



Gemeinsamer Controllingbericht

der Stadtkämmerin und des Personaldezernenten
zur haushalts- und personalwirtschaftlichen Lage
nach dem 30.09.2017

| Aktiva | | Bilanz zum 31. Dezember | Passiva | | |
|--------|---|-------------------------|-------------|--|------------|
| | | | 2021 | | |
| A | Anlagevermögen | | A | Eigenkapital | 14.000.000 |
| | II Sachanlagen | | | 2020 | |
| 1. | Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 8.410.000 | B | Verbindlichkeiten | |
| 2. | Fahrzeuge | 427.000 | I | Verbindlichkeiten aus Krediten | 4.106.000 |
| 3. | Maschinen und maschinelle Anlagen, die nicht zu Nr. 3 und Nr. 6 gehören | 2.703.000 | II | Verbindlichkeiten aus Lieferungen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | 1.204.000 |
| 4. | Betriebs- und Geschäftsausstattung | 460.000 | III | Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung | 690.000 |
| | | | | | |
| B | Umlaufvermögen | | | 2019 | |
| | I Vorräte | | | 2018 | |
| 1. | Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren | 6.950.000 | | 2017 | |
| | II Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | | |
| 1. | Forderungen aus (sonstigen) Leistungen | 994.000 | | | |
| | III Schecks, Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten | 943.000 | | | |
| | | 20.000.000 | | | 20.000.000 |

erstellt von der Koordinationsstelle Controlling

Bericht der Stadtkämmerin zur haushaltswirtschaftlichen Lage nach dem 30.09.2017

Ergebnisrechnung – Forecast gesamt

- Rechnerisch ergibt sich zum Berichtsstand 30.09.2017 aus den vorliegenden Daten im operativen Geschäft nach jetzigen Erkenntnissen ein **erwartetes Jahresergebnis von -1,1 Mio Euro** und damit eine Verbesserung gegenüber der Haushaltsplanung um 43,1 Mio Euro.
- Der erwartete Buchwertgewinn aus der Übernahme des Kanalvermögens durch den Stadtentwässerungsbetrieb wurde noch nicht berücksichtigt, um das operative Geschäft zwischen 2016 und 2017 weiterhin vergleichbar zu halten.
- Gegenüber dem letzten im HFA vorgelegten Bericht nach dem 30.06.2017 ergibt sich in der Ergebnisrechnung für das voraussichtliche Jahresergebnis eine Verbesserung um 29,7 Mio Euro. Folgende bedeutende **Veränderungen** haben hierzu beigetragen (in Mio Euro):

| | |
|--|--------------|
| - Gewerbesteuerertrag (netto) | +40,1 |
| <i>nachrichtlich: Gewerbesteuerertrag (brutto)</i> | <i>+47,5</i> |
| - Grundsicherung für Arbeitsuchende | +7,3 |
| - Landschaftsumlage | +6,3 |
| - Hilfe zur Erziehung | +6,1 |
| - Zinsen für Liquiditätskredite | +3,0 |
| - Bilanzielle Abschreibungen (aufgrund von Neuaktivierungen) | -6,0 |
| - Gemeindeanteil an ESt und USt | -5,0 |
| - Immobilienhandel | -3,8 |
| - Hilfen zur Gesundheit | -3,4 |
| - Krankenhausumlage | -3,4 |
| - Tour de France (Grand Départ) | -2,9 |
| - Integration von Menschen mit Behinderungen | -2,8 |
| - Parkraumbewirtschaftung | -2,4 |
| - Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz | -2,0 |

- Im Folgenden werden die erwarteten Ergebnisse im Einzelnen dargestellt.

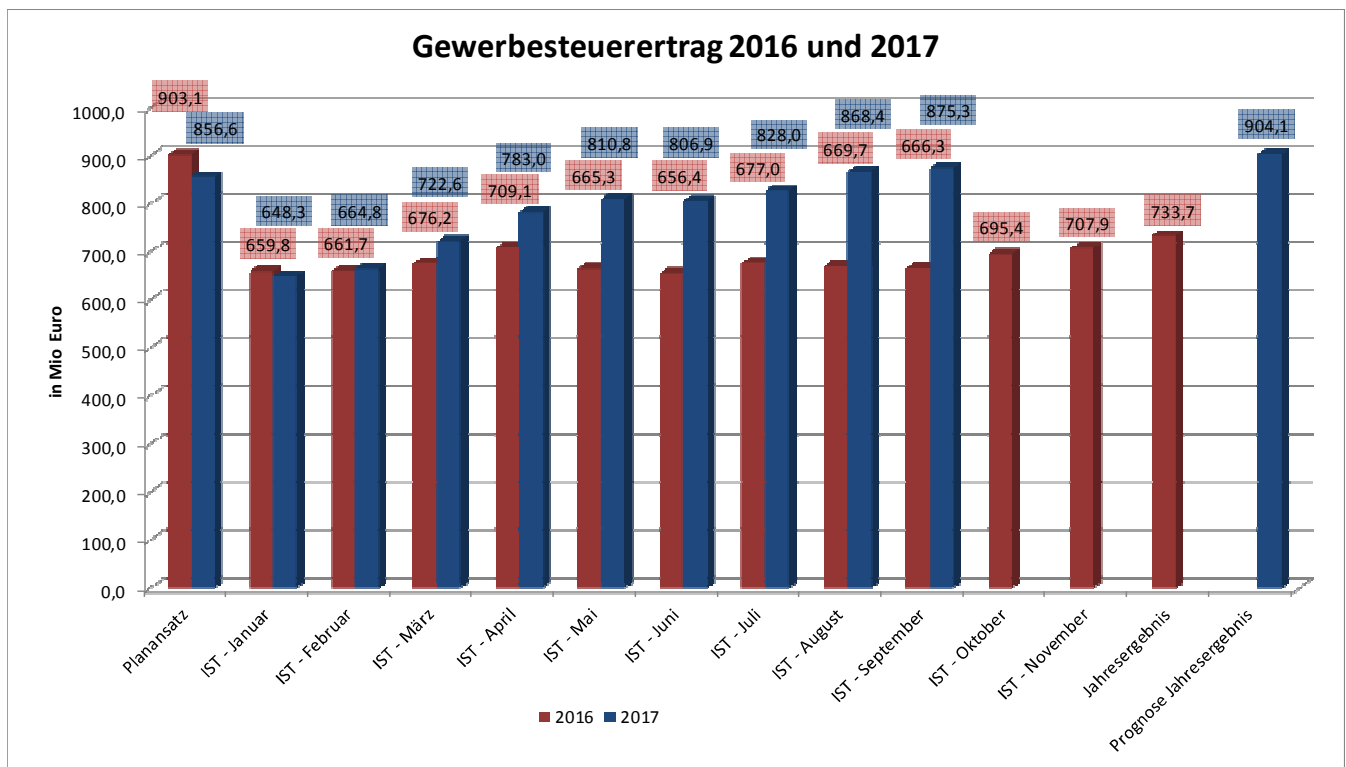
Gesamtbericht ergebniswirksam

nach 09/2017

| Nr. | Bezeichnung | Jahresergebnis | Haushaltsansatz | Haushaltsansatz | Erwartetes Jahresergebnis | | Abweichung vom Plan | |
|-----------|---|-----------------|-----------------|-----------------|---------------------------|-----------------|----------------------------------|---------------|
| | | 2015 | 2016 | 2017 | Bericht 06/2017 | Berichtsmonat | (+ = Verbess., - = Verschlecht.) | |
| | | in Mio Euro | in Mio Euro | in Mio Euro | in Mio Euro | in Mio Euro | in Mio Euro | in v.H. |
| 1 | + Steuern und ähnliche Abgaben | 1.548,9 | 1.511,5 | 1.514,5 | 1.518,7 | 1.561,2 | 46,7 | 3,1% |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 340,4 | 366,8 | 344,9 | 342,2 | 342,5 | -2,3 | -0,7% |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 22,1 | 19,6 | 31,2 | 32,6 | 32,4 | 1,3 | 4,0% |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 244,1 | 246,7 | 263,7 | 264,0 | 260,6 | -3,0 | -1,1% |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 151,5 | 137,8 | 135,5 | 133,9 | 134,2 | -1,3 | -1,0% |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 123,0 | 174,0 | 214,1 | 214,2 | 224,7 | 10,6 | 5,0% |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 251,8 | 178,0 | 196,2 | 275,2 | 277,9 | 81,8 | 41,7% |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 4,0 | 3,3 | 3,1 | 2,5 | 2,5 | -0,6 | -19,9% |
| 9 | + Bestandsveränderungen (+/-) | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 2.685,8 | 2.637,6 | 2.703,1 | 2.783,3 | 2.836,2 | 133,1 | 4,9% |
| 11 | - Personalaufwendungen | -506,5 | -540,7 | -552,9 | -567,1 | -566,4 | -13,5 | -2,4% |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -45,2 | -51,6 | -45,6 | -46,1 | -46,0 | -0,4 | -0,9% |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -538,9 | -532,0 | -565,6 | -572,5 | -580,6 | -15,0 | -2,7% |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -172,8 | -181,4 | -194,5 | -198,2 | -204,2 | -9,7 | -5,0% |
| 15 | - Transferaufwendungen | -989,1 | -1.032,1 | -1.058,4 | -1.089,4 | -1.097,8 | -39,5 | -3,7% |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -492,8 | -349,0 | -349,0 | -350,5 | -354,8 | -5,7 | -1,6% |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -2.745,3 | -2.686,9 | -2.766,0 | -2.823,8 | -2.849,9 | -83,8 | -3,0% |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17) | -59,5 | -49,3 | -62,9 | -40,4 | -13,7 | 49,2 | 78,2% |
| 19 | + Finanzerträge | 20,7 | 39,8 | 37,3 | 28,2 | 28,2 | -9,2 | -24,5% |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | -23,8 | -20,3 | -18,6 | -18,6 | -15,6 | 3,0 | 16,2% |
| 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20) | -3,1 | 19,5 | 18,8 | 9,6 | 12,6 | -6,2 | -32,8% |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21) | -62,6 | -29,8 | -44,1 | -30,8 | -1,1 | 43,1 | 97,5% |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24) | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| 26 | = Jahresergebnis (Zeilen 22 und 25) | -62,6 | -29,8 | -44,1 | -30,8 | -1,1 | 43,1 | 97,5% |

Ergebnisrechnung – Forecast Erträge

- Für die **Gewerbesteuer** wird ein Ergebnis in Höhe von 47,5 Mio Euro über dem Planwert von 856,6 Mio Euro erwartet.
- Für den **Gemeindeanteil an der Einkommensteuer** und den **Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer** liegen inzwischen die Werte des 3. Quartals sowie der Abschlagszahlung für das 4. Quartal vor. Danach könnten die Einkommensteuer um rd. 0,7 Mio Euro unter und die Umsatzsteuer um rd. 0,2 Mio Euro über Plan abschließen.
- Die **sonstigen Steuern** verlaufen derzeit planmäßig.
- Die **Zuwendungen und allgemeinen Umlagen** weisen ein Minus von **2,3 Mio Euro** auf, bedingt insbesondere durch Wenigererträge für wirtschaftliche Leistungen für Asylbewerber (-5,4 Mio Euro) sowie Mehrererträge bei den Tageseinrichtungen (+0,8 Mio Euro), bei der Ganztagsbetreuung/OGATA (+0,7 Mio Euro), beim Produkt Bus- und Bahnanlagen (+0,5 Mio Euro), bei der Hilfe zur Erziehung (+0,4 Mio Euro) und weitere kleinere Abweichungen.
- Bei den **sonstigen Transfererträgen** werden Mehrererträge von **1,3 Mio Euro** erwartet. Sie ergeben sich u.a. bei den Produkten Hilfen zur Gesundheit (+0,5 Mio Euro) und wirtschaftlichen Leistungen für Asylbewerber (+0,4 Mio Euro).



- Für die **öffentlich-rechtlichen** sowie die **privatrechtlichen Leistungsentgelte** sind derzeit Mindererträge von insgesamt rd. **4,3 Mio Euro** absehbar. An Abweichungen lassen sich insbesondere Mindererträge bei den Tageseinrichtungen (-4,2 Mio Euro), bei der Parkraumbewirtschaftung (-2,4 Mio Euro), beim Kinderhilfzentrum (-1,0 Mio Euro), beim BgA Sportamt (-0,5 Mio Euro), bei der VHS (-0,4 Mio Euro) und beim BgA Aquazoo (-0,3 Mio Euro) sowie Mehrererträge beim Rettungsdienst (+1,3 Mio Euro), bei der Förderung in Tagespflege und Kita (+0,9 Mio Euro), beim Kulturamt und beim Einwohnerwesen (je +0,6

Mio Euro), beim Gebäudemanagement (+0,5 Mio Euro), bei der Ganztagsbetreuung/OGATA sowie der Zahlungsabwicklung und Vollstreckung (je +0,4 Mio Euro) nennen.

- Bei den **Kostenerstattungen und Kostenumlagen** wird eine Ergebnisverbesserung von **10,6 Mio Euro** erwartet. Verbesserungen ergeben sich bei der Hilfe zur Erziehung (+3,8 Mio Euro), bei den Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz (+2,4 Mio Euro), bei der Grundsicherung für Arbeitsuchende (+2,1 Mio Euro) und beim Produkt Straßen (Erstattung aufgrund Abrechnung Stadtentwässerungsgebühren 2016 durch SEBD) (+2,4 Mio Euro).
- Für die **sonstigen ordentlichen Erträge** wird ein Abschluss von **81,8 Mio Euro** über Plan erwartet, der sich u.a. aus zusätzlichen Buchwertgewinnen bei den Immobilienverkäufen (+55,1 Mio Euro), infolge Auskehrung einer Rückstellung des Landschaftsverbands Rheinland (+21,2 Mio Euro), bei der Verkehrsüberwachung (+1,5 Mio Euro), beim BgA Sportamt (+1,2 Mio Euro), bei der Hilfe zur Pflege (+0,9 Mio Euro) und bei den Tageseinrichtungen (+0,4 Mio Euro) ergibt.
- Insgesamt wird damit für die **ordentlichen Erträge** ein Ergebnis von **rd. 85,6 Mio Euro über Plan** erwartet.

Ergebnisrechnung – Forecast Aufwendungen

- Für die **Personal- und Versorgungsaufwendungen** ergibt sich aus den vorstehenden Ausführungen eine voraussichtliche Steigerung gegenüber den Planansätzen um **rd. 13,9 Mio Euro**.
- Bei den **Sach- und Dienstleistungen** wird derzeit ein Mehraufwand von insgesamt **15,0 Mio Euro** prognostiziert. Er entsteht insbesondere bei den wirtschaftlichen Leistungen für Asylbewerber (-4,9 Mio Euro), den Hilfen zur Gesundheit (-4,4 Mio Euro), beim Kulturamt (-2,4 Mio Euro), dem Immobilienhandel (-1,4 Mio Euro), bei der Hilfe zur Erziehung (-0,8 Mio Euro), beim Schulbau (-1,3 Mio Euro) und bei der Grundsicherung für Arbeitsuchende (-0,9 Mio Euro). Verbesserungen ergeben sich u.a. beim Berufskolleg (+1,5 Mio Euro).
- Die **bilanziellen Abschreibungen** werden gemäß Hochrechnung der Ist-Daten infolge von Neuaktivierungen voraussichtlich um **9,7 Mio Euro** höher ausfallen.
- Bei den **Transferaufwendungen** beläuft sich der erwartete Mehraufwand derzeit auf **39,5 Mio Euro**. Verschlechterungen sind vor allem bei der Hilfe zur Erziehung (-9,5 Mio Euro), der Förderung in Tagespflege und Kita (-11,0 Mio Euro), beim Arena-Zuschuss (-10,2 Mio Euro), bei der Integration von Menschen mit Behinderungen (-6,2 Mio Euro), bei den Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz (-4,5 Mio Euro), bei der Krankenhausumlage (-3,4 Mio Euro) und den Tageseinrichtungen (-2,1 Mio Euro) zu erwarten. Analog zur Gewerbesteuer wurden auch die Gewerbesteuerumlagen angepasst (-7,4 Mio Euro). Verbesserungen ergeben sich voraussichtlich bei den wirtschaftlichen Leistungen für Asylbewerber (+7,4 Mio Euro), bei der Landschaftsumlage (+6,3 Mio Euro), bei der Hilfe zur Pflege (+2,2 Mio Euro) und den sozialen Einrichtungen für Obdachlose, Aussiedler und Flüchtlinge (+2,3 Mio Euro).
- Die **sonst. ordentl. Aufwendungen** verschlechtern sich nach derzeitigen Erkenntnissen um **5,7 Mio Euro**. Höhere Aufwendungen gibt es u.a. beim Immobilienhandel insbesondere aufgrund des Umlegungsplanes Kö-Bogen/ Schadowstr. (-9,7 Mio Euro), bei der Tour de France (-2,9 Mio Euro), der Landesersparnis bei den Wohngeldausgaben (-1,0 Mio Euro), infolge Rückzahlung von Konzessionsabgabe (-0,8 Mio Euro), bei der Ver- und Entsorgung und beim BgA Bahnanlagen (je -0,8 Mio Euro), bei der internen Rechtsberatung (-0,5 Mio Euro) und beim Kulturamt (-0,3 Mio Euro). Bei der Grundsicherung für Arbeitsuchende wird hingegen

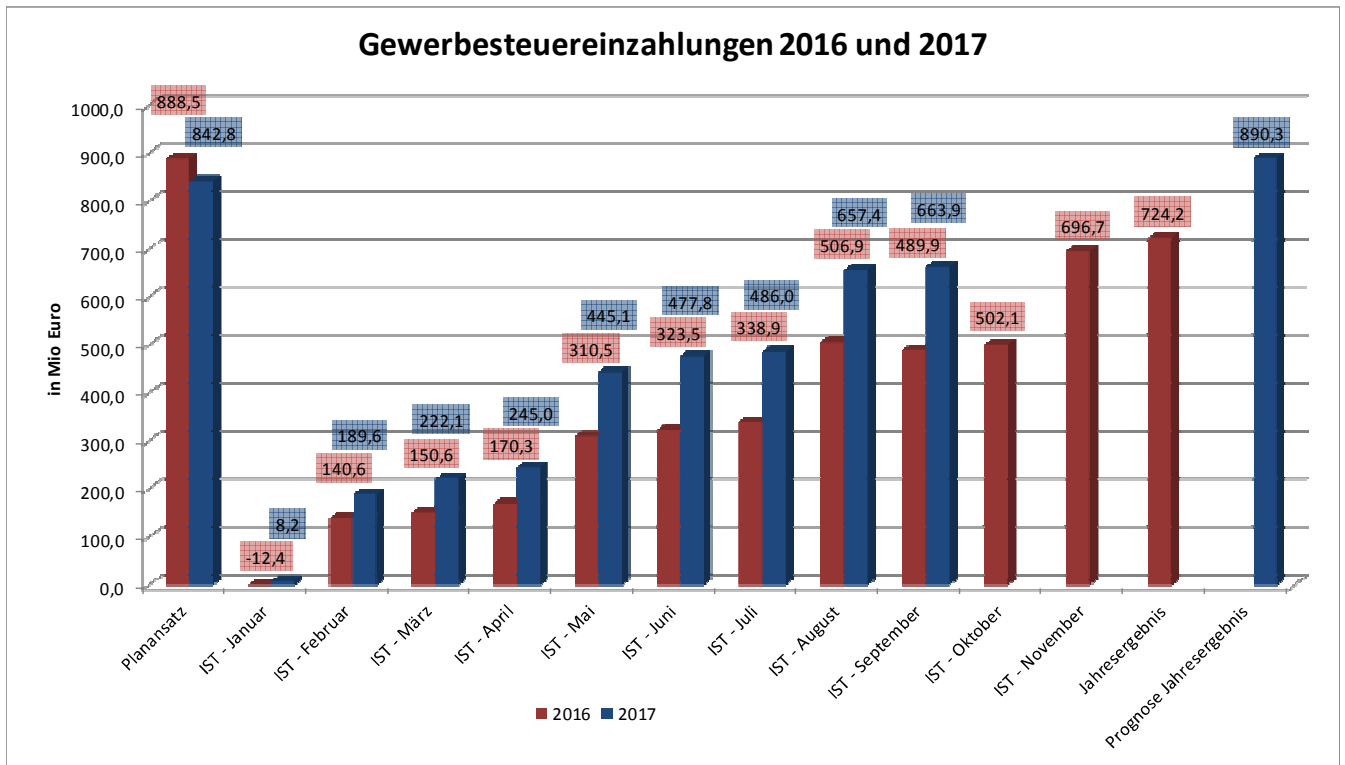
eine Verbesserung um rd. 8,2 Mio Euro erwartet. Eine weitere Verbesserung resultiert aus eingesparter Kapitalertragsteuer einschl. Solidaritätszuschlag infolge einer geringeren Ausschüttung der Stadtsparkasse (+2,6 Mio Euro).

- Insgesamt ergibt sich damit für das erwartete Ergebnis der **ordentlichen Aufwendungen** eine Planüberschreitung um **rd. 83,8 Mio Euro**.

Finanzergebnis - Forecast

- Das Finanzergebnis verschlechtert sich voraussichtlich um **6,2 Mio Euro**. Bedingt ist dies zum einen durch einen um 3,0 Mio Euro geringeren Aufwand für Zinsen für Liquiditätskredite, zum anderen eine um 8,3 Mio Euro höhere Ausschüttung der Messe Düsseldorf sowie eine brutto um 17,5 Mio Euro (netto um 14,9 Mio Euro) geringere Ausschüttung der Stadtsparkasse jeweils im Vergleich zum Planansatz.

| Nr. | Bezeichnung | Jahresergebnis | Haushaltsansatz | Haushaltsansatz | Erwartetes Jahresergebnis | | Abweichung vom Plan | |
|-----------|---|-----------------|-----------------|-----------------|---------------------------|-----------------|----------------------------------|-------------------|
| | | 2015 | 2016 | 2017 | Bericht 06/2017 | Berichtsmonat | (+ = Verbess., - = Verschlecht.) | |
| | | in Mio Euro | in Mio Euro | in Mio Euro | in Mio Euro | in Mio Euro | in Mio Euro | in v.H. |
| 1 | + Steuern und ähnliche Abgaben | 1.418,0 | 1.496,2 | 1.500,0 | 1.505,2 | 1.546,9 | 46,9 | 3,1% |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 232,3 | 273,7 | 252,7 | 250,0 | 250,4 | -2,3 | -0,9% |
| 3 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 20,5 | 16,9 | 25,3 | 26,8 | 26,5 | 1,3 | 4,9% |
| 4 | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 200,5 | 242,7 | 255,3 | 255,7 | 252,2 | -3,0 | -1,2% |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 137,3 | 137,6 | 135,4 | 133,8 | 134,2 | -1,3 | -1,0% |
| 6 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 128,3 | 174,0 | 214,1 | 214,2 | 224,7 | 10,6 | 5,0% |
| 7 | + Sonstige Einzahlungen | 180,9 | 126,8 | 134,1 | 157,6 | 160,8 | 26,7 | 19,9% |
| 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 17,1 | 39,8 | 37,4 | 28,2 | 28,2 | -9,2 | -24,5% |
| 9 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 2.334,9 | 2.507,8 | 2.554,4 | 2.571,4 | 2.623,9 | 69,5 | 2,7% |
| 10 | - Personalauszahlungen | -491,7 | -479,2 | -509,0 | -523,2 | -522,6 | -13,5 | -2,7% |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -61,6 | -61,2 | -63,8 | -64,2 | -64,2 | -0,4 | -0,6% |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -490,2 | -534,3 | -567,9 | -574,8 | -582,9 | -15,0 | -2,6% |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | -24,1 | -20,1 | -18,4 | -18,4 | -15,4 | 3,0 | 16,3% |
| 14 | - Transferauszahlungen | -969,0 | -1.023,7 | -1.063,1 | -1.084,0 | -1.092,4 | -29,3 | -2,8% |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -305,4 | -335,4 | -329,4 | -323,2 | -324,4 | 5,0 | 1,5% |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -2.342,0 | -2.454,0 | -2.551,6 | -2.587,8 | -2.601,9 | -50,3 | -2,0% |
| 17 | = Saldo aus laufend. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16) | -7,1 | 53,8 | 2,8 | -16,4 | 22,1 | 19,3 | > 100 % |
| 18 | + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßn. | 113,9 | 88,5 | 107,5 | 67,6 | 66,9 | -40,5 | -37,7% |
| 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 52,3 | 62,0 | 479,1 | 523,5 | 506,9 | 27,7 | 5,8% |
| 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 22,5 | 10,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| 21 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 5,4 | 5,0 | 5,0 | 4,3 | 4,3 | -0,7 | -13,1% |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 5,7 | 9,3 | 4,4 | 6,0 | 6,1 | 1,7 | 37,2% |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 199,9 | 174,8 | 596,0 | 601,4 | 584,2 | -11,8 | -2,0% |
| 24 | - Auszahlungen für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden | -1,7 | -15,8 | -20,9 | -18,9 | -20,4 | 0,5 | 2,2% |
| 25 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | -166,8 | -211,3 | -188,2 | -218,1 | -233,3 | -45,1 | -24,0% |
| 26 | - Auszahlungen für d. Erwerb von bewegl. Anlagevermögen | -26,8 | -90,0 | -70,8 | -73,2 | -66,5 | 4,3 | 6,1% |
| 27 | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | -12,4 | -10,3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| 28 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | -9,7 | -12,1 | -17,3 | -24,0 | -23,0 | -5,7 | -32,9% |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | -1,1 | -1,7 | -1,7 | -2,7 | -2,7 | -1,0 | -57,3% |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -218,4 | -341,3 | -299,0 | -336,8 | -346,0 | -47,0 | -15,7% |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30) | -18,5 | -166,5 | 297,0 | 264,6 | 238,2 | -58,8 | 19,8% |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31) | -25,6 | -112,7 | 299,8 | 248,3 | 260,3 | -39,5 | 13,2% |
| 33a | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen (ohne Holding) | 2,6 | 55,1 | 8,3 | 8,3 | 8,3 | 0,0 | 0,0% |
| 33b | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen (Holding) | 178,0 | 61,4 | 0,0 | 26,9 | 0,0 | 0,0 | |
| 33c | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Holding) | -159,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| 34a | - Tilgung und Gewährung von Darlehen (ohne Holding) | -6,1 | -3,8 | -68,2 | -68,2 | -68,2 | 0,0 | 0,0% |
| 34b | - Tilgung und Gewährung von Darlehen (Holding) | 0,0 | 0,0 | -239,9 | -215,3 | -203,3 | 36,6 | 15,3% |
| 35 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 15,5 | 112,7 | -299,8 | -248,3 | -263,2 | 36,6 | 12,2% |
| 36 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35) | -10,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | -2,9 | -2,9 | |
| 37 | + Anfangsbestand an eigenen Finanzmitteln | 13,7 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 2,9 | 2,9 | |
| 38 | = Eigene Finanzmittel (Zeilen 36 und 37) | 3,6 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |



- Bei den Gewerbesteuereinzahlungen wird derzeit analog zur Gewerbesteuerertragsprognose von einem Einzahlungsplus von 47,5 Mio Euro ausgegangen.

Investitionen – Forecast

- Die Investitionen lassen derzeit Mindereinzahlungen von **11,8 Mio Euro** und Mehrauszahlungen von **47,0 Mio Euro** zum Jahresende erwarten, die sich insbesondere aus folgenden größeren Abweichungen zusammensetzen:

Einzahlungen aus Investitionen – Forecast

- Beim BgA Bahnanlagen verschieben sich Restzuwendungen des Landes für die Wehrhahnlinie i.H.v. 42,6 Mio Euro nach 2019.
- Derzeit werden Mehreinzahlungen von 28,2 Mio Euro bei den Immobilienverkäufen erwartet. Im Vergleich zum letzten Bericht 06/2017 sind das 16,7 Mio Euro weniger. Ursächlich für das verbleibende Plus gegenüber der Planung ist insbesondere die Berücksichtigung von größeren Zahlungseingängen bei der Veräußerung von Grundstücken im Bereich der Weizenmühlenstraße sowie der Moskauer Straße.
- Bei den Tageseinrichtungen und der Förderung in Tagespflege und Kita ergeben sich Mehreinzahlungen von zusammen 5,3 Mio Euro.

Auszahlungen aus Investitionen – Forecast

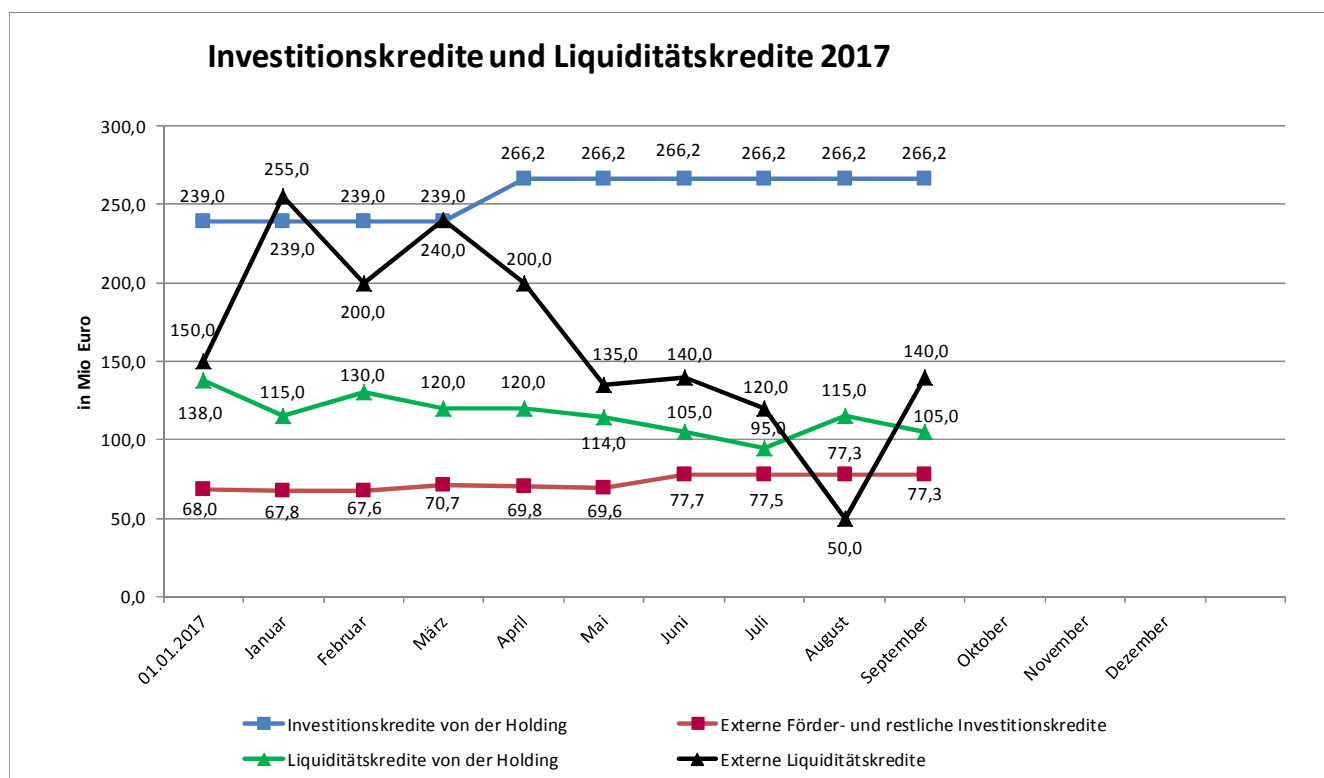
- Bei der Sportförderung durch Zuschussgewährung an die Bäder werden rd. 8,4 Mio Euro aus Ermächtigungsübertragungen ausgegeben.
- Infolge vermehrter Umlegungsmaßnahmen wird ein deutlicher Anstieg der Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken erwartet (-5,8 Mio Euro).
- Beim Produkt Straßen ergeben sich aus verschiedenen Maßnahmen insgesamt um 5,6 Mio Euro

höhere Auszahlungen. An Verschlechterungen zu nennen sind insbesondere der Kö-Bogen, 1. Bauabschnitt (-3,5 Mio Euro), die Stromlichtpunkte (-1,4 Mio Euro) sowie der Regenwasserkanal Karl-Geusen-Straße (-0,7 Mio Euro).

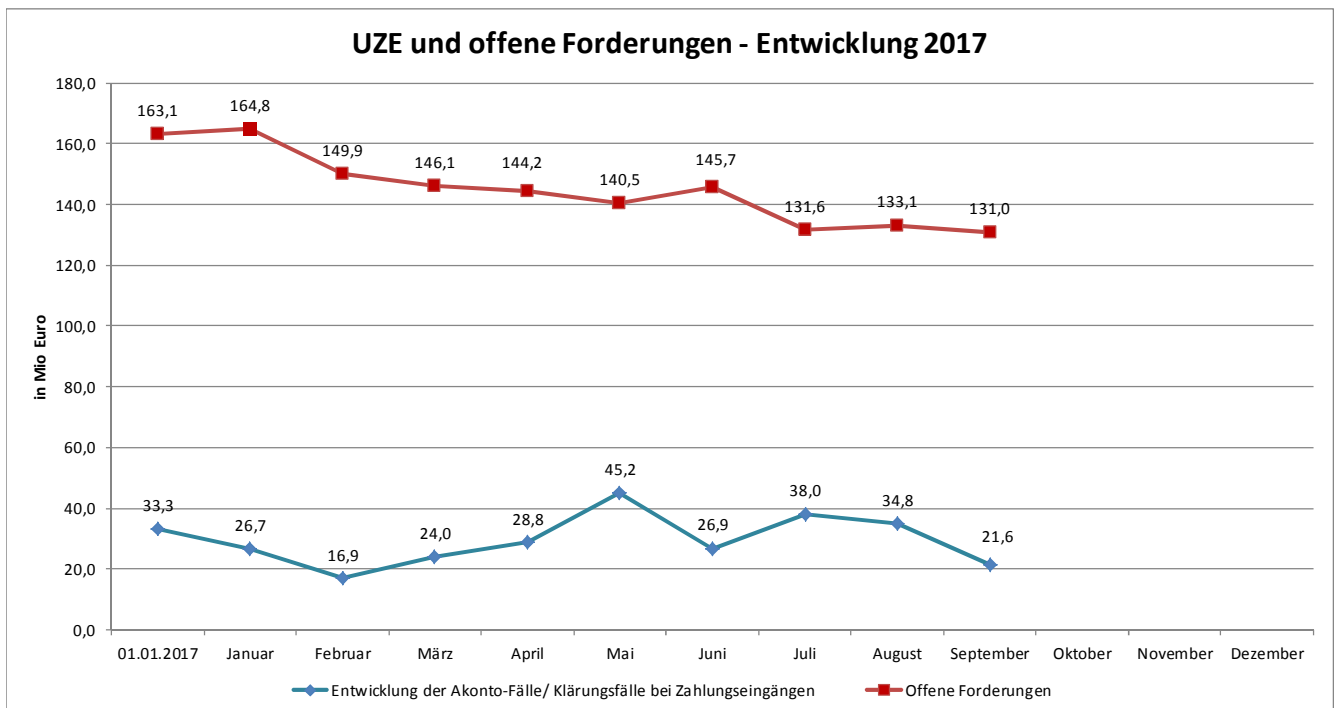
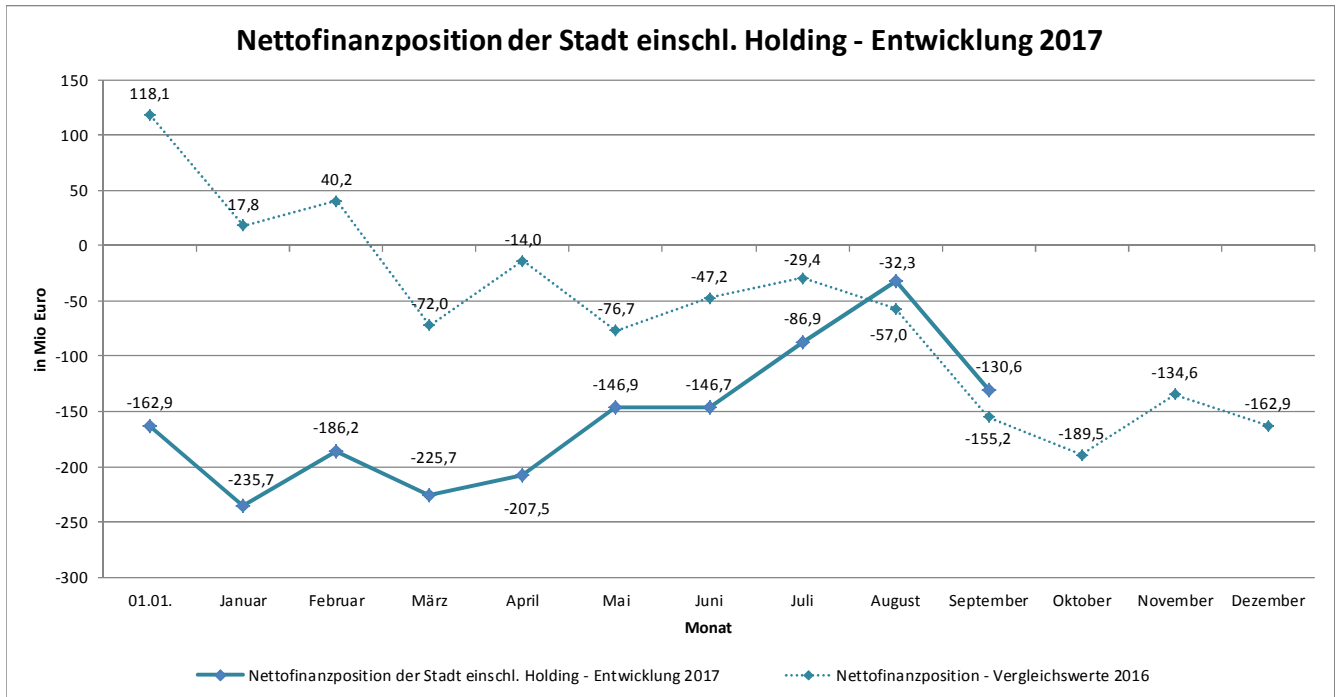
- Bei den Tageseinrichtungen und der Förderung in Tagespflege und Kita ergeben sich Mehrauszahlungen von 5,7 Mio Euro, die durch die auf der vorigen Folie erwähnten Mehreinzahlungen weitgehend gedeckt sind.
- Beim Aquazoo steigen die Auszahlungen um rd. 4,6 Mio Euro.
- Beim Produkt Schulbau werden voraussichtlich 16,4 Mio Euro mehr benötigt. Für das Produkt Gymnasien ergeben sich darüber hinaus Mehrauszahlungen von 7,7 Mio Euro.
- Mehrauszahlungen sind beim BgA Sportamt (-2,6 Mio Euro) und bei den Vereinssportanlagen (-2,1 Mio Euro) zu erwarten.
- Beim Immobilienhandel werden voraussichtlich für 2017 geplante Grundstückskäufe in Höhe von 6,0 Mio Euro nicht mehr durchgeführt.
- Beim Produkt Wasserbau werden voraussichtlich Maßnahmen in Höhe von 3,8 Mio Euro nicht mehr in 2017 durchgeführt. Hierdurch entfallen auch Einzahlungen i.H.v. 1,9 Mio Euro.

Schuldenstand

- Bis zum 30.09.2017 wurden bei der Holding **Liquiditätskredite** i.H.v. 33,0 Mio Euro zurückgezahlt und **Investitionskredite** i.H.v. 27,2 Mio Euro aufgenommen. Insgesamt erreichte der Gesamtbestand der bei der Holding aufgenommenen Mittel damit inkl. Vorjahre 371,2 Mio Euro. Am Stichtag kamen **externe Liquiditäts- und Förderkredite** in Höhe von 217,3 Mio Euro hinzu. Insgesamt war der Schuldenstand damit um 6,5 Mio Euro niedriger als am Jahresanfang.



- Zum 30.09.2017 belief sich die **Nettofinanzposition** der Landeshauptstadt Düsseldorf incl. Holding auf -130,6 Mio Euro. Dies entspricht einer Verbesserung gegenüber Jahresanfang um 32,3 Mio Euro.



Üpl/apl-Stand

- Der Gesamtbetrag der bereitgestellten **konsumtiven üpl/apl-Mittel** zum Stichtag 30.09.2017 erreichte **22,4 Mio Euro**, wovon zu dem Zeitpunkt 11,6 Mio Euro gedeckt waren. **Investive üpl/apl-Mittelbereitstellungen** beliefen sich zum Stichtag auf **rd. 11,0 Mio Euro**.

Bericht des Personaldezernenten zur personalwirtschaftlichen Lage nach dem 30.09.2017

Personal- und Versorgungsaufwendungen - Gesamtbetrachtung

nach 09/2017

| Bezeichnung | Anfangsbudget (Summe entspricht den Haushaltsan- sätzen 2017*) | unterjährige Veränderungen | Aktuelles Budget | Ergebnis- prognose | Erwartete Gesamtabweichung vom Budget | | Erwartete Gesamtabweichung vom Budget ohne Sachmittelzuführung**) | |
|-------------------|---|-------------------------------|------------------|-----------------------|---|------------|--|------------|
| | | | | | - = Unterschreitung / + = Überschreitung | | | |
| | in Mio Euro | in Mio Euro | in Mio Euro | in Mio Euro | in Mio Euro | in v.H. | in Mio Euro | in v.H. |
| Budgetbereich | 357,2 | 10,4 | 367,5 | 377,6 | 10,1 | 2,8 | 11,1 | 3,0 |
| Sonderbudgets | 105,8 | 0,8 | 106,6 | 105,8 | -0,8 | -0,7 | -0,8 | -0,7 |
| Versorgung | 52,0 | 0,8 | 52,8 | 52,4 | -0,4 | -0,8 | -0,4 | -0,8 |
| Ausbildung | 11,2 | 0,1 | 11,2 | 11,2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Beihilfe | 19,3 | 0,0 | 19,3 | 21,2 | 1,9 | 10,0 | 1,9 | 10,0 |
| Zentralfonds ***) | 23,5 | -9,0 | 14,6 | 14,6 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Summe | 569,0 | 3,1 | 572,0 | 583,5 | 10,9 | 1,9 | 11,9 | 2,1 |

Etwaige Abweichungen können sich durch Rundungsdifferenzen/Nachkommastellen ergeben.

*) Ohne Rückstellungen und ohne Dienstbezüge sonstige Beschäftigte (Honorare etc.)

**) Sachmittelzuführungen sind Zuführungen von Mitteln aus dem Sachhaushalt zur Unterstützung der Einhaltung des Personalkostenbudgets, soweit die Einhaltung nicht durch nachhaltige Personalkosteneinsparung erreicht werden kann.

***) Im Zentralfonds werden gesamtstädtisch Mittel vorgehalten für Leistungsentgelte, für noch offene Personalmehrbedarfe 2017 sowie für die Regulierung personalwirtschaftlicher Fälle. Zum Zeitpunkt der Inanspruchnahme wird das Budget unterjährig aus dem Zentralfonds auf die jeweiligen Produkte der Ämter übertragen.

- Nach der Personalkostenhochrechnung des Dezernates 04 des Monats September 2017 ergibt sich bei den **Personal- und Versorgungsaufwendungen** (ohne Personalarückstellungen) derzeit eine prognostizierte Überschreitung von **rd. 10,9 Mio Euro**.
- Der budgetierte Bereich schließt mit einer Überschreitung von **rd. 10,1 Mio Euro**. Gemessen an der Einsparvorgabe von 46,4 Mio Euro konnten somit bereits **rd. 36,3 Mio Euro** kompensiert werden.
- Davon wurden bis zum Berichtsmonat Einsparungen im Personalbereich in Höhe von **rd. 33,5 Mio Euro** erzielt. Hier spiegeln sich die positiven Entwicklungen der Vorjahre wider.
- Weiterhin haben die Dezernate im budgetierten Bereich zur Kompensation von nicht etatisierten Personalkosten auch Verbesserungen im Sachhaushalt in Höhe von **rd. 2,8 Mio Euro** gemeldet.