

## Erläuterungen ab 500.000 Euro Abweichung

Anlage 2

### Teilplanzeile: 02 - Zuwendungen und allg. Umlagen

| Amt                                         | Teilplan                           | Fortg. Plan  | Ist          | Prognose     | Fortg. Plan - Prognose | Bemerkung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|---------------------------------------------|------------------------------------|--------------|--------------|--------------|------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 15 - Amt für Stadtentwicklung und Statistik | 0902 - Stadtentwicklung            | -3.325.070   | -1.052       | -2.794.119   | -530.951               | Mittelabrufe können derzeit nicht wie geplant erfolgen, da noch Prüfungen von 14 und der Bezirksregierung anstehen, von denen die tatsächliche Höhe der Zuwendungen abhängt.                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 20 - Kämmerei                               | 1601 - Allgemeine Finanzwirtschaft | -411.979.215 | -403.426.861 | -403.385.896 | -8.593.319             | Die Schlüsselzuweisungen nach dem GFG 2014 liegen 2014 ca. 18,3 Mio. € unter dem Ansatz. Weiterhin erfolgte infolge einer Korrektur der Eröffnungsbilanz keine ertragswirksame Auflösung des Sonderpostens aus der Investitionspauschale vor 2008 mehr. Dies führt zu Wenigererträgen von ca. 10,7 Mio. €. Darüber hinaus werden 20,8 Mio. € mehr aus der Abrechnung der Einheitslasten erwartet. Weiterhin ergeben sich verschiedene kleinere Anpassungen.         |
| 40 - Amt für Schulentwicklung               | 0301 - Schulträgeraufgaben         | -66.050.265  | -65.136.315  | -66.904.479  | 854.214                | Die Verbesserung begründet sich wie folgt: 1) Zusätzliche Landesmittel von 402.570 € i. Z. mit dem Ausbau der Offenen Ganztagschule auf 26.500 Plätze zum Schuljahr 2014/2015 (Ratsbeschluss v. 08.04.2014), 2) Mehrerträge aus der Bildungspauschale in Höhe von rd. 350.000 €, 3) Mehrerträge von rd. 41.600 € aufgrund der nicht eingeplanten Inklusionspauschale des LVR sowie 4) Mehrerträge von 60.000 € aus der ertragswirksamen Auflösung von Sonderposten. |
| 51 - Amt für Kinder, Jugend und Familie     | 0603 - Kindertagesbetreuung        | -157.530.866 | -103.288.325 | -151.612.214 | -5.918.652             | Die Planungen wurden auf der Grundlage getroffen, dass bereits zu Beginn des Kindergartenjahres eine U3-Versorgungsquote von 40% erreicht ist. Dies ist nicht der Fall, es stehen deutlich weniger Plätze zur Verfügung. Aufgrund der nicht erreichten Platzzahl fällt die Bezuschussung durch das Land entsprechend geringer aus. Die in diesem Jahr geschaffenen Plätze werden auch nicht rückwirkend bezuschusst.                                                |

## Erläuterungen ab 500.000 Euro Abweichung

Anlage 2

### Teilplanzeile: 02 - Zuwendungen und allg. Umlagen

| Amt                                   | Teilplan                                | Fortg. Plan | Ist         | Prognose    | Fortg. Plan - Prognose | Bemerkung                                                                                                                                                                    |
|---------------------------------------|-----------------------------------------|-------------|-------------|-------------|------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 69 - Amt für Brücken und Stadtbahnbau | 1202 - Brücken, Tunnel, Stadtbahn, ÖPNV | -43.496.037 | -22.318.424 | -41.351.824 | -2.144.213             | Eingeplante Zuwendungen werden aufgrund zeitlicher Verschiebung von Maßnahmen (z.B. Tunnelertüchtigungen und Inbetriebnahme neuer Stadtbahnabschnitte) erst später erwartet. |

### Teilplanzeile: 03 - sonstige Transfererträge

| Amt                                     | Teilplan                                          | Fortg. Plan | Ist         | Prognose    | Fortg. Plan - Prognose | Bemerkung                                                                                                                                         |
|-----------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 50 - Amt für Soziales und Senioren      | 0503 - Weitere soziale Pflichtleistungen          | -5.562.000  | -2.227.490  | -2.672.200  | -2.889.800             | Die Leistungsfähigkeit unterhaltspflichtiger Eltern zur Wiederherstellung der Subsidiarität des UVG liegt unter den geplanten Ertragswerten.      |
| 51 - Amt für Kinder, Jugend und Familie | 0606 - Hilfe für junge Menschen und ihre Familien | -16.233.473 | -13.575.847 | -18.000.000 | 1.766.527              | Durch die vermehrte Inanspruchnahme und Abrechnung von Kostenerstattungen anderer Jugendhilfeträger können weitere Verbesserungen erzielt werden. |

### Teilplanzeile: 04 - öffentl.rechtl. Leistungsentgelte

| Amt                                         | Teilplan                        | Fortg. Plan | Ist        | Prognose   | Fortg. Plan - Prognose | Bemerkung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|---------------------------------------------|---------------------------------|-------------|------------|------------|------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 02 - Bürgerämter                            | 0207 - Einwohnerangelegenheiten | -7.893.092  | -3.846.651 | -7.000.000 | -893.092               | Aufgrund der geringeren Nachfrage nach Bundespersonalausweisen und Reisepässen erfolgte eine Anpassung der zu erwartenden Erträge. Das geringere Antragsvolumen bedeutet gleichzeitig einen geringeren Aufwand für Druckkosten.                                                                                          |
| 15 - Amt für Stadtentwicklung und Statistik | 0902 - Stadtentwicklung         | -703.000    | -5.656     | -7.611     | -695.389               | Die Gründung einer Initiative nach dem Gesetz über Immobilien- und Standortgemeinschaften ist gescheitert. Daher entfallen die geplanten Erträge von 100.000 € sowie die gegenüberstehenden Aufwendungen in der gleichen Höhe in der Teilplanzeile 16. Darüber hinaus entstehen Wenigererträge von rd. 600.000 €, da die |

## Erläuterungen ab 500.000 Euro Abweichung

Anlage 2

### Teilplanzeile: 04 - öffentl.rechtl. Leistungsentgelte

| Amt                                     | Teilplan                        | Fortg. Plan | Ist         | Prognose    | Fortg. Plan - Prognose | Bemerkung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-----------------------------------------|---------------------------------|-------------|-------------|-------------|------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                         |                                 |             |             |             |                        | Ausgleichsbeträge für die Sanierungsmaßnahme Eigelstein erst im Jahr 2015 erwartet werden.                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 32 - Amt für öffentliche Ordnung        | 0202 - Gewerbewesen             | -2.920.000  | -1.430.924  | -2.300.000  | -620.000               | Der Rückgang der Verwaltungsgebühren ist darauf zurückzuführen, dass im Bereich der Außengastronomien in zunehmendem Maße 3-Jahres-Erlaubnisse beantragt und genehmigt werden. So entfallen für zwei Jahre bis zur Neuerteilung die Verwaltungsgebühren pro Fall in Höhe von 800 €.                                                                                  |
| 32 - Amt für öffentliche Ordnung        | 0204 - Verkehrs- u. Kfz.-Wesen  | -9.995.900  | -7.642.695  | -11.006.000 | 1.010.100              | In der Teilplanzeile 04 werden zum jetzigen Zeitpunkt Mehrerträge ausgewiesen. Die Gründe hierfür liegen am starken Frühjahrsgeschäft in der KFZ-Zulassungsstelle und zum anderen an der weiterhin hohen Nachfrage an straßenverkehrsrechtlichen Ausnahmegenehmigungen.                                                                                              |
| 32 - Amt für öffentliche Ordnung        | 0209 - Ausländerangelegenheiten | -3.212.700  | -1.703.807  | -2.600.000  | -612.700               | Gemäß eines Urteils des Bundesverwaltungsgerichts aus dem Jahr 2013 mussten die Gebühren für aufenthaltsrechtliche Entscheidungen in Bezug auf türkische Arbeitnehmer und ihre Familienangehörige deutlich reduziert werden. Nach der aktuellen Hochrechnung wird von einem Defizit i. H. v. rd. 612.700 € ausgegangen.                                              |
| 324 - Ordnungs- und Verkehrsdienst      | 0205 - Verkehrsüberwachung      | -2.680.609  | -470.093    | -750.000    | -1.930.609             | Aufgrund einer geänderten Zuordnung der Erträge im Ist kommt es zu einer Verschiebung zwischen Teilplanzeile 4 und 7.                                                                                                                                                                                                                                                |
| 51 - Amt für Kinder, Jugend und Familie | 0603 - Kindertagesbetreuung     | -49.473.694 | -41.760.684 | -44.000.000 | -5.473.694             | Die Planungen wurden auf der Grundlage getroffen, dass bereits zu Beginn des Kindergartenjahres eine U3-Versorgungsquote von 40% erreicht ist. Dies ist nicht der Fall, es stehen deutlich weniger Plätze zur Verfügung. Aufgrund der nicht erreichten Platzzahl ergeben sich weniger Elternbeiträge nach dem Kibiz und in der Tagespflege. Darüber hinaus wurde der |

## Erläuterungen ab 500.000 Euro Abweichung

Anlage 2

### Teilplanzeile: 04 - öffentl.rechtl. Leistungsentgelte

| Amt                                      | Teilplan                                                  | Fortg. Plan | Ist         | Prognose    | Fortg. Plan - Prognose | Bemerkung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                          |                                                           |             |             |             |                        | Planwert auf der Grundlage von stichtagsbezogenen, durchschnittlichen Elternbeiträgen ermittelt, welche durch veränderte Bestimmungen heute nicht mehr vollumfänglich repräsentativ sind.                                                                                                                                                       |
| 63 - Bauaufsichtsamt                     | 1001 - Baugenehmigungen, Bauordnungsbehördliche Maßnahmen | -12.400.000 | -6.490.478  | -10.000.000 | -2.400.000             | Der Planansatz hinsichtlich der Gebührenerträge aus Baugenehmigungen wird durch das Fehlen von Großobjekten voraussichtlich nicht zu erzielen sein.                                                                                                                                                                                             |
| 66 - Amt für Straßen und Verkehrstechnik | 1201 - Straßen, Wege, Plätze                              | -45.740.995 | -27.189.951 | -48.122.033 | 2.381.038              | Die prognostizierte Verbesserung berücksichtigt insbesondere Mehrerträge bei den Parkgebühren durch die Bewirtschaftung weiterer Parkflächen sowie den weiteren Austausch störanfälliger Parkscheinautomaten. Darüber hinaus werden Mehrerträge bei den Gebühren im Zusammenhang mit der Sondernutzung des öffentlichen Straßenlandes erwartet. |

### Teilplanzeile: 05 - privatrechtl. Leistungsentgelte

| Amt                                   | Teilplan                             | Fortg. Plan | Ist        | Prognose   | Fortg. Plan - Prognose | Bemerkung                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|---------------------------------------|--------------------------------------|-------------|------------|------------|------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1000 - Zentrale Dienste               | 0106 - Zentrale Dienstleistungen     | -3.788.600  | -803.231   | -2.772.000 | -1.016.600             | Es können voraussichtlich weniger Leistungen mit externen Kunden in den Bereichen Druckerei und Reinigung abgerechnet werden. Durch interne erforderliche Mehrleistungen gibt es keine analoge Entlastung auf der Aufwandsseite.                                               |
| 12 - Amt für Informationsverarbeitung | 0104 - IT- und Kommunikationsdienste | -4.231.400  | -2.997.848 | -5.001.000 | 769.600                | Gegenüber der ursprünglichen Planung ist von einer überplanmäßigen Inanspruchnahme des vom Rechenzentrum angebotenen Leistungsspektrums durch externe Kunden auszugehen. Zudem wurden die Preise des Rechenzentrums unterjährig an die aktuellen Marktentwicklungen angepasst. |

## Erläuterungen ab 500.000 Euro Abweichung

Anlage 2

### Teilplanzeile: 05 - privatrechtl. Leistungsentgelte

| Amt                                                  | Teilplan                                     | Fortg. Plan | Ist         | Prognose    | Fortg. Plan - Prognose | Bemerkung                                                                                                                                                                                |
|------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 23 - Amt für Liegenschaften, Vermessung und Kataster | 0108 - Zentrale Liegenschaftsangelegenheiten | -19.007.864 | -18.517.943 | -22.736.262 | 3.728.398              | Die Abweichung resultiert zum einen aus nicht geplanten Mehrerträgen bei den Parkgebühren und zum anderen aus der Vermietung und Verpachtung des bebauten und unbebauten Fiskalbesitzes. |
| 51 - Amt für Kinder, Jugend und Familie              | 0603 - Kindertagesbetreuung                  | -978.200    | -1.714.894  | -1.720.000  | 741.800                | Bei der Planung wurde von weniger zu erwartenden Mieterträgen für die Vermietung von Kitas an Träger ausgegangen, als nun tatsächlich erzielt werden können.                             |
| 69 - Amt für Brücken und Stadtbahnbau                | 1202 - Brücken, Tunnel, Stadtbahn, ÖPNV      | -5.215.310  | -1.297.498  | -1.534.000  | -3.681.310             | Die Pachterträge der KVB für deren Nutzung der Stadtbahnanlagen fließen nicht in der ursprünglich geplanten Höhe. Die Verhandlungen mit der KVB dauern an.                               |

### Teilplanzeile: 06 - Kostenerstattungen und Umlagen

| Amt                                | Teilplan                                    | Fortg. Plan  | Ist         | Prognose     | Fortg. Plan - Prognose | Bemerkung                                                                                                                                                                                                 |
|------------------------------------|---------------------------------------------|--------------|-------------|--------------|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 50 - Amt für Soziales und Senioren | 0501 - Leistungen nach dem SGB XII          | -140.557.700 | -78.327.441 | -144.693.026 | 4.135.326              | Der Großteil der Mehrerträge ist haushaltsneutral, da diesen entsprechende Mehraufwendungen, vor allem bei der Grundsicherung im Alter, gegenüber stehen.                                                 |
| 50 - Amt für Soziales und Senioren | 0502 - Kommunale Leistungen nach dem SGB II | -101.115.100 | -79.434.175 | -111.340.000 | 10.224.900             | Die Mehrerträge resultieren aus höheren Erstattungen für Personalkosten städt. Mitarbeiter im Jobcenter sowie anteiliger Ertragssteigerung beim Bundesanteil an den Kosten der Unterkunft.                |
| 50 - Amt für Soziales und Senioren | 0503 - Weitere soziale Pflichtleistungen    | -9.484.700   | -9.941.300  | -11.970.000  | 2.485.300              | Aufgrund der massiv gestiegenen Aufwendungen nach dem AsylbLG erhöht sich die anteilige pauschale Kostenbeteiligung des Landes. Dies mindert die zusätzliche Belastung der Stadt jedoch nur unzureichend. |
| 50 - Amt für Soziales und Senioren | 0508 - Leistungen für Bildung und Teilhabe  | -23.307.696  | -4.075.774  | -16.238.392  | -7.069.304             | Die Abweichung ergibt sich zum einen aus der                                                                                                                                                              |

## Erläuterungen ab 500.000 Euro Abweichung

Anlage 2

### Teilplanzeile: 06 - Kostenerstattungen und Umlagen

| Amt                                      | Teilplan                     | Fortg. Plan | Ist        | Prognose    | Fortg. Plan - Prognose | Bemerkung                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|------------------------------------------|------------------------------|-------------|------------|-------------|------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                          |                              |             |            |             |                        | Auflösung von Restmitteln 2011 i.H.v. rund 2,4 Mio. €, die aufgrund von Ratsbeschluss zur Deckung der Fortführung der Schulsozialarbeit bereitgestellt wurden. Die restliche Abweichung von rund 4,6 Mio. € ergibt sich aufgrund der Anpassung der Erträge an die Aufwendungen und ist haushaltsneutral. |
| 51 - Amt für Kinder, Jugend und Familie  | 0603 - Kindertagesbetreuung  | -4.332.500  | -9.109.537 | -11.200.000 | 6.867.500              | Die Mehrerträge resultieren hauptsächlich aus nachträglichen Abrechnungen des LVR für integrative Einrichtungen für Vorjahre.                                                                                                                                                                            |
| 66 - Amt für Straßen und Verkehrstechnik | 1201 - Straßen, Wege, Plätze | -58.400     | -442.195   | -587.196    | 528.796                | Die Mehrerträge begründen sich im Wesentlichen durch bereits für 2013 eingeplante Kostenerstattungen anderer Straßenbaulasträger, die jedoch aufgrund von Verzögerungen im Baufortschritt erst in diesem Jahr abgerufen werden.                                                                          |

### Teilplanzeile: 07 - sonstige ordentliche Erträge

| Amt                                | Teilplan                           | Fortg. Plan | Ist         | Prognose    | Fortg. Plan - Prognose | Bemerkung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|------------------------------------|------------------------------------|-------------|-------------|-------------|------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 20 - Kämmerei                      | 1501 - Wirtschaft und Tourismus    | -13.450.000 | -11.657.750 | -11.650.000 | -1.800.000             | Die aus Abrechnungen des Finanzamtes resultierenden Steuererstattungen im Bereich BgA U- und Stadtbahnbau, die auf den KapEst-Zahlungen der Stadtwerke basieren, erfolgen zeitversetzt, je nach abgeschlossener Betriebsprüfung. Eine genaue Planung ist auch hinsichtlich möglicher Änderungen in den Besteuerungsgrundlagen nicht möglich. |
| 20 - Kämmerei                      | 1601 - Allgemeine Finanzwirtschaft | -10.100.000 | -29.351.606 | -20.100.000 | 10.000.000             | Die Erträge aus der Verzinsung der Gewerbesteuer werden voraussichtlich über dem Ansatz liegen.                                                                                                                                                                                                                                              |
| 324 - Ordnungs- und Verkehrsdienst | 0205 - Verkehrsüberwachung         | -29.049.660 | -21.403.760 | -33.547.488 | 4.497.828              | Aufgrund einer geänderten Zuordnung der Erträge im Ist kommt es zu einer Verschiebung zwischen Teilplanzeile 4 und 7. Darüber hinaus wurden zum                                                                                                                                                                                              |

## Erläuterungen ab 500.000 Euro Abweichung

Anlage 2

### Teilplanzeile: 07 - sonstige ordentliche Erträge

| Amt                                                     | Teilplan                                            | Fortg. Plan | Ist      | Prognose | Fortg. Plan - Prognose | Bemerkung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------|----------|----------|------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                         |                                                     |             |          |          |                        | 01.04.2013 die Verwargelder im Bereich der Parkscheinautomaten erhöht. Außerdem werden bei der Prognose die Erträge im Zusammenhang mit der Geschwindigkeitsüberwachung der BAB 1 (Leverkusener Brücke) berücksichtigt, die in der Planung nicht enthalten waren.                                                                                                                                                                                            |
| 37 - Berufsfeuerwehr, Amt für Feuerschutz, Rettungsdien | 0212 - Brand- u. Bevölkerungsschutz, Rettungsdienst | -875.200    | -147.125 | -180.000 | -695.200               | Durch die Umstellung vom Konzessionsmodell auf die Luftrettungssatzung ab 2014 entfallen die ursprünglich in Teilplanzeile 7 geplanten Mieterträge durch den ADAC als Betreiber des Intensivtransporthubschraubers i.H.v. 0,5 Mio. €. Entsprechend höher fallen die öffentlich rechtlichen Leistungsentgelte in Teilplanzeile 4 aus. Darüber hinaus wird davon ausgegangen, dass weitere sonstige Erträge nicht in der geplanten Höhe erzielt werden können. |

### Teilplanzeile: 08 - aktivierte Eigenleistungen

| Amt                                              | Teilplan                                        | Fortg. Plan | Ist | Prognose | Fortg. Plan - Prognose | Bemerkung                                                                                                                                                                                                                                                        |
|--------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------|-----|----------|------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| VII/3 - Archäologische Zone und Jüdisches Museum | 0413 - Archäologische Zone und Jüdisches Museum | 0           | 0   | -596.199 | 596.199                | Aktivierbare Eigenleistungen (Grabungspersonal) wurden im Hpl. nicht berücksichtigt. Die in diesem Zusammenhang zu erwartenden Mehraufwendungen für Grabungspersonal (Teilplanzeile 11) werden in der gesamtstädtischen Personalaufwandsprognose berücksichtigt. |

### Teilplanzeile: 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

| Amt                                                  | Teilplan                                     | Fortg. Plan | Ist       | Prognose  | Fortg. Plan - Prognose | Bemerkung                                                                                           |
|------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------|-----------|-----------|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 23 - Amt für Liegenschaften, Vermessung und Kataster | 0108 - Zentrale Liegenschaftsangelegenheiten | 10.655.879  | 4.238.619 | 9.931.983 | 723.896                | Die Verbesserung ist im Wesentlichen auf geänderte Buchungsvorgaben zurückzuführen. Die Grundsteuer |

## Erläuterungen ab 500.000 Euro Abweichung

Anlage 2

### Teilplanzeile: 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

| Amt                                                       | Teilplan                                            | Fortg. Plan | Ist        | Prognose    | Fortg. Plan - Prognose | Bemerkung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------|------------|-------------|------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                           |                                                     |             |            |             |                        | ist demnach als interne Leistungsverrechnung in Teilplanzeile 27 abzubilden.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 324 - Ordnungs- und Verkehrsdienst                        | 0201 - Allgemeine Sicherheit und Ordnung            | 177.832     | 342.770    | 891.422     | -713.590               | Durch den vermehrten Einsatz von Fremdfirmen z. B. im Zusammenhang mit Bombenräumungen, der Stadionsicherung und bei Karnevaleinsätzen ist es schon jetzt zu einer deutlichen Überschreitung des Planansatzes gekommen. Bis zum Jahresende wird sich diese Entwicklung noch weiter fortsetzen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 37 - Berufsfeuerwehr, Amt für Feuerschutz, Rettungsdienst | 0212 - Brand- u. Bevölkerungsschutz, Rettungsdienst | 23.248.169  | 14.171.828 | 21.985.155  | 1.263.014              | Die Aufwandsreduzierungen haben unter anderem folgende Ursachen: 1. Die Umsetzung von Lärmschutzmaßnahmen auf dem Kalkberg verschiebt sich (400.000 €). 2. Durch ein positives Ausschreibungsergebnis bei den Einbindungsverträgen für den Rettungsdienst konnten die Zahlungen an die Hilfsorganisationen verringert werden (300.000 €). 3. Die Aufwendungen für Messleistungen an der Einsturzstelle des ehemaligen Historischen Archivs konnten durch den Wegfall von Messpunkten dauerhaft verringert werden (150.000 €). 4. Die medizinischen Untersuchungen werden seit Oktober 2013 vom arbeitsmedizinischen Dienst der Stadt Köln übernommen (280.000 €). 5. Einsparungen im Bereich Unterhaltung der Standardbeladung Fahrzeuge (100.000 €). |
| 40 - Amt für Schulentwicklung                             | 0301 - Schulträgeraufgaben                          | 104.487.768 | 59.901.763 | 103.908.882 | 578.886                | Die Verbesserung von insgesamt rd. 578.900 € erklärt sich wie folgt: Echte Verbesserung in 2014 : 1) Wenigeraufwand v. 465.637 € i. Z. mit dem Ausbau der Offenen Ganztagschule auf 26.500 Plätze zum Schuljahr 2014/2015 (Ratsbeschluss v. 08.04.2014). Echte Verschlechterungen in 2014: 1) Mehrbedarf von rd. 700.000 € für Planungskosten nach HOAI im Zusammenhang mit Schulbauten sowie 2) Mehrbedarf von rd. 141.700 € für Bewachungskosten                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

## Erläuterungen ab 500.000 Euro Abweichung

Anlage 2

### Teilplanzeile: 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

| Amt                                     | Teilplan                                      | Fortg. Plan | Ist        | Prognose   | Fortg. Plan - Prognose | Bemerkung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|-----------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------|------------|------------|------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                         |                                               |             |            |            |                        | sowie Aufwend. f. sonstige Dienstleistungen. Darüber hinaus Verbesserungen in Höhe von 910.500 €, die in Bezug mit Veränderungen (= Verschlechterungen) in den Teilplanzeilen 4 (400.000 €), 16 (458.373 €) und 15 (51.900 €) innerhalb des Teilplan 0301 stehen; es handelt sich hier um haushaltsneutrale Veränderungen.                                                                   |
| 44 - Historisches Archiv                | 0412 - Historisches Archiv                    | 9.354.391   | 122.610    | 654.416    | 8.699.975              | Da die Rückstellung Restaurierung zunächst befristet war bis zum 31.12.2013, wurden die entsprechenden Ansätze in die HPL-Anmeldung 2014 aufgenommen. Inzwischen wurde die Rückstellung Restaurierung "entfristet", die korrespondierenden Aufwendungen werden (überwiegend) über die Rückstellung abgewickelt und die HPL-Ansätze in der ursprünglich geplanten Höhe nicht (voll) benötigt. |
| 4511 - Museum Ludwig                    | 0402 - Museum Ludwig                          | 5.408.767   | 3.086.960  | 6.423.695  | -1.014.928             | Die Mehrbedarfe entstehen im Bereich Unterhaltung der Gebäude und Anlagen sowie bei den Aufwendungen für Energie und Bewachung.                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 4513 - Rautenstrauch-Joest-Museum       | 0404 - Rautenstrauch-Joest-Museum             | 3.281.837   | 1.943.912  | 4.613.000  | -1.331.163             | Die Mehrbedarfe resultieren aus Energiekostensteigerungen sowie aus Mehraufwendungen für den Umzug, die Bereitstellung von Brandwachen und der defizitär verlaufenen Sonderausstellung Tapa.                                                                                                                                                                                                 |
| 50 - Amt für Soziales und Senioren      | 0502 - Kommunale Leistungen nach dem SGB II   | 11.589.197  | 9.919.997  | 13.095.327 | -1.506.130             | Da das Verwaltungskostenbudget des Jobcenters Köln gestiegen ist, ist auch ein höherer kommunaler Finanzierungsanteil zu zahlen.                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 51 - Amt für Kinder, Jugend und Familie | 0603 - Kindertagesbetreuung                   | 10.393.229  | 6.911.467  | 11.222.085 | -828.856               | Es werden zusätzliche Aufwendungen für unaufschiebbare Brandschutz- und Sanierungsmaßnahmen für zahlreiche Kitas erwartet.                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 56 - Amt für Wohnungswesen              | 1004 - Bereitstellung und Bewirtschaftung von | 26.594.352  | 12.703.053 | 28.942.450 | -2.348.098             | Es handelt sich um einen zusätzlichen Bedarf für                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |

## Erläuterungen ab 500.000 Euro Abweichung

Anlage 2

### Teilplanzeile: 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

| Amt                                            | Teilplan                                                              | Fortg. Plan | Ist        | Prognose   | Fortg. Plan - Prognose | Bemerkung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------|------------|------------|------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                | Wohnraum                                                              |             |            |            |                        | diverse Maßnahmen im Zusammenhang mit der Flüchtlingsunterbringung.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 57 - Umwelt- und Verbraucherschutzamt          | 1101 - Ver- und Entsorgung                                            | 2.681.635   | 0          | 1.508.735  | 1.172.900              | Voraussichtlich erzielt die AVG 2014 ein positives Betriebsergebnis, so dass keine Betriebskostenerstattung erfolgen muss.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 57 - Umwelt- und Verbraucherschutzamt          | 1401 - Umweltordnung, -vorsorge                                       | 2.566.549   | 663.750    | 1.210.884  | 1.355.665              | Die Abweichung resultiert im Wesentlichen daraus, dass die Mittel gem. der Baumschutzsatzung nur marginal abfließen werden. Weiterhin sind Maßnahmenverschiebungen (z.B. bei der Melia Deponie) für die Abweichung verantwortlich.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 66 - Amt für Straßen und Verkehrstechnik       | 1201 - Straßen, Wege, Plätze                                          | 65.858.667  | 46.125.707 | 69.345.402 | -3.486.735             | Der nach Übertragung der Haushaltsermächtigungen 2013 verbleibende prognostizierte Mehrbedarf in Höhe von rd. 3,71 Mio. € bei der Unterhaltung der Straßen hat zwei Ursachen: Zum einen musste, bedingt durch die Verpflichtung zum Budgetausgleich im Rahmen des Hpl. 2013/2014, der Ansatz für 2014 reduziert werden und liegt nun deutlich unter dem langjährigen Durchschnitt. Zum anderen war der vergangene Winter sehr mild, so dass fast durchgängig gearbeitet werden konnte. Der Mehrbedarf kann teilweise innerhalb der Teilplanzeile gedeckt werden (0,21 Mio. €), so dass tatsächlich ein Mehrbedarf in Höhe von 3,5 Mio. € zu prognostizieren ist. Die prognostizierte Planüberschreitung in Höhe von 3,5 Mio. € soll im Rahmen eines überplanmäßigen Aufwandes nach § 83 Gemeindeordnung gedeckt werden. Die entsprechende Ratsvorlage befindet sich derzeit im politischen Beratungsverfahren. |
| 67 - Amt für Landschaftspflege und Grünflächen | 1301 - Öffentliches Grün, Wald- und Forstwirtschaft, Erholungsanlagen | 17.835.767  | 6.430.095  | 14.710.766 | 3.125.001              | Bedingt durch zeitliche Verzögerungen und personelle Engpässe bei der Abwicklung von zweckgebundenen Ausgleichs- und                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |

## Erläuterungen ab 500.000 Euro Abweichung

Anlage 2

### Teilplanzeile: 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

| Amt                                   | Teilplan                                | Fortg. Plan | Ist        | Prognose   | Fortg. Plan - Prognose | Bemerkung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|---------------------------------------|-----------------------------------------|-------------|------------|------------|------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                       |                                         |             |            |            |                        | Ersatzmaßnahmen sowie im Stadtklima-/ Stadtverschönerungsprogramm wird in 2014 ein Wenigeraufwand von rd. 4,7 Mio. € prognostiziert, der sich nach 2015 verlagert. Dem Wenigeraufwand steht ein Mehraufwand in Höhe von ca. 1,575 Mio. € für verkehrssichernde Maßnahmen an Park- und Straßenbäumen gegenüber. Zur Zeit wird eine Vorlage für die Beantragung eines überplanmäßigen Aufwands vorbereitet, um die gestiegenen Kosten der verkehrssichernden Baumpflege 2014 zu decken. |
| 69 - Amt für Brücken und Stadtbahnbau | 1202 - Brücken, Tunnel, Stadtbahn, ÖPNV | 26.651.488  | 12.076.482 | 17.417.171 | 9.234.317              | Verschiedene Großprojekte (Tunnelertüchtigungen, Rheinbrückensanierungen) verschieben sich zeitlich.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 69 - Amt für Brücken und Stadtbahnbau | 1302 - Wasser und Wasserbau             | 12.120.000  | 107.239    | 11.520.000 | 600.000                | Eine Sanierungsmaßnahme (Kragplatte Altstadt) verschiebt sich zeitlich.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |

### Teilplanzeile: 14 - Bilanzielle Abschreibungen

| Amt                                                     | Teilplan                                            | Fortg. Plan | Ist       | Prognose  | Fortg. Plan - Prognose | Bemerkung                                                                                                                                                                                      |
|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------|-----------|-----------|------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 37 - Berufsfeuerwehr, Amt für Feuerschutz, Rettungsdien | 0212 - Brand- u. Bevölkerungsschutz, Rettungsdienst | 7.477.699   | 3.296.531 | 5.423.000 | 2.054.699              | Durch Verzögerungen beim Kauf neuer Fahrzeuge, bei der Fertigstellung von Baumaßnahmen sowie bei der Beschaffung neuer IT-Programme ergeben sich geringere Abschreibungsaufwendungen.          |
| 50 - Amt für Soziales und Senioren                      | 0501 - Leistungen nach dem SGB XII                  | 6.440.391   | 2.012.682 | 5.158.136 | 1.282.255              | Die Höhe der Forderungsverluste kann erst am Jahresende beurteilt werden. Aufgrund der geänderten Sollstellungspraxis werden aber geringere Forderungsverluste erwartet.                       |
| 52 - Sportamt                                           | 0801 - Sportförderung/Unterhaltung von Sportstätten | 4.013.391   | 1.228.240 | 2.092.000 | 1.921.391              | In der Planung wird unterstellt, dass die im HPL veranschlagten Mittel auch im HH-Jahr verbaut werden. Die Erfahrung zeigt jedoch, dass die Realisierung der Maßnahmen wesentlich mehr Zeit in |

## Erläuterungen ab 500.000 Euro Abweichung

Anlage 2

### Teilplanzeile: 14 - Bilanzielle Abschreibungen

| Amt                                   | Teilplan                                | Fortg. Plan | Ist        | Prognose   | Fortg. Plan - Prognose | Bemerkung                                                                                            |
|---------------------------------------|-----------------------------------------|-------------|------------|------------|------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                       |                                         |             |            |            |                        | Anspruch nimmt, als bei der Planung unterstellt wurde.                                               |
| 69 - Amt für Brücken und Stadtbahnbau | 1202 - Brücken, Tunnel, Stadtbahn, ÖPNV | 52.923.047  | 30.369.548 | 52.320.714 | 602.333                | Geringere Abschreibungsbeträge aufgrund zeitlicher Verzögerungen bei diversen Investitionsprojekten. |

### Teilplanzeile: 15 - Transferaufwendungen

| Amt                                | Teilplan                                             | Fortg. Plan | Ist         | Prognose    | Fortg. Plan - Prognose | Bemerkung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 20 - Kämmerei                      | 1601 - Allgemeine Finanzwirtschaft                   | 456.201.100 | 195.481.074 | 445.721.896 | 10.479.204             | Bei der Landschaftsverbandsumlage können Einsparungen von ca. 11,2 Mio. € erzielt werden, da der Umlagesatz niedriger ist als bei der Veranschlagung angenommen. Darüber hinaus werden voraussichtlich ca. 0,5 Mio. € mehr an Investitionspauschale Altenhilfe an die SBK weitergeleitet. Demgegenüber stehen zweckgebundene Mehrerträge in gleicher Höhe in Teilplanzeile 2 im Teilplan 1601. |
| 50 - Amt für Soziales und Senioren | 0501 - Leistungen nach dem SGB XII                   | 292.137.733 | 221.529.666 | 298.733.133 | -6.595.400             | Die Mehraufwendungen sind auf steigende Fallzahlen, aber auch den Ausbau von Angeboten zurückzuführen.                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 50 - Amt für Soziales und Senioren | 0503 - Weitere soziale Pflichtleistungen             | 42.333.319  | 41.507.329  | 59.605.000  | -17.271.681            | Mehraufwand bei linearer Hochrechnung der aufgrund der hohen Zahl an Zugängen im Leistungsbereich drastisch gestiegenen Aufwendungen nach AsylbLG bis 30.04.2014. Sollten die Fallzahlen weiter stark steigen, wird das Ergebnis noch schlechter ausfallen.                                                                                                                                    |
| 50 - Amt für Soziales und Senioren | 1005 - Leistungen zur Vermeidung von Obdachlosigkeit | 5.095.330   | 3.797.115   | 5.702.840   | -607.510               | Die bisherige Entwicklung der Aufwendungen aus Garantieverträgen mit Vermietern (z.B. GAG) lässt erwarten, dass die zur Aufstockung der Mittel für kommunale Eingliederungsleistungen im                                                                                                                                                                                                       |

## Erläuterungen ab 500.000 Euro Abweichung

Anlage 2

### Teilplanzeile: 15 - Transferaufwendungen

| Amt                                     | Teilplan                                          | Fortg. Plan | Ist         | Prognose    | Fortg. Plan - Prognose | Bemerkung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-----------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                         |                                                   |             |             |             |                        | Teilergebnisplan 0502 verfügte Einsparung von 700.000 € nicht erreicht werden kann. Daneben führen steigende Fallzahlen bei ordnungsbehördlichen Beschlagnahmen sowie eine deutliche Verlängerung der Einweisungsdauer zu höheren Aufwendungen für Maßnahmen nach dem OBG, denen in allerdings deutlich geringerem Umfang vermehrte Sollstellungen bei den Erträgen gegenüberstehen. |
| 51 - Amt für Kinder, Jugend und Familie | 0603 - Kindertagesbetreuung                       | 216.032.655 | 149.005.919 | 193.175.000 | 22.857.655             | Die Planungen wurden auf der Grundlage getroffen, dass bereits zu Beginn des Kindergartenjahres eine U3-Versorgungsquote von 40% erreicht ist. Dies ist nicht der Fall, es stehen deutlich weniger Plätze zur Verfügung. Die Differenz zwischen geplanten und bisher eingerichteten Plätzen führt zu weniger Betriebskostenzuschüssen nach dem Kibiz.                                |
| 51 - Amt für Kinder, Jugend und Familie | 0606 - Hilfe für junge Menschen und ihre Familien | 163.649.637 | 113.509.979 | 166.438.512 | -2.788.875             | Der voraussichtliche Kostenanstieg im Jahr 2014 ist auf tarifkostenbedingte Pflegesatzsteigerungen und einen Fallzahlenanstieg in kostenintensiven Hilfen wie z.B. der Inobhutnahme von unbegleiteten minderjährigen Flüchtlingen bzw. einem anhaltenden Anstieg von Eingliederungshilfen(Schulbegleiter) in Folge des Inklusionsprozesses an Kölner Schulen zurückzuführen.         |

### Teilplanzeile: 16 - sonstige ordentl. Aufwendungen

| Amt              | Teilplan                        | Fortg. Plan | Ist       | Prognose  | Fortg. Plan - Prognose | Bemerkung                                                                                                                                                                                               |
|------------------|---------------------------------|-------------|-----------|-----------|------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 02 - Bürgerämter | 0207 - Einwohnerangelegenheiten | 6.950.586   | 3.080.330 | 5.772.021 | 1.178.565              | Aufgrund der geringeren Nachfrage nach Bundespersonalausweisen und Reisepässen erfolgte eine Anpassung der zu erwartenden Aufwendungen für Druckkosten.<br>Das geringere Antragsvolumen bedeutet ebenso |

## Erläuterungen ab 500.000 Euro Abweichung

Anlage 2

### Teilplanzeile: 16 - sonstige ordentl. Aufwendungen

| Amt                                                  | Teilplan                                                                             | Fortg. Plan | Ist       | Prognose  | Fortg. Plan - Prognose | Bemerkung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------|-----------|------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                      |                                                                                      |             |           |           |                        | einen geringeren Ertrag bei den Verwaltungsgebühren.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1000 - Zentrale Dienste                              | 0106 - Zentrale Dienstleistungen                                                     | 8.102.120   | 5.345.355 | 8.787.500 | -685.380               | Der prognostizierte Mehrbedarf erklärt sich beim Portoaufwand durch die Portoerhöhung für Standardbriefe von 55 ct auf 58 ct in 2013, durch eine weitere Portoerhöhung für Standardbriefe von 58 ct auf 60 ct und einer Erhöhung der Kosten bei der Infopost in 2014 sowie durch ein erhöhtes Postaufkommen gegenüber der Planung.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 20 - Kämmerei                                        | 1101 - Ver- und Entsorgung                                                           | 2.700.000   | 0         | 1.925.000 | 775.000                | Bei der Verlustabdeckung des Eigenbetriebs AWB bleiben die Aufwendungen voraussichtlich hinter dem Ansatz zurück.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 23 - Amt für Liegenschaften, Vermessung und Kataster | 0108 - Zentrale Liegenschaftsangelegenheiten                                         | 4.809.979   | 2.273.623 | 5.502.481 | -692.502               | Im Wesentlichen ist die Abweichung darauf zurückzuführen, dass die Mieten im Teilplan 0903 (Grundstücksbezogene Basisinformationen, Grundstücksordnung und Wertermittlung) geplant werden, in der Bewirtschaftung jedoch im Teilplan 0108 (Zentrale Liegenschaftsangelegenheiten) gebucht werden. Erst am Jahresende werden diese in den Teilplan 0903 umgebucht, so dass die Prognose abweichend zur Planung im Teilplan 0903 im Teilplan 0108 erstellt worden ist.<br>Der Mehraufwand entsteht voraussichtlich aufgrund nicht geplanter Mitgliedsbeiträge sowie nicht geplanter Säumniszuschläge und der Auflösung von nicht geplanten aktiven RAP. |
| 23 - Amt für Liegenschaften, Vermessung und Kataster | 0903 - Grundstücksbezogene Basisinformationen, Grundstücksordnung und Wertermittlung | 1.670.708   | 563.278   | 921.881   | 748.827                | Im Wesentlichen ist die Abweichung darauf zurückzuführen, dass die Mieten im Teilplan 0903 (Grundstücksbezogene Basisinformationen, Grundstücksordnung und Wertermittlung) geplant werden, in der Bewirtschaftung jedoch im Teilplan 0108 (Zentrale Liegenschaftsangelegenheiten)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |

## Erläuterungen ab 500.000 Euro Abweichung

Anlage 2

### Teilplanzeile: 16 - sonstige ordentl. Aufwendungen

| Amt                                | Teilplan                                 | Fortg. Plan | Ist         | Prognose    | Fortg. Plan - Prognose | Bemerkung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|------------------------------------|------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                    |                                          |             |             |             |                        | gebucht werden. Erst am Jahresende werden diese in den Teilplan 0903 umgebucht, so dass die Prognose abweichend zur Planung im Teilplan 0903 im Teilplan 0108 erstellt worden ist.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 32 - Amt für öffentliche Ordnung   | 0201 - Allgemeine Sicherheit und Ordnung | 1.118.420   | 2.472.714   | 1.841.320   | -722.900               | Die erforderlichen Einzelwertberichtigungen in Höhe von rd. 680.000 € sind in der Planung nicht berücksichtigt und führen zu einer deutlichen Überschreitung des Planwertes.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 324 - Ordnungs- und Verkehrsdienst | 0205 - Verkehrsüberwachung               | 1.766.830   | 1.725.001   | 2.319.626   | -552.796               | Die Abweichung in Teilplanzeile 16 resultiert im Wesentlichen aus der Tatsache, dass die Einzelwertberichtigung nicht geplant wurde. Darüber hinaus sorgte die verlängerte Leasingzeit bei den Kraftfahrzeugen zu höheren Leasingaufwendungen. Durch die Inbetriebsetzung der neuen Geschwindigkeitsüberwachungsanlage auf der BAB 1 wurden zusätzliche Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter rekrutiert, für die entsprechende Ausrüstungsgegenstände beschafft werden mussten bzw. deren Arbeitsplätze entsprechend ausgestattet werden mussten.                                                                                              |
| 40 - Amt für Schulentwicklung      | 0301 - Schulträgeraufgaben               | 239.944.172 | 125.501.944 | 224.181.447 | 15.762.725             | Die Verbesserung von 15.762.725 € erklärt sich wie folgt: Echte Verbesserung in 2014: 1) Wenigerbedarf Schulmieten von 16.539.260 €. Die Verbesserung beruht im Wesentlichen auf der Verschiebung v. Baufertigstellungsterminen sowie Planungsdifferenzen. Darüber hinausgehende Nachaktivierungen von Seiten der Gebäudewirtschaft sind der Schulverwaltung bislang nicht bekannt und wurden in der Prognose (noch) nicht berücksichtigt. Es wird daher darauf hingewiesen, dass das Jahresergebnis deutlich von der Prognose abweichen könnte. Darüber hinaus echte Verschlechterungen in 2014: 1) Mehrbedarf von 225.600 € aufgrund des |

## Erläuterungen ab 500.000 Euro Abweichung

Anlage 2

### Teilplanzeile: 16 - sonstige ordentl. Aufwendungen

| Amt                                | Teilplan                                    | Fortg. Plan | Ist         | Prognose    | Fortg. Plan - Prognose | Bemerkung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|------------------------------------|---------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                    |                                             |             |             |             |                        | Bescheides der Unfallkasse NRW für die Schülerunfallversicherung 2014 sowie 2) kleinere Mehrbedarfe von insgesamt 42.562 € bei diversen Sachkonten. Darüber hinaus Verschlechterung von 508.373 €, der in Bezug auf eine Veränderung (=Verbesserung) bei Teilplanzeile 13 (458.373 €) innerhalb des Teilplan 0301 sowie bei dem Amt 01 (50.000 € - üpl. Konzept Internetstadt Köln) steht; es handelt sich hierbei um eine haushaltsneutrale Veränderung. |
| 44 - Historisches Archiv           | 0412 - Historisches Archiv                  | 6.103.500   | 435.942     | 1.129.522   | 4.973.978              | Da die Rückstellung Restaurierung zunächst befristet war bis zum 31.12.2013, wurden die entsprechenden Ansätze in die HPL-Anmeldung 2014 aufgenommen. Inzwischen wurde die Rückstellung Restaurierung "entfristet", die korrespondierenden Aufwendungen werden (überwiegend) über die Rückstellung abgewickelt und die HPL-Ansätze in der ursprünglich geplanten Höhe nicht (voll) benötigt.                                                              |
| 4511 - Museum Ludwig               | 0402 - Museum Ludwig                        | 826.901     | 795.685     | 1.412.734   | -585.833               | Es entstehen Mehrbedarfe in Höhe von 200.000 € für die Sonderausstellung Polke, denen zweckgebundene Erträge in der gleichen Höhe gegenüber stehen. Darüber hinaus Mehraufwendungen bei Mieten bzw. Presse- und Öffentlichkeitsarbeit.                                                                                                                                                                                                                    |
| 50 - Amt für Soziales und Senioren | 0501 - Leistungen nach dem SGB XII          | 4.797.513   | 3.399.247   | 4.210.949   | 586.564                | Aufgrund niedrigerer Erträge bei Rückabwicklung und Unterhaltsheranziehung müssen voraussichtlich auch weniger offene Forderungen niedergeschlagen werden.                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 50 - Amt für Soziales und Senioren | 0502 - Kommunale Leistungen nach dem SGB II | 303.858.934 | 188.363.805 | 319.506.792 | -15.647.858            | Bereits im Vorjahr wurde der Haushaltsansatz deutlich überschritten. Für 2014 ist mit einem Fallzahlenanstieg um ca. 0,5 % sowie einer allgemeinen Kostensteigerung von 1,5 bis 2 % zu rechnen. Da der                                                                                                                                                                                                                                                    |

## Erläuterungen ab 500.000 Euro Abweichung

Anlage 2

### Teilplanzeile: 16 - sonstige ordentl. Aufwendungen

| Amt                                     | Teilplan                                                                            | Fortg. Plan | Ist        | Prognose   | Fortg. Plan - Prognose | Bemerkung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------|------------|------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                         |                                                                                     |             |            |            |                        | Planansatz unverändert blieb, fällt die Überschreitung noch einmal deutlich höher als im Vorjahr aus.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 50 - Amt für Soziales und Senioren      | 0508 - Leistungen für Bildung und Teilhabe                                          | 11.934.252  | 2.556.921  | 7.574.243  | 4.360.009              | Anpassung verschiedener Ansätze unter Berücksichtigung der Ergebnisse des Vorjahres. Die Nachfrage nach einzelnen Leistungen liegt deutlich unter den Erwartungen.                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 51 - Amt für Kinder, Jugend und Familie | 0603 - Kindertagesbetreuung                                                         | 34.577.320  | 21.688.664 | 36.939.351 | -2.362.031             | Zahlreiche Mietnachforderungen und -neuberechnungen sowie Nebenkostenabrechnungen für Vorjahre führen zu erheblichen Mehraufwendungen bei den Mietkosten für Kitas.                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 56 - Amt für Wohnungswesen              | 1003 - Wohnraumförderung, Wohnungserhaltung u. -pflege, Hilfen für Wohnungssuchende | 1.780.699   | 711.305    | 1.195.639  | 585.060                | Der Leasingvertrag für Monitore ist beendet, Mittel hierfür werden ab 2015 im Budget umgeschichtet. Im Rahmen des Wohnungsbauprogramms geplante Investitionen (Ankauf von Mietpreis- und Belegungsbindungen / Zuschüsse an Dritte für Grundstücksankäufe) verschieben sich. Dementsprechend entsteht Aufwand aus der Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten bzw. aus der Auflösung aktiver Rechnungsabgrenzungsposten in entsprechend geringer Höhe. |

### Teilplanzeile: 19 - Finanzerträge

| Amt           | Teilplan                                                                            | Fortg. Plan | Ist        | Prognose    | Fortg. Plan - Prognose | Bemerkung                                                                                                                                                                                                            |
|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------|-------------|------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 20 - Kämmerei | 1003 - Wohnraumförderung, Wohnungserhaltung u. -pflege, Hilfen für Wohnungssuchende | -9.510.210  | -7.977.916 | -10.616.003 | 1.105.793              | Es handelt sich in Höhe von rd. 1.1 Mio. € um Verschiebungen von Zinserträgen zwischen unterschiedlichen Teilplänen, die durch die Art und Weise der Gegenfinanzierung begründet sind sowie um kleinere Mehrerträge. |
| 20 - Kämmerei | 1101 - Ver- und Entsorgung                                                          | -11.299.000 | 0          | -11.852.138 | 553.138                | Die Vorabgewinnausschüttung der StEB erfolgt                                                                                                                                                                         |

## Erläuterungen ab 500.000 Euro Abweichung

Anlage 2

### Teilplanzeile: 19 - Finanzerträge

| Amt | Teilplan | Fortg. Plan | Ist | Prognose | Fortg. Plan - Prognose | Bemerkung                                                                                                                                                                                   |
|-----|----------|-------------|-----|----------|------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     |          |             |     |          |                        | aufgrund des Jahresüberschusses 2013. Die Ausschüttung wird voraussichtlich um rund 550.000 € höher ausfallen als zum Zeitpunkt der Aufstellung des Wirtschaftsplans für 2014 absehbar war. |

### Teilplanzeile: 20 - Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen

| Amt           | Teilplan                           | Fortg. Plan | Ist        | Prognose    | Fortg. Plan - Prognose | Bemerkung                                    |
|---------------|------------------------------------|-------------|------------|-------------|------------------------|----------------------------------------------|
| 20 - Kämmerei | 1601 - Allgemeine Finanzwirtschaft | 127.044.966 | 28.254.575 | 102.447.901 | 24.597.065             | Wenigerbedarf aufgrund niedrigem Zinsniveau. |