

## **Anlage 4**

**zur Vorlage 2520/2013**

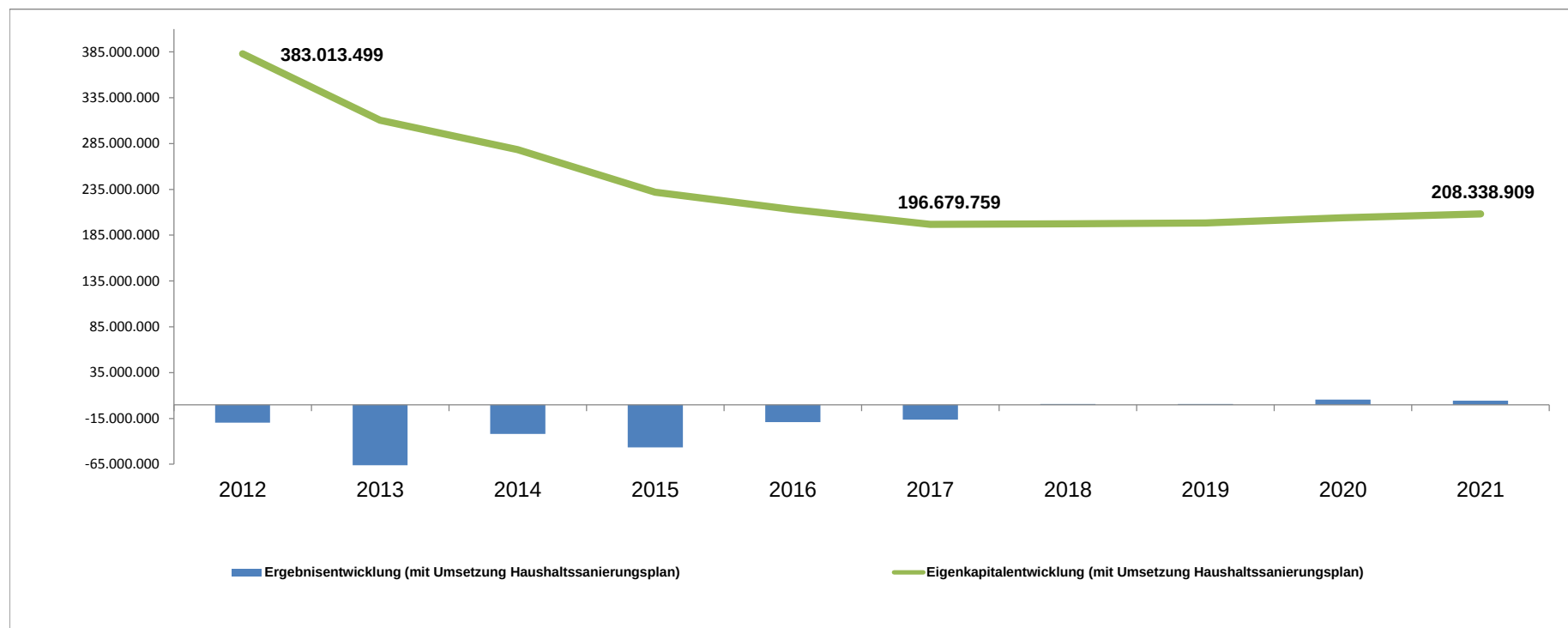
**Aktualisierter Haushaltssanierungsplan**

| Nr. |                                                                                       | 2012        | 2013        | 2014        | 2015        | 2016        | 2017        | 2018        | 2019        | 2020        | 2021        | Summe       |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|     | Prognose / Planung                                                                    | -19.519.202 | -72.610.950 | -31.973.100 | -46.597.040 | -18.945.420 | -16.207.230 | 784.600     | 845.950     | 5.566.850   | 4.461.750   |             |
|     | <b>Konsolidierungsmaßnahmen<br/>(nachrichtlich -in Zeile 1 enthalten-)</b>            |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |
| 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  |
|     | <b>Steuererhöhungen</b>                                                               |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |
| 003 | 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   | 29.100.000  |
| 004 | Gewerbesteuer (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   |
|     | <b>Summe Steuererhöhungen</b>                                                         |             | 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  |
|     | <b>Aufwandsreduzierungen</b>                                                          |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |
| 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                                                   |             |             |             |             |             |             |             |             | 8.311.000   | 8.720.000   | 17.031.000  |
|     | <b>Summe Aufwandsreduzierungen</b>                                                    | 0           | 400.000     | 700.000     | 800.000     | 900.000     | 1.000.000   | 1.100.000   | 1.400.000   | 9.811.000   | 10.320.000  | 26.431.000  |
|     | <b>Ertragssteigerungen</b>                                                            |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |
| 013 | Ausschüttung SPL an Kernverwaltung                                                    |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             | 0           |
| 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 (Gewerbesteuer) 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  |
|     | <b>Summe Ertragssteigerungen</b>                                                      | 0           | 250.000     | 255.000     | 260.000     | 265.000     | 270.000     | 625.000     | 5.950.000   | 8.175.000   | 10.400.000  | 26.450.000  |
|     | <b>Summe der Konsolidierungsbeiträge</b>                                              | 2.687.793   | 6.637.000   | 13.702.550  | 13.897.550  | 14.292.550  | 14.487.250  | 25.723.850  | 28.250.800  | 36.586.200  | 36.069.500  | 192.335.043 |
|     | <b>EK-Entwicklung (Anfang d. Jahres)</b>                                              | 402.532.701 | 383.013.499 | 310.402.549 | 278.429.449 | 231.832.409 | 212.886.989 | 196.679.759 | 197.464.359 | 198.310.309 | 203.877.159 |             |
|     | <b>EK-Entwicklung (Ende d. Jahres)</b>                                                | 383.013.499 | 310.402.549 | 278.429.449 | 231.832.409 | 212.886.989 | 196.679.759 | 197.464.359 | 198.310.309 | 203.877.159 | 208.338.909 |             |

#### Anlage 4.1) Grafische Darstellung der Eigenkapitalentwicklung

Jahr  
 Ergebnisentwicklung (mit Umsetzung Haushaltssanierungsplan)  
 Eigenkapitalentwicklung (mit Umsetzung Haushaltssanierungsplan)

| 2012        | 2013        | 2014        | 2015        | 2016        | 2017        | 2018        | 2019        | 2020        | 2021        |
|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| -19.519.202 | -72.610.950 | -31.973.100 | -46.597.040 | -18.945.420 | -16.207.230 | 784.600     | 845.950     | 5.566.850   | 4.461.750   |
| 383.013.499 | 310.402.549 | 278.429.449 | 231.832.409 | 212.886.989 | 196.679.759 | 197.464.359 | 198.310.309 | 203.877.159 | 208.338.909 |



## Anlage 4.2 Gesamtdarstellung

| Nr.                               | Org.-Einheit | Zuständigkeit<br>R/OB | Kurzbezeichnung der HSK-Maßnahme                                                      | Vollzeit<br>verrechnete<br>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                     | Hundsteuer (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 TUI-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                                                   | -                                  |                                                             |            |            |            |            |            |            |            | 8.311.000  | 8.720.000  |           |
| 13                                | 20/ SPL      | R                     | Ausschüttung SPL an Kernverwaltung                                                    | -                                  |                                                             |            |            |            |            |            |            | 0          | 0          | 0          |           |
| 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 | 28.250.800 | 36.586.200 | 36.069.500 |           |

## 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 |                                  |            |            |            |            |            |            |            | 8.311.000  | 8.720.000  |
| 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    | 280.000    | 4.785.000  | 6.790.000  |
| 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 | 28.250.800 | 36.586.200 | 36.069.500 |

Anlage 4.3. "Puffer" Personalaufwand

A

|                                                               |                        |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
|---------------------------------------------------------------|------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| 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 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 Haushaltsplan sind die Personalkosten gem. der Orientierungsdaten des Landes mit Steigerungsraten von 1 % etatisiert. Die Verwaltung versteht die Orientierungs-vorgabe des Innenministeriums so, dass es nach wie vor die grundsätzliche Zielvor-gabe einer Kommune sein muss, die ggf. über ein Prozent hinausgehenden Perso-nalkostensteigerungen 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 zusätzlichen, 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 4.4. 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 Maßnahmen 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 4.5 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 Maßnahmen 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 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 so-genannte „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 fortgeschriebenen HSP keine weiteren Erhöhungen beinhaltet und

- Gewerbesteuern eines Jahres mit dem für dieses Jahr gültigen Hebesatz be-rechnet 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 4.6 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 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 Grundsteuererhöhung ist im Jahr 2018 vorgesehen (Anhebung des Hebesatzes von 295 um 33 Prozentpunkte auf 328 % (bisher 325%). 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 4.7 Erhöhung der Grundsteuer B

A

|                                                               |                                                           |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| 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 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 Grundsteuererhöhung ist im Jahr 2018 vorgesehen (Anhebung des Hebesatzes von 590 % um 66 Prozentpunkte auf 656 % (bisher 650%). 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 4.8 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 vollzeitverrechneter 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 Fortshreibung 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 4.9 Erhöhung der Spielgerätesteuern

A

|                                                              |                                                           |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
|--------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| Lfd. Nr. der Konsolidierungsmaßnahme                         | 008                                                       |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
| Kurzbezeichnung der Maßnahme                                 | Erhöhung der Spielgerätesteuern                           |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 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 vollzeiterrechneter Stellen durch diese Maßnahme | 2012                                                      | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|                                                              | -                                                         | -    | -    | -    | -    | -    | -    | -    | -    | -    |

**Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen)** Die Spielgerätesteuern werden 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 4.10 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 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 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 | 600.000 | 600.000 | 600.000 |

## Anlage 4.11 Einsparung im Beschaffungsbereich

A

|                                                             |                                     |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| 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 vollzeitverrechner 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 |

**A**

**Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen)** Die Kündigung entlastet den städtischen Haushalt jährlich um 0,1 Mio. €. Die Einsparsumme bis 2021 beläuft sich damit auf 0,9 Mio. €.

## B

[illegible]

## C

[illegible]

## Anlage 4.13 Wegfall Zahlungen Fonds Dt. Einheit

A

|                                                             |                                                           |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| 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 vollzeitverrechner 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: 8,31 Mio. €  
- 2021: 8,72 Mio. €.

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                        |             |                                  |      |      |      |      |      |      |      | 8.311.000 | 8.720.000 |
| 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 | 17.031.000 |                             |      |      |      |      |      |      |      | 8.311.000 | 8.720.000 |

**A**

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen)</b> Die Position Ausschüttung SPL an Kernverwaltung (ab 2019 jeweils 50 T€) wird vor dem Hintergrund der zwischenzeitlich bekannt gewordenen Reduzierung der RWE-Dividenden auf 1 € / Aktie nicht mehr ausgewiesen.</p> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

**B**

[illegible]

**C**

[illegible]



## A

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen).</b> Die Verwaltung prognostiziert weiterhin Ausschüttungen der AVEA in Höhe von 1,9 Mio. € pro Jahr. In die Haushaltssatzung werden dafür jeweils 0,25 Mio. € als HSP-Beitrag aufgenommen. In 2013 ist diese Vorgabe erreicht worden.</p> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## B

[illegible]

## C

[illegible]

## Anlage 4.16 Erhöhung Beteiligungserträge LPG

A

|                                                             |                                                   |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| 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 vollzeitverrechner 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)

| 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                               |             |                                  |      | 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)

| (ab 1. Fortschreibung)            | Gesamt  | IST-Konsolidierungsbeiträge |      |       |        |        |        |        |        |        |        |
|-----------------------------------|---------|-----------------------------|------|-------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
|                                   |         | 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 |

**A**

**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

**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                                                                        | 2.500.000 |                             |      |      |      |      |      |      |      | 0    | 2.500.000 |

Anlage 4.18 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 vollzeiterrechner 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    | I S T - Konsolidierungsbeiträge |      |      |      |      |      |      |      |           |           |
|-----------------------------------|-----------|---------------------------------|------|------|------|------|------|------|------|-----------|-----------|
|                                   |           | 2012                            | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020      | 2021      |
| Konsolidierungsergebnis insgesamt | 8.500.000 |                                 |      |      |      |      |      |      |      | 4.500.000 | 4.000.000 |

Anlage 4.19 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 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 | Geplante 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 4.20 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 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 | Geplante 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 4.21 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 | Geplante 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 4.22 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 |



| Haushaltsplan 2014<br>Ergebnisplan |                                                             |                |              |                |             |                |             |             |             |             |             |                   |             |             |             |
|------------------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------|--------------|----------------|-------------|----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|
| Teilergebnisplan                   |                                                             | Ergebnis (€)   | Ansatz (€)   | Ergebnis (€)   | Ansatz (€)  | Ergebnis (€)   | Ansatz (€)  |             |             |             |             | Finanzplanung (€) |             |             |             |
|                                    |                                                             | 2010           | 2011         | 2011           | 2012        | 2012           | 2013        | 2014        | 2015        | 2016        | 2017        | 2018              | 2019        | 2020        | 2021        |
| 01                                 | Steuern und ähnliche Abgaben                                | 187.053.103,82 | 194.420.400  | 221.780.010,33 | 225.107.200 | 226.637.349,90 | 221.831.400 | 214.422.400 | 221.165.400 | 240.823.400 | 249.272.400 | 274.787.900       | 281.625.900 | 287.907.900 | 296.506.900 |
|                                    | - Grundsteuer A                                             | 65.785,72      | 76.700       | 75.925,26      | 77.400      | 78.067,96      | 76.400      | 76.400      | 76.400      | 76.400      | 76.400      | 85.900            | 86.900      | 87.900      | 88.900      |
|                                    | - Grundsteuer B                                             | 30.635.729,85  | 35.870.000   | 34.905.507,01  | 36.100.000  | 36.295.310,10  | 36.935.000  | 37.233.000  | 37.940.000  | 38.623.000  | 39.318.000  | 44.310.000        | 44.910.000  | 45.415.000  | 46.026.000  |
|                                    | - Gewerbesteuer                                             | 70.336.582,22  | 72.500.000   | 98.161.559,86  | 97.500.000  | 95.115.117,17  | 86.500.000  | 74.000.000  | 77.400.000  | 92.100.000  | 95.600.000  | 113.800.000       | 118.100.000 | 121.900.000 | 127.900.000 |
|                                    | - Anteil Lohn- und Einkommensteuer                          | 54.635.565,00  | 57.625.000   | 59.416.984,00  | 62.506.000  | 62.857.382,00  | 66.870.000  | 68.638.000  | 72.207.000  | 75.889.000  | 79.531.000  | 80.912.000        | 82.283.000  | 83.676.000  | 85.020.000  |
|                                    | - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer                        | 11.989.689,00  | 12.224.000   | 12.769.261,00  | 12.186.000  | 12.198.217,00  | 12.539.000  | 12.775.000  | 13.171.000  | 13.552.000  | 13.946.000  | 14.137.000        | 14.331.000  | 14.528.000  | 14.728.000  |
|                                    | - Familienleistungsausgleich                                | 6.460.686,00   | 6.486.800    | 6.512.698,43   | 7.046.000   | 7.061.120,04   | 6.753.000   | 7.116.000   | 7.336.000   | 7.548.000   | 7.766.000   | 7.960.000         | 8.159.000   | 8.362.000   | 8.571.000   |
|                                    | - Kompensation i.R. Steuervereinfachungsgesetz              | 0,00           | 0            | 0,00           | 0           | 251.262,00     | 0           | 177.000     | 170.000     | 170.000     | 170.000     | 170.000           | 170.000     | 170.000     | 170.000     |
|                                    | - Ertrag gem Steuervereinfachungsgesetz                     | 0,00           | 0            | 0,00           | 0           | 0,00           | 0           | 1.542.000   | 0           | 0           | 0           | 0                 | 0           | 0           | 0           |
|                                    | - Sonstige Steuern und ähnliche Abgaben                     | 12.929.066,03  | 9.637.900,00 | 9.938.074,77   | 9.691.800   | 12.780.873,63  | 12.158.000  | 12.865.000  | 12.865.000  | 12.865.000  | 12.865.000  | 13.413.000        | 13.586.000  | 13.769.000  | 14.003.000  |
|                                    | davon Hartz IV                                              | 11.022.513,87  | 7.700.000    | 7.136.980,24   | 7.150.000   | 9.663.879,36   | 9.500.000   | 10.000.000  | 10.000.000  | 10.000.000  | 10.000.000  | 10.000.000        | 10.000.000  | 10.000.000  | 10.000.000  |
|                                    | davon restl. Steuern (Hundesteuer etc.)                     | 1.906.552,16   | 1.937.900    | 2.801.094,53   | 2.541.800   | 3.116.994,27   | 2.658.000   | 2.865.000   | 2.865.000   | 2.865.000   | 2.865.000   | 3.413.000         | 3.586.000   | 3.769.000   | 4.003.000   |
| 02                                 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                        | 103.912.753,02 | 83.181.200   | 100.212.537,51 | 90.743.150  | 98.590.149,48  | 78.212.600  | 131.377.800 | 119.459.150 | 132.698.000 | 120.570.100 | 117.450.100       | 110.422.550 | 105.392.550 | 98.642.550  |
|                                    | - Konsolidierungshilfe gem. Stärkungspaktgesetz             | 0,00           | 0            | 0,00           | 0           | 2.687.792,78   | 4.100.000   | 11.057.550  | 11.057.550  | 11.057.550  | 11.057.550  | 11.057.550        | 7.370.000   | 3.680.000   | 0           |
|                                    | - Schlüsselzuweisungen                                      | 53.090.336,00  | 44.315.800   | 44.368.035,00  | 52.480.000  | 52.497.211,00  | 29.395.000  | 71.892.000  | 57.130.000  | 65.400.000  | 60.300.000  | 55.260.000        | 52.630.000  | 51.130.000  | 48.550.000  |
|                                    | - Schul- und Bildungspauschale                              | 5.347.858,44   | 0            | 5.435.397,00   | 5.477.000   | 5.477.319,00   | 5.479.000   | 0           | 0           | 700.000     | 2.700.000   | 5.500.000         | 5.500.000   | 5.500.000   | 5.500.000   |
|                                    | - Zuwendung Bund für Gleisverlegung                         | 0,00           | 610.000      | 0,00           | 0           | 0,00           | 450.000     | 1.000.000   | 6.000.000   | 10.000.000  | 1.830.000   | 800.000           | 0           | 0           | 0           |
|                                    | - Zuwendung Land für die nbs:o-GmbH                         | 583.565,64     | 1.032.000    | 1.920.329,00   | 993.000     | 0,00           | 900.000     | 840.000     | 850.000     | 870.000     | 690.000     | 690.000           | 630.000     | 640.000     | 0           |
|                                    | - Sonstige Zuweisungen und allgem. Umlagen                  | 44.890.992,94  | 37.223.400   | 48.488.776,51  | 31.793.150  | 37.927.826,70  | 37.888.600  | 46.588.250  | 44.421.600  | 44.670.450  | 43.992.550  | 44.142.550        | 44.292.550  | 44.442.550  | 44.592.550  |
| 03                                 | + Sonstige Transfererträge                                  | 2.669.755,30   | 2.341.500    | 2.916.556,03   | 2.292.750   | 3.229.139,34   | 3.080.750   | 3.179.750   | 3.188.150   | 3.203.150   | 3.221.150   | 3.300.000         | 3.300.000   | 3.300.000   | 3.300.000   |
| 04                                 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                   | 40.296.533,21  | 39.451.650   | 40.783.298,60  | 40.461.350  | 39.757.182,99  | 41.281.800  | 42.175.400  | 42.964.900  | 43.343.900  | 43.751.900  | 44.051.900        | 44.351.900  | 44.651.900  | 44.951.900  |
| 05                                 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                        | 3.039.348,49   | 2.438.500    | 2.912.922,69   | 2.631.400   | 4.110.529,06   | 3.769.850   | 5.552.050   | 5.552.450   | 5.550.450   | 5.552.450   | 5.612.450         | 5.672.450   | 5.732.450   | 5.792.450   |
| 06                                 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                      | 20.511.519,96  | 14.715.900   | 17.289.578,73  | 31.875.300  | 33.437.319,40  | 33.871.450  | 39.586.550  | 39.788.050  | 40.248.500  | 41.031.950  | 41.251.950        | 41.471.950  | 41.691.950  | 41.911.950  |
| 07                                 | + Sonstige ordentliche Erträge                              | 22.092.782,32  | 16.172.150   | 43.992.229,83  | 18.734.000  | 39.639.993,89  | 22.265.500  | 27.944.100  | 25.855.300  | 25.568.900  | 25.344.000  | 25.326.300        | 30.308.200  | 27.789.100  | 27.771.000  |
|                                    | - Erträge aus Grundstücksverkäufen nbs:o-Gelände            | 0,00           | 0            | 1.104.173,47   | 0           | 3.966.369,11   | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0                 | 5.000.000   | 2.500.000   | 2.500.000   |
|                                    | - Sonstige ordentl. Erträge                                 | 22.092.782,32  | 16.172.150   | 42.888.056,36  | 18.734.000  | 35.673.624,78  | 22.265.500  | 27.944.100  | 25.855.300  | 25.568.900  | 25.344.000  | 25.326.300        | 25.308.200  | 25.289.100  | 25.271.000  |
| 08                                 | + Aktivierte Eigenleistungen                                | 102.813,74     | 240.000      | 835.601,19     | 196.000     | 351.635,22     | 193.500     | 314.000     | 314.000     | 314.000     | 314.000     | 320.000           | 320.000     | 320.000     | 320.000     |
| 09                                 | +/- Bestandsveränderungen                                   | 0,00           | 0            | 0,00           | 0           | 0,00           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0                 | 0           | 0           | 0           |
| 10                                 | = Ordentliche Erträge                                       | 379.678.609,86 | 352.961.300  | 430.722.734,91 | 412.041.150 | 445.753.299,28 | 404.506.850 | 464.552.050 | 458.287.400 | 491.750.300 | 489.057.950 | 512.100.600       | 517.472.950 | 516.785.850 | 519.196.750 |
| 11                                 | - Personalaufwendungen                                      | 100.132.242,60 | 101.397.500  | 95.435.577,48  | 102.393.800 | 106.127.619,26 | 111.566.000 | 116.604.900 | 115.098.190 | 114.659.070 | 115.770.180 | 116.928.000       | 118.098.000 | 119.279.000 | 120.471.000 |
| 12                                 | - Versorgungsaufwendungen                                   | 7.662.323,92   | 13.650.000   | 14.306.232,18  | 8.900.000   | 11.287.608,23  | 11.514.000  | 6.978.500   | 9.549.000   | 8.600.000   | 9.001.500   | 9.092.000         | 9.183.000   | 9.275.000   | 9.367.000   |
| 13                                 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen               | 91.571.502,74  | 113.356.600  | 96.488.193,47  | 117.759.920 | 88.093.539,66  | 99.274.100  | 89.025.100  | 98.312.000  | 101.005.450 | 87.776.450  | 87.170.000        | 87.130.000  | 87.910.000  | 88.690.000  |
|                                    | - Entschädigung Gleisverlegung                              | 0,00           | 840.000      | 1.000.686,82   | 1.250.000   | 699.031,26     | 758.000     | 1.507.000   | 11.500.000  | 15.300.000  | 2.168.000   | 800.000           | 0           | 0           | 0           |
|                                    | - Aufwendungen für die nbs:o-GmbH (ab 2013 Zeile 15)        | 1.140.427,96   | 1.290.000    | 1.136.061,97   | 1.242.000   | 1.212.119,89   | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0                 | 0           | 0           | 0           |
|                                    | - Sonstige Sach- und Dienstleistungen                       | 90.431.074,78  | 111.226.600  | 94.351.444,68  | 115.267.920 | 86.182.388,51  | 98.516.100  | 87.518.100  | 86.812.000  | 85.705.450  | 85.608.450  | 86.370.000        | 87.130.000  | 87.910.000  | 88.690.000  |
| 14                                 | - Bilanzielle Abschreibungen                                | 31.948.601,27  | 33.000.000   | 37.391.732,22  | 31.500.000  | 34.310.708,42  | 31.500.000  | 33.000.000  | 33.000.000  | 33.000.000  | 33.000.000  | 33.000.000        | 33.000.000  | 34.000.000  | 34.000.000  |
| 15                                 | - Transferaufwendungen                                      | 93.198.780,49  | 97.523.300   | 104.345.922,19 | 109.418.200 | 126.967.008,28 | 137.452.450 | 159.631.650 | 161.329.100 | 165.796.950 | 168.740.050 | 173.330.000       | 176.825.000 | 172.059.000 | 174.696.000 |
|                                    | - Gewerbesteuerumlage                                       | 10.659.983,00  | 11.033.000   | 15.321.596,00  | 14.625.000  | 13.897.980,00  | 12.565.000  | 10.749.000  | 11.243.000  | 13.378.000  | 13.887.000  | 15.518.000        | 16.104.000  | 8.311.000   | 8.720.000   |
|                                    | - LV-Umlage                                                 | 31.726.749,00  | 32.489.000   | 31.957.552,00  | 35.115.000  | 35.117.231,00  | 36.660.000  | 37.580.000  | 39.091.000  | 39.854.000  | 40.888.000  | 41.942.000        | 42.972.000  | 44.005.000  | 45.079.000  |
|                                    | - Zuschuss KSL (bis 2012 Zeile 13)                          | 0,00           | 0            | 0,00           | 0           | 0,00           | 8.300.000   | 8.300.000   | 8.300.000   | 8.300.000   | 8.300.000   | 8.300.000         | 8.300.000   | 8.300.000   | 8.300.000   |
|                                    | - Aufwendungen für die nbs:o-GmbH (bis 2012 Zeile 13)       | 0,00           | 0            | 0,00           | 0           | 0,00           | 1.175.300   | 1.120.000   | 1.135.000   | 1.160.000   | 920.000     | 920.000           | 850.000     | 865.000     | 0           |
|                                    | - Sonstige Transferaufwendungen                             | 50.812.048,49  | 54.001.300   | 57.066.774,19  | 59.678.200  | 77.951.797,28  | 78.752.150  | 101.882.650 | 101.560.100 | 103.104.950 | 104.745.050 | 106.650.000       | 108.599.000 | 110.578.000 | 112.597.000 |
| 16                                 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                         | 93.085.312,90  | 82.261.850   | 94.382.704,60  | 77.284.130  | 96.811.927,66  | 80.655.250  | 84.697.200  | 83.142.300  | 82.408.450  | 84.353.000  | 85.151.000        | 85.751.000  | 86.561.000  | 87.381.000  |
| 17                                 | = Ordentliche Aufwendungen                                  | 417.598.763,92 | 441.189.250  | 442.350.362,14 | 447.256.050 | 463.598.411,51 | 471.961.800 | 489.937.350 | 500.430.590 | 505.469.920 | 498.641.180 | 504.671.000       | 509.987.000 | 509.084.000 | 514.605.000 |
| 18                                 | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 u. 17) | -37.920.154,06 | -88.227.950  | -11.627.627,23 | -35.214.900 | -17.845.112,23 | -67.454.950 | -25.385.300 | -42.143.190 | -13.719.620 | -9.583.230  | 7.429.600         | 7.485.950   | 7.701.850   | 4.591.750   |
| 19                                 | + Finanzerträge                                             | 13.401.662,17  | 15.129.300   | 15.575.899,09  | 12.991.200  | 12.126.160,23  | 9.337.050   | 8.629.050   | 8.411.550   | 8.293.600   | 7.635.100   | 7.655.000         | 7.660.000   | 12.165.000  | 14.170.000  |
| 20                                 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                    | 21.968.002,83  | 27.088.400   | 20.799.127,56  | 21.701.050  | 15.291.465,68  | 14.493.050  | 15.216.850  | 12.865.400  | 13.519.400  | 14.259.100  | 14.300.000        | 14.300.000  | 14.300.000  | 14.300.000  |
|                                    | - Zinsen für Kassenkredite                                  | 7.199.756,28   | 11.000.000   | 6.905.365,42   | 8.500.000   | 4.500.558,66   | 3.000.000   | 3.000.000   | 3.000.000   | 4.000.000   | 5.000.000   | 5.000.000         | 5.000.000   | 5.000.000   | 5.000.000   |
|                                    | - sonstige Zinsen, Finanzaufwendungen                       | 14.768.246,55  | 16.088.400   | 13.893.762,14  | 13.201.050  | 10.790.907,02  | 11.493.050  | 12.216.850  | 9.865.400   | 9.519.400   | 9.259.100   | 9.300.000         | 9.300.000   | 9.300.000   | 9.300.000   |
| 21                                 | = Finanzergebnis                                            | -8.566.340,66  | -11.959.100  | -5.223.228,47  | -8.709.850  | -3.165.305,45  | -1.556.000  | -6.587.800  | -4.453.850  | -5.225.800  | -6.624.000  | -6.645.000        | -6.640.000  | -2.135.000  | -130.000    |
| 22                                 | = Ordentliches Ergebnis                                     | -46.486.494,72 | -100.187.050 | -16.850.855,70 | -43.924.750 | -21.010.417,68 | -72.610.950 | -31.973.100 | -46.597.040 | -18.945.420 | -16.207.230 | 784.600           | 845.950     | 5.566.850   | 4.461.750   |
| 23                                 | + Außerordentliche Erträge                                  | 805.696,46     | 0            | 333.297,34     | 0           | 3.870.297,34   | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0                 | 0           | 0           | 0           |
| 24                                 | - Außerordentliche Aufwendungen                             | 0,00           | 0            | 0,00           | 0           | 2.379.081,60   | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0                 | 0           | 0           | 0           |
| 25                                 | = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 u. 24)            | 805.696,46     | 0            | 333.297,34     | 0           | 1.491.215,74   | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0                 | 0           | 0           | 0           |
| 26                                 | = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)                       | -45.680.798,26 | -100.187.050 | -16.517.558    |             |                |             |             |             |             |             |                   |             |             |             |