,04
1.3.5 Ausleihungen	471.574.396,46	479.945.956,59
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	3.141.119,17	3.143.068,57
1.3.5.2 an Beteiligungen	8.129,97	8.590,11
1.3.5.3 an Sondervermögen	467.250.087,96	475.405.752,65
1.3.5.4 sonst. Ausleihungen	1.175.059,36	1.388.545,26
2. Umlaufvermögen	**270.680.894,30**	**320.222.063,60**
2.1 Vorräte	0,00	0,00
2.2 Ford. und sonstige Vermögensgegen.	267.362.369,76	315.437.035,04
2.2.1 Öff.-recht. Ford. u. Ford. aus Transferl.	100.562.781,66	134.445.302,55
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	38.860.693,35	62.541.920,71
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	127.938.894,75	118.449.811,78
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	3,00	3,00
2.4 Liquide Mittel	3.318.296,09	4.784.800,11
2.5 Liquide Mittel nur Sondervermögen	225,45	225,45
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	**34.673.680,98**	**33.124.957,02**
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
Bilanzsumme Aktiva	**3.960.426.918,11**	**3.821.991.189,12**

PASSIVA Bilanz zum 31.12.2020 der Stadt Wuppertal	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
1. Eigenkapital	**162.500.259,37**	**70.404.348,31**
1.1 Allgemeine Rücklage	69.205.187,08	20.044.270,80
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	0,00	0,00
1.4 Jahresüberschuss	93.295.072,29	50.360.077,51
2. Sonderposten	**885.140.339,09**	**695.098.799,74**
2.1 Sonderposten für Zuwendungen	436.432.697,80	254.388.319,34
2.2 Sonderposten für Beiträge	10.382.004,04	11.590.602,45
2.3 Sonderposten für den Gebührenausgleich	3.091.580,09	2.242.702,15
2.4 Sonstige Sonderposten	435.234.057,16	426.877.175,80
3. Rückstellungen	**809.636.457,24**	**797.389.353,95**
3.1 Pensionsrückstellungen	722.658.729,00	708.658.836,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	2.909.456,19	2.866.167,35
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	1.132.592,33	1.421.531,88
3.4 Sonstige Rückstellungen	82.935.679,72	84.442.818,72
4. Verbindlichkeiten	**2.095.050.096,53**	**2.247.429.829,81**
4.1 Anleihen	50.000.000,00	50.000.000,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	659.049.464,61	638.564.271,74
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
4.2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00
4.2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	4.898.073,09	5.197.284,35
4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	654.151.391,52	633.366.987,39
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	1.001.400.248,73	1.131.300.000,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftl. gleichkommen	0,00	100.916,94
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	13.771.972,49	19.988.042,93
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	841.420,43	7.878.171,81
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	227.858.182,25	259.270.160,13
4.8 Erhaltene Anzahlungen	142.128.808,02	140.328.266,26
5. Passive Rechnungsabgrenzung	**8.099.765,88**	**11.668.857,31**

Bilanzsumme Passiva	**3.960.426.918,11**	**3.821.991.189,12**

ANLAGE 8:

ÜBERSICHT ÜBER DIE WIRTSCHAFTSLAGE DER EIGENBETRIEBE (SONDERVERMÖGEN, FÜR DAS SONDERRECHNUNGEN GEFÜHRT WERDEN)

Die Stadt Wuppertal hat die nachstehend aufgeführten Einrichtungen ausgegliedert

- APH (Alten- und Altenpflegeheime Wuppertal)
- ESW (Eigenbetrieb Straßenreinigung der Stadt Wuppertal)
- GMW (Gebäudemanagement der Stadt Wuppertal)
- KiJu (Kinder und Jugendwohngruppen der Stadt Wuppertal)
- WAW (Eigenbetrieb Wasser und Abwasser Wuppertal)

Zur wirtschaftlichen Situation wird auf die folgende Übersicht der Finanzbeziehungen sowie auf die nachfolgenden Übersichten je Eigenbetrieb zu den aktuellen wirtschaftlichen Kennzahlen verwiesen.

Finanzbeziehungen (2020) *)	**von der Stadt an Eigenbetrieb**		**Vom Eigenbetrieb an Stadt**	
	Betrag in T€	**Erläuterung**	**Betrag in T€**	**Erläuterung**
APH	240	Zuschuss "offener Bereich"	1.109	Zins und Tilgung Darlehen
KIJU			142	Zins und Tilgung Darlehen
ESW			1.253	Zins und Tilgung Darlehen
WAW			13.300	Zins und Tilgung Darlehen
			0	Gewinnausschüttung
GMW	120	Zuschuss Brunnen u. Denkmäler	15.776	Zins und Tilgung Darlehen
			5.800	Gewinnausschüttung

*) (ohne Dienstleistungsverträge im Verwaltungsbereich)

Alten- und Altenpflegeheime der Stadt Wuppertal (APH)

Alle Werte in T€

	IST 2019	PLAN 2021
Umsatzerlöse Pflege, U&V, Invest	33.937	35.514
Umsatzerlöse § 277 HGB	432	373
Beteiligungsergebnis, Zinserträge, Zuschüsse, Sonderposten	610	1.576
Sonstige betriebliche Erträge	1.384	2.188
Summe Erträge	**36.363**	**39.651**
Materialaufwendungen	9.871	10.806
Personalaufwendungen	23.762	24.027
Abschreibungen	922	927
Steuern/Abgaben/Versicherung	316	285
Mieten/Pachten/Leasing	800	827
Instandhaltung	1.013	1.352
Sonstige betriebliche Aufwendungen inkl. Aufwand SoPo	1.457	1.761
Zinsaufwendungen	254	384
Summe Aufwendungen	**38.395**	**40.369**
Jahresergebnis	**-2.032**	**- 718**

Ausführliche Informationen zu

Der Jahresabschluss 2019: http://s4021013.wuppertal-intra.de/net-ai/to0050.asp?__ktonr=103770

Wirtschaftsplan 2021: http://s4021013.wuppertal-intra.de/net-ai/to0050.asp?__ktonr=103835

http://s4021013.wuppertal-intra.de/net-ai/to0050.asp?__ktonr=105569

Eigenbetrieb Straßenreinigung Wuppertal

Alle Werte in T€

	IST 2018	PLAN 2021
Umsatzerlöse	24.091	25.274
Sonstige betriebliche Erträge	291	354
Zinserträge	0	0
Summe Erträge	**24.382**	**25.628**
Materialaufwendungen	5.711	6.293
Personalaufwendungen	12.957	13.208
Abschreibungen	2.086	2.164
Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.914	3.091
Zinsaufwendungen	581	521
Summe Aufwendungen	**24.249**	**25.277**
Ergebnis vor Steuern	133	351
Steueraufwendungen	30	3
Außerordentliche Erträge	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0
Jahresergebnis	**104**	**348**

Ausführliche Informationen zu

Jahresabschluss 2018: http://s4021013.wuppertal-intra.de/net-ai/to0050.asp?__ktonr=104015

Wirtschaftsplan 2021: http://s4021013.wuppertal-intra.de/net-ai/to0050.asp?__ktonr=104176

Gebäudemanagement der Stadt Wuppertal

Alle Werte in T€

	Ist 2019	PLAN 2021
Umsatzerlöse	131.583	141.216
Sonstige betriebliche Erträge	15.886	13.318
Zinserträge	4	4
Summe Erträge	**147.473**	**154.538**
Materialaufwendungen	69.958	73.897
Personalaufwendungen	27.665	31.776
Abschreibungen	29.842	30.500
Sonstige betriebliche Aufwendungen	6.949	5.100
Zinsaufwendungen	6.218	6.500
Summe Aufwendungen	**140.632**	**147.773**
Ergebnis vor Steuern	**6.841**	**6.763**
Steueraufwendungen	1.206	360
Außerordentliche Erträge	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0
Jahresergebnis	**5.809**	**6.405**

Ausführliche Informationen zu

Jahresabschluss 2019: wird in die Sitzung des Rates am 16.11.2021 zur Beschlussfassung eingebracht

Wirtschaftsplan 2021: http://s4021013.wuppertal-intra.de/net-ai/to0050.asp?__ktonr=103854

Kinder- und Jugendwohngruppen der Stadt Wuppertal (KIJU)

Alle Werte in T€

	IST 2019	PLAN 2021
Umsatzerlöse	7.659	8.240
Sonstige betriebliche Erträge	159	98
Zinserträge	0	0
Summe Erträge	7.818	8.338
Materialaufwendungen		
Personalaufwendungen	6.179	6.740
Abschreibungen	88	100
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.217	1.465
Zinsaufwendungen	73	33
Summe Aufwendungen	7.557	8.338
Ergebnis vor Steuern	261	0
Steueraufwendungen		
Außerordentliche Erträge		
Außerordentliche Aufwendungen		
Jahresergebnis	261	0

Ausführliche Informationen zu

Jahresabschluss 2019: http://s4021013.wuppertal-intra.de/net-ai/to0050.asp?__ktonr=103760

Wirtschaftsplan 2021: http://s4021013.wuppertal-intra.de/net-ai/to0050.asp?__ktonr=103763

Eigenbetrieb Wasser und Abwasser Wuppertal

Alle Werte in T€

	IST 2019	PLAN 2021
Umsatzerlöse	167.988	172.986
Sonstige betriebliche Erträge	2.463	647
Zinserträge	0	0
Summe Erträge	**170.451**	**173.633**
Materialaufwendungen	120.050	116.544
Personalaufwendungen	569	595
Abschreibungen	8.133	8.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	28.010	32.995
Zinsaufwendungen	6.501	7.300
Summe Aufwendungen	**163.263**	**165.434**
Ergebnis vor Steuern	**7.188**	**8.199**
Steueraufwendungen	38	50
Außerordentliche Erträge		
Außerordentliche Aufwendungen		
Jahresergebnis	**7.150**	**8.149**

Ausführliche Informationen zu

Jahresabschluss 2019: http://s4021013.wuppertal-intra.de/net-ai/to0050.asp?__ktonr=103826

Wirtschaftsplan 2021: http://s4021013.wuppertal-intra.de/net-ai/to0050.asp?__ktonr=103882

ANLAGE 9:

ÜBERSICHT ÜBER DIE WIRTSCHAFTSLAGE DER VERBUNDENEN UNTERNEHMEN

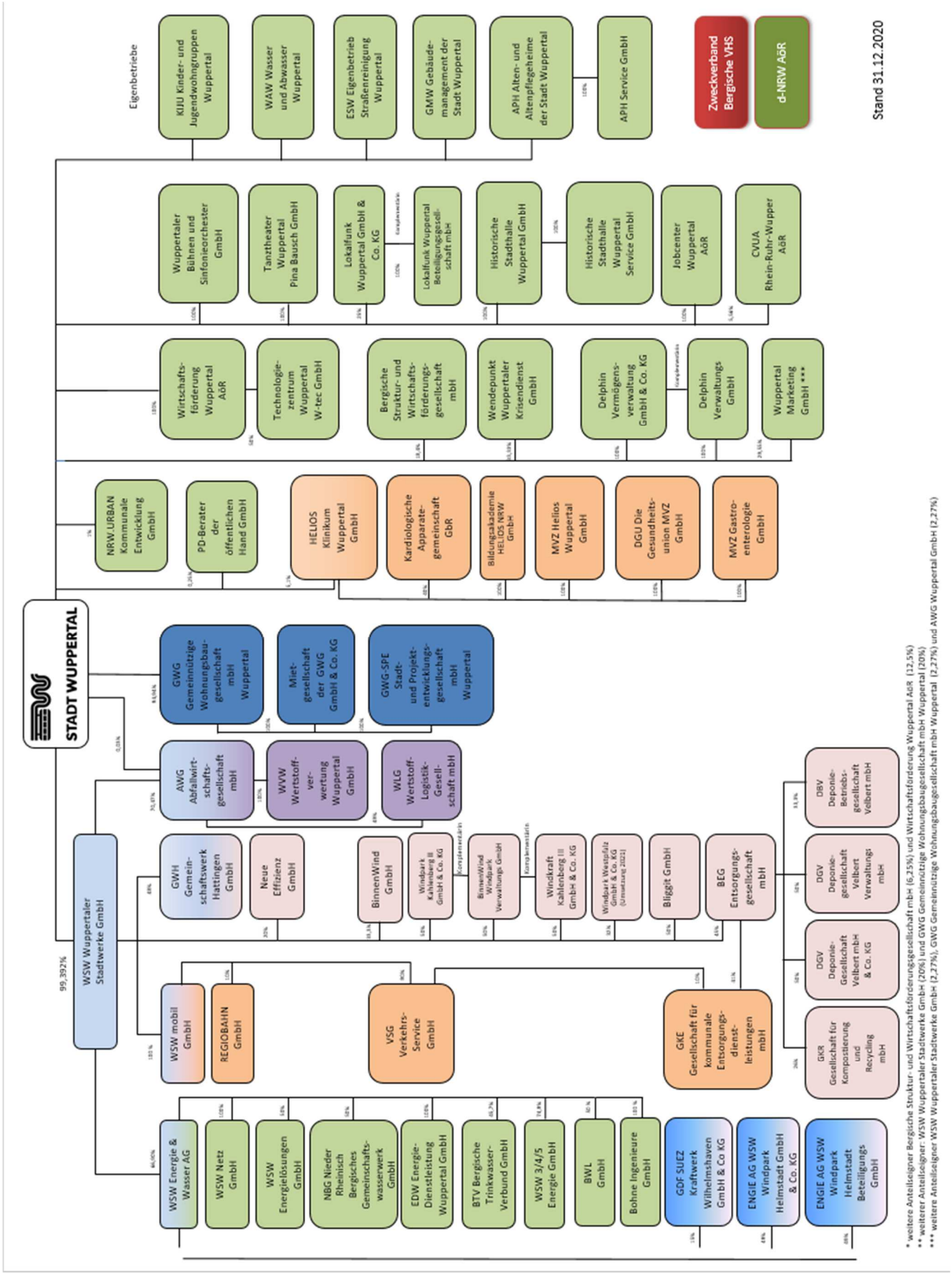
Zu den einzelnen Beteiligungen wird auf das nachstehende Organigramm verwiesen; die ausgegliederten Eigenbetriebe APH, ESW, KiJu, GMW und WAW sind separat in der Anlage 8 enthalten.

Anschließend werden die Finanzbeziehungen zwischen der Stadt und den Beteiligungen sowie ein Organigramm dargestellt.

Es folgen die vorliegenden Jahresergebnisse und Planwerte für die einzelnen Beteiligungen mit je einem Datenblatt.

Finanzbeziehungen (2020)
(ohne Dienstleistungsverträge im Verwaltungsbereich)

	von der Stadt an Gesellschaft		von der Gesellschaft an Stadt	
	Betrag in T€	Erläuterung	Betrag in T€	Erläuterung
WSW Energie & Wasser AG			17.932	Konzessionsentgelt (Versorgung)
WSW mobil GmbH	7.553	Dienstleistungsvertrag Schwebebahn	15.601	Pachtvertrag Schwebebahn
AWG			995	Bürgschaftsprovision
GWG	800	Zuschuss für DAWI-Leistungen		
Historische Stadthalle Wuppertal GmbH	785	Betriebskostenzuschuss	90	Pachtentgelt
BSWG	265	Betriebskostenzuschuss		
Delphin Vermögensverwaltung GmbH & Co. KG			63	Zins Gesellschafterdarlehen
Wirtschaftsförderung Wuppertal AöR	1.947	Betriebskostenzuschuss		
Wuppertal Marketing GmbH	738	Betriebskostenzuschuss		
Bergische VHS	2.413	Zweckverbandsumlage		
CVUA AöR	970	Entgeltvereinbarung		
Wendepunkt - Wuppertaler Krisendienst GmbH	218	Zuschuss		
Tanztheater Wuppertal Pina Bausch GmbH	3.412	Betriebskostenzuschuss		
Wuppertaler Bühnen und Sinfonieorchester GmbH	17.468	Betriebskostenzuschuss		
	2.800	Zuführung Kapitalrücklage		


STADT WUPPERTAL
Eigenbetriebe
KiJU Kinder- und Jugendwohngruppen Wuppertal
WAW Wasser und Abwasser Wuppertal
ESW Eigenbetrieb Straßenreinigung Wuppertal
GMW Gebäude-management der Stadt Wuppertal
APH Alten- und Altenpflegeheime der Stadt Wuppertal
APH Service GmbH
Zweckverband Bergische VHS
d-NRW AöR
Stand 31.12.2020
Wuppertaler Bühnen und Sinfonieorchester GmbH
Tanztheater Wuppertal Pina Bausch GmbH
Lokalfunk Wuppertal GmbH & Co. KG
Lokalfunk Wuppertal Beteiligungsgesell-schaft mbH
Historische Stadthalle Wuppertal GmbH
Historische Stadthalle Wuppertal Service GmbH
Jobcenter Wuppertal AöR
CVUA Rhein-Ruhr-Wupper AöR
Wirtschafts-förderung Wuppertal AöR
Technologie-zentrum Wuppertal W-tec GmbH
Bergische Struktur- und Wirtschafts-förderungs-gesellschaft mbH
Wendepunkt Wuppertaler Krisendienst GmbH
Delphin Vermögens-verwaltung GmbH & Co. KG
Delphin Verwaltungs GmbH
Wuppertal Marketing GmbH ***
NRW.URBAN Kommunale Entwicklung GmbH
PD-Berater der öffentlichen Hand GmbH
HELIOS Klinikum Wuppertal GmbH
Kardiologische Apparate-gemeinschaft GbR
Bildungsakademie HELIOS NRW GmbH
MVZ Helios Wuppertal GmbH
DGU Die Gesundheits-union MVZ GmbH
MVZ Gastro-enterologie GmbH
GWG Gemeinnützige Wohnungsbau-gesellschaft mbH Wuppertal
Miet-gesellschaft der GWG GmbH & Co. KG
GWG-SPE Stadt- und Projekt-entwicklungs-gesellschaft mbH Wuppertal
AWG Abfallwirt-schafts-gesellschaft mbH
WVW Wertstoff-ver-wertung Wuppertal GmbH
WLG Wertstoff-Logistik-Gesell-schaft mbH
99,392%
WSW Wuppertaler Stadtwerke GmbH
GWH Gemein-schaftswerk Hattingen GmbH
Neue Effizienz GmbH
BinnenWind GmbH
Windpark Kahlenberg III GmbH & Co. KG
BinnenWind Windpark Verwaltungs GmbH
Windkraft Kahlenberg III GmbH & Co. KG
Windpark Westpfalz GmbH & Co. KG (Umsetzung 2021)
Bliggit GmbH
BEG Entsorgungs-gesellschaft mbH
DBV Deponie-Betriebs-gesellschaft Velbert mbH
DGV Deponie-gesellschaft Velbert Verwaltungs mbH
DGV Deponie-Gesellschaft Velbert mbH & Co. KG
GKR Gesellschaft für Kompostierung und Recycling mbH
WSW mobil GmbH
REGIOBAHN GmbH
VSG Verkehrs-Service GmbH
GKE Gesellschaft für kommunale Entsorgungs-dienst-leistungen mbH
WSW Energie & Wasser AG
WSW Netz GmbH
WSW Energielösungen GmbH
NBG Nieder Rheinisch Bergisches Gemeinschafts-wasserwerk GmbH
EDW Energie-Dienstleistung Wuppertal GmbH
BTV Bergische Trinkwasser-Verbund GmbH
WSW 3/4/5 Energie GmbH
BWL GmbH
Bohne Ingenieure GmbH
GDF SUEZ Kraftwerk Wilhelmshaven GmbH & Co KG
ENGIE AG WSW Windpark Helmstadt GmbH & Co. KG
ENGIE AG WSW Windpark Helmstadt Beteiligungs GmbH
* weitere Anteilseigner Bergische Struktur- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH (6,25%) und Wirtschaftsförderung Wuppertal AöR (12,5%)
** weiterer Anteilseigner: WSW Wuppertaler Stadtwerke GmbH (20%) und GWG Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft mbH Wuppertal (20%)
*** weitere Anteilseigner WSW Wuppertaler Stadtwerke GmbH (2,27%), GWG Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft mbH Wuppertal (2,27%) und AWG Wuppertal GmbH (2,27%)

WSW Wuppertaler Stadtwerke GmbH

Beteiligungsquote: 99,39 %

Alle Werte in T€

	IST 2020	PLAN 2021
Umsatzerlöse	68.213	1.700
Sonstige betriebliche Erträge	4.628	-800
Zinserträge	465	
Summe Erträge	**73.306**	**1.000**
Materialaufwendungen	7.231	6.000
Personalaufwendungen	49.994	38.800
Abschreibungen	1.913	2.100
Sonstige betriebliche Aufwendungen	11.805	10.300
ILV/Umlage		-55.500
Zinsaufwendungen	4.672	4.500
Summe Aufwendungen	**75.615**	**6.200**
Beteiligungsergebnis	2.566	-10.000
Ergebnis vor Steuern	257	-15.300
Steueraufwendungen	-322	-500
Außerordentliche Erträge		0
Außerordentliche Aufwendungen		0
Jahresergebnis	**579**	**-14.800**

BWL Bergische Wasser- und Umweltlabor GmbH

Gegründet 2019

Beteiligungsquote: 33,25 %

Alle Werte in T€

	IST 2020	PLAN 2021
Umsatzerlöse	4.001	3.913
Sonstige betriebliche Erträge	148	175
Zinserträge	0	0
Summe Erträge	**4.149**	**4.088**
Materialaufwendungen	633	580
Personalaufwendungen	2.711	2.750
Abschreibungen	291	300
Sonstige betriebliche Aufwendungen	429	450
Zinsaufwendungen	0	2
Summe Aufwendungen	**4.064**	**4.082**
Ergebnis vor Steuern	85	6
Steueraufwendungen	29	3
Außerordentliche Erträge	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0
Jahresergebnis	56	3

Bliggit GmbH

Beteiligungsquote: 49,70 %

Alle Werte in T€

	IST 2020	PLAN 2021
Umsatzerlöse	120	620
Sonstige betriebliche Erträge	16	0
Zinserträge	0	0
Summe Erträge	**136**	**620**
Materialaufwendungen	250	106
Personalaufwendungen	443	546
Abschreibungen	670	1.102
Sonstige betriebliche Aufwendungen	412	830
Zinsaufwendungen	11	30
Summe Aufwendungen	**1.786**	**2.614**
Steuern	0	0
Jahresergebnis	**-1.650**	**-1.994**

WSW Energie & Wasser AG

Beteiligungsquote: 66,49 %

Alle Werte in T€

	IST 2020	PLAN 2021
Umsatzerlöse	653.532	582.000
Sonstige betriebliche Erträge	14.315	24.300
Zinserträge	680	0
Summe Erträge	**668.527**	**606.300**
Materialaufwendungen	396.380	362.200
Personalaufwendungen	66.950	55.800
Abschreibungen	20.212	21.800
Sonstige betriebliche Aufwendungen	100.673	46.300
ILV/Umlage	0	37.500
Zinsaufwendungen	5.895	6.800
Summe Aufwendungen	**590.110**	**530.400**
Beteiligungsergebnis	-2.098	700
Ergebnis vor Steuern	**76.319**	**76.600**
Steueraufwendungen	10.385	9.900
Außerordentliche Erträge	0	0
Gewinnabführung	-65.932	0
Jahresergebnis	**0**	**66.700**

WSW Netz GmbH

Beteiligungsquote: 66,49 %

Alle Werte in T€

	IST 2020	PLAN 2021
Umsatzerlöse	158.273	159.541
Sonstige betriebliche Erträge	5.977	132
Zinserträge	203	0
Summe Erträge	**164.453**	**159.673**
Materialaufwendungen	129.396	128.814
Personalaufwendungen	18.012	17.228
Abschreibungen	473	506
Sonstige betriebliche Aufwendungen	19.916	15.609
ILV/Umlage	0	-1.619
Zinsaufwendungen	21	20
Summe Aufwendungen	**167.818**	**160.558**
Ergebnis vor Steuern	-3.365	-885
Steueraufwendungen	-60	19
Außerordentliche Erträge	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0
Ergebnisabführung	3.425	904
Jahresergebnis	**0**	**0**

WSW Energielösungen GmbH

Beteiligungsquote: 33,25 %

Alle Werte in T€

	IST 2020	PLAN 2021
Umsatzerlöse	0	0
Sonstige betriebliche Erträge	0	0
Zinserträge	0	0
Summe Erträge	**0**	**0**
Materialaufwendungen	0	0
Personalaufwendungen	0	0
Abschreibungen	0	0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	16	17
Zinsaufwendungen	0	0
Summe Aufwendungen	**16**	**-17**
Jahresergebnis	**- 16**	**-17**

NBG Niederrheinisch-Bergisches Gemeinschaftswasserwerk GmbH

Beteiligungsquote: 33,25 %

Alle Werte in T€

	IST 2020	PLAN 2021
Umsatzerlöse	3.978	3.910
Sonstige betriebliche Erträge	5	20
Zinserträge	0	0
Summe Erträge	**3.983**	**3.930**
Materialaufwendungen	3.282	3.251
Personalaufwendungen	0	0
Abschreibungen	190	198
Sonstige betriebliche Aufwendungen	296	274
Zinsaufwendungen	70	64
Summe Aufwendungen	**3.838**	**3.787**
Ergebnis vor Steuern	145	143
Steueraufwendungen	51	49
Außerordentliche Erträge	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0
Jahresergebnis	**94**	**94**

EDW Energie-Dienstleistung Wuppertal GmbH

Beteiligungsquote: 66,49 %

Alle Werte in T€

	IST 2020	PLAN 2021
Sonstige betriebliche Erträge	0	0
Zinserträge	0	0,3
Summe Erträge	**0**	**0,3**
Personalaufwendungen	0	0
Abschreibungen	0	0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	11	11
Zinsaufwendungen	0	0
Summe Aufwendungen	**11**	**11**
Ergebnisabführung	11	10,7
Jahresergebnis	**0**	**0**

BTV Bergische Trinkwasser Verbund GmbH

Beteiligungsquote: 30,39 %

Alle Werte in T€

	IST 2020	PLAN 2021
Umsatzerlöse	0	25
Sonstige betriebliche Erträge	0	0
Zinserträge	0	0
Summe Erträge	**0**	**25**
Materialaufwendungen	0	0
Personalaufwendungen	0	0
Abschreibungen	0	0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	20	20
Zinsaufwendungen	0	0
Summe Aufwendungen	**20**	**20**
Ergebnis vor Steuern	-20	5
Steueraufwendungen	0	2
Außerordentliche Erträge	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0
Ergebnisabführung	20	3
Jahresergebnis	**0**	**0**

WSW 3/4/5 Energie GmbH

Beteiligungsquote: 49,80 %

Alle Werte in T€

	IST 2020	PLAN 2021
Umsatzerlöse	62.962	82.314
Sonstige betriebliche Erträge	582	0
Zinserträge	1	0
Summe Erträge	**63.545**	**82.314**
Materialaufwendungen	61.304	81.124
Personalaufwendungen	919	768
Abschreibungen	0	0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	838	612
Zinsaufwendungen	6	0
Summe Aufwendungen	**63.067**	**82.504**
Ergebnis vor Steuern	478	-190
Steueraufwendungen	0	0
Außerordentliche Erträge	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0
Ergebnisabführung	478	190
Jahresergebnis	**0**	**0**

ENGIE WSW Windpark Helmstadt GmbH & Co. KG

Beteiligungsquote: 32,58 %

Alle Werte in T€

	IST 2020	PLAN 2021
Umsatzerlöse	2.336	2.136
Sonstige betriebliche Erträge	18	0
Zinserträge	0	0
Summe Erträge	**2.354**	**2.136**
Materialaufwendungen	344	0
Personalaufwendungen	0	0
Abschreibungen	970	970
Sonstige betriebliche Aufwendungen	447	602
Zinsaufwendungen	21	6
Steuern	0	24
Summe Aufwendungen	**1.782**	**1.602**
Jahresergebnis	**572**	**534**

ENGIE WSW Windpark Helmstadt Beteiligungs GmbH

Beteiligungsquote: 32,58 %

Alle Werte in T€

	IST 2020
Umsatzerlöse	5
Sonstige betriebliche Erträge	1
Zinserträge	0
Summe Erträge	**6**
Materialaufwendungen	0
Personalaufwendungen	0
Abschreibungen	0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	5
Zinsaufwendungen	0
Summe Aufwendungen	**5**
Jahresergebnis	**1**

ONYX Kraftwerk Wilhelmshaven GmbH & Co. KG

Beteiligungsquote: 9,97 %

Alle Werte in T€

	IST 2019	PLAN 2021
Umsatzerlöse	105.204	99.800
Sonstige betriebliche Erträge	36.712	1.300
Zinserträge	1	0
Summe Erträge	**141.917**	**101.100**
Materialaufwendungen	45.146	0
Personalaufwendungen	0	0
Abschreibungen	47.115	47.100
Sonstige betriebliche Aufwendungen	27.495	38.600
Zinsaufwendungen	744	200
Summe Aufwendungen	**120.500**	**85.900**
Steuern	174	2.300
Jahresergebnis	**21.243**	**12.900**

Prof. Dr.-Ing. Dirk Bohne Ingenieure GmbH

Beteiligungsquote: 66,49 %

Alle Werte in T€

	IST 2020	PLAN 2021
Umsatzerlöse	2.341	5.231
Sonstige betriebliche Erträge	3.445	0
Zinserträge	0	0
Summe Erträge	**5.786**	**5.231**
Materialaufwendungen	0	0
Personalaufwendungen	2.865	2.815
Abschreibungen	26	0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.550	1.243
Zinsaufwendungen	0	0
Summe Aufwendungen	**4.441**	**4.058**
Steuern	426	387
Jahresergebnis	**920**	**786**

WSW mobil GmbH

Beteiligungsquote: 99,39 %

Alle Werte in T€

	IST 2020	PLAN 2021
Umsatzerlöse	85.864	75.700
Sonstige betriebliche Erträge	15.702	14.500
Zinserträge	1.557	0
Summe Erträge	**103.123**	**90.200**
Materialaufwendungen	46.001	29.600
Personalaufwendungen	82.356	76.100
Abschreibungen	7.982	9.100
Sonstige betriebliche Aufwendungen	26.302	27.900
ILV/Umlage	0	14.700
Zinsaufwendungen	1.537	200
Summe Aufwendungen	**164.178**	**157.600**
Ergebnis vor Steuern	-61.055	-67.400
Steueraufwendungen	131	0
Außerordentliche Erträge	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0
Verlustübernahme	61.186	0
Jahresergebnis	**0**	**-67.400**

VSG Verkehrs-Service GmbH

Beteiligungsquote: 89,45 %

Alle Werte in T€

	IST 2020	PLAN 2021
Umsatzerlöse	3.244	3.543
Sonstige betriebliche Erträge	3	0
Zinserträge	0	0
Beteiligungserträge	8	0
Summe Erträge	**3.255**	**3.543**
Materialaufwendungen	3.190	3.491
Personalaufwendungen	0	0
Abschreibungen	72	0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	38	44
Zinsaufwendungen	0	0
Summe Aufwendungen	**3.300**	**3.535**
Ergebnis vor Steuern	-45	16
Steueraufwendungen	14	5
Beteiligungsergebnis	0	8
Außerordentliche Aufwendungen	0	0
Jahresergebnis	**-59**	**11**

GKE Gesellschaft für Kommunale Entsorgungsdienstleistungen mbH

Beteiligungsquote: 27,29 %

Alle Werte in T€

	IST 2020	PLAN 2021
Umsatzerlöse	4.068	3.720
Sonstige betriebliche Erträge	0	125
Zinserträge	0	0
Summe Erträge	**4.068**	**3.845**
Materialaufwendungen	3.871	3.741
Personalaufwendungen	0	0
Abschreibungen	0	0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	84	3
Zinsaufwendungen	0	0
Summe Aufwendungen	**3.955**	**3.744**
Ergebnis vor Steuern	113	101
Steueraufwendungen	37	30
Außerordentliche Erträge	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0
Jahresergebnis	**75**	**71**

GWH Gemeinschaftswerk Hattingen GmbH

Beteiligungsquote: 47,71 %

Alle Werte in T€

	IST 2020	PLAN 2021
Sonstige betriebliche Erträge	532	54
Zinserträge	0	29
Summe Erträge	**532**	**83**
Personalaufwendungen	59	43
Abschreibungen	0	0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	130	121
Zinsaufwendungen	747	804
Summe Aufwendungen	**936**	**968**
Erträge aus Verlustübernahme	**404**	**885**
Jahresergebnis	**0**	**0**

Neue Effizienz GmbH

Beteiligungsquote: 33,5 %

Alle Werte in T€

	IST 2020	PLAN 2021
Umsatzerlöse	685	624
Sonstige betriebliche Erträge	35	144
Zinserträge	0	0
Beteiligungserträge	0	0
Summe Erträge	**720**	**768**
Materialaufwendungen	0	0
Personalaufwendungen	784	756
Abschreibungen	15	22
Sonstige betriebliche Aufwendungen	94	157
Zinsaufwendungen	5	4
Summe Aufwendungen	**898**	**939**
Ergebnis vor Steuern	-178	-171
Steueraufwendungen	6	0
Außerordentliche Erträge	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0
Jahresergebnis	**-184**	**-171**

BEG Entsorgungsgesellschaft mbH

Beteiligungsquote: 44,73 %

Alle Werte in T€

	IST 2020	PLAN 2021
Umsatzerlöse	311	310
Sonstige betriebliche Erträge	1	0
Zinserträge	0	0
Beteiligungserträge	259	295
Summe Erträge	**571**	**605**
Materialaufwendungen	312	310
Personalaufwendungen	0	0
Abschreibungen	0	0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	110	105
Zinsaufwendungen	0	0
Summe Aufwendungen	**422**	**415**
Ergebnis vor Steuern	149	190
Steueraufwendungen	0	0
Außerordentliche Erträge	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0
Jahresergebnis	**149**	**190**

BinnenWind GmbH

Beteiligungsquote: 33,10 %

Alle Werte in T€

	IST 2020	PLAN 2021
Umsatzerlöse	0	11.322
Sonstige betriebliche Erträge	986	-789
Zinserträge	5	0
Beteiligungserträge	0	0
Summe Erträge	**991**	**10.533**
Materialaufwendungen	2.462	1.069
Personalaufwendungen	0	0
Abschreibungen	0	0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	375	651
Zinsaufwendungen	99	115
Summe Aufwendungen	**2.936**	**1.835**
Ergebnis vor Steuern	-1.945	8.698
Steueraufwendungen	0	1.501
Außerordentliche Erträge	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0
Jahresergebnis	**-1.945**	**7.197**

Windkraft Kahlenberg II GmbH & Co. KG

Beteiligungsquote: 49,70 %

Alle Werte in T€

	IST 2020	PLAN 2021
Umsatzerlöse	666	611
Sonstige betriebliche Erträge	0	0
Zinserträge	0	0
Summe Erträge	**666**	**611**
Materialaufwendungen	106	0
Personalaufwendungen	0	0
Abschreibungen	356	356
Sonstige betriebliche Aufwendungen	83	200
Zinsaufwendungen	99	92
Summe Aufwendungen	**644**	**648**
Jahresergebnis	**22**	**-37**

Windkraft Kahlenberg III GmbH & Co. KG

Beteiligungsquote: 49,70 %

Alle Werte in T€

	IST 2020	PLAN 2021
Umsatzerlöse	708	647
Sonstige betriebliche Erträge	35	0
Zinserträge	1	0
Summe Erträge	**744**	**647**
Materialaufwendungen	115	0
Personalaufwendungen	0	0
Abschreibungen	301	299
Sonstige betriebliche Aufwendungen	90	217
Zinsaufwendungen	69	64
Summe Aufwendungen	**575**	**580**
Steueraufwendungen	1	0
Jahresergebnis	**168**	**67**

AWG Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH

Beteiligungsquote: 70,07 %

Alle Werte in T€

	IST 2020	PLAN 2021
Umsatzerlöse	101.556	100.666
Sonstige betriebliche Erträge	1.767	476
Zinserträge	24	25
Beteiligungserträge	600	485
Summe Erträge	**103.947**	**101.652**
Materialaufwendungen	40.365	47.451
Personalaufwendungen	30.648	31.171
Abschreibungen	9.839	9.702
Sonstige betriebliche Aufwendungen	12.944	8.811
Zinsaufwendungen	1.181	1.104
Summe Aufwendungen	**94.977**	**98.239**
Ergebnis vor Steuern	8.970	3.413
Steueraufwendungen	2.095	1.037
Außerordentliche Erträge		
Außerordentliche Aufwendungen		
Jahresergebnis*	**6.885**	**2.376**

* vor Ergebnisabführung

WVW Wertstoffverwertung Wuppertal GmbH

Beteiligungsquote: 70,07 %

Alle Werte in T€

	IST 2020	Plan 2021
Umsatzerlöse	10.749	9.884
Sonstige betriebliche Erträge	39	0
Zinserträge	4	0
Summe Erträge	**10.792**	**9.884**
Materialaufwendungen	6.786	2.212
Personalaufwendungen	1.074	1.203
Abschreibungen	0	0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.137	5.713
Zinsaufwendungen	0	0
Summe Aufwendungen	**9.997**	**9.128**
Ergebnis vor Steuern	795	756
Steueraufwendungen	271	219
Außerordentliche Erträge	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0
Jahresergebnis	**524**	**537**

GWG Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft mbH

Beteiligungsquote: 94,94 %

Alle Werte in T€

	IST 2020	PLAN 2021
Umsatzerlöse	37.078	38.198
Sonstige betriebliche Erträge	1.723	1.445
Zinserträge	0	0
Beteiligungserträge	0	0
Summe Erträge	**38.801**	**39.643**
Materialaufwendungen	16.884	19.165
Personalaufwendungen	4.627	4.894
Abschreibungen	7.445	7.255
Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.220	2.980
Zinsaufwendungen	4.724	4.261
Summe Aufwendungen	**36.900**	**38.555**
Ergebnis vor Steuern	1.901	1.088
Steueraufwendungen	35	52
Außerordentliche Erträge	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0
Jahresergebnis	**1.866**	**1.036**

GWG Stadt- und Projektentwicklungsgesellschaft mbH

Beteiligungsquote: 94,94 %

Alle Werte in T€

	IST 2020	PLAN 2021
Umsatzerlöse	11.650	13.315
Sonstige betriebliche Erträge	474	334
Zinserträge	0	0
Beteiligungserträge	0	0
Summe Erträge	**12.124**	**13.649**
Materialaufwendungen	5.244	6.148
Personalaufwendungen	4.627	4.894
Abschreibungen	1.258	1.045
Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.029	1.553
Zinsaufwendungen	322	434
Summe Aufwendungen	**13.480**	**14.074**
Ergebnis vor Steuern	-1356	-425
Steueraufwendungen	7	36
Außerordentliche Erträge	1.363	461
Außerordentliche Aufwendungen	0	0
Jahresergebnis	**0**	**0**

Wirtschaftsförderung Wuppertal AöR

Beteiligungsquote: 100 %

Alle Werte in T€

	IST 2020	PLAN 2021
Umsatzerlöse (BgA)	378	334
Sonstige betriebliche Erträge	1.993	1.980
Entnahme Sonderposten für n. rückz. Zuschüsse	0	105
Summe Erträge	**2.371**	**2.419**
Materialaufwand	225	280
Personalaufwendungen	1.717	1.864
Abschreibungen	51	16
Sonstige betriebliche Aufwendungen	378	259
Zinsaufwendungen	0	0
Summe Aufwendungen	**2.371**	**2.419**
Ergebnis vor Steuern	0	0
Steueraufwendungen	0	0
Außerordentliche Erträge	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0
Jahresergebnis	**0**	**0**

Technologiezentrum Wuppertal W-Tec GmbH

Beteiligungsquote: 50 %

Alle Werte in T€

	IST 2020	PLAN 2021
Umsatzerlöse	2.207	2.087
Sonstige betriebliche Erträge	36	40,0
Zinserträge	2	0,0
Summe Erträge	**2.245**	**2.127**
Materialaufwendungen	421	450
Personalaufwendungen	582	634
Abschreibungen	351	341
Sonstige betriebliche Aufwendungen	149	113
Zinsaufwendungen	131	124
Summe Aufwendungen	**1.634**	**1.663**
Ergebnis vor Steuern	611	464
Steueraufwendungen	236	202
Außerordentliche Erträge	0,0	0,0
Außerordentliche Aufwendungen	0,0	0,0
Jahresergebnis	**375**	**262**

Wendepunkt – Wuppertaler Krisendienst gGmbH

Beteiligungsquote: 33,33 %

Alle Werte in T€

	IST 2020	PLAN 2021
Sonstige betriebliche Erträge	221	220
Zinserträge	0	0
Summe Erträge	**221**	**220**
Materialaufwendungen	0	0
Personalaufwendungen	178	187
Abschreibungen	2	3
Sonstige betriebliche Aufwendungen	24	33
Zinsaufwendungen	0	0
Summe Aufwendungen	**204**	**220**
Jahresergebnis	**17**	**0**

Delphin Vermögensverwaltung GmbH & Co. KG

Beteiligungsquote: 100 %

Alle Werte in T€

	IST 2019	WP 2021
Umsatzerlöse	3.184	2.460
Sonstige betriebliche Erträge	934	4.231
Zinserträge	4	0
Summe Erträge	**4.122**	**6.691**
Materialaufwendungen	2.557	4.839
Personalaufwendungen	11	11
Abschreibungen	472	2.248
Sonstige betriebliche Aufwendungen	88	506
Zinsaufwendungen	55	63
Summe Aufwendungen	**3.183**	**7.667**
Ergebnis vor Steuern	939	-976
Steueraufwendungen	167	0
Außerordentliche Erträge	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0
Jahresergebnis	**772**	**-976**

Delphin Verwaltungs GmbH

Beteiligungsquote: 100 %

Alle Werte in T€

	IST 2019
Umsatzerlöse	0
Sonstige betriebliche Erträge	2
Zinserträge	0
Summe Erträge	**2**
Materialaufwendungen	0
Personalaufwendungen	0
Abschreibungen	0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	0
Zinsaufwendungen	0
Summe Aufwendungen	**0**
Ergebnis vor Steuern	2
Steueraufwendungen	0
Außerordentliche Erträge	0
Außerordentliche Aufwendungen	0
Jahresergebnis	**2**

Historische Stadthalle Wuppertal GmbH

Beteiligungsquote: 100 %

Alle Werte in T€

	IST 2020	PLAN 2021
Umsatzerlöse	802	1.842
Sonstige betriebliche Erträge	1.202	100
Zinserträge	0	0
Summe Erträge	**2.004**	**1.942**
Materialaufwendungen	103	225
Personalaufwendungen	807	877
Abschreibungen	38	43
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.112	1.289
Zinsaufwendungen	0	0
Summe Aufwendungen	**2.060**	**2.434**
Ergebnis vor Steuern	-55	- 492
Steueraufwendungen	1	0
Außerordentliche Erträge	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0
Jahresergebnis	**-57**	**-492**

Historische Stadthalle Wuppertal Service GmbH

Beteiligungsquote: 100 %

Alle Werte in T€

	IST 2020	PLAN 2021
Umsatzerlöse	204	624
Sonstige betriebliche Erträge	16	11
Zinserträge	0	0
Summe Erträge	**220**	**635**
Materialaufwendungen	4	0
Personalaufwendungen	462	597
Abschreibungen	4	7
Sonstige betriebliche Aufwendungen	29	31
Zinsaufwendungen	0	0
Summe Aufwendungen	**499**	**635**
Jahresergebnis*	**-279**	**0**

*vor Ergebnisabführung

Wuppertaler Bühnen und Sinfonieorchester GmbH

Beteiligungsquote: 100 %

Alle Werte in T€

	IST 2019/2020	PLAN 2021/2022
Umsatzerlöse	2.093	1.263
Sonstige betriebliche Erträge	18.467	21.042
Zinserträge	0	0
Summe Erträge	**20.560**	**22.305**
Materialaufwendungen	2.529	1.014
Personalaufwendungen	15.570	20.542
Abschreibungen	234	300
Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.124	2.155
Zinsaufwendungen	17	0
Summe Aufwendungen	**20.474**	**24.011**
Ergebnis vor Steuern	86	-1.706
Steueraufwendungen	2	0
Außerordentliche Erträge	0	2
Außerordentliche Aufwendungen	0	0
Jahresergebnis	**84**	**-1.703**

Tanztheater Wuppertal Pina Bausch GmbH

Beteiligungsquote: 100 %

Alle Werte in T€

	IST 2019/2020	PLAN 2021/2022
Umsatzerlöse	1.131	1.764
Sonstige betriebliche Erträge	4.704	5.214
Zinserträge	0	0
Summe Erträge	**5.835**	**6.978**
Materialaufwendungen	1.000	1.637
Personalaufwendungen	3.652	5.393
Abschreibungen	60	65
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.488	0
Zinsaufwendungen	5	0
Summe Aufwendungen	**6.205**	**7.095**
Ergebnis vor Steuern	-370	-117
Steueraufwendungen	-2	0
Außerordentliche Erträge	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0
Jahresergebnis	**-368**	**-117**

Wuppertal Marketing GmbH

Beteiligungsquote: 36,39 %

Alle Werte in T€

	IST 2020	PLAN 2022
Umsatzerlöse	444	432
Sonstige betriebliche Erträge	862	844
Zinserträge	0	0
Summe Erträge	**1.306**	**1.276**
Materialaufwendungen	160	209
Personalaufwendungen	806	934
Abschreibungen	5	32
Sonstige betriebliche Aufwendungen	201	242
Zinsaufwendungen	0	4
Summe Aufwendungen	**1.172**	**1.421**
Ergebnis vor Steuern	134	-145
Steueraufwendungen	1	0
Außerordentliche Erträge	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0
Jahresergebnis	**133**	**-145**

Zweckverband Bergische VHS Solingen-Wuppertal

Alle Werte in T€

	IST 2019	PLAN 2021
Umsatzerlöse	5.821	3.676
Sonstige betriebliche Erträge	3.816	5.512
Zinserträge	0	0
Summe Erträge	**9.637**	**9.188**
Materialaufwendungen	2.259	1.655
Personalaufwendungen	4.578	4.781
Abschreibungen	155	208
Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.552	2.544
Zinsaufwendungen	93	0
Summe Aufwendungen	**9.637**	**9.188**
Jahresergebnis	**0**	**0**

Jobcenter Wuppertal

Beteiligungsquote: 100 %

Alle Werte in T€

	IST 2020	PLAN 2021
Umsatzerlöse	383.179	397.875
Sonstige betriebliche Erträge	48.925	51.953
Zinserträge	2	2
Summe Erträge	**432.106**	**449.830**
Materialaufwendungen	1.523	1.717
Personalaufwendungen	41.779	43.871
Abschreibungen	287	162
Sonstige betriebliche Aufwendungen	388.323	404.080
Zinsaufwendungen	194	0
Summe Aufwendungen	**432.106**	**449.830**
Ergebnis vor Steuern	0	0
Steueraufwendungen	0	0
Außerordentliche Erträge	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0
Jahresergebnis	**0**	**0**

Lokalfunk Wuppertal GmbH & Co. KG

Beteiligungsquote: 25 %

Alle Werte in T€

	IST 2020	PLAN 2021
Umsatzerlöse	1.678	1.593
Sonstige betriebliche Erträge	41	0
Zinserträge	0	0
Summe Erträge	**1.719**	**1.593**
Materialaufwendungen	953	123
Personalaufwendungen	55	604
Abschreibungen	42	45
Sonstige betriebliche Aufwendungen	322	621
Zinsaufwendungen	5	4
Summe Aufwendungen	**1.377**	**1.397**
Ergebnis vor Steuern	342	196
Steueraufwendungen	54	30
Außerordentliche Erträge	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0
Jahresergebnis	**288**	**166**

Lokalfunk Wuppertal Beteiligungsgesellschaft mbH

Beteiligungsquote: 25 %

Alle Werte in T€

	IST 2020
Umsatzerlöse	**3**
Sonstige betriebliche Erträge	**0**
Zinserträge	**0**
Summe Erträge	**3**
Materialaufwendungen	**0**
Personalaufwendungen	**0**
Abschreibungen	**0**
Sonstige betriebliche Aufwendungen	**0**
Steueraufwand	**0**
Summe Aufwendungen	**0**
Ergebnis vor Steuern	3
Steueraufwendungen	**1**
Außerordentliche Erträge	**0**
Außerordentliche Aufwendungen	**0**
Jahresergebnis	**2**

APH Service GmbH

Beteiligungsquote: 100 %

Alle Werte in T€

	IST 2019	PLAN 2021
Umsatzerlöse	6.062	6.339
Sonstige betriebliche Erträge	108	0
Zinserträge	0	0
Summe Erträge	**6.170**	**6.339**
Materialaufwendungen	2.218	2.486
Personalaufwendungen	3.373	3.365
Abschreibungen	15	44
Sonstige betriebliche Aufwendungen	276	67
Zinsaufwendungen	0	0
Summe Aufwendungen	**5.882**	**5.962**
Ergebnis vor Steuern	288	377
Steueraufwendungen	95	119
Außerordentliche Erträge	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0
Jahresergebnis	**193**	**258**

ANLAGE 10: BEZIRKSBEZOGENE HAUSHALTSANSÄTZE

Anlage 10: Übersicht der bezirksbezogenen Haushaltsansätze

Vorbemerkungen

Dem Haushaltsplan ist gemäß § 37 Abs. 4 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) i.V.m. § 1 Abs. 2 Nr. 10 der Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) eine Übersicht mit bezirksbezogenen Haushaltsangaben beizufügen.

Im Folgenden werden drei Fallgruppen unterschieden:

1) Mittel, über deren Verwendungszweck die Bezirksvertretungen im weiteren Vollzug des Haushaltsplans allein entscheiden können (§ 37 Abs. 3 GO NRW i.V.m. § 11 Abs. 3 Satz 2 der Hauptsatzung der Stadt). Dies betrifft die „Freien Mittel“ wie auch die seit 2019 zusätzlich zur Verfügung gestellte „Unterhaltungspauschale“.

2) Konkrete Ansätze des Haushaltsplans 2022, über deren Verwendung die Bezirksvertretungen auf Vorschlag der Verwaltung (§ 37 Abs. 3 GO NRW i.V.m. § 11 Abs. 3 Satz 1 der Hauptsatzung der Stadt) entscheiden. Dazu zählen:

   - Schulinventar der Grundschulen, soweit sie den Bezirksvertretungen zugewiesen sind
   - Schulwegsicherung
   - Zuschüsse an Sportvereine und -verbände für allgemeine Zwecke und Betriebskostenzuschüsse für Freibäder
   - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens für Sportplätze und Schulsportfreianlagen sowie für Straßen, Wege, Plätze usw.

3) Maßnahmen, die Stadtbezirken zugeordnet werden können. Die Zuständigkeit der Bezirksvertretungen (Entscheidungs-, Anhörungs-, Informationsrecht) ergibt sich aus der Gemeindeordnung, Hauptsatzung und Zuständigkeitsordnung.

Zusätzlich zu den hier aufgeführten Haushaltsansätzen werden weitere Maßnahmen in einzelnen Bezirken umgesetzt, die durch die Programme „Sozialer Zusammenhalt“ (vormals „Soziale Stadt“), „Lebendige Zentren“ (vormals „Aktive Stadtzentren“), „Wachstum und nachhaltige Erneuerung“ (vormals „Stadtumbau West“), durch das Investitionsprogramm des Bundes oder Kreditmittel finanziert werden; siehe hierzu Anhang G und H im Vorbericht (Band 1 im Haushaltsplan). Über die von der Verwaltung vorgesehenen Maßnahmen muss der Rat der Stadt noch entscheiden.

Für alle drei Fallgruppen ergibt sich die abschließende Kompetenz aus Gemeindeordnung, Hauptsatzung und Zuständigkeitsordnung. Bei den Einnahmen sind nur die Beträge aufgeführt, die direkt Einzelmaßnahmen zugeordnet werden können. Sie werden mit negativem Vorzeichen dargestellt.

Da das Gebäudemanagement für den Haushaltsplan-Entwurf 2022 kein abschließendes Investitionsprogramm vorlegt hat, werden für die Positionen des GMW lediglich die Ansätze für das Jahr 2022 in dieser Anlage dargestellt (vgl. Anlage 1, Vorbericht Teil III, Anhang C).

Bezirksvertretung Barmen	**Beträge in Euro**					
	Art	**Erläuterungen**	**HJ 2022**	**HJ 2023**	**HJ 2024**	**HJ 2025**	**HJ 2026**
1)	Verfügungsmittel BV Barmen		29.509	29.770	30.033	30.299	30.568
	Unterhaltungspauschale		137.240	137.240	137.240	137.240	137.240
2)	Schulinventar	Grundschulen BV Barmen	4.239	4.239	4.239	4.239	4.239
	Schulwegsicherung		1.566	1.581	1.597	1.613	1.629
	Zuschüsse	An Sportvereine in Barmen	19.342	19.535	19.730	19.927	20.127
	Unterhaltung Infrastrukturvermögen	Sportplätze, Schulsportfreianlagen	12.120	12.241	12.364	12.488	12.613
	Unterhaltung Infrastrukturvermögen	Straßen, Wege, Plätze	61.459	62.073	62.694	63.321	63.954
3)	Schulinventar		717.861	357.861	757.861	1.107.861	1.007.861
	Zugang Festwerte Tiefbau	Hardt Bismarckturm - Ankunftsort Ost			300.000	400.000	
	Zugang Festwerte Tiefbau	Grünanlage Schönebecker Busch	425.000	200.000			
	Investitionszuweisung Land	Neugestaltung Museumskonzept	-500.000	-2.000.000			
	Beschaffungen		500.000	2.000.000			
	Sonstige Baumaßnahmen	Abriss/Ertüchtigung Bergische Sonne	1.600.000				
	Tiefbaumaßnahmen	Investitionen für Straßenerneuerung	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
	Tiefbaumaßnahmen	Schönebecker Brücke, 2. Bauabschnitt ff.	595.000				
	Tiefbaumaßnahmen	Brücke Sedanstraße				200.000	
	Tiefbaumaßnahmen	Brücke Schafbrücke				50.000	
	Tiefbaumaßnahmen	Brücke Fischertal		1.350.000	1.500.000		
	Investitionszuweisung Land	Loher Brücke	-232.500	-360.000			
	Tiefbaumaßnahmen		350.000	480.000			
	Tiefbaumaßnahmen	Brücke Rolingswerth	125.000				
	Tiefbaumaßnahmen	Brücke Oberbergische Straße			50.000	200.000	
	Tiefbaumaßnahmen	Stützmauer Gemarker Ufer		150.000	250.000		
	Tiefbaumaßnahmen	Ausbau der Straße Schliemannweg				30.000	480.000
	Tiefbaumaßnahmen	Hesselnberg 2. Bauabschnitt	200.000				
	Tiefbaumaßnahmen	Unterdörnen	250.000	325.000			
	Tiefbaumaßnahmen	Konzeption Betriebsstandort Alfredstraße		25.000			
	Tiefbaumaßnahmen	Sanderstraße / Schönebecker Straße		740.000	300.000		
	Tiefbaumaßnahmen	Am Unterbarmer Friedhof			50.000	150.000	

Bezirksvertretung Barmen	Beträge in Euro	HJ 2022	HJ 2023	HJ 2024	HJ 2025	HJ 2026
Art	Erläuterungen					
3) Tiefbaumaßnahmen	Mallack			30.000	300.000	
Tiefbaumaßnahmen	Zeughausstraße			50.000	250.000	
Tiefbaumaßnahmen	Bleicherstraße / Steinweg				50.000	570.000
Tiefbaumaßnahmen	Paracelsusstraße					200.000
Tiefbaumaßnahmen	Goldammerstr. Wohnanlage Heubruch					250.000
Investitionszuweisung Land	Helios Klinikum barrierefreie Erreichbarkeit			-38.000	-47.500	
Tiefbaumaßnahmen				110.000	300.000	
Tiefbaumaßnahmen	Vorplatz Polizeipräsidium			200.000	500.000	800.000
Tiefbaumaßnahmen	Oberbergische Straße Lückenschluss Gehweg		150.000			
Tiefbaumaßnahmen	Gerdastraße			50.000	300.000	
Tiefbaumaßnahmen	Am Siepken		25.000	250.000		
Tiefbaumaßnahmen	Paulstraße			50.000	300.000	
Tiefbaumaßnahmen	Wohnerschließung Liebigstraße/Stichstraße		200.000			
Tiefbaumaßnahmen	Kuhler Viadukt	250.000	500.000	500.000	500.000	500.000
Sportpauschale	Am gelben Sprung Laufbahnerneuerung	-280.000	-65.000			
Tiefbaumaßnahmen		280.000	65.000			
Sportpauschale	Bezirkssportanlage Oberbergische Straße Baseballplatz					-150.000
Tiefbaumaßnahmen						450.000
Gewährung von Ausleihungen (GMW)	Neubau Eingang Historisches Zentrum	1.600.000				
Gewährung von Ausleihungen (GMW)	Betriebshof Oberbergische Str.	750.000				
Gewährung von Ausleihungen (GMW)	Punktzüge im Opernhaus	200.000				
Gewährung von Ausleihungen (GMW)	Rettungswache Mauerstraße	45.000				
Gewährung von Ausleihungen (GMW)	Förderprojekt Museum Frühindustrial	220.000				

Im Rahmen des Programms Lebendige Zentren (vormals Aktive Zentren) – Innenstadt Barmen sind weitere Maßnahmen vorgesehen, siehe hierzu Anhang G im Vorbericht (Band 1 im Haushaltsplan).

Bezirksvertretung Langerfeld-Beyenburg		**Beträge in Euro**	**HJ 2022**	**HJ 2023**	**HJ 2024**	**HJ 2025**	**HJ 2026**
	Art	**Erläuterungen**					
1)	Verfügungsmittel BV Langerfeld-Beyenburg		12.591	12.703	12.816	12.930	13.046
	Unterhaltungspauschale		127.986	127.986	127.986	127.986	127.986
2)	Schulinventar	Grundschulen BV Langerfeld-Beyenburg	1.940	1.940	1.940	1.940	1.940
	Schulwegsicherung		1.566	1.581	1.597	1.613	1.629
	Zuschüsse	An Sportvereine in Langerfeld-Beyenburg	1.717	1.734	1.752	1.770	1.787
	Unterhaltung Infrastrukturvermögen	Sportplätze, Schulsportfreianlagen	5.050	5.101	5.152	5.204	5.256
	Unterhaltung Infrastrukturvermögen	Straßen, Wege, Plätze	61.459	62.073	62.694	63.321	63.954
3)	Schulinventar		293.154	143.154	43.154	43.154	43.154
	Beschaffungen	Tageseinrichtungen für Kinder Leibusch 37		200.000			
	Tiefbaumaßnahmen	Investitionen für Straßenerneuerung	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
	Tiefbaumaßnahmen	Brücke Bilstein	50.000	310.000			
	Tiefbaumaßnahmen	Brücke Leibuschstraße	50.000	130.000			
	Tiefbaumaßnahmen	Brücke Am Schemm	50.000	300.000			
	Veräußerung von Grundstücken u. Gebäuden	Gewerbeerschließung Sportplatz Clausewitzstraße	-400.000	-400.000			
	Veräußerung von Grundstücken u. Gebäuden	Gewerbeerschließung Spitzenstraße/Bahn				-1.600.000	
	Tiefbaumaßnahmen		103.000	400.000	2.000.000		

Bezirksvertretung Cronenberg							
	Art	Beträge in Euro Erläuterungen	HJ 2022	HJ 2023	HJ 2024	HJ 2025	HJ 2026
1)	Verfügungsmittel BV Cronenberg		10.856	10.953	11.051	11.150	11.250
	Unterhaltungspauschale		97.566	97.566	97.566	97.566	97.566
2)	Schulinventar	Grundschulen BV Cronenberg	1.562	1.562	1.562	1.562	1.562
	Schulwegsicherung		1.566	1.581	1.597	1.613	1.629
	Zuschüsse	An Sportvereine in Cronenberg	5.909	5.968	6.027	6.087	6.148
	Unterhaltung Infrastrukturvermögen	Sportplätze, Schulsportfreianlagen	2.020	2.040	2.061	2.082	2.102
	Unterhaltung Infrastrukturvermögen	Straßen, Wege, Plätze	61.459	62.073	62.694	63.321	63.954
3)	Schulinventar		58.865	58.865	58.865	58.865	58.865
	Zuschüsse an übrige Bereiche	Theater in Cronenberg	30.450	30.450	30.450	30.450	30.450
	Zuweisungen vom Land	Bürgerbusverein Cronenberg	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500
	Aufwendungen für Zuschüsse übrige Bereiche		6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
	Tiefbaumaßnahmen	Investitionen für Straßenerneuerung	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
	Tiefbaumaßnahmen	Brücke Büngershammer		50.000	200.000		
	Tiefbaumaßnahmen	Hütterstraße				50.000	250.000
	Tiefbaumaßnahmen	Rather Str./Kohlfurther Str.		50.000	200.000		
	Sportpauschale	4 Fields		-150.000			
	Tiefbaumaßnahmen			150.000			
	Gewährung von Ausleihungen (GMW)	Gerätehaus Freiwillige Feuerwehr Cronenberg	4.000				
	Gewährung von Ausleihungen (GMW)	Rettungswache Kemmannstraße	1.800.000				

Bezirksvertretung Uellendahl-Katernberg		**Beträge in Euro**	**HJ 2022**	**HJ 2023**	**HJ 2024**	**HJ 2025**	**HJ 2026**
	Art	**Erläuterungen**					
1)	Verfügungsmittel Uellendahl-Katernberg		18.947	19.116	19.286	19.458	19.632
	Unterhaltungspauschale		135.600	135.600	135.600	135.600	135.600
2)	Schulinventar	Grundschulen BV Uellendahl-Katernberg	2.324	2.324	2.324	2.324	2.324
	Schulwegsicherung		1.566	1.581	1.597	1.613	1.629
	Zuschüsse	An Sportvereine in Uellendahl-Katernberg	10.908	11.017	11.127	11.238	11.351
	Unterhaltung Infrastrukturvermögen	Sportplätze, Schulsportfreianlagen	12.120	12.241	12.364	12.488	12.613
	Unterhaltung Infrastrukturvermögen	Straßen, Wege, Plätze	61.459	62.073	62.694	63.321	63.954
3)	Schulinventar		94.547	244.547	244.547	44.547	44.547
	Erstattungen vom Land	Bürgerradweg Dönberg (Straßenbau NRW)	-1.000.000	-238.300			
	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		1.000.000	238.300			
	Zuweisungen vom Bund	Sanierung Freibad Mirke		-3.000.000			
	Zuschüsse an übrige Bereiche			3.333.400			
	Sportpauschale	Turnhalle Hardenberg Einrichtungskosten	-25.000				
	Beschaffungen		25.000				
	Tiefbaumaßnahmen	Investitionen für Straßenerneuerung	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
	Tiefbaumaßnahmen	August-Jung-Weg	50.000		170.000	400.000	
	Tiefbaumaßnahmen	Westfalenweg					200.000
	Tiefbaumaßnahmen	Vogelsangstraße				50.000	250.000
	Tiefbaumaßnahmen	Uellendahler Straße Erneuerung	1.100.000	1.600.000	1.100.000		
	Tiefbaumaßnahmen	Nevigeser Str. 2. Bauabschnitt				50.000	300.000
	Tiefbaumaßnahmen	Gehwegausbau Bremer Str.					120.000
	Tiefbaumaßnahmen	Sportplatz Eschenbeek	150.000	150.000			
	Sportpauschale	Bezirkssportanlage Uellendahl Modernisierung		-35.000			
	Tiefbaumaßnahmen		150.000	185.000			
	Gewährung von Ausleihungen (GMW)	Ersatzneubau Hardenberg TH/SPH	800.000				

Bezirksvertretung Vohwinkel	Beträge in Euro		HJ 2022	HJ 2023	HJ 2024	HJ 2025	HJ 2026
	Art	Erläuterungen					
1)	Verfügungsmittel BV Vohwinkel		15.779	15.919	16.061	16.204	16.349
	Unterhaltungspauschale		109.222	109.222	109.222	109.222	109.222
2)	Schulinventar	Grundschulen BV Vohwinkel	2.525	2.525	2.525	2.525	2.525
	Schulwegsicherung		1.566	1.581	1.597	1.613	1.629
	Zuschüsse	An Sportvereine in Vohwinkel	7.424	7.498	7.573	7.649	7.725
	Unterhaltung Infrastrukturvermögen	Sportplätze, Schulsportfreianlagen	5.252	5.305	5.358	5.412	5.466
	Unterhaltung Infrastrukturvermögen	Straßen, Wege, Plätze	61.459	62.073	62.694	63.321	63.954
3)	Schulinventar		181.768	181.768	181.768	281.768	81.768
	Zuschüsse an übrige Bereiche	Bürgerverein Vohwinkel	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	Zuschüsse an übrige Bereiche	Altengerechte Quartiersentwicklung Höhe	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	Zugang Festwerte Tiefbau	Grünanlage Stationsgarten	80.000				
	Zugang Festwerte Tiefbau	Grünanlage Goetheplatz Sanierung Stollen	230.000				
	Tiefbaumaßnahmen	Investitionen für Straßenerneuerung	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
	Tiefbaumaßnahmen	Nördliche Brücke Homannstraße	100.000	180.000	820.000	170.000	
	Tiefbaumaßnahmen	Zur Langen Brücke	250.000			150.000	150.000
	Tiefbaumaßnahmen	Brücke Gruitener Straße			100.000	600.000	200.000
	Tiefbaumaßnahmen	Westring (Lärmschutz)					50.000
	Tiefbaumaßnahmen	Gruitener Straße					50.000
	Tiefbaumaßnahmen	Yale Allee/ Rangier Bahnhof		150.000			80.000
	Tiefbaumaßnahmen	Zugang NBT - Lüntenbeck		230.000			
	Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	Gewerbeerschließung Bahnstr./Buntenbeck				-1.200.000	-1.200.000
	Tiefbaumaßnahmen		190.000	300.000	1.700.000	1.700.000	
	Tiefbaumaßnahmen	Gewerbeerschließung Düsseldorfer Str./Bahnstr.	220.000	150.000			
	Sportpauschale	Sportplatz Waldkampfbahn/Vohwinkel			-280.000	-280.000	-130.000
	Tiefbaumaßnahmen				280.000	280.000	130.000
	Gewährung von Ausleihungen (GMW)	Gerätehaus Freiwillige Feuerwehr Vohwinkel					
	Gewährung von Ausleihungen (GMW)	Rettungswache Vohwinkel	45.000				

Bezirksvertretung Elberfeld West	Beträge in Euro	HJ 2022	HJ 2023	HJ 2024	HJ 2025	HJ 2026
Art	**Erläuterungen**					
1) Verfügungsmittel BV Elberfeld West		13.832	13.954	14.078	14.203	14.330
Unterhaltungspauschale		73.196	73.196	73.196	73.196	73.196
2) Schulinventar	Grundschulen BV Elberfeld-West	1.818	1.818	1.818	1.818	1.818
Schulwegsicherung		1.566	1.581	1.597	1.613	1.629
Zuschüsse	An Sportvereine in Elberfeld West	11.363	11.476	11.591	11.707	11.824
Unterhaltung Infrastrukturvermögen	Sportplätze, Schulsportfreianlagen	2.020	2.040	2.061	2.082	2.102
Unterhaltung Infrastrukturvermögen	Straßen, Wege, Plätze	61.459	62.073	62.694	63.321	63.954
3) Schulinventar		17.054	17.054	17.054	17.054	17.054
Zugang Festwerte Tiefbau	Hangsicherung Friedr.-Ebert-Str.	121.200				
Beschaffungen	Tageseinrichtungen für Kinder Bayreuther Str.	150.000	100.000			
Tiefbaumaßnahmen	Investitionen für Straßenerneuerung	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
Investitionszuweisung Land	Jakobstreppe	-40.000	-811.200			
Tiefbaumaßnahmen		50.000	1.014.000			
Tiefbaumaßnahmen	Brücke Kirchhofstraße	450.000	950.000	550.000	300.000	
Investitionszuweisung Land	Alte Zoobrücke		-800.000			
Tiefbaumaßnahmen			1.100.000			
Tiefbaumaßnahmen	Brücke Moritzstraße	50.000	100.000	800.000	350.000	
Tiefbaumaßnahmen	Brücke Kornstraße		25.000	100.000		
Tiefbaumaßnahmen	Stützmauer Haarhausstr./ Nützenberger Str.	127.000				
Tiefbaumaßnahmen	Treppe Treppenstraße		200.000			
Tiefbaumaßnahmen	Selmaweg	250.000				
Tiefbaumaßnahmen	Kreuzung Sonnborner Ufer			100.000		
Tiefbaumaßnahmen	Düsseldorfer Straße			50.000	350.000	
Tiefbaumaßnahmen	Katernberger Straße				150.000	
Tiefbaumaßnahmen	Pahlkestraße / In den Birken				200.000	200.000
Investitionszuweisung Land	LAP Fahrbahnsanierung Varresbecker Str.					-468.750
Tiefbaumaßnahmen					50.000	575.000
Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	Gewerbeerschließung Varresbeck Süd/Deutscher Ring				-800.000	-800.000
Tiefbaumaßnahmen		45.000	800.000	1.200.000	800.000	
Tiefbaumaßnahmen	Elefantenanlage, 1. Bauabschnitt		600.000	750.000	1.650.000	
Tiefbaumaßnahmen	Elefantenanlage, 2. Bauabschnitt			1.000.000	3.000.000	6.700.000
Tiefbaumaßnahmen	Sportplatz Kaiserhöhe			300.000	300.000	
Hochbaumaßnahmen	KAREN					200.000

Bezirksvertretung Elberfeld West	Beträge in Euro	HJ 2022	HJ 2023	HJ 2024	HJ 2025	HJ 2026
Art	Erläuterungen					
3) Gewährung von Ausleihungen (GMW)	Betriebshof Giebel	750.000				
Gewährung von Ausleihungen (GMW)	Feuerwehr-Ausbildungszentrum					

Bezirksvertretung Elberfeld	Beträge in Euro		HJ 2022	HJ 2023	HJ 2024	HJ 2025	HJ 2026
	Art	**Erläuterungen**					
1)	Verfügungsmittel BV Elberfeld		32.828	33.119	33.413	33.710	34.009
	Unterhaltungspauschale		132.608	132.608	132.608	132.608	132.608
2)	Schulinventar	Grundschulen BV Elberfeld	3.523	3.523	3.523	3.523	3.523
	Schulwegsicherung		1.566	1.581	1.597	1.613	1.629
	Zuschüsse	An Sportvereine in Elberfeld	6.919	6.988	7.058	7.129	7.200
	Unterhaltung Infrastrukturvermögen	Sportplätze, Schulsportfreianlagen	5.050	5.101	5.152	5.204	5.256
	Unterhaltung Infrastrukturvermögen	Straßen, Wege, Plätze	61.459	62.073	62.694	63.321	63.954
3)	Schulinventar		413.797	463.797	363.797	263.797	213.797
	Zuschüsse an private Unternehmen	Brücke Distelbeck / Anbindung Südstadt		100.000	400.000		
	Zuschüsse an übrige Bereiche	K4 Theater	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
	Zugang Festwerte Tiefbau	Sanierung Botanischer Garten	150.000	300.000			
	Zugang Festwerte Tiefbau	Mauer Hochstr./Briller Kreuz	252.000				
	Zugang Festwerte Tiefbau	Grünanlage Else-Lasker-Schüler-Park		150.000			
	Zugang Festwerte Tiefbau	Schniedwindscher Park			290.000		
	Beschaffungen	Tageseinrichtung für Kinder Baumstraße	200.000				
	Tiefbaumaßnahmen	Investition für Straßenerneuerung	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
	Tiefbaumaßnahmen	Bembergbrücke, 2. Bauabschnitt ff.	200.000				
	Tiefbaumaßnahmen	Brücke Eiland	100.000	700.000	200.000		
	Tiefbaumaßnahmen	Brücke Landgericht, Martin Gauger		50.000	150.000		
	Tiefbaumaßnahmen	Brücke Alsenstraße			200.000		
	Tiefbaumaßnahmen	Brücke Kölner Straße				200.000	800.000
	Tiefbaumaßnahmen	Fußgängerbrücke Ohligsmühle	125.000				
	Tiefbaumaßnahmen	Brücke Reichsgrafenstr.	200.000				
	Tiefbaumaßnahmen	Stützmauer Neviandtstraße	205.000				
	Tiefbaumaßnahmen	Ufermauer Hardtufer				550.000	1.000.000
	Tiefbaumaßnahmen	Treppe Tippen Tappen Tönchen		150.000			

Bezirksvertretung Elberfeld	Beträge in Euro		HJ 2022	HJ 2023	HJ 2024	HJ 2025	HJ 2026
	Art	Erläuterungen					
3)	Tiefbaumaßnahmen	Röntgen-/ Guericketreppe	40.000	180.000			
	Tiefbaumaßnahmen	Rampe Am Schwarzen Mann	100.000	500.000	600.000		
	Tiefbaumaßnahmen	Klever Platz/ Ravensberger Str./ Jülichstr.	200.000				
	Tiefbaumaßnahmen	Schwesterstraße				150.000	
	Tiefbaumaßnahmen	Platz der Republik					200.000
	Tiefbaumaßnahmen	Jägerhofstraße				250.000	1.000.000
	Tiefbaumaßnahmen	Neue Friedrichstraße	300.000				
	Tiefbaumaßnahmen	Radverkehrsführung B7/ Alsenstr./Aue/Sophienstr.		250.000	700.000		
	Investitionszuweisung Land	Projekt Döppersberg		-3.555.000			
	Tiefbaumaßnahmen		15.000.000	11.000.000	7.024.137		
	Zuweisungen vom Bund				-5.390.000	-10.540.000	-10.740.000
	Zuweisungen vom Land				-1.750.000	-3.420.000	-3.480.000
	Weiterleitung Zuweisungen ans GMW	Umbau/Erweiterung Pina-Bausch-Zentrum			7.140.000	13.960.000	14.220.000
	Gewährung von Ausleihungen (GMW)		450.000				
	Gewährung von Ausleihungen (GMW)	Notstromgeneratoren für Gerätehaus *)	518.000				
	Gewährung von Ausleihungen (GMW)	Sanierung Feuer- und Rettungswachen *)	220.000				

*) Die „Pauschalen“ betreffen Gerätehäuser bzw. Gebäude in allen Stadtbezirken

Im Rahmen der Programme Sozialer Zusammenhalt (vormals Soziale Stadt) und Wachstum und nachhaltige Erneuerung (vormals Stadtumbau West) sind weitere Maßnahmen vorgesehen, siehe hierzu Anhang G im Vorbericht (Band 1 im Haushaltsplan).

Bezirksvertretung Heckinghausen	**Beträge in Euro**					
	Art	**Erläuterungen**	**HJ 2022**	**HJ 2023**	**HJ 2024**	**HJ 2025**	**HJ 2026**
1)	Verfügungsmittel BV Heckinghausen		10.613	10.707	10.802	10.898	10.995
	Unterhaltungspauschale		49.586	49.586	49.586	49.586	49.586
2)	Schulinventar	Grundschulen BV Heckinghausen	1.478	1.478	1.478	1.478	1.478
	Schulwegsicherung		1.566	1.581	1.597	1.613	1.629
	Zuschüsse	An Sportvereine in Heckinghausen	1.061	1.071	1.082	1.093	1.104
	Unterhaltung Infrastrukturvermögen	Sportplätze, Schulsportfreianlagen	3.030	3.060	3.091	3.122	3.153
	Unterhaltung Infrastrukturvermögen	Straßen, Wege, Plätze	61.459	62.073	62.694	63.321	63.954
3)	Schulinventar		143.864	313.864	213.864	13.864	213.864
	Zugang Festwerte Tiefbau	Murmelbachteich	220.000				
	Tiefbaumaßnahmen	Investitionen für Straßenerneuerung	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
	Tiefbaumaßnahmen	Brücke Saarbrücker Straße				50.000	
	Tiefbaumaßnahmen	Brücke Hammesberg	100.000	500.000			
	Tiefbaumaßnahmen	Brücke Hainholz	50.000	100.000			
	Tiefbaumaßnahmen	Brücke Kupferhammer	50.000	115.000			
	Tiefbaumaßnahmen	Brücke Waldeckstraße	500.000	850.000	600.000		
	Tiefbaumaßnahmen	Lortzingstraße			150.000		

Im Rahmen des Programms Sozialer Zusammenhalt (vormals Soziale Stadt) sind weitere Maßnahmen vorgesehen, siehe hierzu Anhang G im Vorbericht (Band 1 im Haushaltsplan).

Bezirksvertretung Ronsdorf	Beträge in Euro					
	Art	**Erläuterungen**	**HJ 2022**	**HJ 2023**	**HJ 2024**	**HJ 2025**	**HJ 2026**
1)	Verfügungsmittel BV Ronsdorf		10.896	10.993	11.091	11.190	11.290
	Unterhaltungspauschale		81.505	81.505	81.505	81.505	81.505
2)	Schulinventar	Grundschulen BV Ronsdorf	1.474	1.474	1.474	1.474	1.474
	Schulwegsicherung		1.566	1.581	1.597	1.613	1.629
	Zuschüsse	An Sportvereine in Ronsdorf	7.676	7.753	7.830	7.908	7.987
	Unterhaltung Infrastrukturvermögen	Sportplätze, Schulsportfreianlagen	2.020	2.040	2.061	2.082	2.102
	Unterhaltung Infrastrukturvermögen	Straßen, Wege, Plätze	61.459	62.073	62.694	63.321	63.954
3)	Schulinventar		40.286	40.286	40.286	140.286	140.286
	Zuweisungen vom Land	Bürgerbusverein Ronsdorf	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500
	Zuschüsse an übrige Bereiche		6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
	Investitionszuweisung an Gemeinden	Grundstücke Holthauser Straße	110.000				
	Tiefbaumaßnahmen	Investitionen für Straßenerneuerungen	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
	Tiefbaumaßnahmen	Treppe Staasstraße		190.000			
	Tiefbaumaßnahmen	P&R Nibelungenstraße				250.000	
	Tiefbaumaßnahmen	Erbschlö	180.000	400.000			
	Tiefbaumaßnahmen	Otto-Hahn-Straße			250.000		
	Tiefbaumaßnahmen	Erbschlöer Straße				50.000	300.000
	Tiefbaumaßnahmen	Geranienstraße					50.000
	Gewährung von Ausleihungen (GMW)	Rettungswache Otto-Hahn-Str.	45.000				

Bezirksvertretung Oberbarmen	Beträge in Euro					
	Art	**Erläuterungen**	**HJ 2022**	**HJ 2023**	**HJ 2024**	**HJ 2025**	**HJ 2026**
1)	Verfügungsmittel BV Oberbarmen		21.357	21.545	21.735	21.927	22.121
	Unterhaltungspauschale		105.491	105.491	105.491	105.491	105.491
2)	Schulinventar	Grundschulen BV Oberbarmen	3.925	3.925	3.925	3.925	3.925
	Schulwegsicherung		1.566	1.581	1.597	1.613	1.629
	Zuschüsse	An Sportvereine in Oberbarmen	3.434	3.468	3.503	3.538	3.573
	Unterhaltung Infrastrukturvermögen	Sportplätze, Schulsportfreianlagen	3.030	3.060	3.091	3.122	3.153
	Unterhaltung Infrastrukturvermögen	Straßen, Wege, Plätze	61.459	62.073	62.694	63.321	63.954
3)	Schulinventar		93.112	273.112	373.112	223.112	73.112
	Beschaffungen	Tageseinrichtungen für Kinder Grafenstraße	150.000	150.000			
	Tiefbaumaßnahmen	Investitionen für Straßenerneuerung	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
	Tiefbaumaßnahmen	Bartholomäusviadukt, 2. Bauabschnitt ff.	250.000	250.000	250.000		
	Tiefbaumaßnahmen	Brücke Westkotter Straße	200.000	400.000			
	Tiefbaumaßnahmen	Spindel Oberbarmen	250.000				
	Tiefbaumaßnahmen	Wichlinghauser Viadukt	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
	Tiefbaumaßnahmen	Brücke Markusstraße		25.000	100.000		
	Tiefbaumaßnahme	Brücke Sonnabendstraße		25.000	100.000		
	Tiefbaumaßnahme	Brücke Höfen 2.Bauabschnitt	200.000	900.000	900.000		
	Tiefbaumaßnahmen	Märkische Straße				100.000	400.000
	Tiefbaumaßnahmen	Eichenhofer Weg Gehwegneuherstellung					265.000
	Investitionszuweisung Land	NBT Lückenschluss Am Diek			-300.000		
	Tiefbaumaßnahmen				400.000	550.000	
	Tiefbaumaßnahmen	Gewerbeerschließung Im Hölken (Linderhauser)	75.000				
	Tiefbaumaßnahmen	Gewerbeerschließung Im Hölken (Nächstebreck)		240.000			
	Tiefbaumaßnahmen	Müggenburg		50.000	250.000		
	Tiefbaumaßnahmen	Am Diek/Weiherstraße				200.000	
	Tiefbaumaßnahmen	Sanierung Futtermauer Bramdelle (NBT)	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
	Tiefbaumaßnahmen	Kunstrasenkleinspielfeld Löhrerlen	300.000				
	Veräußerungen von Grundstücken und Gebäuden	Gewerbeerschließung Nächstebreck	-600.000	-1.100.000			
	Sonstige Baumaßnahmen		900.000				

Bezirksvertretung Oberbarmen	Beträge in Euro					
	Art	**Erläuterungen**	**HJ 2022**	**HJ 2023**	**HJ 2024**	**HJ 2025**	**HJ 2026**
3)	Sonstige Baumaßnahmen	Gewerbeerschließung Wittener Straße	600.000				
	Sportpauschale	Einrichtung Freibad Mählersbeck		-30.000			
	Beschaffungen			30.000			
	Zuweisungen vom Bund		-2.000.000				
	Weiterleitung Zuweisungen ans GMW	Freibad Mählersbeck	2.000.000				
	Gewährung von Ausleihungen (GMW)		2.800.000				

Im Rahmen des Programms Sozialer Zusammenhalt (vormals Soziale Stadt) sind weitere Maßnahmen vorgesehen, siehe hierzu Anhang G im Vorbericht (Band 1 im Haushaltsplan).

ANLAGE 11: ZUWENDUNGEN AN FRAKTIONEN

- Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder, Verdienstausfallentschädigungen sowie Fahrtkostenerstattungen für Mandatsträger

- Zuwendungen an die Fraktionen

Anlage 11: Übersicht über die Zuwendungen an die Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder

Die Ansätze werden im Produkt „Rat und Gremien; Fraktionen“ (Nr. 1.11.01.01) abgebildet und setzen sich wie folgt zusammen:

1. Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder, Verdienstausfallentschädigungen sowie Fahrtkostenerstattungen für Mandatsträger

Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder, Verdienstausfallentschädigungen (Sachkonto 542100)

Die Zahlung der **Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder** für Mandatsträger erfolgt auf Grundlage der Entschädigungsverordnung NRW in der Fassung vom 01.11.2020. Die für den Haushaltsplan 2022/23 ermittelten Ansätze basieren auf folgenden Beträgen:

Stadtverordnete	412,30 € / Monat
Sitzungsgeld	21,20 € / Sitzung
zusätzlich erhalten:	
1. Stellvertreter des Oberbürgermeisters	1.557,30 € / Monat
2. u. 3. Stellvertreter des Oberbürgermeisters	778,65 € / Monat
Fraktionsvorsitzende	
• bei Fraktionen mit 9 und mehr Mandatsträgern	1.557,30 € / Monat
• bei Fraktionen unter 9 Mandatsträgern	1.038,20 € / Monat
Stellvertretende Fraktionsvorsitzende	
• bei Fraktionen mit 9 und mehr Mandatsträgern	778,65 € / Monat
2. stellv. Fraktionsvorsitzende mit 16 u. m. Mandatsträgern	778,65 € / Monat
3. stellv. Fraktionsvorsitzende mit 24 u. m. Mandatsträgern	778,65 € / Monat
Vorsitzende von Ausschüssen (je Ausschuss)	519,10 € / Monat

In Stadtbezirken bis 50.000 Einwohner:

Bezirksvertreter	217,40 € / Monat
zusätzlich erhalten:	
Bezirksbürgermeister	434,80 € / Monat
1.stellvertretende Bezirksbürgermeister	217,40 € / Monat
2.stellvertretende Bezirksbürgermeister	217,40 € / Monat
Fraktionsvorsitzende in BV	217,40 € / Monat

In Stadtbezirken über 50.000 Einwohner:

Bezirksvertreter	248,20 € / Monat

zusätzlich erhalten:

Bezirksbürgermeister	496,40 € /	Monat
1.stellvertretende Bezirksbürgermeister	248,20 € /	Monat
2.stellvertretende Bezirksbürgermeister	248,20 € /	Monat
Fraktionsvorsitzende in BV	248,20 € /	Monat
Sitzungsgeld für sachkundige Bürger/Einwohner	37,20 € /	Sitzung

Lt. § 4 der Entschädigungsverordnung wird eine Begrenzung der Höhe der monatlich maximalen Aufwandsentschädigung auf den 5-fachen Satz (519,10 x 5 = 2.595,50 €) vorgenommen. Die Zahlung von Sitzungsgeld ist hiervon ausgenommen.

Die Höhe der **Verdienstausfallentschädigungen** orientiert sich gemäß Entschädigungsverordnung NRW am Einkommen des jeweiligen Mandatsträgers und ist von ihm/ihr zu beantragen. Der zu erstattende Höchstsatz beträgt danach 84 € pro Stunde und ist vom Mandatsträger nachzuweisen bzw. glaubhaft zu machen (Selbständige).

Reisekosten (Sachkonto 541211)

Hier handelt es sich um den Ansatz von 40.000 € für die Zahlung von Fahrkostenpauschalen gemäß Entschädigungsverordnung NRW sowie die Erstattung von Reisekosten (beispielsweise für Fahrten zu Sitzungen des Deutschen Städtetages und des Städtetages NRW).

Zusammenfassung

Sach-konto	Art	Ergebnis 2020	Ergebnis (vorläufig) 2021	Im Haushaltsplan enthalten 2022	2023	Erläuterungen
542100	Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	1.328.186	1.593.851	1.604.900	1.645.022	Von einer Erhöhung der Sitzungsgelder und Aufwandsentschädigungen kann ab Mitte 2023 ausgegangen werden.
541211	Fahrtkosten-erstattungen	25.148	32.188	40.000	40.000	
Summe		**1.353.334**	**1.626.039**	**1.644.900**	**1.685.022**	

2. Zuwendungen an die Fraktionen, Ratsgruppen und einzelne Ratsmitglieder

Der Rat der Stadt hat in seiner Sitzung vom 10.11.2008 die „Richtlinien über die Gewährung von Zuwendungen an die Fraktionen, Gruppen und Einzelmitglieder im Rat der Stadt sowie Fraktionen in den Bezirksvertretungen der Stadt Wuppertal“ beschlossen. Hiernach erhalten die Fraktionen und Gruppen zur Wahrnehmung ihrer Aufgaben Zuwendungen (Geldleistungen) zu den sächlichen und personellen Aufwendungen für die Geschäftsführung. Geldwerte Leistungen werden gem. § 2 Abs. 5 dieser Richtlinien nicht gewährt. Ratsmitgliedern, die keiner Fraktion oder Gruppe angehören, wird ein mobiles Endgerät zum Zwecke der Vorbereitung auf die Ratssitzung zur Verfügung gestellt.

Mit Ratsbeschluss vom 07.05.2012 wurde eine Kürzung der Zuwendungen um jeweils 10% vereinbart und in § 2 Abs. 2 und 3 der vorgenannten Richtlinien festgelegt. Die jährlichen Zuwendungen an die Fraktionen werden aus einem Sockelbetrag und einem gestuften Betrag pro Ratsmitglied errechnet und festgelegt. Danach beträgt der Sockelbetrag pro Fraktion im Rat der Stadt 36.000 €. Der Betrag pro Ratsmitglied beträgt bei den ersten 20 Ratsmitgliedern einer Fraktion 18.000 €. Für jedes weitere Ratsmitglied erhält die Fraktion weitere 5.400 €. Eine Gruppe im Rat der Stadt Wuppertal erhält zwei Drittel der Zuwendungen, die einer Fraktion mit drei Mitgliedern zustehen.

In der Sitzung vom 30.06.2014 hat der Rat die Einführung des Digitalen Gremiendienstes unter Bereitstellung von Tablets für die Fraktionen und Gruppen beschlossen. In § 2 Abs. 1 ist festgehalten, dass Fraktionen mit bis zu zehn Mitgliedern jeweils zwei iPads, Fraktionen mit mehr als zehn Mitgliedern jeweils drei iPads und den Ratsgruppen je ein iPad für die Wahrnehmung ihrer Aufgaben zur Verfügung gestellt werden. Darüber hinaus gehende geldwerte Leistungen werden nicht gewährt. Die Nutzung von iPads wurde im Jahr 2016 auf die Mandatsträger in den Bezirksvertretungen erweitert.

Zuwendungen an Fraktionen (Sachkonto 549200)

Der Ansatz im Haushaltsplan umfasst zum einen die Zuwendungen an die Fraktionen im Rat der Stadt für die Beschäftigung von Mitarbeiterinnen/Mitarbeitern im eigenen Anstellungsverhältnis, soweit keine Kosten in den Sachkonten 501200, 502200, 503200 veranschlagt sind. Zum anderen erhalten die Fraktionen den bereits vorgenannten Sockelbetrag von 36.000 € sowie für jede/ jeden Stadtverordnete(n) einen Betrag von 18.000 € (bis 20 Stadtverordnete) und einen Betrag von 5.400 € (über 20 Stadtverordnete). Entsendet eine Fraktion zwei und mehr Mitglieder in eine Bezirksvertretung, dann wird den Fraktionen für jedes Mitglied einer Bezirksvertretung ein Betrag in Höhe von 54 € jährlich gezahlt.

Die Mittel sind im Rahmen der Richtlinien zur bestimmungsgemäßen Verwendung übertragbar. Siehe auch Anlagen 10 a zu § 56 Abs. 3 Satz 2 GO NW. Die Fraktionen sind verpflichtet, jährlich mit Verwendungsnachweisen die Verausgabung ihrer Mittel zu belegen. Gegebenenfalls sind Erstattungen erforderlich.

Gesamtsummen:

Sach-konto	Fraktionen und Ratsgruppen	Ergebnis 2020	Ergebnis (vorläufig) 2021	Im Haushaltsplan enthalten 2022	2023	Erläuterungen
	Fraktionszuwendungen	1.454.788	1.670.004	1.648.200	1.648.200	
	Summe	**1.454.788**	**1.670.004**	**1.648.200**	**1.648.200**	

Davon entfallen auf die einzelnen Fraktionen/Ratsgruppen:

Fraktionen und Ratsgruppen	Ergebnis 2020	Ergebnis (vorläufig) 2021	Im Haushaltsplan enthalten 2022	2023	Erläuterungen
SPD-Fraktion					
Fraktionszuwendungen	385.416	414.792	412.200	412.200	
Summe	385.416	414.792	412.200	412.200	
CDU-Fraktion					
Fraktionszuwendungen	377.790	397.998	396.000	396.000	
Summe	377.790	397.998	396.000	396.000	
Fraktion Bündnis 90/ Die Grünen					
Fraktionszuwendungen	250.368	325.728	324.000	324.000	
Summe	250.368	325.728	324.000	324.000	
Fraktion „DIE LINKE“					
Fraktionszuwendungen	126.261	114.270	108.000	108.000	
Summe	126.261	114.270	108.000	108.000	
FDP-Fraktion					
Fraktionszuwendungen	135.126	144.108	144.000	144.000	
Summe	135.126	144.108	144.000	144.000	
Fraktion AfD					
Fraktionszuwendungen	21.018	93.108	90.000	90.000	
Summe	21.018	93.108	90.000	90.000	
Ratsgruppe Freie Wähler /WfW					
Zuwendungen	90.108	60.000	60.000	60.000	
Summe	90.108	60.000	60.000	60.000	
Ratsgruppe LP					
Zuwendungen	0	60.000	60.000	60.000	
Summe	0	60.000	60.000	60.000	
Ratsgruppe DIE PARTEI					
Zuwendungen	10.000	60.000	60.000	60.000	
Summe	10.000	60.000	60.000	60.000	
Ratsgruppe Pro Wuppertal					
Zuwendungen	47.500				
Summe	47.500				
Ratsgruppe DCW					
Zuwendungen	11.201				
Summe					
Gesamt	**1.454.788**	**1.670.004**	**1.654.200**	**1.654.200**	

ANLAGE 12: TEILPLÄNE NACH PRODUKTBEREICHEN

PRODUKTBEREICH 11

Innere Verwaltung

Übersicht über die Produktgruppen innerhalb des Produktbereichs 11:

Produktbereich	Produktgruppen		Abbildung in Band 2 des Haushaltsplans unter:
Innere Verwaltung	1101	Büro Oberbürgermeister	Geschäftsbereich 0 – Ressort 001 „Büro des Oberbürgermeisters“
	1103	Verwaltungsführung	Geschäftsbereich 0 – „Geschäftsbereichsbüro 000“
	1105	Geschäftsbereichsleitung des GB 1	Geschäftsbereich 1 – „Geschäftsbereichsbüro 100“
	1106	Geschäftsbereichsleitung des GB 2.1	Geschäftsbereich 2.1 – „Geschäftsbereichsbüro 200.1“
	1107	Geschäftsbereichsleitung des GB 2.2	Geschäftsbereich 2.2 – „Geschäftsbereichsbüro 200.2“
	1108	Geschäftsbereichsleitung des GB 3	Geschäftsbereich 3 – „Geschäftsbereichsbüro 300“
	1109	Geschäftsbereichsleitung des GB 4	Geschäftsbereich 4 – „Geschäftsbereichsbüro 400“
	1110	Gleichstellung/Antidiskriminierung	Geschäftsbereich 0 – „Geschäftsbereichsbüro 000“
	1111	Beschäftigtenvertretung	BV „Beschäftigtenvertretung“
	1112	Rechnungsprüfung	Geschäftsbereich 0 – Ressort 002 „Rechnungsprüfungsamt“
	1113	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	Geschäftsbereich 0 – Amt 005 „Presseamt“
	1114	Personalaus- und fortbildung	Geschäftsbereich 4 – Ressort 404 „Haupt- und Personalamt“
	1115	Personalbetreuung und -abrechnung	Geschäftsbereich 4 – Ressort 404 „Haupt- und Personalamt“
	1116	Finanzmanagement und Rechnungswesen	Geschäftsbereich 4 – Ressort 403 „Finanzen“
	1119	Recht	Geschäftsbereich 3 – Amt 004 „Rechtsamt“
	1120	Zentraleinkauf	Geschäftsbereich 4 – Ressort 404 „Haupt- und Personalamt“
	1121	Personalmanagement und Organisation	Geschäftsbereich 4 – Ressort 404 „Haupt- und Personalamt“
	1122	Bürgerbüros	Geschäftsbereich 2.2 – Amt 003 „Bürgeramt“
	1123	ServiceCenter	Geschäftsbereich 4 – Amt 405 „ServiceCenter und Straßenverkehrsamt“
	1124	Konferenzservice	Geschäftsbereich 4 – Ressort 404 „Haupt- und Personalamt“
	1125	Grundstücksmanagement	Geschäftsbereich 4 – Ressort 403 „Finanzen“
	1126	GMW / Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft	Geschäftsbereich 4 – Ressort 403 „Finanzen“
	1127	Fördermittelmanagement	Geschäftsbereich 4 – Ressort 401 „Zentrales Fördermanagement“
	1128	Personalnebenkosten	Geschäftsbereich 4 – Ressort 404 „Haupt- und Personalamt“

Produktbereich	Produktgruppen		Abbildung in Band 2des Haushaltsplans unter:
Innere Verwaltung	1130	Zentrales Personalkosten-Rest-Budget	Geschäftsbereich 4 – Ressort 404 „Haupt- und Personalamt“
	1134	Mitgliedschaften	Geschäftsbereich 4 – Ressort 404 „Haupt- und Personalamt“
	1135	Kaufabwicklung Grundstücke	Geschäftsbereich 4 – Ressort 403 „Finanzen“
	1136	Kompetenzzentrum Frau und Beruf Bergisches Städtedreieck	Geschäftsbereich 0 – „Geschäftsbereichsbüro 000“
	1137	Informationstechnik	Geschäftsbereich 4 – Amt 402 „Amt für Informationstechnik und Digitalisierung“
	1138	BGA Informationstechnik	Geschäftsbereich 4 – Amt 402 „Amt für Informationstechnik und Digitalisierung“
	1139	Zentrale IT-Dienste	Geschäftsbereich 4 – Amt 402 „Amt für Informationstechnik und Digitalisierung“
	1140	IT-Kundenservice	Geschäftsbereich 4 – Amt 402 „Amt für Informationstechnik und Digitalisierung“
	1141	Digitalisierung	Geschäftsbereich 4 – Amt 402 „Amt für Informationstechnik und Digitalisierung“
	1142	Stabsstelle Gesundheit, Arbeitssh., AMD	Geschäftsbereich 4 – „Geschäftsbereichsbüro 400“
	1143	Vergabe, Digitalisierungs-/Datenschutzr.	Geschäftsbereich 3 – Ressort 306 „Vergabewesen, Digitalisierungsrecht und Datenschutz“

Personalkennzahlen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Anzahl Mitarbeiter			683,16	740,16	740,16	740,16	740,16	740,16
Vollzeitkräfte			628,49	694,07	694,07	694,07	694,07	694,07
Stellenplan								

Produktbereich 11 Teilergebnisplan			Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben								
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-5.441.009	-7.582.048	-2.800.021	-15.098.332	-14.558.245	-7.233.266	-2.689.827	-2.452.327
3	+	Sonstige Transfererträge		695						
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-121.845	-60.236	-146.350	-146.350	-146.350	-146.350	-146.350	-146.350
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.595.469	-1.109.875	-1.575.000	-2.275.000	-2.275.000	-2.355.000	-2.355.000	-2.355.000
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-17.438.203	-16.491.517	-13.785.600	-16.107.950	-15.329.050	-14.727.869	-14.740.058	-14.752.573
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-33.369.802	-19.556.891	-14.792.340	-15.293.432	-15.293.432	-15.143.432	-14.993.432	-14.993.432
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	-16.101							
9	+/-	Bestandsveränderungen								
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-57.982.427**	**-44.799.872**	**-33.099.311**	**-48.921.064**	**-47.602.078**	**-39.605.917**	**-34.924.668**	**-34.699.682**
11	-	Personalaufwendungen	55.543.313	57.602.780	49.864.245	56.464.184	57.524.046	57.945.797	58.632.855	59.613.291
12	-	Versorgungsaufwendungen	54.941.244	48.068.400	43.933.000	48.249.800	48.949.800	49.499.800	50.249.800	50.899.800
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.290.583	6.581.865	9.633.578	25.795.878	26.130.611	19.771.750	16.807.269	17.334.596
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	4.091.757	6.636.267	2.604.251	4.213.759	3.009.730	2.336.199	1.191.234	674.687
15	-	Transferaufwendungen	11.266.167	979.373	1.088.000	865.550	853.100	855.650	858.252	861.007
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.638.336	13.493.226	14.112.741	15.424.209	15.496.786	15.365.401	15.213.992	15.423.582
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**151.771.399**	**133.361.912**	**121.235.815**	**151.013.381**	**151.964.074**	**145.774.597**	**142.953.401**	**144.806.963**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (=Zeilen 10 und 17)	**93.788.972**	**88.562.039**	**88.136.503**	**102.092.317**	**104.361.996**	**106.168.680**	**108.028.733**	**110.107.281**
19	+	Finanzerträge	5.780.269	-5.801.129	-5.900.000	-6.000.000	-6.000.000	-4.000.000	-4.000.000	-4.000.000
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		72.071						
21	**=**	**Finanzergebnis** (=Zeilen 19 und 20)	**5.780.269**	**-5.729.058**	**-5.900.000**	**-6.000.000**	**-6.000.000**	**-4.000.000**	**-4.000.000**	**-4.000.000**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (=Zeilen 18 und 21)	**99.569.241**	**82.832.982**	**82.236.503**	**96.092.317**	**98.361.996**	**102.168.680**	**104.028.733**	**106.107.281**
23	+	Außerordentliche Erträge		-20.000		-1.339.000				
24	-	Außerordentliche Aufwendungen		549.900						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (=Zeilen 23 und 24)		**529.900**		**-1.339.000**				
26	**=**	**Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** (=Zeilen 22 und 25)	**99.569.241**	**83.362.881**	**82.236.503**	**94.753.317**	**98.361.996**	**102.168.680**	**104.028.733**	**106.107.281**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-40.829.445	-41.355.156	-39.077.085	-44.788.995	-44.704.314	-45.439.100	-45.706.999	-46.020.044
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.669.087	5.305.748	4.724.817	5.090.480	5.090.480	5.090.480	5.090.480	5.090.480
29	**=**	**Teilergebnis** (=Zeilen 26, 27 und 28)	**63.408.884**	**47.313.474**	**47.884.235**	**55.054.802**	**58.748.162**	**61.820.061**	**63.412.214**	**65.177.717**

Produktbereich 11 **Teilfinanzplan A**			**Ergebnis 2019**	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Planung 2022**	**VE 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
1	+	Zuwendungen für Investitionsmaßn.	-5.437.180	-8.636.656	-86.000			-11.700.000	-11.700.000	-11.700.000	
2	+	Veräußerung von Sachanlagen	-7.583.359	-211.837	-8.800.000	-3.500.000		-4.000.000	-2.500.000	-6.100.000	-4.500.000
3	+	Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+	Beiträge und ähnliche Entgelte									
5	+	Sonstige Investitionseinzlg.									
6	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-13.020.539**	**-8.848.493**	**-8.886.000**	**-3.500.000**		**-15.700.000**	**-14.200.000**	**-17.800.000**	**-4.500.000**
7	-	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	68.486	2.685.175	200.000	200.000		200.000	200.000	200.000	200.000
8	-	Baumaßnahmen	1.772.676	1.662.279	3.800.000	4.748.000	2.350.000	3.200.000	6.200.000	3.800.000	1.300.000
9	-	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.098.705	8.296.012	5.877.600	9.014.600		21.456.600	20.486.600	19.486.600	5.986.600
10	-	Erwerb von Finanzanlagen									
11	-	Aktivierbare Zuwendungen				110.000					
12	-	Sonstige Investitionsauszlg.			25.410.000	37.580.500		58.796.000	66.433.400	65.982.600	68.223.700
13	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**6.939.868**	**12.643.467**	**35.287.600**	**51.653.100**	**2.350.000**	**83.652.600**	**93.320.000**	**89.469.200**	**75.710.300**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit** (=Zeilen 6 und 13)	**-6.080.671**	**3.794.974**	**26.401.600**	**48.153.100**	**2.350.000**	**67.952.600**	**79.120.000**	**71.669.200**	**71.210.300**

PRODUKTBEREICH 12

Sicherheit und Ordnung

Übersicht über die Produktgruppen innerhalb des Produktbereichs 12:

Produktbereich	Produktgruppen		Abbildung in Band 2 des Haushaltsplans unter:
Sicherheit und Ordnung	1201	Ordnungsangelegenheiten	Geschäftsbereich 2.2 – Amt 302 „Ordnungsamt“
	1202	Öffentliche Toilettenanlagen	Geschäftsbereich 1 – Ressort 104 „Straßen und Verkehr“
	1203	Standesamtsaufsicht / Schiedsamtsangelegenheiten	Geschäftsbereich 2.2 – Amt 003 „Bürgeramt“
	1204	Verkehrsangelegenheiten	Geschäftsbereich 1 – Ressort 104 „Straßen und Verkehr“
	1207	Einwohner- und Personenstandwesen	Geschäftsbereich 2.2 – Amt 003 „Bürgeramt“
	1209	Regelung des Aufenthalts von Ausländern	Geschäftsbereich 2.1 – Ressort 204 „Zuwanderung u. Integration“
	1210	Statistik	Geschäftsbereich 3 – Ressort 101 „Stadtentwicklung und Städtebau“
	1211	Wahlen	Geschäftsbereich 3 – Ressort 101 „Stadtentwicklung und Städtebau“
	1212	Brandschutz	Geschäftsbereich 2.2 – Stadtbetrieb 304 „Feuerwehr“
	1213	Abwehr von Großschadensereignissen	Geschäftsbereich 2.2 – Stadtbetrieb 304 „Feuerwehr“
	1214	Rettungsdienst	Geschäftsbereich 2.2 – Stadtbetrieb 304 „Feuerwehr“
	1215	Chemisches und Veterinär-untersuchungsamt Rhein-Ruhr-Wupper	Geschäftsbereich 2.2 – Amt 302 „Ordnungsamt“
	1216	KFZ-Angelegenheiten	Geschäftsbereich 4 – Amt 405 „ServiceCenter und Straßenverkehrsamt“

Personalkennzahlen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Anzahl Mitarbeiter			876,39	931,76	933,76	935,76	935,76	935,76
Vollzeitkräfte			830,60	892,89	894,89	897,89	897,89	897,89
Stellenplan								

Produktbereich 12 Teilergebnisplan			**Ergebnis 2019**	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben								
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.394.876	-2.610.033	-1.327.092	-2.004.397	-1.809.740	-1.596.420	-1.316.642	-1.121.098
3	+	Sonstige Transfererträge								
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-29.647.846	-34.668.752	-38.227.100	-38.599.060	-39.054.500	-39.405.060	-39.844.758	-40.291.052
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-962.557	-953.899	-860.700	-867.700	-867.700	-867.700	-867.700	-867.700
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.309.617	-826.354	-1.615.500	-1.653.700	-843.700	-1.153.700	-1.153.700	-843.700
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-10.017.652	-11.869.989	-14.058.375	-13.057.094	-13.048.500	-13.048.500	-13.048.500	-13.048.500
8	+	Aktivierte Eigenleistungen								
9	+/-	Bestandsveränderungen								
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-44.332.548**	**-50.929.027**	**-56.088.767**	**-56.181.951**	**-55.624.140**	**-56.071.380**	**-56.231.300**	**-56.172.050**
11	-	Personalaufwendungen	57.532.063	55.801.295	64.037.847	68.139.317	70.342.788	71.970.583	73.002.974	74.031.514
12	-	Versorgungsaufwendungen								
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.875.191	9.777.594	**10.560.957**	9.827.933	9.233.661	9.389.496	10.050.587	9.252.703
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	4.544.604	4.832.648	3.178.383	3.814.647	3.114.591	2.497.757	1.613.505	1.230.542
15	-	Transferaufwendungen	909.952	995.800	1.048.000	1.015.000	1.026.000	1.040.000	1.055.000	1.070.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.541.835	19.999.713	19.332.537	20.812.261	20.878.704	20.935.676	22.388.937	23.042.729
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**92.403.645**	**91.407.048**	**98.157.724**	**103.609.158**	**104.595.745**	**105.833.512**	**108.111.003**	**108.627.488**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (=Zeilen 10 und 17)	**48.071.097**	**40.478.021**	**42.068.957**	**47.427.207**	**48.971.605**	**49.762.132**	**51.879.703**	**52.455.438**
19	+	Finanzerträge								
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen								
21	**=**	**Finanzergebnis** (=Zeilen 19 und 20)								
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (=Zeilen 18 und 21)	**48.071.097**	**40.478.021**	**42.068.957**	**47.427.207**	**48.971.605**	**49.762.132**	**51.879.703**	**52.455.438**
23	+	Außerordentliche Erträge		-2.352.311						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen		7.868.570						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (=Zeilen 23 und 24)		**5.516.259**						
26	**=**	**Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** (=Zeilen 22 und 25)	**48.071.097**	**45.994.280**	**42.068.957**	**47.427.207**	**48.971.605**	**49.762.132**	**51.879.703**	**52.455.438**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-407.345	-412.643	-317.900	-317.900	-317.900	-317.900	-317.900	-317.900
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.670.856	9.481.059	8.838.221	9.931.464	9.915.338	10.068.384	10.118.941	10.118.002
29	**=**	**Teilergebnis** (=Zeilen 26, 27 und 28)	**57.334.607**	**55.062.696**	**50.589.278**	**57.040.771**	**58.569.043**	**59.512.616**	**61.680.744**	**62.255.540**

Produktbereich 12 Teilfinanzplan A			Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-2.524.000	-3.115.189	-700.389	-490.635		-498.375	-1.429.110	-480.070	-461.610
2	+	Veräußerung von Sachanlagen	-127.804	-40.974							
3	+	Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+	Beiträge und ähnliche Entgelte									
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-2.651.804**	**-3.156.163**	**-700.389**	**-490.635**		**-498.375**	**-1.429.110**	**-480.070**	**-461.610**
7	-	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden									
8	-	Baumaßnahmen			400.000	800.000					
9	-	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.917.230	3.072.873	6.659.300	6.899.475	13.515.000	7.872.635	7.854.327	10.890.214	9.699.334
10	-	Erwerb von Finanzanlagen									
11	-	Aktivierbare Zuwendungen									
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**5.917.230**	**3.072.873**	**7.059.300**	**7.699.475**	**13.515.000**	**7.872.635**	**7.854.327**	**10.890.214**	**9.699.334**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit** (=Zeilen 6 und 13)	**3.265.426**	**-83.290**	**6.358.911**	**7.208.840**	**13.515.000**	**7.374.260**	**6.425.217**	**10.410.144**	**9.237.724**

PRODUKTBEREICH 21

Schulträgeraufgaben

Übersicht über die Produktgruppen innerhalb des Produktbereichs 21:

Produktbereich	Produktgruppen		Abbildung in Band 2 des Haushaltsplans unter:
Schulträger-aufgaben	2104	Medienzentrum	Geschäftsbereich 2.1 – Stadtbetrieb 206 „Schulen“
	2105	Betreuungsangebote	Geschäftsbereich 2.1 – Stadtbetrieb 206 „Schulen“
	2106	Schülerbeförderung	Geschäftsbereich 2.1 – Stadtbetrieb 206 „Schulen“
	2111	Grundschulen	Geschäftsbereich 2.1 – Stadtbetrieb 206 „Schulen“
	2112	Hauptschulen	Geschäftsbereich 2.1 – Stadtbetrieb 206 „Schulen“
	2113	Realschulen	Geschäftsbereich 2.1 – Stadtbetrieb 206 „Schulen“
	2114	Gymnasien	Geschäftsbereich 2.1 – Stadtbetrieb 206 „Schulen“
	2115	Gesamtschulen	Geschäftsbereich 2.1 – Stadtbetrieb 206 „Schulen“
	2116	Förderschulen	Geschäftsbereich 2.1 – Stadtbetrieb 206 „Schulen“
	2117	Berufskollegs	Geschäftsbereich 2.1 – Stadtbetrieb 206 „Schulen“

Personalkennzahlen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Anzahl Mitarbeiter			174,00	168,00	168,00	168,00	168,00	168,00
Vollzeitkräfte			111,85	113,14	113,14	113,14	113,14	113,14
Stellenplan								

Produktbereich 21 Teilergebnisplan			**Ergebnis 2019**	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben								
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-19.798.685	-20.010.980	-19.292.371	-20.844.861	-21.984.456	-22.599.096	-23.599.632	-24.693.667
3	+	Sonstige Transfererträge								
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.811.926	-3.458.044	-2.557.000	-3.257.000	-3.657.000	-4.057.000	-4.457.000	-4.857.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.726.600	-3.721.657	-3.754.800	-3.754.800	-3.754.800	-3.754.800	-3.754.800	-3.754.800
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-19.998	-23.094	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-68.725	-4.988	-20.908	-2.677	-2.295	-1.833	-1.696	-1.673
8	+	Aktivierte Eigenleistungen								
9	+/-	Bestandsveränderungen								
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-27.425.934**	**-27.218.763**	**-25.645.080**	**-27.879.338**	**-29.418.551**	**-30.432.729**	**-31.833.128**	**-33.327.140**
11	-	Personalaufwendungen	6.496.210	6.667.856	7.100.501	7.282.445	7.535.593	7.664.335	7.829.789	7.995.125
12	-	Versorgungsaufwendungen								
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.499.658	35.506.033	38.083.425	44.080.221	45.742.188	47.524.880	49.407.325	51.388.779
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	2.721.035	2.888.446	1.580.708	2.053.703	1.780.319	1.409.902	1.150.238	791.925
15	-	Transferaufwendungen	19.951.288	21.417.521	23.223.900	25.005.219	27.139.945	29.034.676	31.070.458	33.107.264
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	40.932.770	43.565.954	39.910.124	44.085.680	46.862.693	47.940.133	50.081.363	51.122.980
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**103.600.960**	**110.045.811**	**109.898.658**	**122.507.267**	**129.060.739**	**133.573.926**	**139.539.173**	**144.406.073**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (=Zeilen 10 und 17)	**76.175.027**	**82.827.048**	**84.253.578**	**94.627.929**	**99.642.188**	**103.141.197**	**107.706.046**	**111.078.933**
19	+	Finanzerträge	-555	-92.229	-101.500	-101.500	-101.500	-101.500	-101.500	-101.500
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen								
21	**=**	**Finanzergebnis** (=Zeilen 19 und 20)	**-555**	**-92.229**	**-101.500**	**-101.500**	**-101.500**	**-101.500**	**-101.500**	**-101.500**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (=Zeilen 18 und 21)	**76.174.472**	**82.734.820**	**84.152.078**	**94.526.429**	**99.540.688**	**103.039.697**	**107.604.546**	**110.977.433**
23	+	Außerordentliche Erträge		-1.163.730						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen		1.735.546						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (=Zeilen 23 und 24)		**571.816**						
26	**=**	**Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** (=Zeilen 22 und 25)	**76.174.472**	**83.306.636**	**84.152.078**	**94.526.429**	**99.540.688**	**103.039.697**	**107.604.546**	**110.977.433**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		-93.066	-161.916	-93.066	-93.066	-93.066	-93.066	-93.066
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.402.909	4.408.805	4.122.357	4.987.238	5.021.176	5.163.408	5.245.450	5.350.393
29	**=**	**Teilergebnis** (=Zeilen 26, 27 und 28)	**80.577.381**	**87.622.375**	**88.112.518**	**99.420.600**	**104.468.797**	**108.110.038**	**112.756.929**	**116.234.760**

Produktbereich 21 Teilfinanzplan A			Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-3.186.969	-2.711.763	-7.198.450	-9.348.900		-7.199.300	-7.199.800	-2.700.250	-2.700.700
2	+	Veräußerung von Sachanlagen									
3	+	Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+	Beiträge und ähnliche Entgelte									
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-3.186.969**	**-2.711.763**	**-7.198.450**	**-9.348.900**		**-7.199.300**	**-7.199.800**	**-2.700.250**	**-2.700.700**
7	-	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden									
8	-	Baumaßnahmen	1.380.801	1.930.422							
9	-	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.284.890	2.186.352	8.090.349	10.109.326	9.000.000	7.989.726	8.160.226	3.560.676	3.261.126
10	-	Erwerb von Finanzanlagen									
11	-	Aktivierbare Zuwendungen									
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**4.665.692**	**4.116.774**	**8.090.349**	**10.109.326**	**9.000.000**	**7.989.726**	**8.160.226**	**3.560.676**	**3.261.126**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit** (=Zeilen 6 und 13)	**1.478.723**	**1.405.010**	**891.899**	**760.426**	**9.000.000**	**790.426**	**960.426**	**860.426**	**560.426**

PRODUKTBEREICH 25

Kultur und Wissenschaft

Übersicht über die Produktgruppen innerhalb des Produktbereichs 25:

Produktbereich	Produktgruppen		Abbildung in Band 2 des Haushaltsplans unter:
Kultur und Wissenschaft	2501	Kulturförderung	Geschäftsbereich 2.2 – Geschäftsbereichsbüro 200.2 – „Kulturbüro 200.KB“
	2502	KULTURsekretariat NRW	Geschäftsbereich 2.2 – Geschäftsbereichsbüro 200.2 – „KULTURsekretariat 200.KS“
	2503	Musik- / Kunstschule	Geschäftsbereich 2.2 – Stadtbetrieb 212 „Bergische Musikschule“
	2504	Bibliothek	Geschäftsbereich 2.2 – Stadtbetrieb 214 „Stadtbibliothek“
	2505	Archiv	Geschäftsbereich 2.2 – Stadtbetrieb 213 „Zentrum für Stadtgeschichte und Industriekultur“
	2506	Theater und Konzerte	Geschäftsbereich 2.2 – Geschäftsbereichsbüro 200.2
	2509	Von der Heydt-Museum	Geschäftsbereich 2.2 – Stadtbetrieb 214
	2510	Museum Industriekultur	Geschäftsbereich 2.2 – Stadtbetrieb 213 „Zentrum für Stadtgeschichte und Industriekultur“
	2512	Zuschuss Bergische Volkshochschule (Zweckverband)	Geschäftsbereich 4 – Ressort 403 „Finanzen“
	2513	Tierpark	Geschäftsbereich 2.2 – Stadtbetrieb 215 „Zoologischer Garten“

Personalkennzahlen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Anzahl Mitarbeiter			270,40	284,40	286,40	288,40	290,40	292,40
Vollzeitkräfte			228,02	234,76	236,76	238,76	240,76	242,76
Stellenplan								

Produktbereich 25 Teilergebnisplan			**Ergebnis 2019**	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben								
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.956.589	-2.908.313	-3.517.148	-1.766.629	-1.618.113	-8.822.571	-15.618.383	-15.868.507
3	+	Sonstige Transfererträge								
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5.551.854	-6.380.286	-5.403.800	-5.919.800	-5.889.800	-5.901.800	-5.901.800	-5.901.800
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.076.714	-973.157	-904.773	-962.538	-978.610	-993.368	-1.008.130	-1.022.754
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-148.246	-226.077	-135.334	-293.322	-292.800	-291.193	-290.289	-289.528
8	+	Aktivierte Eigenleistungen		-88.861						
9	+/-	Bestandsveränderungen								
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-8.733.404**	**-10.576.694**	**-9.961.055**	**-8.942.289**	**-8.779.323**	**-16.008.932**	**-22.818.602**	**-23.082.588**
11	-	Personalaufwendungen	15.881.305	16.346.109	15.880.817	16.356.819	17.015.172	17.390.262	17.850.816	18.317.066
12	-	Versorgungsaufwendungen								
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.558.269	7.218.320	6.825.820	7.059.166	7.148.340	7.276.334	7.335.318	7.434.901
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.255.406	1.302.154	991.006	1.251.800	1.173.670	1.151.327	1.098.637	1.066.588
15	-	Transferaufwendungen	23.377.073	23.416.108	27.391.537	25.583.344	25.972.779	33.935.227	41.473.550	41.954.044
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.696.573	7.724.310	8.484.115	8.593.672	8.968.964	9.067.553	9.169.173	9.273.324
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**54.768.627**	**56.007.001**	**59.573.294**	**58.844.800**	**60.278.925**	**68.820.703**	**76.927.495**	**78.045.923**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (=Zeilen 10 und 17)	**46.035.224**	**45.430.307**	**49.612.239**	**49.902.511**	**51.499.602**	**52.811.771**	**54.108.893**	**54.963.335**
19	+	Finanzerträge	-4.781	-3.778	-38	-38	-38	-38	-38	-38
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen								
21	**=**	**Finanzergebnis** (=Zeilen 19 und 20)	**-4.781**	**-3.778**	**-38**	**-38**	**-38**	**-38**	**-38**	**-38**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (=Zeilen 18 und 21)	**46.030.443**	**45.426.529**	**49.612.201**	**49.902.474**	**51.499.564**	**52.811.733**	**54.108.855**	**54.963.297**
23	+	Außerordentliche Erträge		-672.144						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen		4.687.916						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (=Zeilen 23 und 24)		**4.015.772**						
26	**=**	**Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** (=Zeilen 22 und 25)	**46.030.443**	**49.442.301**	**49.612.201**	**49.902.474**	**51.499.564**	**52.811.733**	**54.108.855**	**54.963.297**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen								
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.246.809	2.208.300	2.104.124	2.446.322	2.454.723	2.496.255	2.510.601	2.534.738
29	**=**	**Teilergebnis** (=Zeilen 26, 27 und 28)	**48.277.252**	**51.650.601**	**51.716.325**	**52.348.796**	**53.954.287**	**55.307.988**	**56.619.457**	**57.498.035**

Produktbereich 25 Teilfinanzplan A			Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-874.630	-1.380.153	-463.200	-981.500		-2.585.000	-3.038.500	-1.539.000	-838.500
2	+	Veräußerung von Sachanlagen	-4.975	-9.935							
3	+	Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+	Beiträge und ähnliche Entgelte									
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-879.604**	**-1.390.088**	**-463.200**	**-981.500**		**-2.585.000**	**-3.038.500**	**-1.539.000**	**-838.500**
7	-	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden									
8	-	Baumaßnahmen		48.850	1.700.000		3.000.000	700.000	4.300.000	5.900.500	7.960.000
9	-	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	631.819	1.590.756	621.450	1.237.476	2.060.000	2.745.501	676.527	676.553	676.580
10	-	Erwerb von Finanzanlagen									
11	-	Aktivierbare Zuwendungen	300.638	206.251	220.000	550.000		550.000	350.000	300.000	100.000
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**932.457**	**1.845.857**	**2.541.450**	**1.787.476**	**5.060.000**	**3.995.501**	**5.326.527**	**6.877.053**	**8.736.580**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit** (=Zeilen 6 und 13)	**52.852**	**455.769**	**2.078.250**	**805.976**	**5.060.000**	**1.410.501**	**2.288.027**	**5.338.053**	**7.898.080**

PRODUKTBEREICH 31

Soziale Leistungen

Übersicht über die Produktgruppen innerhalb des Produktbereichs 31:

Produktbereich	Produktgruppen		Abbildung in Band 2 des Haushaltsplans unter:
Soziale Leistungen	3101	Unterstützung von Senioren	Geschäftsbereich 2.1 – Geschäftsbereichsbüro 200.1
	3102	Betreuung nach dem Betreuungsgesetz	Geschäftsbereich 2.1 – Ressort 201 „Soziales“
	3103	Grundsicherung SGB II	Geschäftsbereich 3 – Geschäftsbereichsbüro 300
	3104	Leistungen nach dem BaföG	Geschäftsbereich 2.1 – Stadtbetrieb 206 „Schulen“
	3105	Hilfen nach AsylBLG	Geschäftsbereich 2.1 – Ressort 204 „Zuwanderung und Integration“
	3106	Subjektbezogene Förderung für Wohnraum	Geschäftsbereich 3 – Ressort 105 „Bauen und Wohnen“
	3107	Hilfen bei Wohnproblemen	Geschäftsbereich 2.1 – Ressort 201 „Soziales“
	3108	Hilfen für Wohnungslose	Geschäftsbereich 2.1 – Ressort 201 „Soziales“
	3109	Hilfen für Migranten bei Wohnproblemen	Geschäftsbereich 2.1 – Ressort 204 „Zuwanderung und Integration“
	3110	Schwerbehindertenversorgung	Geschäftsbereich 2.1 – Ressort 201 „Soziales“
	3111	Ärztlicher Dienst Schwerbehindertenrecht	Geschäftsbereich 2.1 – Ressort 201 „Soziales“
	3112	Leistungen nach dem UVG und Heranziehung außerhalb von Einrichtungen	Geschäftsbereich 2.1 – Ressort 208 „Kinder, Jugend und Familie“
	3114	Sonstige soziale Leistungen	Geschäftsbereich 2.1 – Ressort 201 „Soziales“
	3115	Hilfen nach dem SGB XII für Flüchtlinge	Geschäftsbereich 2.1 – Ressort 204 „Zuwanderung und Integration“
	3116	Zentrum Integration, Bildung und kulturelle Vielfalt	Geschäftsbereich 2.1 – Ressort 204 „Zuwanderung und Integration“
	3117	Hilfen z. Lebensunterhalt (3.Kap.SGB XII)	Geschäftsbereich 2.1 – Ressort 201 „Soziales“
	3118	Grundsicherung i. Alter (4. Kap. SGB XII)	Geschäftsbereich 2.1 – Ressort 201 „Soziales“
	3119	Hilfen zur Gesundheit (5. Kap. SGB XII)	Geschäftsbereich 2.1 – Ressort 201 „Soziales“
	3120	Eingliederungshilfe (6. Kap. SGB XII)	Geschäftsbereich 2.1 – Ressort 201 „Soziales“
	3121	Hilfe zur Pflege (7. Kap. SGB XII)	Geschäftsbereich 2.1 – Ressort 201 „Soziales“
	3122	Hilfe bes. soz. Schwierigk. (8.Kap.SGB XII)	Geschäftsbereich 2.1 – Ressort 201 „Soziales“
	3123	Hilfe and. Lebenslagen (9. Kap. SGB XII)	Geschäftsbereich 2.1 – Ressort 201 „Soziales“

Personalkennzahlen	**Ergebnis 2019**	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
Anzahl Mitarbeiter			333,46	595,63	595,63	595,63	595,63	595,63
Vollzeitkräfte			303,72	550,70	550,70	550,70	550,70	550,70
Stellenplan								

Produktbereich 31 Teilergebnisplan			Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben								
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-5.722.820	-6.168.074	-4.844.672	-5.683.063	-5.185.924	-5.179.190	-5.173.814	-5.169.693
3	+	Sonstige Transfererträge	-10.586.570	-11.142.917	-7.461.250	-8.684.050	-8.684.050	-8.684.050	-8.684.050	-8.684.050
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.162.081	-3.053.187	-1.841.500	-2.595.450	-2.395.450	-2.395.450	-2.395.450	-2.395.450
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-12.908	-2.293	-15.500	-500	-500	-500	-500	-500
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-174.862.719	-199.433.051	-225.133.253	-224.720.213	-228.062.533	-230.297.883	-232.518.883	-234.828.883
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-499.248	-7.888.952	-13.350	-12.550	-12.550	-12.550	-12.550	-12.550
8	+	Aktivierte Eigenleistungen								
9	+/-	Bestandsveränderungen								
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-194.846.347**	**-227.688.475**	**-239.309.525**	**-241.695.826**	**-244.341.007**	**-246.569.623**	**-248.785.247**	**-251.091.126**
11	-	Personalaufwendungen	20.705.918	20.461.927	20.857.144	38.634.596	39.681.475	40.040.534	40.502.963	40.964.717
12	-	Versorgungsaufwendungen	2.337							
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.153.865	12.809.764	15.344.774	15.445.307	15.507.311	15.722.519	15.927.608	16.149.590
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	91.277	115.768	37.310	39.688	37.273	30.527	25.088	20.920
15	-	Transferaufwendungen	196.245.664	199.930.322	212.598.278	210.927.549	211.726.499	200.326.442	203.970.833	207.662.476
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	143.052.599	144.729.849	147.445.987	153.563.427	155.904.434	156.065.172	156.281.049	156.448.946
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**371.251.660**	**378.047.630**	**396.283.492**	**418.610.568**	**422.856.993**	**412.185.195**	**416.707.540**	**421.246.650**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (=Zeilen 10 und 17)	**176.405.313**	**150.359.155**	**156.973.968**	**176.914.742**	**178.515.986**	**165.615.572**	**167.922.294**	**170.155.524**
19	+	Finanzerträge	-18.325	-46.957	-76.575	-76.575	-76.575	-76.575	-76.575	-76.575
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen								
21	**=**	**Finanzergebnis** (=Zeilen 19 und 20)	**-18.325**	**-46.957**	**-76.575**	**-76.575**	**-76.575**	**-76.575**	**-76.575**	**-76.575**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (=Zeilen 18 und 21)	**176.386.989**	**150.312.198**	**156.897.393**	**176.838.167**	**178.439.411**	**165.538.997**	**167.845.719**	**170.078.949**
23	+	Außerordentliche Erträge								
24	-	Außerordentliche Aufwendungen		2.557.543						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (=Zeilen 23 und 24)		**2.557.543**						
26	**=**	**Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** (=Zeilen 22 und 25)	**176.386.989**	**152.869.741**	**156.897.393**	**176.838.167**	**178.439.411**	**165.538.997**	**167.845.719**	**170.078.949**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-214.803		-47.551	-234.563	-234.563	-234.563	-234.563	-234.563
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.329.165	4.028.804	3.967.905	5.355.426	5.343.265	5.415.362	5.423.910	5.451.593
29	**=**	**Teilergebnis** (=Zeilen 26, 27 und 28)	**180.501.351**	**156.898.545**	**160.817.747**	**181.959.030**	**183.548.113**	**170.719.795**	**173.035.066**	**175.295.979**

Produktbereich 31 Teilfinanzplan A			**Ergebnis 2019**	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Planung 2022**	**VE 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
1	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-98.847	-36.135							
2	+	Veräußerung von Sachanlagen									
3	+	Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+	Beiträge und ähnliche Entgelte									
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-98.847**	**-36.135**							
7	-	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden									
8	-	Baumaßnahmen									
9	-	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	96.530	25.541	93.000	155.000		115.000	115.000	115.000	115.000
10	-	Erwerb von Finanzanlagen									
11	-	Aktivierbare Zuwendungen									
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen				4.275.000		3.725.000			
13	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**96.530**	**25.541**	**93.000**	**4.430.000**		**3.840.000**	**115.000**	**115.000**	**115.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit** (=Zeilen 6 und 13)	**-2.316**	**-10.594**	**93.000**	**4.430.000**		**3.840.000**	**115.000**	**115.000**	**115.000**

PRODUKTBEREICH 36

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Übersicht über die Produktgruppen innerhalb des Produktbereichs 36:

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

Personalkennzahlen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Anzahl Mitarbeiter			1.305,29	1.306,00	1.306,00	1.306,00	1.306,00	1.306,00
Vollzeitkräfte			1.148,94	1.170,50	1.170,50	1.170,50	1.170,50	1.170,50
Stellenplan								

Produktbereich 36 Teilergebnisplan			**Ergebnis 2019**	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben								
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-63.966.408	-68.881.187	-73.012.907	-81.819.968	-81.674.596	-84.168.301	-86.749.772	-89.026.531
3	+	Sonstige Transfererträge	-3.993.642	-2.055.965	-2.950.000	-3.450.000	-3.450.000	-3.450.000	-3.450.000	-3.450.000
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-11.429.824	-9.136.024	-8.353.250	-8.720.650	-9.064.650	-9.409.650	-9.756.910	-10.098.137
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.538.263	-2.282.080	-2.590.000	-2.865.000	-2.935.000	-3.000.000	-3.055.000	-3.085.000
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-12.761.589	-12.558.948	-10.573.500	-11.178.500	-11.178.500	-11.178.500	-11.178.500	-11.178.500
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-525.560	-782.300	-55.826	-50.851	-50.639	-50.634	-50.633	-50.575
8	+	Aktivierte Eigenleistungen								
9	+/-	Bestandsveränderungen								
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-95.215.286**	**-95.696.504**	**-97.535.482**	**-108.084.969**	**-108.353.385**	**-111.257.085**	**-114.240.814**	**-116.888.744**
11	-	Personalaufwendungen	62.296.834	63.240.457	72.360.776	74.385.896	77.192.819	78.429.251	80.220.716	82.011.800
12	-	Versorgungsaufwendungen								
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.199.773	13.657.657	15.561.308	19.296.069	18.329.295	19.209.704	19.906.816	20.450.236
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	506.954	560.920	341.121	442.787	389.342	341.192	296.049	245.558
15	-	Transferaufwendungen	164.541.176	174.144.943	186.686.980	196.310.512	201.197.493	206.967.910	212.428.721	217.889.855
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.173.086	10.467.669	10.363.033	10.886.957	10.945.060	11.006.181	11.089.466	11.102.783
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**252.717.823**	**262.071.646**	**285.313.217**	**301.322.220**	**308.054.008**	**315.954.239**	**323.941.768**	**331.700.232**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (=Zeilen 10 und 17)	**157.502.536**	**166.375.142**	**187.777.735**	**193.237.251**	**199.700.624**	**204.697.154**	**209.700.953**	**214.811.488**
19	+	Finanzerträge								
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen								
21	**=**	**Finanzergebnis** (=Zeilen 19 und 20)								
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (=Zeilen 18 und 21)	**157.502.536**	**166.375.142**	**187.777.735**	**193.237.251**	**199.700.624**	**204.697.154**	**209.700.953**	**214.811.488**
23	+	Außerordentliche Erträge		-2.865.019						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen		2.913.766						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (=Zeilen 23 und 24)		**48.747**						
26	**=**	**Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** (=Zeilen 22 und 25)	**157.502.536**	**166.423.888**	**187.777.735**	**193.237.251**	**199.700.624**	**204.697.154**	**209.700.953**	**214.811.488**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen								
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.422.642	7.010.150	7.204.947	8.283.221	8.257.893	8.442.778	8.527.749	8.636.175
29	**=**	**Teilergebnis** (=Zeilen 26, 27 und 28)	**164.925.178**	**173.434.038**	**194.982.682**	**201.520.472**	**207.958.517**	**213.139.932**	**218.228.702**	**223.447.664**

Produktbereich 36 Teilfinanzplan A			Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.091.919	-1.466.876	-930.000	-970.000		-985.000	-1.161.000	-1.161.000	-1.161.000
2	+	Veräußerung von Sachanlagen	-281								
3	+	Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+	Beiträge und ähnliche Entgelte									
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-1.092.200**	**-1.466.876**	**-930.000**	**-970.000**		**-985.000**	**-1.161.000**	**-1.161.000**	**-1.161.000**
7	-	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden									
8	-	Baumaßnahmen	747.436	808.923	950.000	990.000		1.005.000	1.181.000	1.181.000	1.181.000
9	-	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	586.675	599.558	737.300	943.900		984.400	787.100	718.600	729.200
10	-	Erwerb von Finanzanlagen									
11	-	Aktivierbare Zuwendungen									
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.334.111**	**1.408.481**	**1.687.300**	**1.933.900**		**1.989.400**	**1.968.100**	**1.899.600**	**1.910.200**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit** (=Zeilen 6 und 13)	**241.911**	**-58.395**	**757.300**	**963.900**		**1.004.400**	**807.100**	**738.600**	**749.200**

PRODUKTBEREICH 41

Gesundheitsdienste

Übersicht über die Produktgruppen innerhalb des Produktbereichs 41:

Produktbereich	Produktgruppen		Abbildung in Band 2 des Haushaltsplans unter:
Gesundheits-dienste	4101	Aufgaben der unteren Gesundheitsbehörde	Geschäftsbereich 2.1 – Amt 305 „Gesundheitsamt“

Personalkennzahlen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Anzahl Mitarbeiter			67,56	85,00	85,00	85,00	85,00	85,00
Vollzeitkräfte			50,87	63,69	63,69	63,69	63,69	63,69
Stellenplan								

Produktbereich 41 Teilergebnisplan			**Ergebnis 2019**	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben								
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-66.532	-79.027	-59.344	-64.191	-63.912	-60.703	-60.140	-55.450
3	+	Sonstige Transfererträge								
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-183.738	-83.819	-246.500	-249.500	-249.500	-249.500	-249.500	-249.500
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte			-500	-500	-500	-500	-500	-500
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-191.357	-34.144	-217.550	-217.550	-217.550	-217.550	-217.550	-217.550
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-1.388	1.573	-200	-200	-200	-200	-200	-200
8	+	Aktivierte Eigenleistungen								
9	+/-	Bestandsveränderungen								
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-443.014**	**-195.417**	**-524.094**	**-531.941**	**-531.662**	**-528.453**	**-527.890**	**-523.200**
11	-	Personalaufwendungen	3.442.977	3.737.352	3.227.245	4.089.068	4.236.446	4.310.339	4.405.264	4.500.127
12	-	Versorgungsaufwendungen								
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	297.438	342.603	512.017	426.860	431.833	436.877	442.016	447.239
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	18.610	30.164	12.697	15.479	15.150	11.853	11.290	6.600
15	-	Transferaufwendungen	188.040	190.830	188.040	217.736	194.670	196.611	198.580	200.567
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	341.615	318.274	329.708	348.553	349.096	349.643	350.200	350.760
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**4.288.680**	**4.619.224**	**4.269.707**	**5.097.696**	**5.227.194**	**5.305.323**	**5.407.351**	**5.505.294**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (=Zeilen 10 und 17)	**3.845.665**	**4.423.807**	**3.745.613**	**4.565.755**	**4.695.532**	**4.776.870**	**4.879.461**	**4.982.094**
19	+	Finanzerträge								
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen								
21	**=**	**Finanzergebnis** (=Zeilen 19 und 20)								
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (=Zeilen 18 und 21)	**3.845.665**	**4.423.807**	**3.745.613**	**4.565.755**	**4.695.532**	**4.776.870**	**4.879.461**	**4.982.094**
23	+	Außerordentliche Erträge		-502.113						
24	-	Außerordentliche Aufwendungen		1.416.237						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (=Zeilen 23 und 24)		**914.124**						
26	**=**	**Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** (=Zeilen 22 und 25)	**3.845.665**	**5.337.932**	**3.745.613**	**4.565.755**	**4.695.532**	**4.776.870**	**4.879.461**	**4.982.094**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen								
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	484.922	1.021.254	462.686	689.124	691.262	698.985	702.006	706.570
29	**=**	**Teilergebnis** (=Zeilen 26, 27 und 28)	**4.330.587**	**6.359.185**	**4.208.299**	**5.254.879**	**5.386.794**	**5.475.855**	**5.581.467**	**5.688.664**

Produktbereich 41 Teilfinanzplan A			Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-18.775	-582							
2	+	Veräußerung von Sachanlagen									
3	+	Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+	Beiträge und ähnliche Entgelte									
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-18.775**	**-582**							
7	-	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden									
8	-	Baumaßnahmen									
9	-	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	18.775	582	7.600	54.000		7.600	7.600	7.600	7.600
10	-	Erwerb von Finanzanlagen									
11	-	Aktivierbare Zuwendungen									
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**18.775**	**582**	**7.600**	**54.000**		**7.600**	**7.600**	**7.600**	**7.600**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit** (=Zeilen 6 und 13)			**7.600**	**54.000**		**7.600**	**7.600**	**7.600**	**7.600**

PRODUKTBEREICH 42

Sportförderung

Übersicht über die Produktgruppen innerhalb des Produktbereichs 42:

Produktbereich	Produktgruppen		Abbildung in Band 2 des Haushaltsplans unter:
Sport-förderung	4201	Bereitstellung und Betrieb von gedeckten Sportanlagen	Geschäftsbereich 2.2 – Amt 209 „Sport- und Bäderamt“
	4202	Sportförderung	Geschäftsbereich 2.2 – Amt 209 „Sport- und Bäderamt“
	4203	Bereitstellung und Betrieb von Bädern	Geschäftsbereich 2.2 – Amt 209 „Sport- und Bäderamt“
	4204	Bereitstellung und Betrieb von Freisportanlagen	Geschäftsbereich 2.2 – Amt 209 „Sport- und Bäderamt“

Personalkennzahlen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Anzahl Mitarbeiter			115,00	110,00	110,00	110,00	110,00	110,00
Vollzeitkräfte			104,05	104,05	104,05	104,05	104,05	104,05
Stellenplan								

Produktbereich 42 Teilergebnisplan			**Ergebnis 2019**	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben								
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.054.703	-885.079	-2.594.467	-3.132.766	-4.103.324	-1.047.156	-1.009.094	-977.948
3	+	Sonstige Transfererträge								
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-21.874	-19.762	-49.000	-49.000	-49.000	-49.000	-49.000	-49.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.648.787	-2.383.472	-2.924.200	-2.819.300	-2.845.300	-2.976.700	-3.004.325	-3.033.331
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-333.644	-323.709	-280.000	-280.000	-280.000	-280.000	-280.000	-280.000
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-223.481	-213.409	-158.337	-155.240	-150.982	-115.392	-90.826	-62.769
8	+	Aktivierte Eigenleistungen								
9	+/-	Bestandsveränderungen								
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-4.282.489**	**-3.825.432**	**-6.006.004**	**-6.436.306**	**-7.428.607**	**-4.468.248**	**-4.433.244**	**-4.403.049**
11	-	Personalaufwendungen	6.468.018	6.292.460	6.589.620	6.640.101	6.884.730	7.006.952	7.163.868	7.320.712
12	-	Versorgungsaufwendungen								
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.052.896	7.754.184	8.186.952	9.219.824	9.519.381	10.148.584	10.502.160	10.875.228
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.084.136	1.082.739	791.629	912.910	861.310	766.188	695.759	635.695
15	-	Transferaufwendungen	694.288	643.435	2.847.750	2.902.107	4.239.901	910.942	916.151	921.413
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.347.404	11.588.221	11.660.090	12.167.333	12.169.050	12.408.300	12.410.228	12.412.176
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**26.646.742**	**27.361.039**	**30.076.041**	**31.842.274**	**33.674.373**	**31.240.966**	**31.688.167**	**32.165.223**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (=Zeilen 10 und 17)	**22.364.253**	**23.535.607**	**24.070.036**	**25.405.968**	**26.245.766**	**26.772.717**	**27.254.923**	**27.762.174**
19	+	Finanzerträge								
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen								
21	**=**	**Finanzergebnis** (=Zeilen 19 und 20)								
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (=Zeilen 18 und 21)	**22.364.253**	**23.535.607**	**24.070.036**	**25.405.968**	**26.245.766**	**26.772.717**	**27.254.923**	**27.762.174**
23	+	Außerordentliche Erträge								
24	-	Außerordentliche Aufwendungen		1.032.285						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (=Zeilen 23 und 24)		**1.032.285**						
26	**=**	**Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** (=Zeilen 22 und 25)	**22.364.253**	**24.567.892**	**24.070.036**	**25.405.968**	**26.245.766**	**26.772.717**	**27.254.923**	**27.762.174**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen								
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.002.769	940.534	988.007	1.161.755	1.169.813	1.222.286	1.241.126	1.266.504
29	**=**	**Teilergebnis** (=Zeilen 26, 27 und 28)	**23.367.022**	**25.508.426**	**25.058.043**	**26.567.724**	**27.415.579**	**27.995.004**	**28.496.049**	**29.028.679**

Produktbereich 42 Teilfinanzplan A			Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.131.402	-724.471	-760.000	-550.000		-550.000	-550.000	-550.000	-550.000
2	+	Veräußerung von Sachanlagen	-14.000								
3	+	Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+	Beiträge und ähnliche Entgelte									
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-1.145.402**	**-724.471**	**-760.000**	**-550.000**		**-550.000**	**-550.000**	**-550.000**	**-550.000**
7	-	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden									
8	-	Baumaßnahmen	1.616.806	955.444	660.000	1.055.000	550.000	750.000	780.000	780.000	780.000
9	-	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	257.019	126.131	207.750	232.830		237.910	207.990	208.072	208.156
10	-	Erwerb von Finanzanlagen									
11	-	Aktivierbare Zuwendungen									
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.873.826**	**1.081.575**	**867.750**	**1.287.830**	**550.000**	**987.910**	**987.990**	**988.072**	**988.156**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit** (=Zeilen 6 und 13)	**728.424**	**357.104**	**107.750**	**737.830**	**550.000**	**437.910**	**437.990**	**438.072**	**438.156**

PRODUKTBEREICH 51

Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Übersicht über die Produktgruppen innerhalb des Produktbereichs 51:

Produktbereich	Produktgruppen		Abbildung in Band 2 des Haushaltsplans unter:
Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	5101	Räumliche Planung und Entwicklung	Geschäftsbereich 3 – Ressort 101 „Stadtentwicklung und Städtebau“
	5102	Vermessung, Katasteramt und Geodaten	Geschäftsbereich 1 – Ressort 102 „Vermessung, Katasteramt und Geodaten“
	5103	Bauleitplanung, Grundstücks-neuordnung und grundstücksbezogene Ordnungsmaßnahmen	Geschäftsbereich 3 – Ressort 105 „Bauen und Wohnen“
	5104	Verkehrliche Planung	Geschäftsbereich 1 – Ressort 104 „Straßen und Verkehr“
	5110	Projekte der Stadtentwicklung zur Regionale / Döppersberg	Geschäftsbereich 1 – Geschäftsbereichsbüro 100
	5111	Projekte der Stadtentwicklung Barmen	Geschäftsbereich 3 – Ressort 101 „Stadtentwicklung und Städtebau“
	5112	Projekte der Stadtentwicklung zum Stadtumbau West	Geschäftsbereich 3 – Ressort 101 „Stadtentwicklung und Städtebau“
	5113	Projekt soziale Stadt	Geschäftsbereich 2.1 – Ressort 200.1 „Geschäftsbereichsbüro“
	5115	Umsetzung Investitions-programm des Bundes	Geschäftsbereich 4 – Ressort 403 „Finanzen“
	5116	Immobilien- und Standortgemeinschaften	Geschäftsbereich 3 – Ressort 101 „Stadtentwicklung und Städtebau“

Personalkennzahlen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Anzahl Mitarbeiter			160,15	157,92	157,92	157,92	157,92	157,92
Vollzeitkräfte			143,51	144,27	144,27	144,27	144,27	144,27
Stellenplan								

Produktbereich 51 Teilergebnisplan			**Ergebnis 2019**	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planun 202**	**Planung 2026**
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben								
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-8.610.540	-11.034.976	-18.468.998	-17.790.459	-4.285.182	-3.161.692	-1.569.282	-1.144.428
3	+	Sonstige Transfererträge								
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.029.982	-1.247.554	-1.327.150	-957.430	-998.510	-977.970	-977.970	-977.970
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte								
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.670.426	-785.385	-799.860	-868.770	-870.000	-869.400	-869.400	-821.400
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-852.500	-35.008	-500	-46	-46	-46	-46	-46
8	+	Aktivierte Eigenleistungen								
9	+/-	Bestandsveränderungen								
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-12.163.447**	**-13.102.924**	**-20.596.508**	**-19.616.705**	**-6.153.738**	**-5.009.108**	**-3.416.698**	**-2.943.845**
11	-	Personalaufwendungen	11.478.886	11.713.736	10.070.921	10.090.161	10.382.961	10.533.805	10.728.712	10.923.124
12	-	Versorgungsaufwendungen								
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.269.323	3.405.154	4.558.123	6.610.993	4.625.810	3.952.929	3.206.292	2.654.848
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	101.025	137.142	66.213	101.969	87.391	68.778	37.316	24.340
15	-	Transferaufwendungen	8.094.468	9.272.018	16.420.875	14.372.140	2.035.750	1.300.750	240.000	240.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	793.148	604.895	911.086	766.482	711.077	713.459	715.792	718.149
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**22.736.849**	**25.132.945**	**32.027.219**	**31.941.745**	**17.842.988**	**16.569.721**	**14.928.112**	**14.560.461**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (=Zeilen 10 und 17)	**10.573.402**	**12.030.021**	**11.430.711**	**12.325.041**	**11.689.249**	**11.560.612**	**11.511.414**	**11.616.616**
19	+	Finanzerträge								
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen								
21	**=**	**Finanzergebnis** (=Zeilen 19 und 20)								
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (=Zeilen 18 und 21)	**10.573.402**	**12.030.021**	**11.430.711**	**12.325.041**	**11.689.249**	**11.560.612**	**11.511.414**	**11.616.616**
23	+	Außerordentliche Erträge								
24	-	Außerordentliche Aufwendungen		287						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (=Zeilen 23 und 24)		**287**						
26	**=**	**Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** (=Zeilen 22 und 25)	**10.573.402**	**12.030.308**	**11.430.711**	**12.325.041**	**11.689.249**	**11.560.612**	**11.511.414**	**11.616.616**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-11.899	-122.129	-173.880	-173.880	-173.880	-173.880	-173.880	-173.880
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.655.505	1.684.569	1.467.910	1.499.857	1.499.530	1.512.870	1.518.024	1.526.878
29	**=**	**Teilergebnis** (=Zeilen 26, 27 und 28)	**12.217.009**	**13.592.749**	**12.724.741**	**13.651.017**	**13.014.900**	**12.899.602**	**12.855.558**	**12.969.614**

Produktbereich 51 Teilfinanzplan A			Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	+	Zuwendungen für Investitionsmaß-nahmen	-1.857.615	-10.567.936	-8.766.300	-8.671.600		-11.776.640	-10.125.800	-8.337.200	-5.012.000
2	+	Veräußerung von Sachanlagen		-1.481							
3	+	Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+	Beiträge und ähnliche Entgelte									
5	+	Sonstige Investitions-einzahlungen	-3.092	-31.803							
6	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigk.**	**-1.860.707**	**-10.601.219**	**-8.766.300**	**-8.671.600**		**-11.776.640**	**-10.125.800**	**-8.337.200**	**-5.012.000**
7	-	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			331.600						
8	-	Baumaßnahmen	8.318.054	11.001.071	14.307.500	25.560.500	41.083.374	21.164.550	19.039.324	9.421.500	5.265.000
9	-	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	50.438	98.577	123.000	228.000		130.000	1.173.000	1.123.000	1.173.000
10	-	Erwerb von Finanzanlagen									
11	-	Aktivierbare Zuwendungen									
12	-	Sonstige Investitions-auszahlungen									
13	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigk.**	**8.368.492**	**11.099.648**	**14.762.100**	**25.788.500**	**41.083.374**	**21.294.550**	**20.212.324**	**10.544.500**	**6.438.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigk.** (=Zeilen 6 und 13)	**6.507.785**	**498.428**	**5.995.800**	**17.116.900**	**41.083.374**	**9.517.910**	**10.086.524**	**2.207.300**	**1.426.000**

PRODUKTBEREICH 52

Bauen und Wohnen

Übersicht über die Produktgruppen innerhalb des Produktbereichs 52:

Produktbereich	Produktgruppen		Abbildung in Band 2 des Haushaltsplans unter:
Bauen und Wohnen	5201	Maßnahmen der Bauaufsicht	Geschäftsbereich 3 – Ressort 105 „Bauen und Wohnen“
	5202	Baubehördliche Beratung und Information	Geschäftsbereich 3 – Ressort 105 „Bauen und Wohnen“
	5203	Denkmalschutz und Denkmalpflege	Geschäftsbereich 3 – Ressort 105 „Bauen und Wohnen“
	5204	Soziale Wohnraumförderung	Geschäftsbereich 3 – Ressort 105 „Bauen und Wohnen“
	5206	Wohnraumsicherung und -versorgung	Geschäftsbereich 3 – Ressort 105 „Bauen und Wohnen“
	5207	Wohnungsmarktbeobachtung	Geschäftsbereich 3 – Ressort 105 „Bauen und Wohnen“

Personalkennzahlen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Anzahl Mitarbeiter			76,11	78,00	78,00	78,00	78,00	78,00
Vollzeitkräfte			68,93	71,92	71,92	71,92	71,92	71,92
Stellenplan								

Produktbereich 52
Teilergebnisplan

			Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben								
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-44.923	-82.228	-52.186	-123.781	-123.776	-123.647	-122.900	-122.900
3	+	Sonstige Transfererträge								
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.799.182	-2.377.744	-2.170.000	-2.168.000	-2.168.000	-2.168.000	-2.168.000	-2.168.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte								
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-88.045	-67.040	-43.400	-43.400	-43.400	-43.400	-43.400	-43.400
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-849.024	-84.495	-35.600	-95.600	-115.600	-115.600	-115.600	-115.600
8	+	Aktivierte Eigenleistungen								
9	+/-	Bestandsveränderungen								
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-3.781.174**	**-2.611.507**	**-2.301.186**	**-2.430.781**	**-2.450.776**	**-2.450.647**	**-2.449.900**	**-2.449.900**
11	-	Personalaufwendungen	4.799.824	4.908.071	4.831.043	5.040.348	5.179.899	5.252.911	5.347.356	5.441.533
12	-	Versorgungsaufwendungen								
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	110.050	190.372	237.526	196.003	200.552	205.192	210.437	215.785
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	6.200	8.262	1.593	3.123	3.114	2.976	2.229	2.229
15	-	Transferaufwendungen	30.000	57.500	21.150	91.150	91.150	91.150	91.150	91.150
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	383.578	516.643	370.919	292.102	247.153	294.262	248.480	296.364
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**5.329.652**	**5.680.849**	**5.462.230**	**5.622.726**	**5.721.868**	**5.846.490**	**5.899.652**	**6.047.061**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (=Zeilen 10 und 17)	**1.548.478**	**3.069.341**	**3.161.044**	**3.191.944**	**3.271.092**	**3.395.843**	**3.449.752**	**3.597.161**
19	+	Finanzerträge	-645	-712	-1.150	-1.150	-1.150	-1.150	-1.150	-1.150
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen								
21	**=**	**Finanzergebnis** (=Zeilen 19 und 20)	**-645**	**-712**	**-1.150**	**-1.150**	**-1.150**	**-1.150**	**-1.150**	**-1.150**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (=Zeilen 18 und 21)	**1.547.833**	**3.068.629**	**3.159.894**	**3.190.794**	**3.269.942**	**3.394.693**	**3.448.602**	**3.596.011**
23	+	Außerordentliche Erträge								
24	-	Außerordentliche Aufwendungen								
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (=Zeilen 23 und 24)								
26	**=**	**Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** (=Zeilen 22 und 25)	**1.547.833**	**3.068.629**	**3.159.894**	**3.190.794**	**3.269.942**	**3.394.693**	**3.448.602**	**3.596.011**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen								
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	926.076	926.607	805.739	877.494	878.256	886.445	889.103	893.532
29	**=**	**Teilergebnis** (=Zeilen 26, 27 und 28)	**2.473.909**	**3.995.237**	**3.965.633**	**4.068.288**	**4.148.198**	**4.281.138**	**4.337.706**	**4.489.544**

PRODUKTBEREICH 53

Ver- und Entsorgung

Übersicht über die Produktgruppen innerhalb des Produktbereichs 53:

Produktbereich	Produktgruppen		Abbildung in Band 2 des Haushaltsplans unter:
Ver- und Entsorgung	5301	Versorgung	Geschäftsbereich 4 – Ressort 403 „Finanzen“
	5302	Abfallwirtschaft	Geschäftsbereich 4 – Ressort 403 „Finanzen“
	5303	Wasser und Abwasser Wuppertal (WAW)	Geschäftsbereich 4 – Ressort 403 „Finanzen“
	5304	Koordinierung Abfallwirtschaft	Geschäftsbereich 1 – Ressort 106 „Umweltschutz“
	5305	Sonstige Abwasserwirtschaft	Geschäftsbereich 4 – Ressort 403 „Finanzen“

Personalkennzahlen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Anzahl Mitarbeiter			4,45	4,45	4,45	4,45	4,45	4,45
Vollzeitkräfte			3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00
Stellenplan								

Produktbereich 53 Teilergebnisplan			**Ergebnis 2019**	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben								
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.386	-555	-520	-304	-89	-46	-46	-46
3	+	Sonstige Transfererträge								
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-30.960.965	-31.628.848	-32.504.148	-32.964.148	-32.964.148	-32.964.148	-32.964.148	-32.964.148
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte								
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-17.791.094	-17.940.089	-17.000.000	-17.000.000	-17.000.000	-17.000.000	-17.000.000	-17.000.000
8	+	Aktivierte Eigenleistungen								
9	+/-	Bestandsveränderungen								
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-48.753.446**	**-49.569.492**	**-49.504.668**	**-49.964.452**	**-49.964.237**	**-49.964.194**	**-49.964.194**	**-49.964.194**
11	-	Personalaufwendungen	255.300	225.244	242.446	242.268	249.855	253.741	258.750	263.752
12	-	Versorgungsaufwendungen								
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	88.493	175.386	1.616.569	1.652.012	1.645.490	1.645.972	1.646.461	1.646.956
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.330	561	520	304	89	46	46	46
15	-	Transferaufwendungen	77.806	78.802	87.172	5.092.859	5.095.856	5.096.547	5.098.551	5.098.551
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.902.361	30.169.731	30.811.387	31.254.304	31.252.839	31.254.701	31.255.864	31.257.039
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**30.325.289**	**30.649.723**	**32.758.095**	**38.241.747**	**38.244.129**	**38.251.008**	**38.259.672**	**38.266.344**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (=Zeilen 10 und 17)	**-18.428.156**	**-18.919.769**	**-16.746.573**	**-11.722.705**	**-11.720.108**	**-11.713.186**	**-11.704.521**	**-11.697.850**
19	+	Finanzerträge	-2.963.634		-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000	-2.500.000	-2.500.000	-2.500.000
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen								
21	**=**	**Finanzergebnis** (=Zeilen 19 und 20)	**-2.963.634**		**-1.500.000**	**-1.500.000**	**-1.500.000**	**-2.500.000**	**-2.500.000**	**-2.500.000**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (=Zeilen 18 und 21)	**-21.391.791**	**-18.919.769**	**-18.246.573**	**-13.222.705**	**-13.220.108**	**-14.213.186**	**-14.204.521**	**-14.197.850**
23	+	Außerordentliche Erträge								
24	-	Außerordentliche Aufwendungen		2						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (=Zeilen 23 und 24)		**2**						
26	**=**	**Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** (=Zeilen 22 und 25)	**-21.391.791**	**-18.919.767**	**-18.246.573**	**-13.222.705**	**-13.220.108**	**-14.213.186**	**-14.204.521**	**-14.197.850**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen								
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	918.403	910.951	941.364	945.833	945.471	945.945	946.080	946.321
29	**=**	**Teilergebnis** (=Zeilen 26, 27 und 28)	**-20.473.387**	**-18.008.815**	**-17.305.209**	**-12.276.872**	**-12.274.637**	**-13.267.241**	**-13.258.441**	**-13.251.529**

Produktbereich 53 Teilfinanzplan A			Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.343								
2	+	Veräußerung von Sachanlagen									
3	+	Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	68.397	-68.275							
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**73.740**	**-68.275**							
7	-	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden									
8	-	Baumaßnahmen									
9	-	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen									
10	-	Erwerb von Finanzanlagen									
11	-	Aktivierbare Zuwendungen									
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen			6.500.000				5.000.000	5.000.000	5.000.000
13	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**			**6.500.000**				**5.000.000**	**5.000.000**	**5.000.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit** (=Zeilen 6 und 13)	**73.740**	**-68.275**	**6.500.000**				**5.000.000**	**5.000.000**	**5.000.000**

PRODUKTBEREICH 54

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Übersicht über die Produktgruppen innerhalb des Produktbereichs 54:

Produktbereich	Produktgruppen		Abbildung in Band 2 des Haushaltsplans unter:
Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	5401	Öffentliche Verkehrsflächen	Geschäftsbereich 1 – Ressort 104 „Straßen und Verkehr“
	5402	Verkehrstechnik	Geschäftsbereich 1 – Ressort 104 „Straßen und Verkehr“
	5404	Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)	Geschäftsbereich 4 – Ressort 403 „Finanzen“
	5405	Straßenreinigung und Winterdienst	Geschäftsbereich 4 – Ressort 403 „Finanzen“
	5406	Schwebebahn Infrastruktur	Geschäftsbereich 4 – Ressort 403 „Finanzen“

Personalkennzahlen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Anzahl Mitarbeiter			138,46	135,14	135,14	135,14	135,14	135,14
Vollzeitkräfte			130,72	131,72	131,72	131,72	131,72	131,72
Stellenplan								

Produktbereich 54 Teilergebnisplan			**Ergebnis 2019**	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben								
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-8.163.692	-7.317.598	-5.522.766	-5.933.294	-5.794.324	-5.686.183	-5.548.745	-5.460.391
3	+	Sonstige Transfererträge								
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-13.652.649	-15.354.641	-14.480.286	-14.555.610	-14.555.695	-14.555.050	-14.554.871	-14.554.760
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-15.628.321	-15.613.037	-16.545.200	-15.745.200	-15.745.200	-15.745.200	-15.745.200	-15.745.200
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-572.399	-6.641.351	-1.432.835	-1.582.835	-1.432.835	-1.432.835	-1.432.835	-1.432.835
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-784.619	-143.688	-4.210	-4.210	-4.210	-4.210	-4.210	-4.210
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	-11.899		-538.000	-538.000	-538.000	-538.000	-538.000	-538.000
9	+/-	Bestandsveränderungen								
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-38.813.579**	**-45.070.315**	**-38.523.296**	**-38.359.149**	**-38.070.264**	**-37.961.478**	**-37.823.862**	**-37.735.395**
11	-	Personalaufwendungen	9.608.529	9.347.794	8.592.281	8.678.875	8.961.647	9.105.604	9.290.997	9.476.120
12	-	Versorgungsaufwendungen								
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.193.412	56.463.191	52.105.836	52.545.997	52.363.005	52.481.627	52.603.377	52.726.803
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	23.010.402	19.159.658	19.790.785	20.744.822	20.555.095	20.417.529	20.197.448	20.044.897
15	-	Transferaufwendungen	1.910.222	821.779	1.958.050	5.340.000	9.570.000	9.870.000	9.470.000	9.470.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.040.038	3.915.236	3.475.188	3.502.483	3.525.604	3.548.902	3.572.471	3.596.277
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**89.762.602**	**89.707.658**	**85.922.139**	**90.812.176**	**94.975.351**	**95.423.661**	**95.134.292**	**95.314.097**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (=Zeilen 10 und 17)	**50.949.023**	**44.637.343**	**47.398.843**	**52.453.027**	**56.905.087**	**57.462.183**	**57.310.430**	**57.578.702**
19	+	Finanzerträge								
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.979.482	3.952.857	3.973.100	4.523.100	4.523.100	4.523.100	4.523.100	4.523.100
21	**=**	**Finanzergebnis** (=Zeilen 19 und 20)	**3.979.482**	**3.952.857**	**3.973.100**	**4.523.100**	**4.523.100**	**4.523.100**	**4.523.100**	**4.523.100**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (=Zeilen 18 und 21)	**54.928.505**	**48.590.200**	**51.371.943**	**56.976.127**	**61.428.187**	**61.985.283**	**61.833.530**	**62.101.802**
23	+	Außerordentliche Erträge								
24	-	Außerordentliche Aufwendungen		11.165						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis**(=Zeilen 23 und 24)		**11.165**						
26	**=**	**Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** (=Zeilen 22 und 25)	**54.928.505**	**48.601.365**	**51.371.943**	**56.976.127**	**61.428.187**	**61.985.283**	**61.833.530**	**62.101.802**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen								
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.565.395	2.957.044	2.630.358	2.982.712	2.941.720	2.982.305	2.981.349	2.992.211
29	**=**	**Teilergebnis** (=Zeilen 26, 27 und 28)	**57.493.900**	**51.558.409**	**54.002.302**	**59.958.840**	**64.369.907**	**64.967.588**	**64.814.879**	**65.094.013**

Produktbereich 54 Teilfinanzplan A			Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-5.480.889	-2.233.246	-2.792.600	-726.500		-2.434.700	-788.500	-498.000	-919.250
2	+	Veräußerung von Sachanlagen	-698.640	-293.121							
3	+	Veräußerung von Finanzanlagen	-7.500.044						-1.000.000		
4	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	-347.253	-351.451	-550.000	-550.000		-550.000	-550.000	-550.000	-550.000
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen		-38.015							
6	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-14.026.825**	**-2.915.833**	**-3.342.600**	**-1.276.500**		**-2.984.700**	**-2.338.500**	**-1.048.000**	**-1.469.250**
7	-	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden									
8	-	Baumaßnahmen	8.408.695	9.889.153	17.885.700	15.369.000	19.110.000	24.462.000	19.916.500	17.236.500	18.126.500
9	-	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	280.363	313.110	362.070	622.070		422.070	322.070	322.070	322.070
10	-	Erwerb von Finanzanlagen			2.500.000	2.500.000		2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
11	-	Aktivierbare Zuwendungen	221.058	464.147	214.000	214.000		214.000	214.000	214.000	214.000
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**8.910.116**	**10.666.411**	**20.961.770**	**18.705.070**	**19.110.000**	**27.598.070**	**22.952.570**	**20.272.570**	**21.162.570**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit** (=Zeilen 6 und 13)	**-5.116.709**	**7.750.578**	**17.619.170**	**17.428.570**	**19.110.000**	**24.613.370**	**20.614.070**	**19.224.570**	**19.693.320**

PRODUKTBEREICH 55

Natur- und Landschaftspflege

Übersicht über die Produktgruppen innerhalb des Produktbereichs 55:

Produktbereich	Produktgruppen		Abbildung in Band 2 des Haushaltsplans unter:
Natur- und Landschaftspflege	5501	Öffentliches Grün	Geschäftsbereich 1 – Ressort 103 „Grünflächen und Forsten“
	5502	Natur und Landschaft	Geschäftsbereich 1 – Ressort 106 „Umweltschutz“
	5503	Wald, Forst- und Landwirtschaft	Geschäftsbereich 1 – Ressort 103 „Grünflächen und Forsten“
	5504	Gewässerschutz	Geschäftsbereich 1 – Ressort 106 „Umweltschutz“
	5506	Friedhöfe	Geschäftsbereich 1 – Ressort 103 „Grünflächen und Forsten“

Personalkennzahlen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Anzahl Mitarbeiter			190,68	195,37	195,37	195,37	195,37	195,37
Vollzeitkräfte			168,76	176,66	176,66	176,66	176,66	176,66
Stellenplan								

Produktbereich 55 Teilergebnisplan			**Ergebnis 2019**	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben								
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.640.229	-1.459.299	-3.114.738	-2.532.345	-1.841.873	-1.445.657	-1.523.927	-1.113.994
3	+	Sonstige Transfererträge								
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-331.682	-405.143	-365.750	-365.750	-365.750	-365.750	-365.750	-365.750
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-639.039	-537.785	-693.300	-654.750	-654.750	-654.750	-654.750	-654.750
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.283.203	-2.608.960	-1.604.610	-1.925.350	-1.922.350	-1.924.350	-1.927.850	-1.930.850
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-12.733	-7.590	-5.800	-5.800	-5.800	-5.800	-5.800	-5.800
8	+	Aktivierte Eigenleistungen								
9	+/-	Bestandsveränderungen								
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-4.906.886**	**-5.018.777**	**-5.784.198**	**-5.483.995**	**-4.790.523**	**-4.396.307**	**-4.478.077**	**-4.071.144**
11	-	Personalaufwendungen	10.231.024	10.502.737	10.922.509	11.470.575	11.873.960	12.078.633	12.341.454	12.604.137
12	-	Versorgungsaufwendungen								
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.108.855	4.597.286	6.554.617	6.178.086	5.312.616	5.303.900	5.158.791	4.801.685
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	596.692	657.853	524.439	548.315	501.309	449.159	422.913	412.761
15	-	Transferaufwendungen	260.182	301.491	341.750	335.166	358.851	362.192	371.076	371.866
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.877.132	3.402.952	2.970.394	3.460.780	3.530.979	3.604.201	3.691.680	3.776.003
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**19.073.885**	**19.462.319**	**21.313.708**	**21.992.923**	**21.577.715**	**21.798.085**	**21.985.913**	**21.966.452**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (=Zeilen 10 und 17)	**14.166.999**	**14.443.542**	**15.529.510**	**16.508.928**	**16.787.192**	**17.401.778**	**17.507.836**	**17.895.309**
19	+	Finanzerträge	-478	-2.300	-38	-38	-38	-38	-38	-38
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.079							
21	**=**	**Finanzergebnis** (=Zeilen 19 und 20)	**602**	**-2.300**	**-38**	**-38**	**-38**	**-38**	**-38**	**-38**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (=Zeilen 18 und 21)	**14.167.601**	**14.441.242**	**15.529.473**	**16.508.890**	**16.787.154**	**17.401.741**	**17.507.799**	**17.895.271**
23	+	Außerordentliche Erträge								
24	-	Außerordentliche Aufwendungen		24.948						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (=Zeilen 23 und 24)		**24.948**						
26	**=**	**Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** (=Zeilen 22 und 25)	**14.167.601**	**14.466.190**	**15.529.473**	**16.508.890**	**16.787.154**	**17.401.741**	**17.507.799**	**17.895.271**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-505.114	-492.337	-528.216	-528.216	-528.216	-528.216	-528.216	-528.216
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.409.509	1.346.531	1.369.617	1.545.706	1.498.254	1.521.622	1.519.494	1.511.870
29	**=**	**Teilergebnis** (=Zeilen 26, 27 und 28)	**15.071.995**	**15.320.384**	**16.370.873**	**17.526.380**	**17.757.192**	**18.395.146**	**18.499.077**	**18.878.925**

Produktbereich 55 Teilfinanzplan A			Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-709.948	-1.468.594	-2.525.000	-1.731.100		-1.165.800	-818.700	-918.700	-518.700
2	+	Veräußerung von Sachanlagen	-46.860	-14.145							
3	+	Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	-55.000								
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-811.808**	**-1.482.739**	**-2.525.000**	**-1.731.100**		**-1.165.800**	**-818.700**	**-918.700**	**-518.700**
7	-	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden									
8	-	Baumaßnahmen	802.405	699.500	2.735.000	2.171.400	1.450.000	1.365.800	1.319.000	1.129.000	729.000
9	-	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	153.967	970.845	886.600	1.082.100		905.600	752.100	788.600	748.100
10	-	Erwerb von Finanzanlagen									
11	-	Aktivierbare Zuwendungen									
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**956.372**	**1.670.346**	**3.621.600**	**3.253.500**	**1.450.000**	**2.271.400**	**2.071.100**	**1.917.600**	**1.477.100**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit** (=Zeilen 6 und 13)	**144.564**	**187.607**	**1.096.600**	**1.522.400**	**1.450.000**	**1.105.600**	**1.252.400**	**998.900**	**958.400**

PRODUKTBEREICH 56

Umweltschutz

Übersicht über die Produktgruppen innerhalb des Produktbereichs 56:

Produktbereich	Produktgruppen		Abbildung in Band 2 des Haushaltsplans unter:
Umweltschutz	5601	Lärm, Luft, Klima	Geschäftsbereich 1 – Ressort 106 „Umweltschutz“
	5602	Bodenschutz	Geschäftsbereich 1 – Ressort 106 „Umweltschutz“
	5603	Umweltbeiträge zur Stadt-, Wirtschafts-, und Unternehmensentwicklung	Geschäftsbereich 1 – Ressort 106 „Umweltschutz“
	5604	Immissionsschutz / Betrieblicher Umweltschutz	Geschäftsbereich 1 – Ressort 106 „Umweltschutz“
	5605	Klimaschutz	Geschäftsbereich 3 – „Geschäftsbereichsbüro 300“

Personalkennzahlen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Anzahl Mitarbeiter			21,87	35,18	35,18	35,18	35,18	35,18
Vollzeitkräfte			21,83	33,08	33,08	33,08	33,08	33,08
Stellenplan								

Produktbereich 56 Teilergebnisplan			**Ergebnis 2019**	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben								
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-33.001	-183.360	-33.252	-611.780	-619.713	-677.495	-183.918	-170.478
3	+	Sonstige Transfererträge								
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-94.925	-105.699	-65.800	-67.500	-65.800	-67.500	-67.975	-68.455
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte			-350	-350	-350	-350	-350	-350
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-301.818	-313.642	-240.100	-240.100	-240.100	-240.100	-240.100	-240.100
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-20.000		-100	-100	-100	-100	-100	-100
8	+	Aktivierte Eigenleistungen								
9	+/-	Bestandsveränderungen								
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-449.744**	**-602.701**	**-339.602**	**-919.830**	**-926.063**	**-985.545**	**-492.443**	**-479.483**
11	-	Personalaufwendungen	1.671.451	1.916.115	1.488.952	2.290.230	2.371.774	2.412.730	2.465.360	2.517.948
12	-	Versorgungsaufwendungen								
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	269.965	312.293	312.851	1.178.046	1.275.082	1.076.962	1.066.885	1.059.301
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	10.175	10.015	7.083	6.842	5.275	564	350	350
15	-	Transferaufwendungen	3.396	24.663						
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	52.947	74.213	92.200	111.055	111.583	112.114	112.667	113.225
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**2.007.934**	**2.337.300**	**1.901.087**	**3.586.173**	**3.763.714**	**3.602.370**	**3.645.262**	**3.690.823**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (=Zeilen 10 und 17)	**1.558.190**	**1.734.600**	**1.561.485**	**2.666.343**	**2.837.652**	**2.616.825**	**3.152.819**	**3.211.341**
19	+	Finanzerträge								
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			15.100	15.100	15.100	15.100	15.100	15.100
21	**=**	**Finanzergebnis** (=Zeilen 19 und 20)			**15.100**	**15.100**	**15.100**	**15.100**	**15.100**	**15.100**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (=Zeilen 18 und 21)	**1.558.190**	**1.734.600**	**1.576.585**	**2.681.443**	**2.852.752**	**2.631.925**	**3.167.919**	**3.226.441**
23	+	Außerordentliche Erträge								
24	-	Außerordentliche Aufwendungen		87						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (=Zeilen 23 und 24)		**87**						
26	**=**	**Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** (=Zeilen 22 und 25)	**1.558.190**	**1.734.686**	**1.576.585**	**2.681.443**	**2.852.752**	**2.631.925**	**3.167.919**	**3.226.441**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen								
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	237.723	228.786	194.743	320.216	325.108	319.429	320.006	321.855
29	**=**	**Teilergebnis** (=Zeilen 26, 27 und 28)	**1.795.913**	**1.963.473**	**1.771.328**	**3.001.660**	**3.177.859**	**2.951.355**	**3.487.925**	**3.548.295**

Produktbereich 56 Teilfinanzplan A			Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen									
2	+	Veräußerung von Sachanlagen									
3	+	Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+	Beiträge und ähnliche Entgelte									
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**									
7	-	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden									
8	-	Baumaßnahmen				105.000		105.000	90.000		
9	-	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			500	500		500	500	500	500
10	-	Erwerb von Finanzanlagen									
11	-	Aktivierbare Zuwendungen									
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**			**500**	**105.500**		**105.500**	**90.500**	**500**	**500**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit** (=Zeilen 6 und 13)			**500**	**105.500**		**105.500**	**90.500**	**500**	**500**

PRODUKTBEREICH 57

Wirtschaft und Tourismus

Übersicht über die Produktgruppen innerhalb des Produktbereichs 57:

Produktbereich	Produktgruppen		Abbildung in Band 2 des Haushaltsplans unter:
Wirtschaft und Tourismus	5701	Wirtschaftsförderung	Geschäftsbereich 3 – „Geschäftsbereichsbüro 300“
	5702	Stadtmarketing und Wirtschaftskommunikation	Geschäftsbereich 4 – Ressort 403 „Finanzen“
	5703	Allgemeine Einrichtungen	Geschäftsbereich 2.2 – „Geschäftsbereichsbüro 200.2“
	5704	Anteile an Unternehmen	Geschäftsbereich 4 – Ressort 403 „Finanzen“
	5705	Bergische Struktur- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH (BSWG)	Geschäftsbereich 4 – Ressort 403 „Finanzen“

Produktbereich 57 Teilergebnisplan			**Ergebnis 2019**	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben								
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-210.430	-167.123	-10.075.653	-92.677	-71.576	-60.578	-52.083	-31.114
3	+	Sonstige Transfererträge								
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4.119	-3.191						
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-61.252	-45.342	-19.342	-22.342	-22.342	-22.342	-22.342	-22.342
8	+	Aktivierte Eigenleistungen								
9	+/-	Bestandsveränderungen								
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-365.801**	**-305.657**	**-10.184.995**	**-205.020**	**-183.918**	**-172.920**	**-164.425**	**-143.456**
11	-	Personalaufwendungen	187.852	183.522		188.600	191.350	191.350	191.350	191.350
12	-	Versorgungsaufwendungen								
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	429.739	345.653	10.283.150	288.614	293.457	298.378	303.406	308.525
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	123.564	123.021	86.238	105.321	83.848	73.115	64.795	43.725
15	-	Transferaufwendungen	4.289.439	3.796.619	3.784.740	3.820.830	3.859.039	3.897.628	3.936.604	3.975.971
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.497.070	3.214.367	3.386.210	3.389.606	3.387.324	3.390.195	3.390.469	3.390.745
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**8.527.665**	**7.663.180**	**17.540.338**	**7.792.971**	**7.815.018**	**7.850.666**	**7.886.623**	**7.910.315**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (=Zeilen 10 und 17)	**8.161.864**	**7.357.523**	**7.355.343**	**7.587.951**	**7.631.100**	**7.677.745**	**7.722.199**	**7.766.859**
19	+	Finanzerträge	-54.970	-97.449	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-274.506							
21	**=**	**Finanzergebnis** (=Zeilen 19 und 20)	**-329.475**	**-97.449**	**-3.500**	**-3.500**	**-3.500**	**-3.500**	**-3.500**	**-3.500**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (=Zeilen 18 und 21)	**7.832.388**	**7.260.075**	**7.351.843**	**7.584.451**	**7.627.600**	**7.674.245**	**7.718.699**	**7.763.359**
23	+	Außerordentliche Erträge								
24	-	Außerordentliche Aufwendungen								
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (=Zeilen 23 und 24)								
26	**=**	**Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** (=Zeilen 22 und 25)	**7.832.388**	**7.260.075**	**7.351.843**	**7.584.451**	**7.627.600**	**7.674.245**	**7.718.699**	**7.763.359**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen								
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.331	11.670	479.544	15.499	15.381	15.863	15.987	16.212
29	**=**	**Teilergebnis** (=Zeilen 26, 27 und 28)	**7.854.720**	**7.271.745**	**7.831.387**	**7.599.951**	**7.642.981**	**7.690.108**	**7.734.685**	**7.779.571**

Produktbereich 57 Teilfinanzplan A			Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-200.000	-62.000							
2	+	Veräußerung von Sachanlagen									
3	+	Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+	Beiträge und ähnliche Entgelte									
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-200.000**	**-62.000**							
7	-	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden									
8	-	Baumaßnahmen									
9	-	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	200.000		200.000	200.000		200.000	200.000	200.000	200.000
10	-	Erwerb von Finanzanlagen		2.800.000		810.000					
11	-	Aktivierbare Zuwendungen									
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**200.000**	**2.800.000**	**200.000**	**1.010.000**		**200.000**	**200.000**	**200.000**	**200.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit** (=Zeilen 6 und 13)		**2.738.000**	**200.000**	**1.010.000**		**200.000**	**200.000**	**200.000**	**200.000**

PRODUKTBEREICH 61

Allgemeine Finanzwirtschaft

Übersicht über die Produktgruppen innerhalb des Produktbereichs 61:

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

Personalkennzahlen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Anzahl Mitarbeiter								
Vollzeitkräfte			-29,00					
Stellenplan								

Produktbereich 61 Teilergebnisplan			**Ergebnis 2019**	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	-547.856.169	-556.153.678	-504.112.000	-561.772.000	-573.400.000	-597.735.000	-622.074.000	-642.637.000
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-350.759.347	-352.417.777	-340.470.000	-340.206.000	-330.442.000	-345.217.000	-361.343.000	-367.100.000
3	+	Sonstige Transfererträge								
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte								
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-15.087.130	-14.294.355	-15.595.500	-15.041.750	-14.895.950	-13.915.350	-14.054.850	-14.125.950
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-14.429.641	-10.545.278	-3.770.000	-3.750.000	-3.700.000	-3.650.000	-3.600.000	-3.550.000
8	+	Aktivierte Eigenleistungen								
9	+/-	Bestandsveränderungen								
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-928.132.287**	**-933.411.088**	**-863.947.500**	**-920.769.750**	**-922.437.950**	**-960.517.350**	**-1.001.071.850**	**-1.027.412.950**
11	-	Personalaufwendungen	-230.184		-1.590.000					
12	-	Versorgungsaufwendungen								
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen								
14	-	Bilanzielle Abschreibungen							2.000.000	2.000.000
15	-	Transferaufwendungen	138.544.709	135.100.899	141.065.000	147.470.000	163.760.000	168.060.000	173.306.250	181.995.906
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.949.398	9.645.282	1.013.830	1.042.500	1.042.500	1.042.500	1.042.500	1.042.500
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**153.263.923**	**144.746.181**	**140.488.830**	**148.512.500**	**164.802.500**	**169.102.500**	**176.348.750**	**185.038.406**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (=Zeilen 10 und 17)	**-774.868.364**	**-788.664.907**	**-723.458.670**	**-772.257.250**	**-757.635.450**	**-791.414.850**	**-824.723.100**	**-842.374.544**
19	+	Finanzerträge	-5.586.717	-3.833.731	-3.821.700	-3.181.500	-3.176.900	-3.173.800	-3.173.800	-3.173.800
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	30.908.171	34.853.272	34.848.150	35.788.650	36.835.700	37.885.600	38.711.300	39.370.000
21	**=**	**Finanzergebnis** (=Zeilen 19 und 20)	**25.321.455**	**31.019.542**	**31.026.450**	**32.607.150**	**33.658.800**	**34.711.800**	**35.537.500**	**36.196.200**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (=Zeilen 18 und 21)	**-749.546.909**	**-757.645.365**	**-692.432.220**	**-739.650.100**	**-723.976.650**	**-756.703.050**	**-789.185.600**	**-806.178.344**
23	+	Außerordentliche Erträge		-104.523.612		-21.961.000	-30.500.000	-6.900.000		
24	-	Außerordentliche Aufwendungen		89.300.676						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (=Zeilen 23 und 24)		**-15.222.935**		**-21.961.000**	**-30.500.000**	**-6.900.000**		
26	**=**	**Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** (=Zeilen 22 und 25)	**-749.546.909**	**-772.868.300**	**-692.432.220**	**-761.611.100**	**-754.476.650**	**-763.603.050**	**-789.185.600**	**-806.178.344**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen								
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen.								
29	**=**	**Teilergebnis** (=Zeilen 26, 27 und 28)	**-749.546.909**	**-772.868.300**	**-692.432.220**	**-761.611.100**	**-754.476.650**	**-763.603.050**	**-789.185.600**	**-806.178.344**

Produktbereich 61 Teilfinanzplan A			Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			-13.521.500	-14.272.650		-14.951.050	-15.265.150	-15.107.700	-15.387.250
2	+	Veräußerung von Sachanlagen									
3	+	Veräußerung von Finanzanlagen			-4.000.000	-15.000.000		-7.000.000	-7.000.000		
4	+	Beiträge und ähnliche Entgelte									
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen				-23.395.000		-23.481.000	-23.481.000	-23.481.000	-23.481.000
6	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**			**-17.521.500**	**-52.667.650**		**-45.432.050**	**-45.746.150**	**-38.588.700**	**-38.868.250**
7	-	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden									
8	-	Baumaßnahmen									
9	-	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen									
10	-	Erwerb von Finanzanlagen									
11	-	Aktivierbare Zuwendungen									
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**									
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit** (=Zeilen 6 und 13)			**-17.521.500**	**-52.667.650**		**-45.432.050**	**-45.746.150**	**-38.588.700**	**-38.868.250**

PRODUKTBEREICH 71

Stiftungen

Übersicht über die Produktgruppen innerhalb des Produktbereichs 71:

Produktbereich	Produktgruppen	Abbildung in Band 2 des Haushaltsplans unter:
Stiftungen	7101 Stiftungsmanagement	Geschäftsbereich 4 – Ressort 403 „Finanzen“

Produktbereich 71 Teilergebnisplan			**Ergebnis 2019**	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Planung 2022**	**Planung 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben								
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-32	-21	-2	-3	-3	-3	-3	-3
3	+	Sonstige Transfererträge								
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte								
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
7	+	Sonstige ordentliche Erträge		0		0	0	0	0	0
8	+	Aktivierte Eigenleistungen								
9	+/-	Bestandsveränderungen								
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-32**	**-21**	**-2**	**-3**	**-3**	**-3**	**-3**	**-3**
11	-	Personalaufwendungen	25.074	25.293	24.388	24.291	24.828	25.122	25.504	25.884
12	-	Versorgungsaufwendungen								
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	360	391	465	460	468	477	485	494
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	33	25	5	5	5	5	5	5
15	-	Transferaufwendungen								
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	572	501	549	548	550	551	553	555
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**26.039**	**26.210**	**25.407**	**25.305**	**25.851**	**26.155**	**26.547**	**26.937**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (=Zeilen 10 und 17)	**26.007**	**26.189**	**25.405**	**25.301**	**25.848**	**26.151**	**26.544**	**26.934**
19	+	Finanzerträge								
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen								
21	**=**	**Finanzergebnis** (=Zeilen 19 und 20)								
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (=Zeilen 18 und 21)	**26.007**	**26.189**	**25.405**	**25.301**	**25.848**	**26.151**	**26.544**	**26.934**
23	+	Außerordentliche Erträge								
24	-	Außerordentliche Aufwendungen		1						
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (=Zeilen 23 und 24)		**1**						
26	**=**	**Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen** (=Zeilen 22 und 25)	**26.007**	**26.190**	**25.405**	**25.301**	**25.848**	**26.151**	**26.544**	**26.934**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen								
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.505	4.517	4.211	4.272	4.272	4.308	4.317	4.334
29	**=**	**Teilergebnis** (=Zeilen 26, 27 und 28)	**30.511**	**30.707**	**29.616**	**29.573**	**30.119**	**30.459**	**30.860**	**31.268**

GLOSSAR

GLOSSAR

A

Abschreibungen

Soweit Vermögensgegenstände des Anlagevermögens im Rahmen ihrer Verwendung einer Abnutzung unterliegen oder verbraucht werden, wird diese Wertverminderung gem. § 36 KomHVO NRW als planmäßige Abschreibung erfasst (auch: AfA = Absetzung für Abnutzung). (z.B. Werteverlust eines Fahrzeuges)

AG

Siehe Eigengesellschaft

Aktiva

Die linke Seite der Bilanz nennt man Aktivseite. Auf der Aktivseite der Bilanz wird das Vermögen mit den zum Bilanzstichtag ermittelten Werten aufgeführt. Dargestellt wird die Kapital-/ Mittelverwendung.

Aktive Rechnungsabgrenzung

Die aktive Rechnungsabgrenzung gem. § 43 KomHVO NRW dient der periodengerechten Abgrenzung von Aufwand des neuen Jahres, der bereits im alten Jahr eine Auszahlung darstellt (z.B. Januarmiete wird im Dezember gezahlt).

Aktivierte Eigenleistung

Werden eigene Güter oder Dienstleistungen für die Herstellung, Erweiterung oder wesentliche Verbesserung eines Vermögensgegenstandes in Anspruch genommen, sind diese gem. § 34 Abs. 3 KomHVO NRW vermögenswirksam zu erfassen und stellen somit eine Aktivierte Eigenleistung dar.

Aktivierung

Wertmäßige Erfassung eines Vermögensgegenstandes in der Bilanz.

Allgemeine Rücklage

Als Bestandteil des Eigenkapitals dient die allgemeine Rücklage den Zwecken der Haushaltswirtschaft. Ergibt sich ein positiver Saldo aus der Gegenüberstellung von Aktivposten und Passivposten, erhöht dieser Saldo die bereits in der Bilanz ausgewiesene allgemeine Rücklage in der Schlussbilanz. Ist der Saldo negativ, so handelt es sich hierbei um den nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrag.

Anlagen zum Haushaltsplan

Die dem Haushaltsplan bereits im Stadium des Entwurfs beizufügenden Pflichtanlagen sind in § 1 Abs. 2 KomHVO NRW aufgeführt. Sie sollen die Entwicklung der Gemeinde darstellen und zusätzliche Informationen geben.

Dem Haushaltsplan sind beizufügen: der Vorbericht, der Stellenplan, der Haushaltsquerschnitt als je eine Übersicht über die Erträge und Aufwendungen, die Veranschlagung des ordentlichen Ergebnisses und des Teilergebnisses der Produktgruppen des Ergebnisplans sowie über den Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit, die

Einzahlungen, die Auszahlungen, den Saldo aus Investitionstätigkeit, den Finanzierungsmittelüberschuss oder -fehlbetrag und die Verpflichtungsermächtigungen der Produktgruppen des Finanzplans nach § 3, eine Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und aus Liquiditätskrediten und der ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäfte sowie der Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und der ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäfte, jeweils bezogen auf den Beginn des Vorjahres sowie auf den Beginn und das Ende des Haushaltsjahres, eine Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals, eine Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen in den einzelnen Jahren voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen werden Auszahlungen in den Jahren fällig, auf die sich der Finanzplan noch nicht erstreckt, ist die voraussichtliche Deckung des Zahlungsmittelbedarfs dieser Jahre gesondert darzustellen, die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung und die Bilanz des Vorvorjahres; soweit der betreffende Jahresabschluss noch nicht festgestellt wurde, reicht der von der Hauptverwaltungsbeamtin oder dem Hauptverwaltungsbeamten bestätigte Entwurf, die Wirtschaftspläne und neuesten Jahresabschlüsse der Sondervermögen, für die Sonderrechnungen geführt werden, die Wirtschaftspläne und neuesten Jahresabschlüsse der Unternehmen und Einrichtungen mit eigener Rechtspersönlichkeit, an denen die Kommune mit mehr als 20 Prozent unmittelbar oder mittelbar beteiligt ist, an die Stelle der Wirtschaftspläne und Jahresabschlüsse kann eine kurz gefasste Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen und Einrichtungen treten und in den kreisfreien Städten die Übersichten mit bezirksbezogenen Haushaltsangaben.

Zusätzlich muss dem Haushaltsplan gemäß § 4 Abs. 5 NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz eine Nebenrechnung mit den zu isolierenden coronabedingten Schäden beigefügt werden.

Anlagevermögen

Zum Anlagevermögen zählen alle Vermögensgegenstände, die dauerhaft von der Kommune genutzt werden, einen wirtschaftlichen Wert haben, einzeln erfass- bzw. bewertbar sind und an denen die Gemeinde das wirtschaftliche Eigentum besitzt. Dazu gehören insbesondere bebaute und unbebaute Grundstücke, das Infrastrukturvermögen, der Fuhrpark und langfristige Finanzanlagen.

Anstalt öffentlichen Rechts (AöR)

Eine AöR ist eine juristische Person des öffentlichen Rechts, die von einem Verwaltungsträger zur Erfüllung einer besonderen Verwaltungsaufgabe errichtet wurde, die durch Gesetz oder Satzung vorgegeben ist.

Aufwand

Ein Aufwand ist ein Abfluss an wirtschaftlichem Nutzenpotential (Ressourcenverbrauch/ Werteverzehr) für die Gemeinde im Haushaltsjahr. Das gemeindliche Eigenkapital verringert sich.

Außerordentlicher Aufwand/ Ertrag

Außerordentliche Aufwendungen/ Erträge sind Aufwendungen/ Erträge, die ungewöhnlich sind, selten vorkommen und von erheblicher Bedeutung sind (z.B. Naturkatastrophen).

Ausschreibung

Die allgemeine Zugänglichkeit zu gemeindlichen Auftragsvergaben wird grundsätzlich durch öffentliche Ausschreibung über die zu erbringende Lieferung oder Leistung erreicht. Dadurch erhält jeder in Frage kommende Lieferant die Möglichkeit der Angebotsabgabe.

Wenn die sachlichen, technischen und rechtlich vorgegebenen Anforderungen erfüllt sind, muss die Gemeinde das wirtschaftlichste Angebot annehmen. Die Wirtschaftlichkeits- oder Zuschlagskriterien muss der öffentliche Auftraggeber im Vorfeld der Angebotsabgabe festlegen.

Ausgleichsrücklage

Als besonderer Posten des Eigenkapitals darf gemäß § 75 Abs. 3 GO NRW eine Ausgleichsrücklage bis zu einem Drittel des Eigenkapitals der Eröffnungsbilanz, höchstens jedoch bis zu einem Drittel der Höhe der durchschnittlichen jährlichen Steuereinnahmen und allgemeinen Zuweisungen der drei dem Eröffnungsbilanzstichtag vorangehenden Haushaltsjahre angesetzt werden. Die Ausgleichsrücklage wird einmalig im Rahmen der Eröffnungsbilanzierung ermittelt. Der hier ermittelte Wert stellt den Höchstbetrag der Ausgleichsrücklage dar. Überschüsse und Fehlbeträge aus der Ergebnisrechnung können die Ausgleichsrücklage bis zum in der Eröffnungsbilanz fixierten Höchstbetrag verändern. Ist die Ausgleichsrücklage aufgebraucht, führen weitere Fehlbeträge aus der Ergebnisrechnung zu einer Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage, was weitere haushaltsrechtliche Konsequenzen auslöst.

Auszahlung

Eine Auszahlung ist ein tatsächlicher Geldabfluss, der die Finanzmittel der Gemeinde verringert.

B

Beiträge

Beiträge sind Geldleistungen zur Herstellung, Anschaffung und Erweiterung öffentlicher Einrichtungen und Anlagen ohne die laufende Unterhaltung und Instandsetzung (z.B. Erschließungsbeiträge).

Bilanz

Die Bilanz ist eine Übersicht der gemeindlichen Vermögensgegenstände und Schulden. Die Aufstellung der kommunalen Bilanz gehört zum Jahresabschluss. Auf der linken Seite steht das Vermögen, auf der rechten Seite werden das Eigenkapital und die Schulden dargestellt.

Bildungspauschale

Die Bildungspauschale ist eine laufende pauschalierte Zuwendung des Landes zur Unterstützung kommunaler Aufgabenerfüllung im Schulbereich sowie kommunaler Investitionsmaßnahmen im Bereich der frühkindlichen Bildung. Die Mittel können eingesetzt werden für den Neu-, Um- und Erweiterungsbau, den Erwerb, die Modernisierung und für Raum bildende Ausbauten, die Einrichtung und Ausstattung von Schulgebäuden und kommunalen Kindertageseinrichtungen (§ 17 GFG).

Budgetierung

Die Budgetierung ist ein System der dezentralen Verantwortung einer Organisationseinheit für ihren Finanzrahmen bei festgelegtem Leistungsumfang mit selbstbestimmten Mitteleinsatz. Den Organisationseinheiten werden Finanzmittel in Form vorab definierter Budgets zur eigenverantwortlichen Bewirtschaftung bereitgestellt.

D

Debitor

Der Debitor (lat. debet, = er/sie/es schuldet) ist der Schuldner. In der Debitorenbuchhaltung ist der Schuldner der Kunde bzw. Bürger, für den eine Leistung erbracht wird und gegenüber den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen bestehen.

Deckungsfähigkeit

Zur flexiblen Haushaltsführung können Erträge und Aufwendungen zu Budgets verbunden werden; sie sind somit gegenseitig deckungsfähig. Es kann weiterhin bestimmt werden, dass Mehrerträge/ -einzahlungen bestimmte Ermächtigungen für Aufwendungen/Auszahlungen erhöhen und Mindererträge/ -einzahlungen bestimmte Aufwendungen/ Auszahlungen vermindern.

Berechtigen Minderaufwendungen/-auszahlungen zu Mehraufwendungen/-auszahlungen so liegt eine echte Deckung gem. § 21 Abs. 1 KomHVO NRW vor.

Decken Mehrerträge/-einzahlungen dahingegen Mehraufwendungen/-auszahlungen, so handelt es sich um eine unechte Deckung gem. § 21 Abs. 2 KomHVO NRW.

Doppelhaushalt

Für zwei Haushaltsjahre, nach Jahren getrennt, aufgestellter Haushaltsplan gem. § 9 KomHVO NRW.

Drei-Komponenten-System

Die Buchführung im NKF ist konzipiert als Drei-Komponenten-System: Bilanz, Ergebnisrechnung (Gewinn- und Verlustrechnung) und Finanzrechnung, die in einem Buchungsverband systematisch miteinander verbunden sind.

E

Eigenbetrieb und eigenbetriebsähnliche Einrichtung

Eigenbetriebe und eigenbetriebsähnliche Einrichtungen sind von der Gemeinde gebildete, rechtlich unselbständige, aber organisatorisch selbständige Betriebe. Die gesetzlichen Regelungen hierzu finden sich in der Eigenbetriebsverordnung (EigVO NRW).

Eigengesellschaft

Eine Eigengesellschaft ist sowohl rechtlich als auch organisatorisch/wirtschaftlich aus der Kommunalverwaltung ausgegliedert. Eine Eigengesellschaft kann als GmbH oder als AG gegründet werden. Die Gemeinden nehmen in den Eigengesellschaften ihren Einfluss als Gesellschafter oder als Aktionär wahr. Sämtliche Gesellschafteranteile liegen bei der Kommune.

Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote drückt die prozentuale Beziehung zwischen Eigenkapital und Gesamtkapital aus.

Einzahlungen

Eine Einzahlung ist ein tatsächlicher Geldzufluss, der die Finanzmittel der Gemeinde erhöht.

Entgelt

Entgelt bezeichnet die in einem Vertrag vereinbarte Gegenleistung in Geld. Ein entgeltlicher Vertrag ist also insbesondere ein gegenseitiger Vertrag, bei dem Leistung und Gegenleistung in einem Gegenseitigkeitsverhältnis stehen. Die Bindung kann aber auch auf andere Weise hergestellt werden, etwa durch Vereinbarung einer Bedingung. Klassische Beispiele für Entgelte im Bereich der Kommunen sind die Benutzungsgebühren gem. § 6 Kommunalabgabengesetz (KAG) NRW: Abwassergebühr, Abfallbeseitigungsgebühr, Straßenreinigungsgebühr.

Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt enthält die voraussichtlichen Erträge und Aufwendungen, die dem jeweiligen Haushaltsjahr wirtschaftlich zuzuordnen sind.

Erträge

Ein Ertrag ist ein Zufluss an wirtschaftlichem Nutzenpotential für die Gemeinde im Haushaltsjahr. Das gemeindliche Eigenkapital erhöht sich.

Externe Produkte

Externe Produkte fassen die Leistungen zusammen, die mit direkter Außenwirkung angeboten werden. Merkmale sind u.a., dass sie das Ergebnis der verwaltungsweiten Leistungserstellungsprozesse sind und Leistungen überwiegend für die Bürgerinnen und Bürger der Kommune erbracht werden. Die externen Produkte werden im vorliegenden Haushalt unterteilt in freiwillige Aufgaben, pflichtige Aufgaben und Fremdaufgaben.

Bei den freiwilligen Aufgaben kann die Stadt selbst entscheiden, ob diese Aufgaben wahrgenommen werden sowie in welchem Umfang und zu welchen Kosten (z. B. Kultur, Jugend, Bürgerhäuser). Es bestehen keine gesetzlichen Verpflichtungen.

Pflichtaufgaben muss die Stadt aufgrund gesetzlicher Bestimmungen erfüllen, ungeachtet der Kosten und der Kapazitätsfragen. Die Ausgestaltung bleibt ihr jedoch überlassen. Zu diesen Pflichtaufgaben gehören z.B. Abfallentsorgung, Schulen, Sozialhilfeleistungen etc.

Fremdaufgaben sind Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises. Man unterscheidet hierbei:

- Aufgaben zur Erfüllung nach Weisung durch übergeordnete Behörden (es besteht eine umfassende Fachaufsicht, z.B. Ordnungsverwaltung, Bauaufsicht)
- Auftragsangelegenheiten (Länder übertragen Aufgaben – die ihnen per Bundesrecht zugeordnet sind – an die Kommunen, z.B. Pass- und Meldewesen) und
- Organleihe (die Kommune wird als untere stattliche Verwaltungsbehörde tätig. Beispiel sind u.a. die „untere Landschaftsbehörde“ oder die „untere Wasserbehörde“)

F

Fehlbetrag (Defizit)

Ein Fehlbetrag entsteht, falls in der Jahresrechnung bzw. beim Vollzug des Haushalts die Aufwendungen und Auszahlungen die Erträge und Einzahlungen übersteigen. Selbst bei ausgeglichenem Haushaltsplan kann durch das Ausbleiben von erwarteten Erträgen oder Einzahlungen oder durch über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen ein Fehlbetrag zustande kommen. Ist dieser erheblich, muss ein Nachtragshaushalt erlassen werden, um den Etat auszugleichen.

Feuerwehrpauschale

Bei der Feuerwehrpauschale handelt es sich um eine laufende pauschalierte Zuwendung des Landes für Investitionen im Feuerwehrbereich.

Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt weist die voraussichtlichen Ein- und Auszahlungen aus, die dem Haushaltsjahr zuzurechnen sind.

Finanzplanung

Die Finanzplanung bezieht sich auf einen Zeitraum von 5 Jahren. Sie enthält alle voraussichtlichen Ausgaben der künftigen Jahre und die zu ihrer Deckung erwarteten Einnahmen. Der Finanzplan enthält gleichzeitig eine mittelfristige Investitionsplanung.

Finanzprodukte

Im Rahmen der notwendigen Produktklassifizierung sind neben den eigentlichen Leistungsprodukten der Verwaltung (Management-, Service- und externe Produkte) auch Produkte identifiziert worden, die insbesondere der Abwicklung bestimmter Geldflüsse dienen oder die zur zentralen Abwicklung verwaltungsweiter Budgets eingerichtet wurden. Dies sind u.a. Produkte zur Abwicklung des zentralen Personalkosten-Rest-Budgets oder auch Produkte zur Abwicklung von Steuern und allgemeinen Umlagen.

Forderungen

Forderungen sind finanzielle Ansprüche für erbrachte Leistungen an einen Dritten. Sie werden auf der Aktivseite der Bilanz aufgeführt. Das Gegenteil von Forderungen stellen die Verbindlichkeiten auf der Passivseite der Bilanz dar.

G

Gebühren

Gebühren sind Geldleistungen, die für eine spezielle Gegenleistung einer Behörde erhoben werden, z. B. für die Inanspruchnahme öffentlicher Einrichtungen und Anlagen. Die tatsächliche Inanspruchnahme einer besonderen Leistung der Verwaltung durch den Einzelnen ist erforderlich. Die Rahmenbedingungen hierfür sind in den §§ 4-7 KAG NRW geregelt.

Gemeindefinanzierungsgesetz

Jährlich vom Landtag beschlossenes Gesetz zur Regelung des kommunalen Finanzausgleichs. Der kommunale Finanzausgleich sichert in Deutschland den Gemeinden und Gemeindeverbänden entsprechend Art. 28 Abs. 2 Grundgesetz die finanziellen Grundlagen ihrer Selbstverwaltung.

Gewerbesteuer

Die Gewerbesteuer ist eine Realsteuer für inländische Gewerbebetriebe. Auf den von der Finanzbehörde festgestellten Steuermessbetrag wird ein von der Gemeinde in ihrer Haushaltssatzung festgesetzter Hebesatz angewendet. Sie ist die wichtigste originäre Einnahmequelle der Gemeinden. Die gesetzlichen Rahmenbedingungen hierfür finden sich im Gewerbesteuergesetz.

Gewerbesteuerumlage

Die Gewerbesteuerumlage wird auf Grundlage der Gewerbesteuer berechnet und von den Gemeinden an Bund und Länder abgeführt.

Globale Minderausgaben

Dieser Begriff bezeichnet eine Ausgabekürzung im Haushalt die global (generell) veranschlagt wird, so dass die Kommune die Möglichkeit bekommt, den fehlenden Betrag im laufenden Haushaltsjahr zu erwirtschaften.

GmbH

Siehe Eigengesellschaft

Grundsteuer

Die Grundsteuer ist eine Steuer auf das Eigentum an Grundstücken und deren Bebauung und fließt den Gemeinden zu. Auf den von der Finanzbehörde festgestellten Steuermessbetrag wird ein von der Gemeinde in ihrer Haushaltssatzung festgesetzter Hebesatz angewendet. Es wird nach 2 Arten der Grundsteuer unterschieden, der Grundsteuer A sowie der Grundsteuer B.

Die Grundsteuer A ist für Grundstücke der Land- und Forstwirtschaft zu zahlen. Für bebaute oder bebaubare Grundstücke und Gebäude wird der Hebesatz der Grundsteuer B verwendet. Die gesetzlichen Rahmenbedingungen hierfür finden sich im Grundsteuergesetz.

H

Haushaltsansatz

Geplante Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt bzw. die geplanten Erträge und Aufwendungen im Ergebnishaushalt für die jeweilige Haushaltsposition.

Haushaltsplan

Der Haushaltsplan ist gemäß §78 Abs. 2 Nr. 1 GO NRW ein Teil der vom Rat der Stadt beschlossenen Haushaltssatzung. Er enthält gemäß §79 Abs. 1 GO NRW alle im Haushaltsjahr für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde voraussichtlich anfallenden Erträge und eingehenden Einzahlungen, entstehenden Aufwendungen und zu leistenden Auszahlungen, sowie notwendigen Verpflichtungsermächtigungen. Er besteht gemäß §1 Abs. 1 KomHVO NRW aus dem Ergebnisplan, dem Finanzplan, den Teilplänen und

gegebenenfalls dem Haushaltssicherungskonzept. Darüber hinaus sind ihm gemäß § 1 Abs. 2 KomHVO NRW verschiedene Anlagen beizufügen (z.B. der Vorbericht und der Stellenplan). Der Geltungszeitraum eines Haushaltsplans umfasst ein oder zwei Jahre. In Wuppertal werden seit 1988 durchweg Doppelhaushalte aufgestellt.

Haushaltssanierungsplan

Wuppertal war bis 2021 verpflichtet, am Stärkungspakt Stadtfinanzen teilzunehmen und musste nach § 6 Stärkungspaktgesetz einen Haushaltssanierungsplan aufstellen. Den Kommunen des Stärkungspaktes stehen Konsolidierungshilfen des Landes zur Verfügung. Im Gegenzug muss die „Stärkungspakt-Kommune“ einen Haushaltssanierungsplan (HSP) aufstellen und einhalten. (sh. auch „Stärkungspakt Stadtfinanzen“).

Haushaltssatzung

Die Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen schreibt den Erlass einer Haushaltssatzung für jedes Haushaltsjahr vor. Die Haushaltssatzung bildet die rechtliche Grundlage für die Ausführung des Haushaltsplanes. Sie enthält Festsetzungen über den Ergebnis- und Finanzhaushalt, Kreditermächtigungen und Verpflichtungsermächtigungen, Höchstbetrag der Kassenkredite und Steuersätze für Grund- und Gewerbesteuer. Dabei kann die Haushaltssatzung noch weitere Vorschriften enthalten. Bei der Aufstellung eines Doppelhaushaltsplanes sind vorab in der Haushaltssatzung Ermächtigungen für zwei Haushaltsjahre auszusprechen.

Haushaltssicherungskonzept

Kann eine Kommune keinen ausgeglichenen Haushalt erreichen, muss sie ein Haushaltssicherungskonzept aufstellen. In diesem Konzept sind Sparmaßnahmen enthalten, ebenso wird der Zeitpunkt bestimmt, bis zu dem der Haushalt wieder ausgeglichen sein wird. Die Stadt Wuppertal hat seit dem Jahr 1992 mehrere Haushaltssicherungskonzepte (HSK) aufgestellt. Von 2011 bis 2021 hat Wuppertal pflichtig am Stärkungspakt Stufe 1 teilgenommen.

I

Investitionen

Auszahlungen, die das Anlagevermögen verändern, zum Beispiel Auszahlungen für Baumaßnahmen.

Investitionspauschale

Bei der Investitionspauschale handelt es sich um eine laufende pauschalierte Zuwendung des Landes zur Förderung investiver Maßnahmen (§ 16 GFG).

Inklusionspauschale

Bei der Inklusionspauschale handelt es sich um eine laufende pauschalisierte Zuwendung des Landes zur Unterstützung der Kommunen im Schulbereich.

Inventar

Das Inventar ist ein zu einem bestimmten Zeitpunkt auf Grundlage der Inventur erstelltes Vermögens- und Schuldenverzeichnis mit Wertangaben.

Interne Leistungsbeziehungen

Interne Leistungsbeziehungen gem. § 16 KomHVO NRW sind Geschäftsvorfälle innerhalb der Verwaltung, die keine Außenwirkung haben. (z.B. Leistungen des SB 402 – Informations- und Kommunikationssysteme – für andere Abteilungen)

J

Jahresabschluss

Gemäß § 95 Abs.1 S.1 GO NRW ist im Jahresabschluss das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen. Der Jahresabschluss muss ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- & Finanzlage der Gemeinde vermitteln.

K

Kassenkredite

Kassenkredite haben die Funktion, kurzfristige Liquiditätsengpässe zu überbrücken. Der Höchstbetrag der Kassenkredite (Liquiditätskredite) wird in der Haushaltssatzung festgelegt.

Kennzahlen

Mit der Einführung des NKF ist ein Wechsel von der Input- zur Outputsteuerung verbunden. Bestandteil der Outputsteuerung ist die Orientierung der Planung und der Bewirtschaftung der Ressourcen an politisch festgesetzten Zielen. Zur Konkretisierung der Zielsetzung und zur Bewertung der Zielerreichung werden geeignete Messgrößen – sog. Kennzahlen – herangezogen. Bei den Kennzahlen kann es sich um absolute oder relative Zahlen handeln.

Kosten-Leistungsrechnung

Ist eine betriebswirtschaftliche Methode der Kostenerfassung. Die Kosten-Leistungsrechnung gibt Auskunft über die Kosten der Dienstleistungen (Kostenträgerrechnung), die Orte der Kostenentstehung (Kostenstellenrechnung) und welche Arten von Kosten in welcher Höhe im Einzelnen entstanden sind (Kostenartenrechnung). Für die Aufstellung sog. Produkthaushalte ist sie unverzichtbarer Bestandteil, weil nur über die KLR die verschiedenen Leistungen der Verwaltung zu Produkten, Produktgruppen oder Produktbereichen gebündelt werden können.

Kredite

Kredite sind das unter Rückzahlungsverpflichtung von Dritten aufgenommene Kapital. Werden Kredite für Investitionen (z.B. Baumaßnahmen) aufgenommen handelt es sich um sogenannte Investitionskredite. Soll die Liquidität durch die Aufnahme eines Kredites sichergestellt werden, spricht man von einem Liquiditäts- oder Kassenkredit.

Kreditor

Als Kreditor wird im Rechnungswesen ein Lieferant/ Gläubiger bezeichnet.

L

Liquide Mittel

Liquide Mittel sind jederzeit verfügbare Kontobestände und Bargeld.

M

Managementprodukte

Managementprodukte bilden Management- und Steuerungsleistungen in der Kommune ab. Unter Steuerung und Steuerungsunterstützung (Overhead) sind alle Leistungen zu fassen, die zur Steuerung der Gesamtverwaltung notwendig sind. Steuerungsleistungen werden beispielsweise vom Rat, den Ausschüssen oder dem Oberbürgermeister erbracht, Steuerungsunterstützung wird beispielsweise durch die Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, die Rechnungsprüfung oder die Gleichstellungsbeauftragte wahrgenommen.

Mehr… (-einzahlungen, -auszahlungen, -aufwand, -ertrag pp.)

Hier handelt es sich um überplanmäßige (Planansatz wird überschritten) oder außerplanmäßige (kein Planansatz vorhanden) Überschreitungen von Ansätzen der Haushaltsplanung.

Minder… (-einzahlungen, -auszahlungen, -aufwand, -ertrag pp.)

Hier werden die Ansätze der Haushaltsplanung unterschritten.

N

Nachtragshaushalt

Ein Nachtragshaushalt ist zu erlassen, falls der Haushaltsplan durch unvorhersehbare Änderungen in erheblichem Umfang gefährdet wird. Eine Nachtragssatzung gem. § 81 GO NRW muss z. B. dann erlassen werden, wenn ein erheblicher Fehlbetrag auftritt, wenn bisher nicht veranschlagte bzw. zusätzliche Aufwendungen / Auszahlungen bei einzelnen Haushaltspositionen in erheblichem Umfang geleistet werden müssen oder wenn bisher im Haushalt nicht veranschlagte Investitionen getätigt werden sollen.

Nettokreditaufnahme

Damit wird der Saldo aus Kreditaufnahme (brutto) abzüglich der ordentlichen Tilgung bezeichnet.

Neues Kommunales Finanzmanagement (NKF)

Das Neue Kommunale Finanzmanagement (NKF) stellt eine grundlegende Reform der bisherigen Haushaltswirtschaft dar und löst die bisherige Kameralistik ab. Es beruht auf dem kaufmännischen Rechnungswesen, der Doppik. Die wesentlichen Bestandteile des NKF sind die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung und die Bilanz (Drei-Komponenten-System).

P

Passiva

Die rechte Seite der Bilanz nennt man Passivseite. Auf der Passivseite werden die Schulden (Verbindlichkeiten und Rückstellungen) und das Eigenkapital der Gemeinde dargestellt.

Passive Rechnungsabgrenzung

Gemäß § 43 Abs. 3 KomHVO NRW sind vor dem Abschlussstichtag eingegangene Einnahmen, soweit sie einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, als passive Rechnungsabgrenzungsposten anzusetzen. Die passive Rechnungsabgrenzung dient der periodengerechten Abgrenzung von Erträgen des neuen Jahres, die bereits im alten Jahr Einnahmen darstellen (z.B. Januarmiete wird bereits im Dezember vereinnahmt).

Personalaufwendungen

Hierunter werden alle Aufwendungen verbucht, die für die Beamten und tariflich Beschäftigten sowie für weitere Personen, die auf Grund von Arbeitsverträgen beschäftigt werden, anfallen. Aufwandswirksam sind die Bruttobeträge einschließlich der Lohnnebenkosten. Beihilfen und Unterstützungsleistungen werden hier ebenso erfasst wie die jährlichen Zuführungen zu den Rückstellungen aus dem Personalbereich (Pensionen, Altersteilzeit, Urlaubsansprüche, Arbeitszeitguthaben).

Pensionsrückstellung

Gemäß § 37 Abs. 1 KomHVO NRW sind für alle Pensionsverpflichtungen aufgrund der Alters- und Hinterbliebenenversorgung Rückstellungen anzusetzen. Alle entstandenen Verpflichtungen zu Pensionszahlungen gegenüber aktiv Beschäftigen, Pensionären und Hinterbliebenen sind in der Bilanz darzustellen.

Produkt

Produkte sind die unterste Gliederungsebene eines Produkthaushalts. Sie können freiwillig und nach kommunenspezifischen Bedürfnissen gebildet werden und sind gekennzeichnet durch Leistungen, die seitens einer Verwaltungseinheit für andere Verwaltungseinheiten oder für Dritte (z.B. Bürger) erbracht werden. Die Stadt Wuppertal hat insgesamt rund 230 Produkte.

Produktbereiche

In den durch die Kommunale Haushaltsverordnung normierten 17 Produktbereichen werden Produktgruppen und Produkte thematisch zusammengefasst. Zur Bildung sowie deren Abbildung im Haushaltsplan sind die Gemeinden verpflichtet. Der kommunale Haushalt hat Teilpläne auf Ebene dieser Produktbereiche auszuweisen.

Produktgruppen

Die Bildung von Produktgruppen sowie deren Abbildung im Haushaltsplan ist freiwillig. Sie stellen unter den Produktbereichen eine weitere Gliederungsebene dar. Die Stadt Wuppertal hat insgesamt rund 150 Produktgruppen, die im Rahmen der Produktbereiche zu bilden sind.

R

Rücklagen

Die Rücklagen enthalten Beträge, die für geplante Ausgaben (Investitionsmaßnahmen) und zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit der Stadt angespart werden.

Rückstellungen

Rückstellungen gem. § 37 KomHVO NRW stellen Verbindlichkeiten oder Aufwendungen dar, die dem Grunde und/oder der Höhe nach noch ungewiss sind (z.B. schwebende Schadensersatzverfahren oder Pensionsrückstellungen). Durch ihre Bildung wird sichergestellt, dass bei Eintritt der ungewissen Verbindlichkeit genügend Kapital vorhanden ist, um die Verbindlichkeit zu erfüllen. Rückstellungen sind nach dem Grundsatz der Periodisierung und dem Vorsichtsprinzip zu bilden.

S

Schulden

Schulden sind Zahlungsverpflichtungen aus Kreditaufnahmen und ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Vorgängen sowie aus der Aufnahme von Kassenkrediten.

Serviceprodukte

Die internen Dienstleister der Verwaltung werden durch die flächendeckende Bildung der Serviceprodukte identifizierbar. Die Zuordnung eines Produktes in den Servicebereich beinhaltet auch eine grundsätzliche Verrechnung der Leistungserbringung mit der übrigen Verwaltung. Grundlage der Verrechnung sind Auftraggeber- Auftragnehmer- Beziehungen bzw. analoge Sachverhalte. Hierbei wird zwischen so genannten leistungsunabhängig zu verrechnenden Serviceprodukten und leistungsabhängig zu verrechnenden Serviceprodukten unterschieden. Die leistungsabhängig zu verrechnenden Serviceprodukte setzen eine konkrete Einzelbeauftragung voraus, die Einzelverrechnungen nach sich ziehen. Bei einer leistungsunabhängigen Verrechnung wird eine generelle Beauftragung angenommen und die Abrechnung erfolgt pro Leistungseinheit über einen pauschal festgesetzten Verrechnungsbetrag. (z.B. Personalangelegenheiten, Informationstechnik)

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen Aufwendungen umfassen alle Aufwendungen, die nicht den vorherigen Aufwandspositionen, den Zinsen und ähnlichen Finanzaufwendungen oder den außerordentlichen Aufwendungen zuzuordnen sind. Dies sind im Wesentlichen die sonstigen Personal- und Versorgungsaufwendungen (Aus- und Fortbildung, Reisekosten, Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz u. ä.) und die Geschäftsaufwendungen, aber auch Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Mieten, Pacht, Leasing, Beiträge u. ä.), Wertberichtigungen und Aufwendungen für die Festwertanpassung gehören dazu. Ebenso werden hier Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlage- und Umlaufvermögens wie auch die betrieblichen Steueraufwendungen und die Steuern vom Einkommen und Ertrag sowie Aufwendungen aus Verlustübernahmen ausgewiesen.

Sonstige ordentliche Erträge

Unter dieser Sammelposition werden alle Erträge erfasst, die nicht einer vorherigen Ertragsposition zuzuordnen sind. Dazu zählen bspw. ordnungsrechtliche Erträge und Säumniszuschläge, Erträge aus der Inanspruchnahme von Bürgschaften und Gewährverträgen, aus Geschäfts- und Betriebsführungen und kaufmännischen Verwaltungstätigkeiten, aus Konzessionsverträgen sowie aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden sowie Finanzanlagen. Auch Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen sowie aus der Auflösung von Sonderposten werden hierunter erfasst.

Sonstige Transfererträge

Bei den sonstigen Transfererträgen handelt es sich im Wesentlichen um die Erstattung zu Unrecht erhaltener Sozialhilfeleistungen bzw. deren Ersatz.

Sportpauschale

Bei der Sportpauschale handelt es sich um eine laufende pauschalierte Zuwendung des Landes zur Unterstützung kommunaler Aufgabenerfüllung im Sportbereich. Die Mittel sind einzusetzen für den Neu, Um- und Erweiterungsbau, den Erwerb sowie für die Neuanlagen, Wiederaufbauten, Modernisierung, Raum bildende Ausbauten und für die Einrichtung und Ausstattung von Sportstätten. Darüber hinaus können Instandsetzungen von Sportstätten sowie Mieten und Leasingraten für Sportstätten finanziert werden. Teilweise erhalten die Wuppertaler Sportvereine Mittel für die oben genannten Maßnahmen und setzten diese um.

Stärkungspakt Stadtfinanzen

Zur Unterstützung der kommunalen Haushaltskonsolidierung stellt das Land Nordrhein-Westfalen über den Stärkungspakt Stadtfinanzen überschuldeten oder von Überschuldung bedrohten Kommunen Konsolidierungshilfen zur Verfügung. Ziel ist, dass die (unter bestimmten Voraussetzungen) pflichtig oder freiwillig teilnehmenden Kommunen bis 2021 den Haushaltsausgleich erreichen und danach ohne Landeshilfen erhält. Rechtsgrundlage ist das Stärkungspaktgesetz. Die Stadt Wuppertal war aufgrund Ihrer Haushaltslage verpflichtet, an dem Stärkungspakt teilzunehmen.

Steuern

Steuern sind Geldleistungen, die nicht eine Gegenleistung für eine besondere Leistung darstellen und die von einem öffentlich-rechtlichen Gemeinwesen zur Erzielung von Einnahmen allen auferlegt werden, bei denen der Tatbestand zutrifft, an den das Gesetz die Leistungspflicht knüpft.

Stellenplan

Der Stellenplan gem. § 8 KomHVO NRW umfasst alle erforderlichen Stellen für Beamtinnen und Beamte und der nicht nur vorübergehend beschäftigten Bediensteten der Verwaltung und ist als Pflichtanlage dem Haushaltsplan beizufügen.

T

Teilergebnisplan

Mit dem Teilergebnisplan wird abgebildet, welchen Anteil der betrachtete Produktbereich bzw. das betrachtete Produkt am gesamtstädtischen Ressourcenverbrauch hat. Teilergebnispläne stellen den zentralen Teil des Haushaltsplans in Bezug auf den Ressourcenverbrauch dar. Gemäß § 4 Abs. 3 KomHVO NRW entspricht die Gliederung des Teilergebnisplans der Gliederung des Ergebnisplans. Teilergebnispläne werden in Wuppertal auf Produktbereichs-, Produktgruppen und Produktebene aufgestellt.

Teilfinanzplan

Mit dem Teilfinanzplan wird abgebildet, welchen Anteil der betrachtete Produktbereich bzw. das betrachtete Produkt am gesamtstädtischen Finanzmittelbedarf hat. Als Positionen

werden lediglich die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen sowie deren Summe und der Saldo daraus dargestellt (Teilfinanzplan A). Außerdem werden Einzelbaumaßnahmen separat ausgewiesen (Teilfinanzplan B). Teilfinanzpläne werden in Wuppertal auf Produktbereichs- und auf Produktgruppenebene aufgestellt.

Transferaufwendungen

Hierunter werden alle Leistungen der Stadt oder ihrer Betriebe an Dritte erfasst, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen. Dies sind regelmäßig Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, Schuldendiensthilfen, Leistungen der Sozial- und Jugendhilfe sowie Umlagen.

U

Überschuldung

Die Überschuldung einer Gemeinde ist gem. § 75 Abs. 7 GO NRW dann gegeben, wenn nach der Bilanz ihr Eigenkapital verbraucht ist.

Umlagen

Umlagen bezeichnen die Verteilung einer aufzubringenden Summe unter den Umlagepflichtigen. Die Gemeinden müssen Umlagen entrichten an Zweckverbände und ähnliche Zusammenschlüsse, an die Kreise und an das Land. Grundlage für die Berechnung einer Umlage kann der aus einer gemeinschaftlichen Einrichtung sich ergebende Nutzen für die Gemeinde (= beitragsähnlicher Umlagetyp) oder auch (wie bei der Gewerbesteuerumlage oder der Kreisumlage) die Steuerkraft der Gemeinde sein (= steuerähnlicher Umlagetyp).

Umlaufvermögen

Zum Umlaufvermögen gehören alle Vermögensgegenstände, die nicht wie das Anlagevermögen dazu bestimmt sind, dauerhaft dem Geschäftsbetrieb zu dienen. Dies liegt vor, wenn die vorgesehene Zweckbestimmung einen Verbrauch, Verkauf oder nur die kurzfristige Nutzung vorsieht (z.B. Lagerbestände, Hilfs- und Betriebsstoffe).

V

Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten sind finanzielle Verpflichtungen gegenüber einem Dritten. Sie werden auf der Passivseite bilanziert und der Höhe und Fälligkeit nach aufgeführt. Das Gegenteil von Verbindlichkeiten stellen die Forderungen auf der Aktivseite der Bilanz dar.

Verpflichtungsermächtigungen

Durch eine Verpflichtungsermächtigung gem. § 85 GO NRW wird die Verwaltung ermächtigt, Aufträge für Investitionen zu erteilen, die erst in späteren Jahren kassenwirksam gezahlt werden.

Versorgungsaufwendungen

Zu den Versorgungsaufwendungen zählen alle Leistungen für die aus dem Dienst ausgeschiedenen Beschäftigten und ggf. ihre Angehörigen.

W

Wirtschaftsplan

Ein Wirtschaftsplan besteht gem. § 14 EigVO NRW aus dem Erfolgsplan, dem Vermögensplan - und der Stellenübersicht Der Wirtschaftsplan stellt die zu erbringenden Leistungen und die notwendigen Ressourcen dar.

Z

Ziele

Aussage oder Vorstellung über einen erwünschten oder angestrebten Zustand in der Zukunft. Ziele müssen erreichbar sein, also realistisch beschrieben werden. Sie müssen präzise und eindeutig formuliert werden. Ziele sind die Basis für eine strategische Steuerung. Vereinfachend gesagt: ein Ziel ist erwünschter Zustand.

Zuwendungen

Die Stadt Wuppertal kann Zuwendungen von Bund und Land erhalten. Dabei kann es sich um Zuweisungen oder Zuschüsse handeln. Zuweisungen sind Übertragungen innerhalb des öffentlichen Bereichs (Bund, Land, Gemeinden). Zuschüsse sind Übertragungen an den sonstigen Bereich und umgekehrt (öffentlich wirtschaftliche Unternehmen, private Unternehmen, Vereine usw.).
Es gibt zweckfreie und zweckgebundene Zuweisungen. Zweckfreie Zuweisungen können allgemeine Finanzzuweisungen für die laufende Verwaltung sein, die Einkommensunterschiede zwischen den Gemeinden ausgleichen sollen. Diese Zuweisungen erhöhen das Eigenkapital und sind somit Erträge. Zweckgebunde Zuweisungen sind jene, die für bestimmte Investitionen gewährt werden (z.B. Investitionen in Schulgebäude, Jugendeinrichtungen, Anlagevermögen der Feuerwehr).