

Anlage 1) Fortschreibung des Haushaltssanierungsplans 2012 bis 2021 für das Haushaltsjahr 2014

Nr.		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Summe
	Prognose / Planung	-19.519.202	-72.610.950	-32.422.850	-41.372.240	-19.600.520	-16.293.630	585.900	507.350	5.220.850	4.132.350	
	Konsolidierungsmaßnahmen (nachrichtlich -in Zeile 1 enthalten-)											
001	Puffer Personalaufwand		-1.000.000	-1.010.000	-1.020.000	-1.030.000	-1.040.300	-1.050.700	-1.061.200	-1.071.800	-1.082.500	-9.366.500
002	Stärkungspakt Stadtfinanzen	2.687.793	4.287.000	11.057.550	11.057.550	11.057.550	11.057.550	11.057.550	7.370.000	3.680.000	0	73.312.543
	Steuererhöhungen											
003	Gewerbsteuer (460 pp auf 475 pp)		2.700.000	2.700.000	2.800.000	3.100.000	3.200.000	3.600.000	3.700.000	3.600.000	3.700.000	29.100.000
004	Gewerbsteuer (475 pp auf 506 pp)							5.600.000	6.000.000	7.500.000	7.800.000	26.900.000
005	Grundsteuer A (295 pp auf 328 pp)							8.000	8.000	8.000	8.000	32.000
006	Grundsteuer B (590 pp auf 656 pp)							4.400.000	4.500.000	4.500.000	4.500.000	17.900.000
007	Hundesteuer (132 € auf 156 €)							144.000	144.000	144.000	144.000	576.000
008	Spielgerätesteuern (15 pp auf 17 pp)							240.000	240.000	240.000	280.000	1.000.000
	Summe Steuererhöhungen		2.700.000	2.700.000	2.800.000	3.100.000	3.200.000	13.992.000	14.592.000	15.992.000	16.432.000	75.508.000
	Aufwandsreduzierungen											
009	Reduzierung TUI-Aufwand		200.000	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000	600.000	600.000	600.000	4.000.000
010	Einsparung im Beschaffungsbereich		100.000	200.000	300.000	400.000	500.000	600.000	700.000	800.000	900.000	4.500.000
011	Kündigung Vertrag mit FernUni Hagen		100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	900.000
012	Wegfall Zahlungen Fonds Dt. Einheit									8.290.500	8.700.000	16.990.500
	Summe Aufwandsreduzierungen	0	400.000	700.000	800.000	900.000	1.000.000	1.100.000	1.400.000	9.790.500	10.300.000	26.390.500
	Ertragssteigerungen											
013	Ausschüttung SPL an Kernverwaltung								50.000	50.000	50.000	150.000
014	Erhöhung Beteiligungserträge AVEA		250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	2.250.000
015	Erhöhung Beteiligungserträge LPG			5.000	10.000	15.000	20.000	25.000	30.000	35.000	40.000	180.000
016	Ausschüttungen Beteiligungen (WGL)										2.500.000	2.500.000
017	Sonderausschüttung WGL									4.500.000	4.000.000	8.500.000
018	Ertragsverbesserung (Grundsteuer) nach Umsetzung Variante IV. nbso laut Gutachten							100.000	200.000	200.000	300.000	800.000
019	Ertragsverbesserung (Gewerbsteuer) nach Umsetzung Variante IV. nbso laut Gutachten							150.000	300.000	450.000	570.000	1.470.000
020	Ertragsverbesserung (Einkommensteuer) nach Umsetzung Variante IV. nbso laut Gutachten							100.000	170.000	240.000	240.000	750.000
021	Erträge aus Grundstücksverkäufen nbso-Gelände								5.000.000	2.500.000	2.500.000	10.000.000
	Summe Ertragssteigerungen	0	250.000	255.000	260.000	265.000	270.000	625.000	6.000.000	8.225.000	10.450.000	26.600.000
	Summe der Konsolidierungsbeiträge	2.687.793	6.637.000	13.702.550	13.897.550	14.292.550	14.487.250	25.723.850	28.300.800	36.615.700	36.099.500	192.444.543
	EK-Entwicklung (Anfang d. Jahres)	402.532.701	383.013.499	310.402.549	277.979.699	236.607.459	217.006.939	200.713.309	201.299.209	201.806.559	207.027.409	
	EK-Entwicklung (Ende d. Jahres)	383.013.499	310.402.549	277.979.699	236.607.459	217.006.939	200.713.309	201.299.209	201.806.559	207.027.409	211.159.759	

Anlage 1.1 Gesamtdarstellung

Nr.	Org.-Einheit	Zuständigkeit R/OB	Kurzbezeichnung der HSK-Maßnahme	Vollzeit verrechnete Stellen	Konsolidierungsbeiträge (in Haushaltssatzung eingearbeitet)										Bemerkung	
					2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021		
1	20	OB	Puffer Personalaufwand			-1.000.000	-1.010.000	-1.020.000	-1.030.000	-1.040.300	-1.050.700	-1.061.200	-1.071.800	-1.082.500		
2	20	R	Stärkungspakt Stadtfinanzen		2.687.793	4.287.000	11.057.550	11.057.550	11.057.550	11.057.550	11.057.550	7.370.000	3.680.000	0		
3	20	R	Gewerbesteuer (460 pp auf 475 pp)			2.700.000	2.700.000	2.800.000	3.100.000	3.200.000	3.600.000	3.700.000	3.600.000	3.700.000		
4	20	R	Gewerbesteuer (475 pp auf 506 pp)								5.600.000	6.000.000	7.500.000	7.800.000		
5	20	R	Grundsteuer A (295 pp auf 328 pp)								8.000	8.000	8.000	8.000		
6	20	R	Grundsteuer B (590 pp auf 656 pp)								4.400.000	4.500.000	4.500.000	4.500.000		
7	20	R	Hundesteuer (132 € auf 156 €)								144.000	144.000	144.000	144.000		
8	20	R	Spielgerätesteuer (15 pp auf 17 pp)								240.000	240.000	240.000	280.000		
9	20	OB	Reduzierung TUH-Aufwand			200.000	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000	600.000	600.000	600.000		
10	20/112	OB	Einsparung im Beschaffungsbereich			100.000	200.000	300.000	400.000	500.000	600.000	700.000	800.000	900.000		
11	20	R	Kündigung Vertrag mit FernUni Hagen			100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000		
12	20	OB	Wegfall Zahlungen Fonds Dt. Einheit										8.290.500	8.700.000		
13	20/ SPL	R	Ausschüttung SPL an Kernverwaltung										50.000	50.000	50.000	
14	20/ Avea	R	Erhöhung Beteiligungserträge AVEA			250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000		
15	20/ LPG	R	Erhöhung Beteiligungserträge LPG				5.000	10.000	15.000	20.000	25.000	30.000	35.000	40.000		
16	20/ WGL	R	Ausschüttungen Beteiligungen (WGL)											0	2.500.000	
17	20/ WGL	R	Sonderausschüttung WGL										4.500.000	4.000.000		
18	20	OB	Ertragsverbesserung (Grundsteuer) nach Umsetzung Variante IV. nbso laut Gutachten								100.000	200.000	200.000	300.000		
19	20	OB	Ertragsverbesserung (Gewerbesteuer) nach Umsetzung Variante IV. nbso laut Gutachten								150.000	300.000	450.000	570.000		
20	20	OB	Ertragsverbesserung (Einkommensteuer) nach Umsetzung Variante IV. nbso laut Gutachten								100.000	170.000	240.000	240.000		
21	20	OB	Erträge aus Grundstücksverkäufen nbso										5.000.000	2.500.000	2.500.000	
Summe der Konsolidierungsbeiträge						2.687.793	6.637.000	13.702.550	13.897.550	14.292.550	14.487.250	25.723.850	28.300.800	36.615.700	36.099.500	

Gesamtdarstellung der Maßnahmen der Sanierungsmaßnahmen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2013	Geplante Konsolidierungsbeiträge													
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021				
1. Steuern und ähnliche Abgaben	221.831.400	0	2.700.000	2.700.000	2.800.000	3.100.000	3.200.000	14.342.000	15.262.000	16.882.000	17.542.000				
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	78.212.600	2.687.793	4.287.000	11.057.550	11.057.550	11.057.550	11.057.550	11.057.550	7.370.000	3.680.000	0				
3. Sonstige Transfererträge	3.080.750														
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41.281.800														
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.769.850														
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.871.450														
7. Sonstige ordentliche Erträge	22.265.500								5.000.000	2.500.000	2.500.000				
8. Aktivierte Eigenleistungen	193.500														
9. Bestandsveränderungen	0														
10. Ordentliche Erträge	404.506.850														
11. Personalaufwendungen	111.566.000		-1.000.000	-1.010.000	-1.020.000	-1.030.000	-1.040.300	-1.050.700	-1.061.200	-1.071.800	-1.082.500				
12. Versorgungsaufwendungen	11.514.000														
13. Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	99.274.100	0	400.000	700.000	800.000	900.000	1.000.000	1.100.000	1.400.000	1.500.000	1.600.000				
14. Bilanzielle Abschreibungen	31.500.000														
15. Transferaufwendungen	137.452.450											8.290.500	8.700.000		
16. Sonstige ordentliche Aufwendungen	80.655.250														
17. Ordentliche Aufwendungen	471.961.800														
18. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-67.454.950														
19. Finanzerträge	9.337.050		250.000	255.000	260.000	265.000	270.000	275.000	330.000	4.835.000	6.840.000				
20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	14.493.050														
21. Finanzergebnis	-5.156.000														
22. Ordentliches Ergebnis	-72.610.950														
23. Außerordentliche Erträge	0														
24. Außerordentliche Aufwendungen	0														
25. Außerordentliches Ergebnis	0														
26. Ergebnis	-72.610.950														
27. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen															
28. Aufwendungen aus internen Leistungsbez.															
29. Jahresergebnis (=Einsparung)		2.687.793	6.637.000	13.702.550	13.897.550	14.292.550	14.487.250	25.723.850	28.300.800	36.615.700	36.099.500				

Anlage 1.2. "Puffer" Personalaufwand

Lfd. Nr. der Konsolidierungsmaßnahme	001									
Kurzbezeichnung der Maßnahme	Puffer Personalaufwand									
Produktbereich	Diverse									
Produktgruppe	Diverse									
Produkt	Diverse									
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich Finanzen									
Zuständigkeit Rat/OB	Rat									
Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.										
Veränderung vollzeitverrechner Stellen durch diese Maßnahme	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen) Im Haushaltsplan sind die Personalkosten gem. der Orientierungsdaten des Landes mit Steigerungsraten von 1 % etatisiert. Die Verwaltung versteht die Orientierungsvorgabe des Innenministeriums so, dass es nach wie vor die grundsätzliche Zielvorgabe einer Kommune sein muss, die ggf. über ein Prozent hinausgehenden Personalkostensteigerungen durch Stellenabbau aufzufangen. Aufgrund einer möglichen Verfassungsklage, die die Aussetzung der Besoldungsanpassung ab A 13 anfechtet und zu möglichen Mehraufwendungen führen könnte, bleibt ein Sicherungspuffer von 1 Mio. € + 1% Steigerung weiterhin ausgewiesen. Des Weiteren werden die Geschwindigkeitskontrollen auf der BAB A 1 Rheinbrücke Leverkusen zusätzlich, noch nicht quantifizierbaren Personalaufwand hervorrufen, der ebenfalls über diesen „Puffer“ – zumindest teilweise - gedeckt werden sollte.

B Konsolidierungsbeiträge (positiver Wert: Ergebnis; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2012	Geplante Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1. Steuern und ähnliche Abgaben											
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen											
3. Sonstige Transfererträge											
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte											
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte											
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen											
7. Sonstige ordentliche Erträge											
8. Aktivierte Eigenleistungen											
9. Bestandsveränderungen											
10. Ordentliche Erträge											
11. Personalaufwendungen		-1.000.000	-1.010.000	-1.020.000	-1.030.000	-1.040.300	-1.050.700	-1.061.200	-1.071.800	-1.082.500	
12. Versorgungsaufwendungen											
13. Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen											
14. Bilanzielle Abschreibungen											
15. Transferaufwendungen											
16. Sonstige ordentliche Aufwendungen											
17. Ordentliche Aufwendungen											
18. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit											
19. Finanzerträge											
20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen											
21. Finanzergebnis											
22. Ordentliches Ergebnis											
23. Außerordentliche Erträge											
24. Außerordentliche Aufwendungen											
25. Außerordentliches Ergebnis											
26. Ergebnis											
27. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen											
28. Aufwendungen aus internen Leistungsbez.											
29. Jahresergebnis (=Einsparung)											

C Konsolidierungsergebnis (positiver Wert: Ergebnisverbesserung; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

(ab 1. Fortschreibung)	Gesamt	IST-Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Konsolidierungsergebnis insgesamt	-9.366.500		-1.000.000	-1.010.000	-1.020.000	-1.030.000	-1.040.300	-1.050.700	-1.061.200	-1.071.800	-1.082.500

Anlage 1.3. Stärkungspakt Stadtfinanzen

A

Lfd. Nr. der Konsolidierungsmaßnahme	002									
Kurzbezeichnung der Maßnahme	Stärkungspakt Stadtfinanzen									
Produktbereich	16 - Allgemeine Finanzwirtschaft									
Produktgruppe	1605 - Allgemeine Finanzwirtschaft									
Produkt	160501 - Steuern sowie allgemeine Zuweisungen und Umlagen									
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich Finanzen									
Zuständigkeit Rat/OB	Rat									
Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.										
Veränderung vollzeitverrechner Stellen durch diese Maßnahme	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen) Die Stadt Leverkusen erhält am 01.10.2013 die 2. Tranche aus dem Stärkungspaktgesetz in Höhe von 4,287 Mio. €. Ab dem Haushaltsjahr 2014 sind nachfolgende Beträge zu erwarten:

2014 bis 2018 je: 11,057 Mio. €
 2019: 7,370 Mio. €
 2020: 3,680 Mio. €
 2021: 0 Mio. €

In der Summe aller Jahren werden nunmehr Konsolidierungshilfen des Landes in Höhe von 73,3 Mio. € eingeplant.

B

Konsolidierungsbeiträge (positiver Wert: Ergebnis; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2012	Geplante Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1. Steuern und ähnliche Abgaben											
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		2.687.793	4.287.000	11.057.550	11.057.550	11.057.550	11.057.550	11.057.550	7.370.000	3.680.000	0
3. Sonstige Transfererträge											
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte											
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte											
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen											
7. Sonstige ordentliche Erträge											
8. Aktivierte Eigenleistungen											
9. Bestandsveränderungen											
10. Ordentliche Erträge											
11. Personalaufwendungen											
12. Versorgungsaufwendungen											
13. Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen											
14. Bilanzielle Abschreibungen											
15. Transferaufwendungen											
16. Sonstige ordentliche Aufwendungen											
17. Ordentliche Aufwendungen											
18. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit											
19. Finanzerträge											
20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen											
21. Finanzergebnis											
22. Ordentliches Ergebnis											
23. Außerordentliche Erträge											
24. Außerordentliche Aufwendungen											
25. Außerordentliches Ergebnis											
26. Ergebnis											
27. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen											
28. Aufwendungen aus internen Leistungsbez.											
29. Jahresergebnis (=Einsparung)											

C

Konsolidierungsergebnis (positiver Wert: Ergebnisverbesserung; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

(ab 1. Fortschreibung)	Gesamt	IST-Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Konsolidierungsergebnis insgesamt	73.312.543	2.687.793	4.287.000	11.057.550	11.057.550	11.057.550	11.057.550	11.057.550	7.370.000	3.680.000	0

Anlage 1.4. Erhöhung der Gewerbesteuer

A

Lfd. Nr. der Konsolidierungsmaßnahme	003/004										
Kurzbezeichnung der Maßnahme	Erhöhung der Gewerbesteuer										
Produktbereich	16 - Allgemeine Finanzwirtschaft										
Produktgruppe	1605 - Allgemeine Finanzwirtschaft										
Produkt	160501 - Steuern sowie allgemeine Zuweisungen und Umlagen										
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich Finanzen										
Zuständigkeit Rat/OB	Rat										
Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.	-										
Veränderung vollzeiterrechner Stellen durch diese Maßnahme	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen)

Die Etablierung der voraussichtlichen Gewerbesteueransätze der Jahre 2014 ff. wurde nach heutigem Sachstand unter Einbeziehung aller vorliegenden Erkenntnisse wie folgt vorgenommen:

- Mit den großen Steuerzahlern vor Ort führt die Verwaltung regelmäßig Steuergespräche. Insofern fließen diese Ergebnisse - unabhängig von Orientierungsdaten - in die Ermittlung der Ansätze ein.
- Die übrigen Steuerzahler werden an Hand der aktuell vorliegenden Vorauszahlungsbescheide eingeschätzt.
- Bezogen auf die übrigen Steuerzahler werden Abschlusszahlungen - die z. B. entstehen, wenn die Vorauszahlungen kleiner sind, als die Steuerschuld des Jahres oder das Ergebnis einer Betriebsprüfung für zurückliegende Jahre zu Nachzahlungen führt - aus den Erfahrungen der Vergangenheit eingeschätzt.
- Mit Ausnahme der großen Steuerzahler werden Steigerungsraten eingeplant, die nach erfolgten bundesweiten Steuerschätzungen den Kommunen als sogenannte „Orientierungsdaten“ vorgegeben werden.

In Bezug auf die Erhöhung der Gewerbesteuerhebesätze (2013 von 460 pp auf 475 pp und 2018 von 475 pp auf 506 pp) ist festzuhalten, dass

- dieser fortgeschriebene HSP keine weiteren Erhöhungen beinhaltet und

- Gewerbesteuern eines Jahres mit dem für dieses Jahr gültigen Hebesatz berechnet werden. So beinhaltet beispielsweise eine Abschlusszahlung des Jahres 2012 - die in 2014 kassenwirksam eingeht - den im Jahr 2012 gültigen Hebesatz von 460 pp.

B

Konsolidierungsbeiträge (positiver Wert: Ergebnis; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2012	Geplante Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1. Steuern und ähnliche Abgaben			2.700.000	2.700.000	2.800.000	3.100.000	3.200.000	9.200.000	9.700.000	11.100.000	11.500.000
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen											
3. Sonstige Transfererträge											
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte											
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte											
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen											
7. Sonstige ordentliche Erträge											
8. Aktivierte Eigenleistungen											
9. Bestandsveränderungen											
10. Ordentliche Erträge											
11. Personalaufwendungen											
12. Versorgungsaufwendungen											
13. Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen											
14. Bilanzielle Abschreibungen											
15. Transferaufwendungen											
16. Sonstige ordentliche Aufwendungen											
17. Ordentliche Aufwendungen											
18. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit											
19. Finanzerträge											
20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen											
21. Finanzergebnis											
22. Ordentliches Ergebnis											
23. Außerordentliche Erträge											
24. Außerordentliche Aufwendungen											
25. Außerordentliches Ergebnis											
26. Ergebnis											
27. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen											
28. Aufwendungen aus internen Leistungsbez.											
29. Jahresergebnis (=Einsparung)											

C

Konsolidierungsergebnis (positiver Wert: Ergebnisverbesserung; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

(ab 1. Fortschreibung)	Gesamt	IST-Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Konsolidierungsergebnis insgesamt	41.700.000		2.700.000	2.700.000	2.800.000	3.100.000	3.200.000	9.200.000	9.700.000	11.100.000	11.500.000

Anlage 1.5. Erhöhung der Grundsteuer A

A

Lfd. Nr. der Konsolidierungsmaßnahme	005										
Kurzbezeichnung der Maßnahme	Erhöhung der Grundsteuer A										
Produktbereich	16 - Allgemeine Finanzwirtschaft										
Produktgruppe	1605 - Allgemeine Finanzwirtschaft										
Produkt	160501 - Steuern sowie allgemeine Zuweisungen und Umlagen										
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich Finanzen										
Zuständigkeit Rat/OB	Rat										
Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.											
Veränderung vollzeiterrechner Stellen durch diese Maßnahme	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen) Die Grundsteuererhöhung ist im Jahr 2018 vorgesehen (Anhebung des Hebesatzes von 295 um 33 Prozentpunkte auf 328 %. Die Fortschreibung des HSP sieht keine weiteren Erhöhungen vor.

B

Konsolidierungsbeiträge (positiver Wert: Ergebnis; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2012	Geplante Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1. Steuern und ähnliche Abgaben								8.000	8.000	8.000	8.000
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen											
3. Sonstige Transfererträge											
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte											
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte											
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen											
7. Sonstige ordentliche Erträge											
8. Aktivierte Eigenleistungen											
9. Bestandsveränderungen											
10. Ordentliche Erträge											
11. Personalaufwendungen											
12. Versorgungsaufwendungen											
13. Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen											
14. Bilanzielle Abschreibungen											
15. Transferaufwendungen											
16. Sonstige ordentliche Aufwendungen											
17. Ordentliche Aufwendungen											
18. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit											
19. Finanzerträge											
20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen											
21. Finanzergebnis											
22. Ordentliches Ergebnis											
23. Außerordentliche Erträge											
24. Außerordentliche Aufwendungen											
25. Außerordentliches Ergebnis											
26. Ergebnis											
27. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen											
28. Aufwendungen aus internen Leistungsbez.											
29. Jahresergebnis (=Einsparung)											

C

Konsolidierungsergebnis (positiver Wert: Ergebnisverbesserung; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

(ab 1. Fortschreibung)	Gesamt	IST-Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Konsolidierungsergebnis insgesamt	32.000							8.000	8.000	8.000	8.000

Anlage 1.6. Erhöhung der Grundsteuer B

Lfd. Nr. der Konsolidierungsmaßnahme	006										
Kurzbezeichnung der Maßnahme	Erhöhung der Grundsteuer B										
Produktbereich	16 - Allgemeine Finanzwirtschaft										
Produktgruppe	1605 - Allgemeine Finanzwirtschaft										
Produkt	160501 - Steuern sowie allgemeine Zuweisungen und Umlagen										
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich Finanzen										
Zuständigkeit Rat/OB	Rat										
Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.											
Veränderung vollzeiterrechner Stellen durch diese Maßnahme	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen) Die Grundsteuererhöhung ist im Jahr 2018 vorgesehen (Anhebung des Hebesatzes von 590 % um 66 Prozentpunkte auf 656 %. Die Fortschreibung des HSP sieht keine weiteren Erhöhungen vor.											

B Konsolidierungsbeiträge (positiver Wert: Ergebnis; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)											
Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2012	Geplante Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1. Steuern und ähnliche Abgaben							4.400.000	4.500.000	4.500.000	4.500.000	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen											
3. Sonstige Transfererträge											
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte											
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte											
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen											
7. Sonstige ordentliche Erträge											
8. Aktivierte Eigenleistungen											
9. Bestandsveränderungen											
10. Ordentliche Erträge											
11. Personalaufwendungen											
12. Versorgungsaufwendungen											
13. Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen											
14. Bilanzielle Abschreibungen											
15. Transferaufwendungen											
16. Sonstige ordentliche Aufwendungen											
17. Ordentliche Aufwendungen											
18. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit											
19. Finanzerträge											
20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen											
21. Finanzergebnis											
22. Ordentliches Ergebnis											
23. Außerordentliche Erträge											
24. Außerordentliche Aufwendungen											
25. Außerordentliches Ergebnis											
26. Ergebnis											
27. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen											
28. Aufwendungen aus internen Leistungsbez.											
29. Jahresergebnis (=Einsparung)											

C Konsolidierungsergebnis (positiver Wert: Ergebnisverbesserung; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)											
(ab 1. Fortschreibung)	Gesamt	IST-Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Konsolidierungsergebnis insgesamt	17.900.000							4.400.000	4.500.000	4.500.000	4.500.000

Anlage 1.7. Erhöhung der Hundesteuer

A

Lfd. Nr. der Konsolidierungsmaßnahme	007										
Kurzbezeichnung der Maßnahme	Erhöhung der Hundesteuer										
Produktbereich	16 - Allgemeine Finanzwirtschaft										
Produktgruppe	1605 - Allgemeine Finanzwirtschaft										
Produkt	160501 - Steuern sowie allgemeine Zuweisungen und Umlagen										
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich Finanzen										
Zuständigkeit Rat/OB	Rat										
Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.	-										
Veränderung vollzeiterrechner Stellen durch diese Maßnahme	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen) Bei der Hundesteuer erhöht sich ab dem Jahr 2018 der Jahresbetrag von 132 € auf 156 €. Die Fortschreibung des HSP sieht keine weiteren Erhöhungen vor.

B

Konsolidierungsbeiträge (positiver Wert: Ergebnis; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2012	Geplante Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1. Steuern und ähnliche Abgaben								144.000	144.000	144.000	144.000
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen											
3. Sonstige Transfererträge											
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte											
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte											
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen											
7. Sonstige ordentliche Erträge											
8. Aktivierte Eigenleistungen											
9. Bestandsveränderungen											
10. Ordentliche Erträge											
11. Personalaufwendungen											
12. Versorgungsaufwendungen											
13. Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen											
14. Bilanzielle Abschreibungen											
15. Transferaufwendungen											
16. Sonstige ordentliche Aufwendungen											
17. Ordentliche Aufwendungen											
18. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit											
19. Finanzerträge											
20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen											
21. Finanzergebnis											
22. Ordentliches Ergebnis											
23. Außerordentliche Erträge											
24. Außerordentliche Aufwendungen											
25. Außerordentliches Ergebnis											
26. Ergebnis											
27. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen											
28. Aufwendungen aus internen Leistungsbez.											
29. Jahresergebnis (=Einsparung)											

C

Konsolidierungsergebnis (positiver Wert: Ergebnisverbesserung; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

(ab 1. Fortschreibung)	Gesamt	IST-Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Konsolidierungsergebnis insgesamt	576.000							144.000	144.000	144.000	144.000

Anlage 1.8. Erhöhung der Spielgerätesteuer

A

Lfd. Nr. der Konsolidierungsmaßnahme	008										
Kurzbezeichnung der Maßnahme	Erhöhung der Spielgerätesteuer										
Produktbereich	16 - Allgemeine Finanzwirtschaft										
Produktgruppe	1605 - Allgemeine Finanzwirtschaft										
Produkt	160501 - Steuern sowie allgemeine Zuweisungen und Umlagen										
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich Finanzen										
Zuständigkeit Rat/OB	Rat										
Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.	-										
Veränderung vollzeiterrechner Stellen durch diese Maßnahme	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen) Die Spielgerätesteuer wird im Jahr 2018 von 15 % um 2 Prozentpunkte auf 17 % angehoben. Die Fortschreibung des HSP sieht keine weiteren Erhöhungen vor.

B

Konsolidierungsbeiträge (positiver Wert: Ergebnis; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2012	Geplante Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1. Steuern und ähnliche Abgaben								240.000	240.000	240.000	280.000
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen											
3. Sonstige Transfererträge											
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte											
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte											
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen											
7. Sonstige ordentliche Erträge											
8. Aktivierte Eigenleistungen											
9. Bestandsveränderungen											
10. Ordentliche Erträge											
11. Personalaufwendungen											
12. Versorgungsaufwendungen											
13. Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen											
14. Bilanzielle Abschreibungen											
15. Transferaufwendungen											
16. Sonstige ordentliche Aufwendungen											
17. Ordentliche Aufwendungen											
18. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit											
19. Finanzerträge											
20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen											
21. Finanzergebnis											
22. Ordentliches Ergebnis											
23. Außerordentliche Erträge											
24. Außerordentliche Aufwendungen											
25. Außerordentliches Ergebnis											
26. Ergebnis											
27. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen											
28. Aufwendungen aus internen Leistungsbez.											
29. Jahresergebnis (=Einsparung)											

C

Konsolidierungsergebnis (positiver Wert: Ergebnisverbesserung; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

(ab 1. Fortschreibung)	Gesamt	IST-Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Konsolidierungsergebnis insgesamt	1.000.000							240.000	240.000	240.000	280.000

Anlage 1.9. Reduzierung TUI-Aufwand

A

Lfd. Nr. der Konsolidierungsmaßnahme	009										
Kurzbezeichnung der Maßnahme	Reduzierung TUI-Aufwand										
Produktbereich	Diverse										
Produktgruppe	Diverse										
Produkt	Diverse										
Verantwortliche Organisationseinheit											
Zuständigkeit Rat/OB	OB										
Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.											
Veränderung vollzeitverrechneter Stellen durch diese Maßnahme	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen) Die veranschlagten Aufwandsreduzierungen in Höhe von 4,0 Mio. € bis zum Jahr 2021 sind weiterhin realisierbar und bleiben in der Fortschreibung des HSP bestehen.

B

Konsolidierungsbeiträge (positiver Wert: Ergebnis; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2012	Geplante Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1. Steuern und ähnliche Abgaben											
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen											
3. Sonstige Transfererträge											
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte											
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte											
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen											
7. Sonstige ordentliche Erträge											
8. Aktivierte Eigenleistungen											
9. Bestandsveränderungen											
10. Ordentliche Erträge											
11. Personalaufwendungen											
12. Versorgungsaufwendungen											
13. Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen			200.000	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000	600.000	600.000	600.000
14. Bilanzielle Abschreibungen											
15. Transferaufwendungen											
16. Sonstige ordentliche Aufwendungen											
17. Ordentliche Aufwendungen											
18. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit											
19. Finanzerträge											
20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen											
21. Finanzergebnis											
22. Ordentliches Ergebnis											
23. Außerordentliche Erträge											
24. Außerordentliche Aufwendungen											
25. Außerordentliches Ergebnis											
26. Ergebnis											
27. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen											
28. Aufwendungen aus internen Leistungsbez.											
29. Jahresergebnis (=Einsparung)											

C

Konsolidierungsergebnis (positiver Wert: Ergebnisverbesserung; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

(ab 1. Fortschreibung)	Gesamt	IST-Konsolidierungsbeiträge										
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	
Konsolidierungsergebnis insgesamt	4.000.000		200.000	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000	600.000	600.000	600.000

Anlage 1.10. Einsparung im Beschaffungsbereich

Lfd. Nr. der Konsolidierungsmaßnahme	010										
Kurzbezeichnung der Maßnahme	Einsparungen im Beschaffungsbereich										
Produktbereich	Diverse										
Produktgruppe	Diverse										
Produkt	Diverse										
Verantwortliche Organisationseinheit											
Zuständigkeit Rat/OB	OB										
Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.	-										
Veränderung vollzeiterrechner Stellen durch diese Maßnahme	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen) Mit der Einführung der zentralen Einkaufskoordination und dem beabsichtigten Ausbau der Einkaufskooperationen wird weiterhin davon ausgegangen, die jährlich um 0,1 Mio. € steigenden Aufwandsreduzierungen erzielen zu können und das Gesamtkonsolidierungsvolumen von 4,5 Mio. € bis 2021 zu erreichen. Auch für das kommende Haushaltsjahr ist dafür eine sachkontenscharfe Etatisierung vorgesehen.

B Konsolidierungsbeiträge (positiver Wert: Ergebnis; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2012	Geplante Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1. Steuern und ähnliche Abgaben											
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen											
3. Sonstige Transfererträge											
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte											
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte											
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen											
7. Sonstige ordentliche Erträge											
8. Aktivierte Eigenleistungen											
9. Bestandsveränderungen											
10. Ordentliche Erträge											
11. Personalaufwendungen											
12. Versorgungsaufwendungen											
13. Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen			100.000	200.000	300.000	400.000	500.000	600.000	700.000	800.000	900.000
14. Bilanzielle Abschreibungen											
15. Transferaufwendungen											
16. Sonstige ordentliche Aufwendungen											
17. Ordentliche Aufwendungen											
18. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit											
19. Finanzerträge											
20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen											
21. Finanzergebnis											
22. Ordentliches Ergebnis											
23. Außerordentliche Erträge											
24. Außerordentliche Aufwendungen											
25. Außerordentliches Ergebnis											
26. Ergebnis											
27. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen											
28. Aufwendungen aus internen Leistungsbez.											
29. Jahresergebnis (=Einsparung)											

C Konsolidierungsergebnis (positiver Wert: Ergebnisverbesserung; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

(ab 1. Fortschreibung)	Gesamt	IST-Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Konsolidierungsergebnis insgesamt	4.500.000		100.000	200.000	300.000	400.000	500.000	600.000	700.000	800.000	900.000

Anlage 1.12. Wegfall Zahlungen Fonds Dt. Einheit

Lfd. Nr. der Konsolidierungsmaßnahme	012										
Kurzbezeichnung der Maßnahme	Wegfall Zahlungen Fonds Dt. Einheit										
Produktbereich	16 - Allgemeine Finanzwirtschaft										
Produktgruppe	1605 - Allgemeine Finanzwirtschaft										
Produkt	160501 - Steuern sowie allgemeine Zuweisungen und Umlagen										
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich Finanzen										
Zuständigkeit Rat/OB	OB										
Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.	-										
Veränderung vollzeitverrechneter Stellen durch diese Maßnahme	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen) Nach der derzeitigen Gesetzeslage entfallen ab 2020 die Zahlungen in den Fonds Deutsche Einheit. Aktuell wird mit folgenden Einsparungen gerechnet:

- 2020: 8,29 Mio. €
 - 2021: 8,70 Mio. €.

B Konsolidierungsbeiträge (positiver Wert: Ergebnis; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)												
Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2012	Gep plante Konsolidierungsbeiträge										
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	
1. Steuern und ähnliche Abgaben												
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen												
3. Sonstige Transfererträge												
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte												
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte												
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen												
7. Sonstige ordentliche Erträge												
8. Aktivierte Eigenleistungen												
9. Bestandsveränderungen												
10. Ordentliche Erträge												
11. Personalaufwendungen												
12. Versorgungsaufwendungen												
13. Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen												
14. Bilanzielle Abschreibungen												
15. Transferaufwendungen									8.290.500	8.700.000		
16. Sonstige ordentliche Aufwendungen												
17. Ordentliche Aufwendungen												
18. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit												
19. Finanzerträge												
20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen												
21. Finanzergebnis												
22. Ordentliches Ergebnis												
23. Außerordentliche Erträge												
24. Außerordentliche Aufwendungen												
25. Außerordentliches Ergebnis												
26. Ergebnis												
27. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen												
28. Aufwendungen aus internen Leistungsbez.												
29. Jahresergebnis (=Einsparung)												

C Konsolidierungsergebnis (positiver Wert: Ergebnisverbesserung; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)												
(ab 1. Fortschreibung)	Gesamt	IST-Konsolidierungsbeiträge										
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	
Konsolidierungsergebnis insgesamt	16.990.500									8.290.500	8.700.000	

Anlage 1.13. Ausschüttung SPL an Kernverwaltung

Lfd. Nr. der Konsolidierungsmaßnahme	013										
Kurzbezeichnung der Maßnahme	Ausschüttung SPL an Kernverwaltung										
Produktbereich	08 - Sportförderung										
Produktgruppe	0810 - Sportförderung										
Produkt	081001 - Sportförderung										
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich Finanzen/ SPL										
Zuständigkeit Rat/OB	Rat										
Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.	-										
Veränderung vollzeitverrechner Stellen durch diese Maßnahme	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen) Gespräche mit der Geschäftsführung der EVL im vergangenen Jahr haben verdeutlicht, dass insbesondere die zukünftige Ausschüttungspolitik der EVL durch die Gesellschafter neu definiert werden muss. Daher werden nur noch sehr moderate Ausschüttungen in Höhe von jeweils 50 T€ angesetzt, die nach wie vor als Zielvorgabe ab 2019 etatisiert werden.											

B											
Konsolidierungsbeiträge (positiver Wert: Ergebnis; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)											
Gep plante Konsolidierungsbeiträge											
Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2012	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1. Steuern und ähnliche Abgaben											
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen											
3. Sonstige Transfererträge											
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte											
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte											
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen											
7. Sonstige ordentliche Erträge											
8. Aktivierte Eigenleistungen											
9. Bestandsveränderungen											
10. Ordentliche Erträge											
11. Personalaufwendungen											
12. Versorgungsaufwendungen											
13. Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen											
14. Bilanzielle Abschreibungen											
15. Transferaufwendungen											
16. Sonstige ordentliche Aufwendungen											
17. Ordentliche Aufwendungen											
18. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit											
19. Finanzerträge									50.000	50.000	50.000
20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen											
21. Finanzergebnis											
22. Ordentliches Ergebnis											
23. Außerordentliche Erträge											
24. Außerordentliche Aufwendungen											
25. Außerordentliches Ergebnis											
26. Ergebnis											
27. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen											
28. Aufwendungen aus internen Leistungsbez.											
29. Jahresergebnis (=Einsparung)											

C											
Konsolidierungsergebnis (positiver Wert: Ergebnisverbesserung; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)											
IST-Konsolidierungsbeiträge											
(ab 1. Fortschreibung)	Gesamt	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Konsolidierungsergebnis insgesamt	150.000								50.000	50.000	50.000

Anlage 1.15. Erhöhung Beteiligungserträge LPG

Lfd. Nr. der Konsolidierungsmaßnahme	015										
Kurzbezeichnung der Maßnahme	Erhöhung Beteiligungserträge LPG										
Produktbereich	15 - Wirtschaft und Tourismus										
Produktgruppe	1515 - Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen										
Produkt	151501 - Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen										
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich Finanzen/Beteiligungen/ LPG										
Zuständigkeit Rat/OB	Rat										
Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.	-										
Veränderung vollzeitverrechneter Stellen durch diese Maßnahme	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen) Auch die LPG stellt sich dem Konsolidierungsdruck des Gesellschafters und hat bereits in 2013 10 Tsd. € an den Haushalt ausgeschüttet, obwohl Ausschüttungen erst ab 2014 vorgesehen sind. Diese steigern sich bis 2021 sukzessive um 5 Tsd. €.											

B											
Konsolidierungsbeiträge (positiver Wert: Ergebnis; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)											
Gep plante Konsolidierungsbeiträge											
Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2012	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1. Steuern und ähnliche Abgaben											
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen											
3. Sonstige Transfererträge											
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte											
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte											
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen											
7. Sonstige ordentliche Erträge											
8. Aktivierte Eigenleistungen											
9. Bestandsveränderungen											
10. Ordentliche Erträge											
11. Personalaufwendungen											
12. Versorgungsaufwendungen											
13. Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen											
14. Bilanzielle Abschreibungen											
15. Transferaufwendungen											
16. Sonstige ordentliche Aufwendungen											
17. Ordentliche Aufwendungen											
18. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit											
19. Finanzerträge				5.000	10.000	15.000	20.000	25.000	30.000	35.000	40.000
20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen											
21. Finanzergebnis											
22. Ordentliches Ergebnis											
23. Außerordentliche Erträge											
24. Außerordentliche Aufwendungen											
25. Außerordentliches Ergebnis											
26. Ergebnis											
27. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen											
28. Aufwendungen aus internen Leistungsbez.											
29. Jahresergebnis (=Einsparung)											

C											
Konsolidierungsergebnis (positiver Wert: Ergebnisverbesserung; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)											
IST-Konsolidierungsbeiträge											
(ab 1. Fortschreibung)	Gesamt	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Konsolidierungsergebnis insgesamt	180.000			5.000	10.000	15.000	20.000	25.000	30.000	35.000	40.000

Anlage 1.16. Ausschüttungen Beteiligungen (WGL)

Konsolidierungsergebnis insgesamt	2.500.000		0	2.500.000
-----------------------------------	------------------	--	----------	------------------

Anlage 1.17. Sonderausschüttung WGL

A

Lfd. Nr. der Konsolidierungsmaßnahme	017										
Kurzbezeichnung der Maßnahme	Sonderausschüttung WGL										
Produktbereich	15 - Wirtschaft und Tourismus										
Produktgruppe	1515 - Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen										
Produkt	151501 - Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen										
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich Finanzen/Beteiligungen/ WGL										
Zuständigkeit Rat/OB	Rat										
Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.	16										
Veränderung vollzeitverrechneter Stellen durch diese Maßnahme	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen) Im bisherigen Haushalt bzw. HSP wurden neben zwei Sonderausschüttungen in Höhe von 4,5 Mio. € in 2020 und 4,0 Mio. € in 2021, auch die auf das jeweilige Jahresergebnis 2020 bzw. 2021 bezogenen Gewinnausschüttungen in Höhe von je 2,5 Mio. € ab 2020 etatisiert.

Zur Vermeidung von Steuerbelastungen wurde der erstmalige Zeitpunkt der Ausschüttung seinerzeit auf 2020 verschoben. Im Gegensatz zu den etatisierten Sonderausschüttungen aus aufgebauten Gewinnrücklagen der Vorjahre würde es sich bei der Gewinnausschüttung aus dem operativen Geschäft des Jahres 2020 in 2020 um eine Vorwegausschüttung handeln. Dies ist zwar rechtlich denkbar, entspricht aber nicht der Norm und der gängigen Handhabung bei kommunalen Gesellschaften. In der Regel werden Gewinnausschüttungen aus dem Vorjahr nach Beschlussfassung über den Jahresabschluss erst im nächsten Jahr liquiditätswirksam. Vor diesem Hintergrund hat die Verwaltung eine Modifizierung in Bezug auf den Zeitpunkt der Ausschüttung vorgenommen. Das Gesamtvolumen bleibt unverändert. Die für die Stadt Leverkusen unentgeltliche Beratungsleistung der Gemeindeprüfungsanstalt NRW (GPA) wird derzeit in Anspruch genommen. Eine durch die GPA beauftragte renommierte Beratungsgesellschaft wird die WGL in den kommenden Wochen mit der Zielsetzung untersuchen, die Voraussetzungen für das Erreichen der HSP-Vorgaben aufzuzeigen und ein dem Aufsichtsrat der Gesellschaft vorzulegendes Berichtswesen zu entwickeln, welches den Mitgliedern in den Organen jederzeit ermöglicht, die Einhaltung dieser Zielvorgaben zu überwachen und ggf. gegenzusteuern.

B

Konsolidierungsbeiträge (positiver Wert: Ergebnis; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2012	Geplante Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1. Steuern und ähnliche Abgaben											
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen											
3. Sonstige Transfererträge											
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte											
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte											
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen											
7. Sonstige ordentliche Erträge											
8. Aktivierte Eigenleistungen											
9. Bestandsveränderungen											
10. Ordentliche Erträge											
11. Personalaufwendungen											
12. Versorgungsaufwendungen											
13. Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen											
14. Bilanzielle Abschreibungen											
15. Transferaufwendungen											
16. Sonstige ordentliche Aufwendungen											
17. Ordentliche Aufwendungen											
18. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit											
19. Finanzerträge										4.500.000	4.000.000
20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen											
21. Finanzergebnis											
22. Ordentliches Ergebnis											
23. Außerordentliche Erträge											
24. Außerordentliche Aufwendungen											
25. Außerordentliches Ergebnis											
26. Ergebnis											
27. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen											
28. Aufwendungen aus internen Leistungsbez.											
29. Jahresergebnis (=Einsparung)											

C

Konsolidierungsergebnis (positiver Wert: Ergebnisverbesserung; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

(ab 1. Fortschreibung)	Gesamt	IST-Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Konsolidierungsergebnis insgesamt	8.500.000									4.500.000	4.000.000

Anlage 1.18. Ertragsverbesserung Grundsteuer nach Umsetzung Variante IV. nbso laut Gutachten

A

Lfd. Nr. der Konsolidierungsmaßnahme	018										
Kurzbezeichnung der Maßnahme	Ertragsverbesserung Grundsteuer nach Umsetzung Variante IV. nbso laut Gutachten										
Produktbereich	16 - Allgemeine Finanzwirtschaft										
Produktgruppe	1605 - Allgemeine Finanzwirtschaft										
Produkt	160501 - Steuern sowie allgemeine Zuweisungen und Umlagen										
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich Finanzen										
Zuständigkeit Rat/OB	OB										
Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.	19 und 20										
Veränderung vollzeitverrechner Stellen durch diese Maßnahme	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen) Die sonstigen Ertragssteigerungen ergeben sich aus den gutachterlich ermittelten Steuermehreinnahmen, die nach Umsetzung der Variante IV nbso ab 2018 generiert werden können und im Vergleich zur letztjährigen Fortschreibung des HSP unverändert bestehen.

B

Konsolidierungsbeiträge (positiver Wert: Ergebnis; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2012	Gep plante Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1. Steuern und ähnliche Abgaben								100.000	200.000	200.000	300.000
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen											
3. Sonstige Transfererträge											
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte											
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte											
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen											
7. Sonstige ordentliche Erträge											
8. Aktivierte Eigenleistungen											
9. Bestandsveränderungen											
10. Ordentliche Erträge											
11. Personalaufwendungen											
12. Versorgungsaufwendungen											
13. Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen											
14. Bilanzielle Abschreibungen											
15. Transferaufwendungen											
16. Sonstige ordentliche Aufwendungen											
17. Ordentliche Aufwendungen											
18. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit											
19. Finanzerträge											
20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen											
21. Finanzergebnis											
22. Ordentliches Ergebnis											
23. Außerordentliche Erträge											
24. Außerordentliche Aufwendungen											
25. Außerordentliches Ergebnis											
26. Ergebnis											
27. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen											
28. Aufwendungen aus internen Leistungsbez.											
29. Jahresergebnis (=Einsparung)											

C

Konsolidierungsergebnis (positiver Wert: Ergebnisverbesserung; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

(ab 1. Fortschreibung)	Gesamt	IST-Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Konsolidierungsergebnis insgesamt	800.000							100.000	200.000	200.000	300.000

Anlage 1.19. Ertragsverbesserung Gewerbesteuer nach Umsetzung Variante IV. nbso laut Gutachten

A

Lfd. Nr. der Konsolidierungsmaßnahme	019										
Kurzbezeichnung der Maßnahme	Ertragsverbesserung Gewerbesteuer nach Umsetzung Variante IV. nbso laut Gutachten										
Produktbereich	16 - Allgemeine Finanzwirtschaft										
Produktgruppe	1605 - Allgemeine Finanzwirtschaft										
Produkt	160501 - Steuern sowie allgemeine Zuweisungen und Umlagen										
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich Finanzen										
Zuständigkeit Rat/OB	OB										
Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.	18 und 20										
Veränderung vollzeiterrechner Stellen durch diese Maßnahme	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen) Die sonstigen Ertragssteigerungen ergeben sich aus den gutachterlich ermittelten Steuermehreinnahmen, die nach Umsetzung der Variante IV nbso ab 2018 generiert werden können und im Vergleich zur letztjährigen Fortschreibung des HSP unverändert bestehen.

B

Konsolidierungsbeiträge (positiver Wert: Ergebnis; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2012	Gep plante Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1. Steuern und ähnliche Abgaben								150.000	300.000	450.000	570.000
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen											
3. Sonstige Transfererträge											
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte											
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte											
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen											
7. Sonstige ordentliche Erträge											
8. Aktivierte Eigenleistungen											
9. Bestandsveränderungen											
10. Ordentliche Erträge											
11. Personalaufwendungen											
12. Versorgungsaufwendungen											
13. Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen											
14. Bilanzielle Abschreibungen											
15. Transferaufwendungen											
16. Sonstige ordentliche Aufwendungen											
17. Ordentliche Aufwendungen											
18. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit											
19. Finanzerträge											
20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen											
21. Finanzergebnis											
22. Ordentliches Ergebnis											
23. Außerordentliche Erträge											
24. Außerordentliche Aufwendungen											
25. Außerordentliches Ergebnis											
26. Ergebnis											
27. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen											
28. Aufwendungen aus internen Leistungsbez.											
29. Jahresergebnis (=Einsparung)											

C

Konsolidierungsergebnis (positiver Wert: Ergebnisverbesserung; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

(ab 1. Fortschreibung)	Gesamt	IST-Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Konsolidierungsergebnis insgesamt	1.470.000							150.000	300.000	450.000	570.000

Anlage 1.20. Ertragsverbesserung Einkommensteuer nach Umsetzung Variante IV. nbso laut Gutachten

A

Lfd. Nr. der Konsolidierungsmaßnahme	020										
Kurzbezeichnung der Maßnahme	Ertragsverbesserung Einkommensteuer nach Umsetzung Variante IV. nbso laut Gutachten										
Produktbereich	16 - Allgemeine Finanzwirtschaft										
Produktgruppe	1605 - Allgemeine Finanzwirtschaft										
Produkt	160501 - Steuern sowie allgemeine Zuweisungen und Umlagen										
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich Finanzen										
Zuständigkeit Rat/OB	OB										
Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.	18 und 19										
Veränderung vollzeitverrechneter Stellen durch diese Maßnahme	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen) Die sonstigen Ertragssteigerungen ergeben sich aus den gutachterlich ermittelten Steuermehreinnahmen, die nach Umsetzung der Variante IV nbso ab 2018 generiert werden können und im Vergleich zur letztjährigen Fortschreibung des HSP unverändert bestehen.

B

Konsolidierungsbeiträge (positiver Wert: Ergebnis; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2012	Gep plante Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1. Steuern und ähnliche Abgaben								100.000	170.000	240.000	240.000
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen											
3. Sonstige Transfererträge											
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte											
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte											
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen											
7. Sonstige ordentliche Erträge											
8. Aktivierte Eigenleistungen											
9. Bestandsveränderungen											
10. Ordentliche Erträge											
11. Personalaufwendungen											
12. Versorgungsaufwendungen											
13. Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen											
14. Bilanzielle Abschreibungen											
15. Transferaufwendungen											
16. Sonstige ordentliche Aufwendungen											
17. Ordentliche Aufwendungen											
18. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit											
19. Finanzerträge											
20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen											
21. Finanzergebnis											
22. Ordentliches Ergebnis											
23. Außerordentliche Erträge											
24. Außerordentliche Aufwendungen											
25. Außerordentliches Ergebnis											
26. Ergebnis											
27. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen											
28. Aufwendungen aus internen Leistungsbez.											
29. Jahresergebnis (=Einsparung)											

C

Konsolidierungsergebnis (positiver Wert: Ergebnisverbesserung; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

(ab 1. Fortschreibung)	Gesamt	IST-Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Konsolidierungsergebnis insgesamt	750.000							100.000	170.000	240.000	240.000

Anlage 1.21. Erträge aus Grundstücksverkäufen nbso-Gelände

A

Lfd. Nr. der Konsolidierungsmaßnahme	021										
Kurzbezeichnung der Maßnahme	Erträge aus Grundstücksverkäufen nbso-Gelände										
Produktbereich	16 - Allgemeine Finanzwirtschaft										
Produktgruppe	1605 - Allgemeine Finanzwirtschaft										
Produkt	160501 - Steuern sowie allgemeine Zuweisungen und Umlagen										
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich Finanzen										
Zuständigkeit Rat/OB	OB										
Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.											
Veränderung vollzeitverrechner Stellen durch diese Maßnahme	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen) Die sonstigen Ertragssteigerungen ergeben sich aus den gutachterlich ermittelten Steuermehreinnahmen, die nach Umsetzung der Variante IV nbso ab 2018 generiert werden können und im Vergleich zur letztjährigen Fortschreibung des HSP unverändert bestehen.

B

Konsolidierungsbeiträge (positiver Wert: Ergebnis; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2012	Geplante Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1. Steuern und ähnliche Abgaben									5.000.000	2.500.000	2.500.000
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen											
3. Sonstige Transfererträge											
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte											
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte											
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen											
7. Sonstige ordentliche Erträge											
8. Aktivierte Eigenleistungen											
9. Bestandsveränderungen											
10. Ordentliche Erträge											
11. Personalaufwendungen											
12. Versorgungsaufwendungen											
13. Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen											
14. Bilanzielle Abschreibungen											
15. Transferaufwendungen											
16. Sonstige ordentliche Aufwendungen											
17. Ordentliche Aufwendungen											
18. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit											
19. Finanzerträge											
20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen											
21. Finanzergebnis											
22. Ordentliches Ergebnis											
23. Außerordentliche Erträge											
24. Außerordentliche Aufwendungen											
25. Außerordentliches Ergebnis											
26. Ergebnis											
27. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen											
28. Aufwendungen aus internen Leistungsbez.											
29. Jahresergebnis (=Einsparung)											

C

Konsolidierungsergebnis (positiver Wert: Ergebnisverbesserung; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

(ab 1. Fortschreibung)	Gesamt	IST-Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Konsolidierungsergebnis insgesamt	10.000.000							0	5.000.000	2.500.000	2.500.000