



Haushaltsplan Stadt Lügde

2018

Leerseite

Inhaltsverzeichnis

Bezeichnung	Seiten
Statistische Angaben	3-6
Haushaltssatzung	7 – 10
Bestätigungsvermerk	11
Vorbericht	
Erläuterung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements	13 - 16
Gesetz zur Weiterentwicklung des NKF	
Haushaltsplan Ergebnisplan	17 – 19
Ausstehende Jahresabschlüsse Ausgleichsrücklage	19 – 22
Finanzplan Kreditermächtigung Verpflichtungs- ermächtigungen	23 – 26
Mittelfristige Finanzplanung Eigenkapitalentwicklung	26 - 27
Produktübergreifende Erläuterungen Budgets	27 – 34
Grafiken / Produktplan	35 – 40
<u>Erläuterungen zu den Änderungen des Haushaltsplanentwurfes</u>	
<u>2018 innerhalb der Haushaltsberatungen</u>	41
Gesamtergebnisplan	43
Gesamtfinanzplan	45 – 46
Teilergebnispläne und Teilfinanzpläne inklusive Erläuterungen	47 – 298
Verbindlichkeitspiegel	299
Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	300
Bilanz 2015/2016	301
Kennzahlen 2008-2016	302
Stellenplan	303 – 312
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	313 – 314
Übersicht über die Zuwendungen an die Fraktionen	315 – 316
Bericht über Beteiligungen	317
Forstwirtschaftsplan	319 – 322

Leerseite

Statistische Angaben:

1. Verleihung der Stadtrechte:

Wann die heutige, etwa um 1245 gegründete, Stadt Lügde Stadtrechte erhielt, ist durch kein schriftliches Zeugnis belegt. Auf einer im Jahre 1195 in der Münzstätte Lügde geprägten Münze des Grafen Gottschalk I. von Pyrmont wird Lügde schon als „Lud civitas“ bezeichnet. Aus der Tatsache, dass Lügde schon damals das Recht zur Prägung von Münzen hatte, könnte gefolgert werden, dass Lügde zu dieser Zeit schon Stadtrechte besaß. Mit dem Bau der Befestigungsanlagen ist, wie aus verschiedenen Urkunden vermutet werden kann, kurz vor 1240 begonnen worden. Fertiggestellt wurden die Anlagen gegen 1246. Als spätestes Datum der Verleihung der Stadtrechte wird man wohl dieses Datum annehmen müssen.

2. Stadt Lügde in der heutigen Struktur:

Die Stadt Lügde in ihrem heutigen Bestand besteht seit dem 1. Januar 1970. Sie wurde gemäß Gesetz zur Neugliederung des Kreises Detmold vom 2. Dezember 1969 (GV. NW. S. 799 ff.) durch Zusammenschluss der früher selbständigen Stadt Lügde mit den Gemeinden Harzberg, Elbrinxen, Falkenhagen, Hummersen, Köterberg, Niese, Rischenau, Sabbenhausen und Wörderfeld gebildet.

3. Politische Einbindung:

Bundesland: Nordrhein Westfalen

Regierungsbezirk: Detmold

Kreis: Lippe

4. Größe und Struktur des Stadtgebietes:

Die Stadt Lügde hat eine Gesamtfläche von rund **88,61 Quadratkilometern**. Damit ist Sie der Rubrik „**Flächenkommune**“ zuzuordnen. Dies wird bei der Betrachtung der Bevölkerungsdichte besonders deutlich, sie lag zum 31.12.2015 bei **110,04 Einwohnern pro Quadratkilometer**.

Zum Stichtag 30.06.2016 hatte die Stadt Lügde unter Berücksichtigung der Fortschreibung des Bevölkerungsstandes auf Basis des Zensus vom 09.05.2011 **9.695 Einwohner**. Davon waren 4.815 (49,66 %) männlichen und 4.880 (50,34 %) weiblichen Geschlechts.

Die Einwohner verteilen sich auf die insgesamt 10 Ortsteile wie folgt:

Einwohner prozentuale Verteilung	
	Zensus Zahlen zum Stichtag 30.06.2016
Lügde, Kernstadt	5.125
Elbrinxen	1.098
Falkenhagen	325
Harzberg	67
Hummersen	394
Köterberg	72
Niese	401
Rischenau	1.046
Sabbenhausen	839
Wörderfeld	328
	9.695

5. Einwohnerentwicklung nach der amtlichen Bevölkerungsstatistik:

Die nachfolgend dargestellten Zahlen basieren auf Basis der amtlichen Bevölkerungsstatistik unter Fortschreibung des Bevölkerungsstandes auf Basis des Zensus vom 09.05.2011.

Stichtag	Einwohnerzahlen	Trend
31.12.1990:	11.248	
31.12.1991:	11.283	35
31.12.1992:	11.444	161
31.12.1993:	11.754	310
31.12.1994:	11.928	174
31.12.1995:	12.003	75
31.12.1996:	11.907	-96
31.12.1997:	11.989	82
31.12.1998:	11.944	-45
31.12.1999:	11.811	-133
31.12.2000:	11.718	-93
31.12.2001:	11.603	-115
31.12.2002:	11.515	-88
31.12.2003:	11.397	-118
31.12.2004:	11.280	-117
31.12.2005:	11.094	-186
31.12.2006:	10.928	-166
31.12.2007:	10.816	-112
31.12.2008:	10.651	-165
31.12.2009:	10.494	-157
31.12.2010:	10.400	-94
31.12.2011	10.105	-295
31.12.2012	9.990	-115
31.12.2013	9.776	-214
31.12.2014	9.653	-123
31.12.2015	9.751	98
30.06.2016	9.695	-56

6. Bevölkerungsprognose bis 2030:

In Zusammenarbeit mit der Statistikstelle des Kreises Lippe wurde im November 2015 für die Stadt Lügde eine Bevölkerungsprognose bis zum Jahr 2030 entwickelt. Die Prognose wurde auf Basis der eigenen Bevölkerungszahlen des Einwohnermeldeamtes berechnet. Sie beinhaltet neben der allgemeinen Entwicklung eine Komponente aus dem Zuzug ausländischer Flüchtlinge.

Die Betrachtung der Jahre 2016 und 2017 zeigt eine deutliche Reduzierung des ursprünglich prognostizierten Bevölkerungsrückganges. Dem zunächst für 2017 in Aussicht gestellten Rückgang von rund 105 Personen werden zum Ende des Jahres, tatsächlich nur rund 50 Personen gegenüberstehen.

Diesen positiven Trend gilt es zu analysieren. Es wurde vereinbart, dass die Statistikstelle des Kreises Lippe in 2018 die Datenlage neu bewertet.

Auf eine Darstellung der alten Prognosewerte wird auf Grund der oben beschriebenen Abweichungen an dieser Stelle verzichtet.

7. Schulen:

Die Stadt Lügde ist Träger von zwei Grundschulen, der Offenen Ganztagsgrundschule (OGS) in Lügde Kernstadt und der OGS in Rischenau. Zusätzlich ist die Stadt Lügde Träger einer Sekundarschule (mit einer Realschule). Darüber hinaus gibt es in Lügde eine private Schule, die Bildungsschule Harzberg.

8. Entwicklung Schülerzahlen:

Die Schülerzahlen in Trägerschaft der Stadt Lügde haben sich wie folgt entwickelt. Zusätzlich wird ab dem Jahr 2018 eine Prognose der zu erwartenden Schülerzahlen dargestellt.

	Grundschule			Haupt- schule	Real- schule	Sekundar- schule	Gesamt- zahlen
	Lügde	Elbrinxen	Rischenau				
Okt 85	230	115	119	454	-		918
Okt 86	234	117	116	394	-		861
Okt 87	239	106	110	350	-		805
Okt 88	248	108	107	336	-		799
Okt 89	254	104	116	323	-		797
Okt 90	246	115	129	322	-		812
Okt 91	253	122	124	290	-		789
Okt 92	250	124	140	330	-		844
Okt 93	259	138	146	304	66		913
Okt 94	283	132	146	283	104		948
Okt 95	291	134	139	269	177		1010
Okt 96	301	131	151	268	239		1090
Okt 97	324	126	151	260	313		1174
Okt 98	363	133	145	232	365		1238
Okt 99	382	139	159	211	369		1260
Okt 00	368	159	137	212	407		1280
Okt 01	384	156	139	207	413		1299
Okt 02	349	157	132	216	440		1294
Okt 03	345	138	124	216	444		1267
Okt 04	319	147	124	210	471		1271
Okt 05	297	127	118	212	502		1266
Okt 06	278	112	120	221	481		1212
Okt 07	264	110	113	198	477		1162
Okt 08	240	84	100	185	452		1061
Okt 09	213	83	88	169	430		1003
Okt 10	200	78	78	171	400		927
Okt 11	181	58	92	154	363		848
Okt 12	194		131	145	345		815
Okt 13	195		119	149	278	80	821
Okt 14	175		109	113	215	148	760
Okt 15	211		112	81	149	216	769
Okt 16	220		119	70	99	295	803
Okt 17	238		109	28	44	378	797
Okt 18	230		102	0	0	448	780
Okt 19	234		95	0	0	436	765
Okt 20	217		93	0	0	427	737
Okt 21	227		96	0	0	421	744
Okt 22	228		107	0	0	412	747

9. Kindergärten:

Die Stadt Lügde ist Träger von drei Kindergärten in den Ortsteilen Lügde Kernstadt, Sabbenhausen und Falkenhagen. Darüber hinaus gibt es in Lügde Kernstadt sowie in dem Ortsteil Elbrinxen insgesamt 3 weitere Kindergärten in kirchlicher bzw. freier Trägerschaft.

10. Ver- und Entsorgung:

Sowohl die Versorgung mit Trinkwasser, als auch die Abwasserentsorgung wird als Regiebetrieb über den Kernhaushalt der Stadt Lügde abgewickelt. Die Aufgabe der Abfallentsorgung im Kreis Lippe wird vom Abfallwirtschaftsverband Lippe (AWV) wahrgenommen. Die anteilige finanzielle Abwicklung erfolgt über den Kernhaushalt der Stadt Lügde. Darüber hinaus ist die Stadt Lügde an dem Netzbetreiber Westfalen Weser Energie GmbH & Co.KG beteiligt. Innerhalb der Gesellschaft werden unter anderem die regionalen Strom- und Gasnetze gehalten.

11. Sonstige Daten zu Einrichtungen in städtischer Trägerschaft:

Bezeichnung	Umfang / Anzahl
Abwasser Beteiligung Kläranlage	1
Abwasser Druckleitungen	6,6 km
Abwasser Kläranlagen	2
Abwasser Mischwasserkanäle	1,4 km
Abwasser Pumpstationen	8
Abwasser Regenrückhaltebecken	2
Abwasser Regenwasserkanäle	63,9 km
Abwasser Schmutzwasserkanäle	83,5 km
Bauhof	1
Brücken	39
Dorfgemeinschaftshäuser	5
Feuerwehrgerätenhäuser	8
Forstwirtschaft / städt. Waldflächen	582,15 ha
Freibäder	2
Friedhöfe	7
Grundschulen	2
Heimatmuseum	1
Kinderspielplätze	23
Kindertagesstätten	3
Sporthäuser	3
Sportplätze	7
Straßenbeleuchtung	1467
Straßennetz	82 km
Straßennetz Wirtschaftswege	148 km
Touristinformation	1
Trinkwasser Hochbehälter	14
Trinkwasserquellfassungen	2
Trinkwasserbrunnen	10
Trinkwasser Leitungsnetz	124 km
Turn- und Sporthallen	4
Wohnheime ausländische Flüchtlinge	5

Weitere Angaben und detaillierte Informationen finden Sie auf der Homepage der Stadt Lügde unter www.luegde.de.

**Haushaltssatzung und Bekanntmachung
der Haushaltssatzung
vom 23.03.2018**

**1. Haushaltssatzung der Stadt Lügde
für das Haushaltsjahr 2018**

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. S. 666), zuletzt geändert durch Art. 15 des Gesetzes vom 23.01.2018 (GV. NRW. 2018, S. 90), in der jeweils geltenden Fassung, hat der Rat der Stadt Lügde mit Beschluss vom 21.02.2018 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der **Haushaltsplan** für das Haushaltsjahr 2018, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Stadt voraussichtlich erzielbaren Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im **Ergebnisplan mit**

dem Gesamtbetrag der Erträge auf	25.870.000 EUR
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	25.810.000 EUR

im **Finanzplan mit**

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufender Verwaltungstätigkeit auf	23.507.000 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufender Verwaltungstätigkeit auf	22.632.000 EUR

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	3.140.000 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	5.220.000 EUR

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	2.312.000 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	1.067.000 EUR

festgesetzt.

§ 2

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

2.080.000 EUR

festgesetzt.

§ 3

Der **Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen**, der zur Leistung von Investitionszahlungen in zukünftigen Jahren erforderlich ist, wird in Höhe von

10.260.000 EUR

festgesetzt.

§ 4

Eine Inanspruchnahme des Eigenkapitals soll nicht erfolgen.

§ 5

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

3.000.000 EUR

festgesetzt.

§ 6

Die **Steuersätze für die Gemeindesteuern** sind mit **Hebesatzsatzung** vom 23.11.2015 durch den Rat der Stadt Lügde wie folgt festgesetzt worden:

- | | |
|---|-----------------|
| 1. Grundsteuer | |
| 1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe
(Grundsteuer A) auf | 250 v.H. |
| 1.2 für die Grundstücke
(Grundsteuer B) auf | 485 v.H. |
| 2. Gewerbsteuer auf | 428 v.H. |

§ 7

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen, die auf gesetzlicher oder vertraglicher Grundlage beruhen, sind erheblich im Sinne des § 83 GO NRW, wenn sie

im Einzelfall mehr als 50 v. H. des Ansatzes und mindestens **25.000 EUR** ausmachen.

Alle übrigen über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen sind erheblich, wenn sie im Einzelfall den Betrag von **15.000 EUR** übersteigen. Ausgenommen davon sind Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, kalkulatorische Kosten und Jahresabschlussbuchungen.

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen bedürfen nach § 83 GO NRW der vorherigen Zustimmung des Rates.

2. Bekanntmachung der Haushaltssatzung

Die vorstehende Haushaltssatzung mit Anlagen für das Haushaltsjahr 2018 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht.

Die Haushaltssatzung mit ihren Anlagen ist gem. § 80 Abs. 5 GO NRW dem Landrat des Kreises Lippe als untere staatliche Verwaltungsbehörde in Detmold mit Schreiben vom 22.02.2018 angezeigt worden.

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme bis zum Ende der Auslegung des Jahresabschlusses gem. § 96 Abs. 2 der GO NRW im Rathaus der Stadt Lügde, Am Markt 1, Zimmer 19, 32676 Lügde öffentlich aus und ist unter der Adresse www.luegde.de im Internet verfügbar.

Hinweis nach § 7 Abs. 6 GO NRW:

Es wird darauf hingewiesen, dass eine Verletzung von Verfahrens- und Formvorschriften der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) beim Zustandekommen dieser Satzung nach Ablauf eines Jahres seit dieser Bekanntmachung nicht mehr geltend gemacht werden kann, es sei denn

- a) eine vorgeschriebene Genehmigung fehlt oder ein vorgeschriebenes Anzeigeverfahren wurde nicht durchgeführt,
- b) diese Satzung ist nicht ordnungsgemäß öffentlich bekanntgemacht worden,
- c) der Bürgermeister hat den Ratsbeschluss vorher beanstandet oder
- d) der Form- oder Verfahrensmangel ist gegenüber der Stadt Lügde vorher gerügt und dabei die verletzte Rechtsvorschrift und die Tatsache bezeichnet worden, die den Mangel ergibt.

Lügde, den 23.03.2018

Reker
Bürgermeister

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

Leerseite

Aufstellungsvermerk

Der Entwurf der Haushaltssatzung mit ihren Anlagen für das Haushaltsjahr 2018 wurde nach den Vorschriften des § 80 Abs. 1 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der zurzeit gültigen Fassung aufgestellt.

Lügde, den 16. Dezember 2017



Hans-Jürgen Wigge
Stadtkämmerer



Bestätigungsvermerk

Der Entwurf der Haushaltssatzung mit ihren Anlagen für das Haushaltsjahr 2018 wurde nach den Vorschriften des § 80 Abs. 1 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der zurzeit gültigen Fassung bestätigt.

Lügde, den 17. Dezember 2017



Heinz Reker
Bürgermeister

STANDHAUSHALTSPLANENTWURF 2018

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

Leerseite

Vorbericht zum Haushaltsplan der Stadt Lügde für das Haushaltsjahr 2018

1. Das Neue Kommunale Finanzmanagement (NKF)

1.1 Das Drei-Komponenten-System

Das Neue Kommunale Finanzmanagement stützt sich auf drei Komponenten:

- Die Bilanz stellt in Kontenform das Vermögen der Kommune auf der Aktivseite und die dem gegenüberstehende Finanzierung auf der Passivseite stichtagsbezogen dar. So wird transparent ausgewiesen, in welchem Verhältnis die Kommune ihr Vermögen über Eigen- bzw. Fremdkapital finanziert hat.
- Der Ergebnisplan beinhaltet alle voraussichtlichen Aufwendungen und Erträge und damit das bewertete Ressourcenaufkommen und den bewerteten Ressourcenverbrauch eines Haushaltsjahres. Er ist somit wichtigster Bestandteil des neuen kommunalen Haushalts.
- Im Finanzplan hingegen sind die voraussichtlichen Zahlungsströme in Form von Einzahlungen und Auszahlungen aufgeführt. Er begründet damit die Ermächtigung zur Leistung von Auszahlungen, die nicht gleichzeitig einen Aufwand darstellen und somit nicht im Ergebnisplan enthalten sind. Hierzu gehören insbesondere die investiven Auszahlungen.

1.2.1 Bilanz

Die Bilanz liefert wichtige Informationen über das Gesamtvermögen und seine Bestandteile, informiert über dessen Finanzierung durch Eigen- und Fremdkapital und macht ausstehende Forderungen und Verbindlichkeiten sichtbar. Die Gegenüberstellung von Mittelverwendung auf der Aktivseite und der Mittelherkunft auf der Passivseite der Bilanz gibt wichtige Anhaltspunkte für die Beurteilung der Eigenfinanzierung und des Verschuldungsgrades.

Als Eigenkapital wird der Rest betrachtet, der nach Abzug aller Verpflichtungen vom Vermögen (Aktivseite) verbleibt. Das Eigenkapital stellt lediglich eine rechnerische Größe dar und darf nicht mit liquiden Mitteln verwechselt werden.

1.2.2 Ergebnisplan

Der Ergebnisplan steht im Zentrum der kommunalen Haushaltswirtschaft. Er enthält alle voraussichtlichen Ressourcenzuwächse und geplanten Ressourcenverbräuche innerhalb einer Rechnungsperiode. Das Neue Kommunale Finanzmanagement arbeitet mit den Rechengrößen „Ertrag“ für das Ressourcenaufkommen und „Aufwand“ für den Ressourcenverbrauch. Diese Begriffe wurden inhaltlich der kaufmännischen Buchführung entnommen. Die Ergebnisrechnung entspricht somit in wesentlichen Teilen der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung.

Der Gesamtbetrag der Erträge und der Gesamtbetrag der Aufwendungen sind in der Haushaltssatzung festzulegen. Im Ergebnisplan werden die wichtigsten Aufwands- und Ertragsarten differenziert in Staffelform dargestellt. Dabei wird insbesondere unterschieden zwischen ordentlichen Erträgen / Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und außerordentlichen Erträgen / Aufwendungen, die nicht zum normalen Ablauf der Verwaltungstätigkeit gehören. Die Bildung von Zwischensalden erlaubt eine weitergehende Analyse.

1.2.3 Finanzplan

Das doppisch geprägte Haushaltsrecht stellt auch die Zahlungsströme dar und schreibt neben der Bilanz und der Ergebnisplanung als dritte Komponente die Finanzplanung vor. Der Finanzhaushalt dient dazu, die Entwicklung der liquiden Mittel abzubilden.

Er hat zusätzlich die wichtige Funktion, der Verwaltung als Ermächtigungsgrundlage zur Abwicklung von Einzahlungen und Auszahlungen zu dienen, die nicht gleichzeitig Erträge und Aufwendungen darstellen und damit nicht im Ergebnisplan enthalten sind.

Dies gilt insbesondere für Zahlungen im Rahmen von Investitionen. Die politische Prioritätensetzung in Form von Ermächtigungen für Investitionen muss in den Teilfinanzplänen haushaltspositionenscharf und für die Positionen oberhalb der vom Rat festgesetzten Wertgrenzen zusätzlich maßnahmenbezogen erfolgen.

Finanzierungsvorgänge in Form von Kreditaufnahmen und Tilgungen sind ebenfalls nicht ergebniswirksam und werden dementsprechend nicht im Ergebnisplan dargestellt. Für den Haushalt gilt grundsätzlich das Gesamtdeckungsprinzip. Kredite müssen folglich nicht einzelnen Investitionsmaßnahmen zugeordnet werden.

Der Finanzplan ist somit dreigeteilt unter Angabe

- des Gesamtbetrages der Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
- des Gesamtbetrages der Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und
- des Gesamtbetrages der Einzahlungen und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit

aufgebaut.

Die Summe der Salden aus laufender Verwaltungstätigkeit und aus Investitionstätigkeit stellt den auszuweisenden Finanzmittelüberschuss bzw. Finanzmittelfehlbetrag dar. Anschließend ist aus den Einzahlungen und Auszahlungen der Saldo aus der Finanzierungstätigkeit zu bilden.

Der Finanzmittelüberschuss bzw. der Finanzmittelfehlbetrag stellt zusammen mit dem Saldo aus Finanzierungstätigkeit die Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln dar.

Der Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres wird durch die Summe aus dem Bestand am Anfang des Jahres und der Änderung des Bestandes ermittelt.

Die Summe aller im Finanzplan festgehaltenen Ein- und Auszahlungen verändert in der Bilanz die „liquiden“ Mittel, d. h. das Umlaufvermögen. Hierdurch wird die Verbindung zwischen Bilanz und Finanzrechnung hergestellt.

1.2.4 Haushaltsausgleich

Jede Gemeinde hat ihre Haushaltswirtschaft so zu planen und zu führen, dass die stetige Erfüllung ihrer Aufgaben gesichert ist. Der Haushalt muss deshalb in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt.

Zur Abfederung von besonderen Belastungen wurde im NKF ein Teil des (rechnerischen) Eigenkapitals als Ausgleichsrücklage definiert. Dies ist eine Rücklage eigener Art, also nicht Teil der allgemeinen Rücklage. Die Ausgleichsrücklage dient dazu einen fiktiven Haushaltsausgleich herbeizuführen.

Ausgehend von dem Grundsatz des Haushaltsausgleichs kennt die Gemeindeordnung ein abgestuftes – am Grundsatz der Verhältnismäßigkeit orientiertes – System aufsichtsrechtlicher Kontrollen der Haushaltswirtschaft. Der ausgeglichene Haushalt bedarf weiterhin nur der Anzeige bei der Aufsichtsbehörde. Das gilt auch für den Ausgleich durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage.

Ist die Ausgleichsrücklage erschöpft und verringert sich das Eigenkapital weiter, kann die Gefährdung der stetigen Aufgabenerfüllung nicht mehr ausgeschlossen werden. Daher bedarf jede Verringerung der allgemeinen Rücklage der Genehmigung der Aufsichtsbehörde.

Zur Sicherung der dauerhaften Leistungsfähigkeit ist ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen, wenn

- innerhalb eines Haushaltsjahres der in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisende Ansatz der allgemeinen Rücklage um mehr als ein Viertel verringert wird oder
- in zwei aufeinander folgenden Haushaltsjahren geplant ist, den in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisenden Ansatz der allgemeinen Rücklage jeweils um mehr als ein Zwanzigstel zu verringern oder
- innerhalb des Zeitraumes der mittelfristigen Ergebnis- oder Finanzplanung die allgemeine Rücklage aufgebraucht wird.

Das Haushaltssicherungskonzept bedarf ebenfalls der Genehmigung der Aufsichtsbehörde.

1.3 Produkte / Teilergebnispläne

Der mit der Haushaltssatzung festgesetzte Haushaltsplan beinhaltet den Gesamtergebnisplan und den Gesamtfinanzplan. Diese beiden Pläne weisen die Werte für die Kommune als Ganzes aus.

Die Darstellung der gesamten Erträge und Aufwendungen im Ergebnisplan und der gesamten Einzahlungen und Auszahlungen im Finanzplan enthält weder eine sachliche Zuordnung der Ressourcen noch Leistungs- und Zielvorgaben. Erst die Gliederung des Haushaltsplanes in produktorientierte Teilpläne ermöglicht dem Rat die Ausübung seines Budgetrechts und die Definition von Sachzielen, die mit dem Ressourceneinsatz erreicht werden sollen. Diese Gliederung ersetzt die Aufteilung in Einzelpläne, Abschnitte und Unterabschnitte des bisherigen Haushaltsrechts.

Als Produkte werden die von der Kommune angebotenen Güter- und Dienstleistungen bezeichnet. Produkte werden zu Produktgruppen und Produktgruppen zu Produktbereichen zusammengefasst. Jeder Teilplan besteht aus einem Teilergebnis- und einem Teilfinanzplan. Die entscheidende Bedeutung im Rahmen der Haushaltsberatungen kommt dabei dem Teilergebnisplan mit der sachlichen Zuordnung der Erträge und Aufwendungen zu. Der Teilfinanzplan enthält insbesondere die produktbezogenen Investitionen und ist deshalb ebenfalls unverzichtbarer Bestandteil des Teilplanes.

Der Gesetzgeber hat einen verbindlichen Produktrahmen entwickelt, der 17 vorgegebene Produktbereiche enthält. Unterhalb der Produktbereichsebene ist keine verbindliche Gliederung vorgeschrieben, d. h., jede Gemeinde kann ihren Produktplan unterhalb der Produktbereiche nach ihren individuellen Steuerungsbedürfnissen erstellen.

Der Produktplan der Stadt Lügde umfasst 14 Produktbereiche, 21 Produktgruppen und 46 Produkte.

1.4 Kennzahlen

Mit dem Haushaltsplan 2016 wurden erstmals seit der Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements Kennzahlen im Haushaltsplan der Stadt Lügde hinterlegt. Mit drei Kennzahlen soll eine gewisse Übersicht zum Ressourcenverbrauch geschaffen werden. Die Kernaussage hierzu lautet: „Mit wenigen Kennzahlen einen Überblick verschaffen“.

Folgende Fragen können mit den hinterlegten Kennzahlen beantwortet werden:

In welchem Ausmaß wird der Aufwand pro Produktbereich durch Erträge des Produktbereiches gedeckt?

Welches Ergebnis in Euro pro Einwohner (nach interner Verrechnung) ergibt sich pro Produktbereich?

Welchen Anteil hat der Aufwand pro Produktbereich an der Summe aller Aufwendungen aller Produktbereiche?

Zusätzlich ist zu den Kennzahlen innerhalb der Produkte das NKF Kennzahlenset hinterlegt. Die zeitliche Betrachtung der Jahre 2008-2016 lässt die Entwicklung in den einzelnen Segmenten deutlich erkennen.

1.5 Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements / NKF-Handreichung / Zweite Evaluierung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements

Mit dem Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements wurden in 2012 durch den Landtag NRW zahlreiche Veränderungen beschlossen. Hieraus ergaben sich auch direkte Auswirkungen auf die Haushaltsausführung und die Haushaltsplanung. An dieser Stelle können nicht alle Veränderungen detailliert erläutert und dargestellt werden, jedoch sind folgende Hinweise notwendig:

Aus Sicht der Stadt Lügde sind folgende wesentliche Punkte mit im Haushaltsplan 2018 eingearbeitet worden bzw. hervorzuheben:

- **§ 2 (2) Nr.1 GemHVO NW**
Zuordnung von Salden im Ergebnisplan

Im Wesentlichen wurden hier die Bezeichnungen des Ergebnisplanes angepasst.

- **§ 28 (1) S.3 GemHVO NW**
Ausweitung der Inventurintervalle von 3 auf 5 Jahre

- **-§§ 33 (4) und 35 (2) GemHVO NW**

Vermögensgegenstände bis zu 410 € können unmittelbar als Aufwand verbucht werden.

- **-§§ 38 (3) und 43 (3) GemHVO NW**
Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen und Wertveränderungen der Finanzanlagen sind unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen und nachrichtlich nach dem Jahresergebnis auszuweisen.

NKF-Handreichung:

Im Dezember 2016 ist die Kommentierung zum Haushaltsrecht, die sog. 7. Handreichung mit über 4.800 Seiten, herausgegeben worden.

Zweite Evaluierung Neues Kommunales Finanzmanagement:

Aktuell wird ein Zwischenbericht zur zweiten Evaluierung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements dem Landtag zur Verfügung gestellt. Eine endgültige Umsetzungsstrategie mit konkreten Änderungsvorschlägen wird im 1. Halbjahr 2018 erwartet.

2. Haushaltsplan 2018

2.1 Aufstellungsverfahren

Der Entwurf der Haushaltssatzung einschl. Haushaltsplan und Anlagen wurde am 16.12.2017 vom Stadtkämmerer formell aufgestellt und am 17.12.2017 durch Herrn Bürgermeister Reker bestätigt. Im Amtsblatt des Kreises Lippe – Ausgabe 11.12.2017 – wurde bekannt gemacht, dass der Haushaltsplanentwurf 2018 ab dem 02.01.2018, während der Dauer des Beratungsverfahrens im Rat, zur Einsichtnahme ausliegt. In der öffentlichen Bekanntgabe ist eine Frist von 14 Tagen festgelegt worden, in der Einwohner oder Abgabepflichtige gegen den Entwurf Einwendungen erheben können.

Der Entwurf der Haushaltssatzung mit ihren Anlagen ist vom Rat der Stadt Lügde in öffentlicher Sitzung zu beraten und zu beschließen. Über mögliche Einwendungen wird ebenfalls in dieser Sitzung beschlossen.

Die vom Rat beschlossene Haushaltssatzung ist mit ihren Anlagen der Aufsichtsbehörde anzuzeigen und von ihr zu genehmigen, sowie frühestens einen Monat nach der Anzeige bekannt zu machen. Diese Frist kann von der Aufsichtsbehörde verkürzt werden.

Im Anschluss an die Bekanntmachung ist sie bis zum Ende der Auslegung des Jahresabschlusses gem. § 96 Abs. 2 Gem HVO zur Einsichtnahme verfügbar zu halten.

2.2. Fünfjährige Planung

Den im Haushaltsplan für das Haushaltsjahr zu veranschlagenden Erträgen und Aufwendungen sowie Einzahlungen und Auszahlungen sind die Ergebnisse der Rechnung des Vorjahres und der Haushaltspositionen des Vorjahres voranzustellen und die Planungspositionen der dem Haushaltsjahr folgenden drei Jahre anzufügen.

Der Inhalt der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung hat keinerlei Vollzugsverbindlichkeit, sondern ist ein bloßer Orientierungsrahmen für Rat und Verwaltung über die voraussichtliche Entwicklung der Haushaltswirtschaft.

2.3 Ergebnisplan / ausstehende Jahresabschlüsse / Ausgleichsrücklage

Erstmals seit dem Jahr 2008 kann in der Haushaltsplanung 2018 wieder ein Überschuss erwirtschaftet werden.

Der Ergebnisplan 2018 weist Erträge in Höhe von 25.820.000 € und Aufwendungen in Höhe von 25.780.000 € aus. Dies entspricht einem Überschuss von 40.000 €

2.3.1 Ergebnis 2018

Der Ergebnisplan wird von äußerst positiven Rahmenbedingungen begleitet. Die gesamtwirtschaftliche Entwicklung mit den damit verbundenen starken Steuereinnahmen, eine erstmals seit Jahren sinkende allgemeine Kreisumlage und das niedrige Zinsniveau prägen den Ergebnisplan des Jahres 2018.

Die Ertragskraft, sowohl bei den Schlüsselzuweisungen, als auch bei dem Gemeindeanteil der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer, steigt deutlich an. Ein positives Bild zeigt sich insbesondere bei der Betrachtung der Gewerbesteuer. Nach dem Gewerbesteuereinbruch des Jahres 2014 machte sich ab dem ersten Halbjahr 2015 eine spürbare Erholung bei der Gewerbesteuer bemerkbar. Dieser über dem Landesdurchschnitt liegende positive Trend, setzte sich über die Jahre 2016 und 2017 fort und wird auch in der Haushaltsplanung 2018 bis in das Jahr 2021 unterstellt.

Einen wichtigen Anteil an der aktuellen Stabilität der Haushaltslage konnte die bereits im Jahr 2015 eingeleitete Anpassung der Realsteuerhebesätze leisten. Dieser Weg wurde in 2016 vereinbarungsgemäß fortgesetzt.

Ziel der bisherigen Anhebung der Realsteuerhebesätze war es, Geld außerhalb des Gemeindefinanzausgleiches zu generieren. Das ist von besonderer Bedeutung, da dieses Geld nicht bei der Berechnung der Schlüsselzuweisungen und der Kreisumlage berücksichtigt wird. Dies kann nur dann erreicht werden, wenn Realsteuerhebesätze über den fiktiven Hebesätzen festgesetzt werden. Die fiktiven Hebesätze des Landes NRW bleiben in 2018 ebenfalls konstant. Damit ist sichergestellt, dass die Steuerkraft, die außerhalb des Gemeindefinanzausgleiches generiert wird, für die Stadt Lügde auch in 2018 erhalten bleibt.

Für das Jahr 2018 ist keine Anpassung der Realsteuerhebesätze geplant.

In diesem Zusammenhang wird nochmals auf die Wechselwirkungen zwischen eigener Steuerkraft und Schlüsselzuweisungen hingewiesen. Sie können den Haushaltsausgleich der zukünftigen Jahre maßgeblich beeinflussen. Hier gilt es, die endgültige Entwicklung im Verlaufe der Jahre zu beobachten.

Wesentliche Belastungen sind auf der Aufwandsseite zu suchen.

Die steigenden Soziallasten der vergangenen Jahre stellen immer noch eine besondere Belastung auf der Aufwandsseite dar. Der Anstieg trifft die Stadt Lügde im Wesentlichen über die Kreisumlage. Auf Kreisebene schlägt die Landschaftsverbandsumlage mit erheblichen Kostensteigerungen der vergangenen Jahre zu buche, welche über die Kreisumlage an die Stadt Lügde weitergegeben werden. Der seit Jahren bestehende Trend zu Kostensteigerungen wird in 2018 durchbrochen. Sowohl aus Sicht der Landschaftsverbandsumlage, als auch aus Sicht der Kreisumlage, sind für 2018 positive Signale erkennbar. Im Jahr 2018 verstärkt einsetzende Entlastungen des Bundes und Landes scheinen Wirkung zu zeigen. Inwieweit diese Maßnahmen jedoch nachhaltig sind, bleibt abzuwarten. Es ist zu befürchten, dass Kostensteigerungen in anderen Segmenten, die Verbesserungen wieder aufzehren. Die mittelfristige Finanzplanung bis in das Jahr 2021 geht deshalb weiterhin von Steigerungen in diesem Bereich aus.

Die nachfolgende Tabelle macht den Trend der steigenden Soziallasten über die letzten Jahre hinweg mehr als deutlich. Diese Belastungen sind auf Ebene der Stadt Lügde aufzufangen.

	2008 / Ist	Differenz 2008-2018	2018 / Ansatz
Kreisumlage/Jugendamts-umlage/Sonderumlage	5.596.000 €	+2.254.000 €	7.850.000 €

Trotz des deutlichen Rückgangs des Zuzuges ausländischer Flüchtlinge wird die Stadt Lügde in all ihren Fassetten von der Verwaltung, dem Bauhof, den Schulen und Kindergärten und nicht zuletzt dem so wichtigen bürgerlichem Engagement auch in 2018 gefordert sein. All diese Tätigkeiten spiegeln sich natürlich auch auf monetärer Ebene im Haushaltsplan 2018 wieder. So sind weiterhin die finanziellen Belastungen aus der Betreuung ausländischer Flüchtlinge aufzufangen. Die Städte in Nordrhein Westfalen sind nach wie vor Verwaltungs- und Kostenträger für diesen Sektor. Bereits im Jahr 2015 konnte eine deutliche Anpassung der Finanzzuweisungen des Bundes und des Landes realisiert werden. Dieser Trend setzte sich in 2016 und 2017 fort. Die Kostenerstattungen wurden in 2017 auf eine monatsstarke Kostenerstattung umgestellt. Ab dem Jahr 2018 soll dieses Verfahren fortentwickelt werden.

Ein deutliches Problem kristallisiert sich jedoch ab dem Jahr 2018 heraus. Mit der Anpassung des Flüchtlingsaufnahmegesetzes zum 01.01.2016 wurde der Personenkreis, für den Kostenerstattungen gezahlt werden, zwar um die sogenannten Geduldeten nach § 60 a Aufenthaltsgesetz erweitert. Diese Regelung ist jedoch nicht auskömmlich. Gerade aus diesem Personenkreis ergeben sich aktuell deutlich steigende finanzielle Belastungen für die Stadt Lügde. Die Landeszuwendung für diesen Personenkreis wird längstens bis 3 Monate nach Eintritt der vollziehbaren Ausreisepflicht gezahlt. Die Anzahl der nicht abrechnungsfähigen Personen ist in Lügde mittlerweile auf 37 Personen angestiegen. Im Jahr 2018 wird mit 45 Personen kalkuliert. Für diesen Personenkreis trägt die Stadt Lügde die alleinigen Kosten. Eine Kostenerstattung durch Bund oder Land erfolgt ab dem 4. Monat nicht mehr. Das Defizit in dem Produkt 050 100 steigt insbesondere auf Grund dieser Entwicklung von rund 40.000 € in 2017, auf rund 390.000 € in 2018. An dieser Stelle muss dringend die Unterstützung von der Landes- und Bundesebene eingefordert werden. Eine alleini-

ge Kostenübernahme dieses Personenkreises durch die kommunale Ebene bedarf einer dringenden Kurskorrektur.

Einen weiteren Schwerpunkt der Aufwandsseite bilden die Aufwendungen im Bereich der Sach- und Dienstleistungen der Produkte 090 100 100 und 100 100 100. Hierüber soll insbesondere der Breitbandausbau in der Stadt Lügde abgewickelt werden. Darüber hinaus wird unter anderem die planerische Fortentwicklung unserer Stadt abgewickelt. Um dem demografischen Wandel in unserer Stadt angemessen begegnen zu können, ist das Förderkonzept „Kern – Gesund“ mit den daraus resultierenden Aufwendungen ein wichtiger Bestandteil. Ebenfalls wurden nochmals Maßnahmen rund um das Entwicklungskonzept Lügde 2015 in den Ergebnisplan aufgenommen. Ab dem Jahr 2018 soll ein neues Entwicklungskonzept mit dem Namen IKEK (Integriertes kommunales Entwicklungskonzept) aufgelegt werden.

Im Sektor der Sanierungskonzepte der baulichen Unterhaltung wurde für das Jahr 2018 eine Deckelung der Mittel auf 348.000 € festgeschrieben. Darüber hinaus werden zusätzliche Mittel im Rahmen der Unterbringung ausländischer Flüchtlinge bereitgestellt.

Ein Anstieg der Aufwendungen ist auch im Segment der Personalkosten wiederzufinden. Die Tarifabschlüsse der vergangenen Jahre zeigen hier deutliche Auswirkungen. Eine detaillierte Erläuterung erfolgt unter der Betrachtung der Personalkosten.

2.3.2 Ausstehender Jahresabschluss 2016 / Ausblick Jahresabschluss 2017

Die Prüfungsphase für den Jahresabschluss 2016 ist durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Intecon bereits im September des Jahres 2017 beendet worden. Zwischenzeitlich fand die Vorstellung des Jahresergebnisses im Rechnungsprüfungsausschuss statt. Die abschließende Beschlussfassung durch den Rat der Stadt Lügde ist am 20.02.2018 vorgesehen.

Die nachfolgende Darstellung soll einen kurzen Überblick über die Entwicklung des Haushaltsjahres 2016 geben:

Mit dem Jahresabschluss 2016 kann zum zweiten Mal in Folge ein Gewinn in der Ergebnisrechnung generiert werden.

Die Ergebnisrechnung 2016 schließt mit einem Überschuss von 531.867,04 EUR. Die Haushaltsplanung sah ursprünglich einen Verlust von 619.000 EUR vor.

Die Wechselwirkungen zwischen eigener Steuerkraft und Schlüsselzuweisungen bestimmen auch den Jahresabschluss 2016. Der Trend der starken Gewerbesteuer, bei gleichzeitig hohen Schlüsselzuweisungen, setzt sich in 2016 fort.

Einen wichtigen Beitrag an der aktuellen Stabilität der Haushaltslage konnte auch die bereits im Jahr 2015 eingeleitete Anpassung der Realsteuerhebesätze leisten. Damit wurde sichergestellt, dass Steuerkraft außerhalb des Gemeindefinanzierungsgesetzes generiert werden kann. Dies ist von besonderer Bedeutung, da dieses Geld nicht bei der Berechnung der Schlüsselzuweisungen und der Kreisumlage berücksichtigt wird und in Lügde verbleibt.

Auch im Jahr 2016 bildete die Aufnahme und Unterbringung ausländischer Flüchtlinge einen wichtigen Schwerpunkt. Die Stadt Lügde in all ihren Fassetten, von der Verwaltung, dem Bauhof, den Schulen und Kindergärten und nicht zuletzt dem so wichtigen bürgerlichem Engagement, wurden abermals gefordert. Ab dem II. Quartal 2016 setzte dann eine deutliche Erholung beim Zuzug ausländischer Flüchtlinge ein, welcher sich aktuell bis in das Jahr 2017 fortsetzt. Die Überleitung an den Kostenträger Jobcenter Lippe konnte ebenfalls forciert werden. Die Leistungsansprüche werden nach der Überleitung über das sog. Arbeitslosengeld II auf Ebene des Kreises Lippe finanziert. Diese Rahmenbedingungen spiegeln sich natürlich auch auf monetärer Ebene im Jahresabschluss des Jahres 2016 wieder.

Der Zwischenbericht korrigierte den geplanten Verlust 2016 von 619.000 EUR auf einen Gewinn von rund 725.000 EUR. Mit der Haushaltsplanung 2017 musste den politischen Gremien eine leichte Korrektur im Bereich der Gewerbesteuer bekanntgegeben werden. Das fortgeführte Ergebnis des Zwischenberichtes stellte demnach einen Gewinn von rund 500.000 EUR in Aussicht.

Im Rahmen des Jahresabschlusses wurde das endgültige Ergebnis von 531.867,04 EUR ermittelt.

Die nachfolgende Darstellung soll einen kurzen Überblick über die Entwicklung des Haushaltsjahres 2017 geben:

Mit dem Zwischenbericht zur Haushaltsausführung 2017 konnte die Prognose zum voraussichtlichen Jahresergebnis leicht korrigiert werden. Aktuell wird ein Verlust in Höhe von rund 1.017.000 € erwartet. Demgegenüber stand die ursprüngliche Haushaltsplanung mit einem Verlust von 1.210.000 €. Nach den deutlichen Gewinnen der Jahre 2015 und 2016 werden die Wechselwirkungen zwischen hohen Steuereinnahmen und sinkenden Schlüsselzuweisungen im Jahr 2017 besonders deutlich.

Bei der zurzeit gültigen Momentaufnahme muss auf das Änderungsrisiko hingewiesen werden. Darüber hinaus kann das Ergebnis durch die im Rahmen des Jahresabschlusses erforderlichen Abschlussbuchungen noch deutlich beeinflusst werden. Bilanzpolitische Maßnahmen können das Ergebnis nochmals verändern.

Nachfolgende Tabelle soll einen Überblick über die ausstehenden Jahresergebnisse für die Jahre 2016 und 2017 geben:

Jahr	Haushaltsplan	Vorläufiges Ergebnis	Endgültiges Ergebnis
2016	-619.000 €	725.000 € ¹	531.867,04 € ²
2017	-1.210.000 €	-1.017.000 € ³	

¹ Vorläufiges Ergebnis 2016 nach Zwischenbericht und Ergänzung zum Haushaltsjahr 2016

² Endgültiges Ergebnis 2016 nach Prüfung Wirtschaftsprüfungsgesellschaft nach Beschlussfassung Rat

³ Vorläufiges Ergebnis 2017 nach Zwischenbericht

2.3.3 Allgemeine Rücklage / Ausgleichsrücklage / Haushaltssicherungskonzept

Erstmals seit dem Jahr 2008 weist die Haushaltsplanung 2018 einen Gewinn im Ergebnisplan aus. Ein Verzehr des Eigenkapitals ist für 2018 nicht vorgesehen. Bis zum Ende des Finanzplanungszeitraumes wird eine Ausgleichsrücklage zur Verfügung stehen.

Der Ausgleich der Fehlbeträge aus der mittelfristigen Finanzplanung 2019-2021 soll über die Ausgleichsrücklage erfolgen. Der Haushaltsplan ist damit gegenüber der Aufsichtsbehörde genehmigungsfrei. Diese Vorgehensweise wurde im Vorfeld der Haushaltsberatungen bereits mit der Aufsichtsbehörde abgestimmt.

Festzuhalten bleibt, dass für den Haushaltsplan 2018 inklusive der aktuellen Fortschreibung, auf der Basis der 5% HSK-Hürde, ein Haushaltssicherungskonzept nicht zu befürchten ist. Das zweimalige direkt aufeinanderfolgende Überschreiten der 5% HSK - Hürde tritt nach den bisherigen Planungen in der Zeit von 2018-2021 nicht ein. Die Situation der Stadt Lügde kann zurzeit eher als gefestigt angesehen werden. Nach 2015 konnte auch im Jahr 2016 die Ausgleichsrücklage aufgestockt werden. Nach dem voraussichtlichen Verlust in 2017 ist für 2018 kein Verzehr des Eigenkapitals vorgesehen. Eine Situation, die nicht allzu häufig unter den nordrheinwestfälischen Kommunen vorzufinden ist.

Die Eröffnungsbilanz wies einen Teil des (rechnerischen) Eigenkapitals als Ausgleichsrücklage aus. Dieser Posten kann zum Haushaltsausgleich herangezogen werden. Die mit der Eröffnungsbilanz eingestellte Ausgleichsrücklage wies einen Bestand von 3.656.808 € aus.

Dem dauerhaften Eigenkapitalverzehr hat der Gesetzgeber jedoch Schranken auferlegt. Sollte die allgemeine Rücklage in einem Jahr um 25% oder in zwei direkt aufeinander folgenden Jahren jeweils um mehr als 5% sinken, so ist durch die Kommune ein sogenanntes Haushaltssicherungskonzept aufzustellen.

Ein Haushaltssicherungskonzept beinhaltet Konsolidierungsmaßnahmen, welche bis zum Jahr 2010 innerhalb eines Zeitraumes von 3 Jahren einen Haushaltsausgleich herbeiführen mussten. War dies nicht

möglich, befand sich die Kommune automatisch im Nothaushaltsrecht. Die Landesregierung hat erkannt, wie aussichtslos die Lage der Kommunen war. Anstatt aber die dringend notwendige adäquate finanzielle Ausstattung zu verbessern, wurde ab dem Jahr 2011 eine Novellierung des § 76 Gemeindeordnung vorgenommen. Die Änderung sieht eine Verlängerung des Konsolidierungszeitraumes von 3 Jahren vor. Das bisher prognostizierte automatische Erreichen eines Nothaushaltes, mit weiteren ernstzunehmenden Restriktionen, wird in Zukunft damit nicht mehr automatisch eintreten. An die Stelle tritt die beschriebene Verlängerung des Konsolidierungszeitraumes auf 10 Jahre. Hierdurch wird aktuell das Abrutschen einer Vielzahl von Kommunen in das Nothaushaltsrecht verhindert. Festzuhalten bleibt allerdings, dass die 10 Jahresfrist eine feste Größe darstellt. Die bereits im Jahr 2011 in ein Haushaltssicherungskonzept abgerutschten Kommunen, müssen bis zum Jahr 2020 einen Haushaltsausgleich herbeiführen.

Mit dem Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements wurde den Kommunen das Recht eingeräumt, Überschüsse der Jahre 2008 – 2010 mit dem Jahresabschluss 2012 im Nachgang der Ausgleichsrücklage zuzuführen. Das Jahr 2008 wies einen Gewinn von 1.277.212 € aus. Dieser Gewinn wurde mit dem Jahresabschluss 2012 der Ausgleichsrücklage zugeführt, so dass er ab dem Jahr 2013 für einen fiktiven Haushaltsausgleich zur Verfügung stand. Gleichzeitig wurde die Allgemeine Rücklage um die gleiche Summe gesenkt. Die fortgeschriebene allgemeine Rücklage der Stadt Lügde wies inklusive des Jahresüberschusses 2008 einen Bestand in Höhe von 41,568 Mio. € aus. Die aus Sicht der Kommunen geltende 5 %-Hürde betrug für die Stadt Lügde inklusive des Gewinnes 2008 2.078.436 €. Dieser Betrag ist jedoch keine feste Größe. Mit dem jährlichen Abbau der allgemeinen Rücklage sinkt auch diese Grenze ständig und unaufhaltsam nach unten. Die Gefahr, ein Haushaltssicherungskonzept aufstellen zu müssen, steigt somit kontinuierlich mit jedem Abbau der allgemeinen Rücklage. Nachfolgende Darstellung soll dies verdeutlichen.

In der unten stehenden Übersicht wird die Entwicklung der Ausgleichsrücklage und der allgemeinen Rücklage der Stadt Lügde zusammenfassend dargestellt. Es können jedoch ausschließlich die Daten der festgestellten und testierten Jahresabschlüsse Berücksichtigung finden. Ansonsten ist auf die Daten der bisherigen Haushaltspläne zurückzugreifen.

Basis der Tabelle:

Festgestellte Jahresabschlüsse (einschließlich 2016) und Haushaltspläne ab 2017

	Ausgleichsrücklage	allgemeine Rücklage	5 % HSK - Grenze
Eröffnungsbilanz	3.656.808 €	40.291.523 €	
Überschuss 2008		1.277.212 €	
Bestand Ende 2008	3.656.808 €	41.568.735 €	2.078.436 €
Fehlbetrag 2009	-108.367 €		
Bestand Ende 2009	3.548.441 €	41.568.735 €	2.078.436 €
Fehlbetrag 2010	-954.697 €		
Bestand Ende 2010	2.593.744 €	41.568.735 €	2.078.436 €
Fehlbetrag 2011	-1.012.905 €		
Bestand Ende 2011	1.580.839 €	41.568.735 €	2.078.436 €
Fehlbetrag 2012	-364.805 €		
Bestand Ende 2012	1.216.034 €	41.568.735 €	2.078.436 €
Bestand nach Korrektur	2.493.246 €	40.291.523 €	2.014.576 €
Fehlbetrag 2013	-162.816 €		
Bestand Ende 2013	2.330.430 €	40.297.629 €	2.014.881 €
Fehlbetrag 2014	-1.611.158 €		
Bestand Ende 2014	719.272 €	40.356.978 €	2.017.849 €
Überschuss 2015	1.474.090 €		
Bestand Ende 2015	2.193.362 €	40.347.796 €	2.017.389 €
Überschuss 2016	531.867 €		
Bestand Ende 2016	2.725.229 €	40.351.322 €	2.017.566 €
Fehlbetrag 2017	-1.210.000 €		
Bestand Ende 2017	1.515.229 €	40.351.322 €	2.017.566 €

Überschuss 2018	40.000 €		
Bestand 2018	1.555.229 €	40.351.322 €	2.017.566 €
Fehlbetrag 2019	-90.000 €		
Bestand 2019	1.465.229 €	40.351.322 €	2.017.566 €
Fehlbetrag 2020	-180.000 €		
Bestand 2020	1.285.229 €	40.351.322 €	2.017.566 €
Fehlbetrag 2021	-390.000 €		
Bestand 2021	895.229 €	40.351.322 €	2.017.566 €

Um die Verbesserungen durch den ausstehenden Jahresabschluss 2017 in das zukünftige Gesamtbild mit einfließen zu lassen, erfolgt nachfolgende Darstellung.

Durch die in den Jahren 2018-2021 noch vorhandene Ausgleichsrücklage wird die positive Ausnahmesituation der Stadt Lügde abermals deutlich unterstrichen.

Basis der Tabelle:

Festgestellte Jahresabschlüsse und Haushaltspläne inklusive der Fortschreibung durch Zwischenbericht 2017:

	Ausgleichsrücklage	allgemeine Rücklage	5 % HSK - Grenze
Eröffnungsbilanz	3.656.808 €	40.291.523 €	
Überschuss 2008		1.277.212 €	
Bestand Ende 2008	3.656.808 €	41.568.735 €	2.078.436 €
Fehlbetrag 2009	-108.367 €		
Bestand Ende 2009	3.548.441 €	41.568.735 €	2.078.436 €
Fehlbetrag 2010	-954.637 €		
Bestand Ende 2010	2.593.744 €	41.568.735 €	2.078.436 €
Fehlbetrag 2011	-1.012.905 €		
Bestand Ende 2011	1.580.839 €	41.568.735 €	2.078.436 €
Fehlbetrag 2012	-364.805 €		
Bestand Ende 2012	1.216.034 €	41.568.735 €	2.078.436 €
Bestand nach Korrektur	2.493.246 €	40.291.523 €	2.014.576 €
Fehlbetrag 2013	-162.816 €		
Bestand Ende 2013	2.330.430 €	40.297.623 €	2.014.881 €
Fehlbetrag 2014	-1.611.158 €		
Bestand Ende 2014	719.272 €	40.356.978 €	2.017.849 €
Überschuss 2015	1.474.090 €		
Bestand Ende 2015	2.193.362 €	40.347.796 €	2.017.389 €
Überschuss 2016	531.867 €		
Bestand Ende 2016	2.725.229 €	40.351.322 €	2.017.566 €
Fehlbetrag 2017	-1.017.000 €		
Bestand Ende 2017	1.708.229 €	40.351.322 €	2.017.566 €
Überschuss 2018	40.000 €		
Bestand 2018	1.748.229 €	40.351.322 €	2.017.566 €
Fehlbetrag 2019	-90.000 €		
Bestand 2019	1.658.229 €	40.351.322 €	2.017.566 €
Fehlbetrag 2020	-180.000 €		
Bestand 2020	1.478.229 €	40.351.322 €	2.017.566 €
Fehlbetrag 2021	-390.000 €		
Bestand 2021	1.088.229 €	40.351.322 €	2.017.566 €

Inwieweit der Eigenkapitalverzehr die Aufsichtsbehörde zu einem vorzeitigen Einschreiten veranlasst, bleibt abzuwarten.

2.4 Finanzplan

Der Finanzplan 2018 weist Einzahlungen in Höhe von 28.909.000 € und Auszahlungen in Höhe von 28.889.000 € aus. Dies entspricht einem Überschuss in Höhe von 20.000 €. Bis zum Ende des Finanzplanungszeitraumes werden Liquiditätsreserven vorhanden sein.

2.4.1 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

Das Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit weist 2018 ein Überschuss von 855.000 € aus. Die Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit von 23.457.000 € liegen über den erwarteten Auszahlungen von 22.602.000 €

Bei der Betrachtung des Finanzplanes 2018 wird die aktuell positiv zu bewertende Situation deutlich. Bis zum Ende des Finanzplanungszeitraumes werden Liquiditätsreserven vorhanden sein. Es muss aber herausgestellt werden, dass diese momentan vergleichsweise komfortable Situation eng mit den aktuell vorherrschenden positiven Rahmenbedingungen verknüpft ist. Eine Abschwächung der wirtschaftlichen Entwicklung und ein damit einhergehender Einbruch bei den Steuereinnahmen, bei gleichzeitigem Anstieg der Soziallasten, kann das Bild sehr schnell, sehr deutlich, verändern.

Die zukünftige Entwicklung kann von weiteren Faktoren maßgeblich beeinflusst werden. Eine entscheidende Frage wird sein, in wie weit die neue Landesregierung in NRW ihr Wahlversprechen, den kommunalen Sektor und insbesondere den ländlichen Raum zu stärken, in Zukunft umsetzen wird. Erste positive Signale wurden mit dem Gemeindefinanzierungsgesetz 2018 gesetzt. Grundlegende Änderungen dürften aber erst mit dem Gemeindefinanzierungsgesetz 2019 zu erwarten sein.

Vor dem Hintergrund der anstehenden investiven Maßnahmen rund um die Erneuerung des Schulzentrums, kann eine deutliche Anpassung der Zinsen zu deutlichen Verschlechterungen führen. Dies dürfte nicht nur den Haushalt der Stadt Lügde nachhaltig beeinflussen.

Auch in Zukunft wird die Entwicklung der Soziallasten und die Übernahme der Kosten in Zusammenhang mit der Unterbringung ausländischer Flüchtlinge eine zentrale Rolle einnehmen. Weitere Unterstützung von der Bundes- und Landesebene ist dringend geboten.

Ein Rückblick in die vergangenen Jahre macht die schwierige Situation kommunaler Haushalte insbesondere in NRW besonders deutlich. Erstmals in der Geschichte der Stadt Lügde musste in den Jahren 2014 und 2015 über einen längeren Zeitraum ein Liquiditätskredit aufgenommen werden. Durch das Zusammentreffen hoher Schlüsselzuweisungen und einer deutlichen Erhöhung im Bereich der Gewerbesteuer konnte der Liquiditätskredit im Laufe des Jahres 2015 wieder abgebaut werden.

Durch Einmaleffekte, beispielsweise den Verkauf der sog. „Wesertalerlöse“ in Höhe von 1.120 TEUR in 2009, aber auch den Verkauf von Erbbaurechtsgrundstücken sowie normalen Grundstücken in den Jahren von 2012 bis 2016 in Höhe von 1.610 TEUR, konnten die negativen Auswirkungen in der Vergangenheit immer wieder abgeschwächt werden.

Der stetige Anstieg der Soziallasten und die Verlagerung von Ertragskraft in den kreisfreien Raum war in den vergangenen Jahren ein prägendes Element. Diese Rahmenbedingungen zwangen auch die Stadt Lügde zum Handeln.

Die in vielen Kommunen des Landes NRW in den vergangenen Jahren durchgeführte Anpassung der Realsteuerhebesätze machte auch vor Lügde nicht halt. Wann und in wie weit diese Art der Einnahmebeschaffung an ihre Grenzen stößt, bleibt abzuwarten. Wie in der Steuerdebatte für das Jahr 2015 bereits fraktionsübergreifend vereinbart, wurde für das Jahr 2016 eine weitere Verbesserung der Einnahmeseite umgesetzt. Auf Grund der vorhandenen Reserven aus den positiven Jahren 2015 und 2016 und den gesamtwirtschaftlich positiven Rahmenbedingungen, wurde im Jahr 2017 keine Anpassung der Realsteuerhebesätze durchgeführt. Dieser Trend soll auch in 2018 fortgesetzt werden. Bei sich verschlechternden Rahmenbedingungen darf auch in Zukunft die Erhöhung der Realsteuerhebesätze kein Tabuthema sein. Die schon etablierte Vorgehensweise, von Jahr zu Jahr die Situation gemeinsam neu zu bewerten, sollte dann weiter fortgesetzt werden. Mit den Gemeindefinanzierungsgesetzen 2017 und 2018 wurde ein Anheben der fiktiven Hebesätze zunächst gestoppt.

An dieser Stelle sei aber dringend davor gewarnt, in eine „Vergeblichkeitsfalle“ zu tappen. Gerade in den vergangenen Jahrzehnten sind viele Kommunen, insbesondere in den Ballungszentren, dieser Strategie zum Opfer gefallen. In der Annahme, an der Situation nichts ändern zu können, wurden Sparbemühungen und Anpassungen auf der Ertragsseite, nicht ausreichend verfolgt. Diese Vorgehensweise wurde zudem von den Aufsichtsbehörden toleriert und nicht mit dem erforderlichen Maß sanktioniert. Gerade in den vergangenen Jahren ist jedoch die Kontrollfunktion der Aufsichtsbehörden durch das Innenministerium zunehmend gestärkt worden. Als jüngstes Beispiel ist das Genehmigungsverfahren von Haushaltsplänen des Jahres 2017 zu nennen. Eine Genehmigung ist durch die Aufsichtsbehörde zu versagen, wenn die Kommune keinen testierten Jahresabschluss 2014 vorlegen kann. Damit befindet sich eine Kommune automatisch in der vorläufigen Haushaltsführung und kann nur noch Aufgaben wahrnehmen, zu denen sie gesetzlich oder vertraglich verpflichtet ist. Die neue Landesregierung strebt im Bereich der kommunalen Aufsicht ebenfalls grundlegende Veränderungen an, die endgültige Entwicklung bleibt auch hier abzuwarten.

2.4.2 Saldo aus Investitionstätigkeit

In 2018 sind Investitionen in Höhe von 5.220.000 € vorgesehen. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen, Beiträgen und Entgelten sowie aus der Veräußerung von Sachanlagen werden in Höhe von 3.140.000 € erwartet. Dies ergibt einen Saldo aus Investitionstätigkeit von 2.080.000 €. Dieser Saldo ist gleichzeitig auch die Obergrenze für die Kredite. Die Investitionsmaßnahmen und deren Finanzierung setzen sich wie folgt zusammen:

	Investive Auszahlungen	Investive Einzahlungen
Grunderwerb / Grundstücksverkäufe	450.000 €	475.000 €
Erneuerung Rathaus Lügde	30.000 €	20.000 €
Bewegl. Vermögen Rathaus Lügde	56.000 €	
Erwerb von Fahrzeugen / Verkauf Bauhof	59.000 €	6.000 €
Erweiterung Bauhof	100.000 €	
Erwerb Atemschutz / Investitionen Brandschutz	88.000 €	
Bauliche Maßnahmen Feuerwehrgerätehäuser	410.000 €	
Zugänge Festwert Feuerwehr	22.000 €	
Brandschutzpauschale investiv		50.000 €
Bewegl. Vermögen Grundschule Lügde	16.000 €	
Bauliche Maßnahmen Grundschule Lügde	10.000 €	
Bewegl. Vermögen Grundschule Rischenau	12.000 €	
Baul. Maßnahmen Grundschule Rischenau	10.000 €	
Baul. Maßnahmen Schulzentrum	1.601.000 €	681.100 €
Bewegl. Vermögen Schulzentrum	30.000 €	
Anschaffung bewegliches Vermögen ausländische Flüchtlinge	16.000 €	
Kindergarten Lügde Spielgeräte etc.	15.000 €	
Kindergarten Sabbenhausen Spielgeräte	15.000 €	
Kindergarten Falkenhagen Spielgeräte	12.000 €	
Erweiterung Spielplätze	13.000 €	

Maßnahmen Freibad Lügde	22.000 €	
Maßnahmen Freibad Elbrinxen	10.500 €	
Kanalbaumaßnahmen etc.	522.000 €	13.000 €
Baumaßnahmen Wasserversorgung etc.	738.000 €	5.000 €
Straßenbaumaßnahmen etc.	811.000 €	483.000 €
Hochwasserschutzmaßnahmen einschl. Emmer- auenpark	51.000 €	2.000 €
Friedhofserweiterung / Anschaffung bewegl.Verm.	83.000 €	
Naturpark-Themenwege	5.000 €	7.500 €
Sonstige Investive Auszahlungen	12.500 €	
allgemeine Investitionspauschale		1.023.000 €
Investitionspauschale Sport		60.000 €
Investitionspauschale Schule/Bildung		310.000 €
Sonstige Investive Einzahlungen		4.400 €
Investive Zahlungen insgesamt	5.220.000 €	3.140.000 €
Kredite		2.080.000 €
Saldo	5.220.000 €	5.220.000 €

2.4.3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen sind Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen belasten. Der Finanzplan 2018 sieht Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 10.260.000 EUR vor. Die Summe ist für die Erneuerung des Schulzentrums und die Anschaffung eines Tanklöschfahrzeuges vorgesehen.

2.4.4 Kreditbedarf / Entwicklung Verschuldung

Der dargestellte Saldo aus der Investitionstätigkeit in Höhe von 2.080.000 € ist gleichzeitig auch die Obergrenze für die Kreditaufnahme. In Höhe dieser Summe ist für 2018 die Inanspruchnahme eines Kredites veranschlagt worden. Die Inanspruchnahme wird aufgeteilt auf die Sachkonten 6927300 Einzahlungen aus Krediten und 6927310 Einzahlungen aus Krediten Gute Schule. Die mögliche Kreditaufnahme wird ergänzt um das Investitionssaldo des Jahres 2017. Dieser beträgt nach dem Zwischenbericht zur Haushaltsausführung 2017 rund 1.085.000 € Dieser fiktive Investitionssaldo wird je nach Liquiditätsslage in 2018/2019 aufgenommen. So werden die langfristigen Investitionen mit langfristigen Krediten finanziert.

Zusätzlich sind die Mittel aus dem Förderprogramm Gute Schule 2020 dargestellt worden. Die Gesamtsumme von rund 812.000 € ist lt. Erlassentwurf der Landesregierung als Kreditaufnahme bei der jeweiligen Kommune darzustellen. Tilgung und Zinsen hierfür übernimmt jedoch das Land NRW. Im Jahr 2018 sollen die Beträge für das Jahr 2017 und 2018 abgerufen werden.

Die Verschuldung der Stadt Lügde wird sich planmäßig wie folgt entwickeln:

• Schuldenstand 31.12.2017	13.762.000 €
+Investitionssaldo 2017	1.085.000 €
<hr/>	
Fiktiver Schuldenstand 31.12.2017	14.847.000 €
+ Kreditbedarf 2018	1.674.000 €
+ Kreditbedarf Gute Schule	406.000 €

- Tilgung 2018	-835.000 €
• Schuldenstand 31. 12. 2018	16.092.000 €
+ Kreditbedarf 2019	1.825.000 €
+ Kreditbedarf Gute Schule	203.000 €
- Tilgung 2019	-949.000 €
• Schuldenstand 31. 12. 2019	17.171.000 €
+ Kreditbedarf 2020	1.806.000 €
+ Kreditbedarf Gute Schule	203.000 €
- Tilgung 2020	-1.002.000 €
• Schuldenstand 31. 12. 2020	18.178.000 €
+ Kreditbedarf 2021	2.009.000 €
- Tilgung 2021	-1.057.000 €
• Schuldenstand 31. 12. 2021	19.130.000 €
• Schuldenstand 31. 12. 2021	18.318.000 € ohne Gute Schule 2020

Die Veränderung des Schuldenstandes ist am Ende des Vorberichtes grafisch dargestellt.

Durch erforderliche Umschuldungen, der Verlängerung von Förderdarlehn zu attraktiven Konditionen, als auch der positiven Erwartung für die noch ausstehenden Kreditaufnahmen, konnte der Zinsaufwand in dem Ergebnisplan 2018 auf 287.000 € gesenkt werden. Durch die Finanzierung der Erneuerung des Schulzentrums ist mit einem Anstieg der Zinsen in der mittelfristigen Finanzplanung zu rechnen.

Zur Überwachung der Zins- und Tilgungslast wird das Verfahren S-Kompass der Sparkassengruppe eingesetzt. Um den hohen Tilgungsleistungen der Förderdarlehn entgegenzuwirken, wurde bei den Umschuldungen der Jahre 2016 und 2017 die Tilgungsleistung nach unten angepasst. Die niedrigere Tilgung bei den Umschuldungen wird durch eine höhere Tilgung bei den Förderdarlehn mehr als kompensiert. Dieses Vorgehen wurde mit der Kommunalaufsicht abgestimmt. Obwohl bereits gegengesteuert wurde, ist die Nutzung von Förderdarlehn in den Jahren 2018-2021 auf Grund der hohen Tilgungsleistungen kritisch zu hinterfragen. Der Haushalt stößt hier an die Grenzen der Belastbarkeit. Ggf. sind Kredite am Finanzmarkt aufzunehmen.

2.5 Mittelfristige Finanzplanung 2019 – 2021

Nachfolgende Tabelle gibt einen deutlichen Überblick über die Entwicklung:

	Ergebnisplan	Finanzplan
2019	-90.000 €	-20.000 €
2020	-180.000 €	-430.000 €
2021	-390.000 €	-430.000 €

Es bleibt die spannende Frage, wie sich die finanzielle Situation der Stadt Lügde nach der Erholung in den Jahren 2015 und 2016 in den künftigen Haushaltsjahren weiter entwickeln wird. Wichtige Rahmenbedingungen sind hierbei sowohl die gesamtwirtschaftliche Entwicklung mit den damit verbundenen starken Steuereinnahmen, die Zinsentwicklung, die Soziallasten, als auch die zukünftige Ausgestaltung des Gemeindefinanzausgleiches.

Ohne eine adäquate Finanzausstattung durch Bund und Land wird die kommunale Selbstverwaltung, gerade im ländlich geprägten kreisangehörigen Raum, ihre Aufgabe als tragender Pfeiler unseres Rechtssystems in Zukunft nicht mehr in dem notwendigen Umfang wahrnehmen können.

Der Gesamtbetrag der Erträge sollte grundsätzlich den Gesamtbetrag der Aufwendungen erreichen oder noch besser übersteigen. Diese Kriterien erfüllt die mittelfristige Finanzplanung ab dem Jahr 2019 nicht.

Auch wenn diese nur wenig belastbar ist, so lässt sich doch heute schon prognostizieren, dass die Ergebnispläne der Folgejahre nicht ausgeglichen werden können.

Gerade wegen der beschränkten lokalen Konsolidierungsmaßnahmen kann unter den bisherigen Rahmenbedingungen, die Bund und Länder den Kommunen in Nordrhein Westfalen auferlegen, die aktuell positive Haushaltslage der Stadt Lügde auf Dauer wohl nicht fortgeführt werden.

Auch wenn im Jahr 2018 seit Jahren erstmals die Senkung der allgemeinen Kreisumlage in Aussicht gestellt wird, ist der negative Trend auf Dauer wohl noch nicht durchbrochen. Die Belastungen aus dem Sozialsektor werden wohl weiterhin ansteigen, da andere Kostenträger die Verbesserungen aufzehren. Mit den vorliegenden Jahresabschlüssen wurde die Prognose der vorherigen Haushaltspläne, die einen deutlichen Anstieg der Soziallasten vorhersagten, leider bestätigt. Sowohl die Landschaftsverbandsumlage, als auch die Kreisumlage, wurden durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage der jeweiligen Haushalte künstlich gemildert. Nach vollständigem Abschmelzen der Ausgleichsrücklage werden nun die tatsächlichen Kostenblöcke an die Kommunen weitergegeben. Erschwerend kommt hinzu, dass der Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage keine Liquidität gegenüber stand. Die hier angehäuften Kassenkredite müssen grundsätzlich abgebaut werden und stellen ein zusätzliches Risiko dar.

Aus den ursprünglich kurzfristig zugesagten 5 Milliarden Euro Entlastung im Bereich der Eingliederungshilfe, wurde in 2016 zunächst nur 1 Milliarde an die kommunale Familie ausgeschüttet. Dieser Betrag erhöht sich in 2017 auf 2,5 Milliarden Euro. Die endgültige Lösung ab dem Jahr 2018 zeigt für das Jahr 2018 zunächst einen positiven Trend. Es ist zu befürchten, dass andere Kostenträger die Entlastungen wieder aufzehren. So konnte ein Anstieg im Bereich der Jugendamtsumlagen auch im Jahr 2018 nicht gestoppt werden. Hier ist mit einem Anstieg von 700.000 € auf Kreisebene zu rechnen. Als weiteres Beispiel kann die finanzielle Belastung aus der Betreuung sogenannte geduldeter ausländischer Flüchtlinge herausgestellt werden. Hier muss dringend Unterstützung von Bund und Land eingefordert werden.

Eine deutliche Belastung für den kreisangehörigen Raum ergibt sich aus der Verlagerung von Schlüsselzuweisungen in den kreisfreien Raum. Mit dem sog. „Deibel-Gutachten“ zum Gemeindefinanzausgleich 2011, wurden die Zahlen erstmals auf jede einzelne Kommune heruntergebrochen. So wurden der Stadt Lügde ab dem Jahr 2011 durch die Anpassungen im Gemeindefinanzierungsgesetz jährlich zusätzliche rund 300.000 € an Ertragskraft entzogen. Mit den Gemeindefinanzierungsgesetzen 2012 bis 2016 sind zwar Veränderungen an den Parametern vorgenommen worden, diese gingen aber in der Regel gerade zu Lasten der kleinen kreisangehörigen Kommunen. Beispielsweise wurde mit dem Gemeindefinanzierungsgesetz 2014 der sogenannte Flächenansatz deutlich reduziert. Die letztgenannte Maßnahme trifft im Wesentlichen Gemeinden mit einer großen zu bewirtschaftenden Fläche. Die Stadt Lügde zählt mit seinen 88 KM² zu den sogenannten Flächenkommunen. Nicht zu unterschätzen ist auch der Ertragskraftverlust bei den Schlüsselzuweisungen durch den demografischen Wandel. So gingen der Stadt Lügde seit dem 01.01.2008 1.163 Einwohner verloren. Dieser Trend scheint sich trotz des Zuzuges ausländischer Flüchtlinge auch in Zukunft, in abgeschwächter Form, fortzusetzen. Die Einwohnerzahl bildet die wichtigste Säule bei der Bedarfsermittlung der Schlüsselzuweisungen.

Abschließend ist das Risiko einer mittelfristigen Finanzplanung nochmals herauszustellen. Es handelt sich jeweils nur um eine Prognose der zu erwartenden Zahlen. Die mittelfristige Finanzplanung ist dabei ausgerichtet an den Orientierungsdaten des Landes NRW (Runderlass des Innenministeriums). Eine weitere Verschlechterung der Daten oder auch eine Verbesserung ist nicht gänzlich auszuschließen.

4. Produktübergreifende Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen

4.1 Budgets

Gem. § 21 GemHVO können zur flexiblen Haushaltsbewirtschaftung Erträge und Aufwendungen sowie Einzahlungen und Auszahlungen zu Budgets verbunden werden. In den Budgets sind die Summe der

Erträge und die Summe der Aufwendungen für die Haushaltsführung verbindlich. Dies gilt entsprechend auch für Einzahlungen und Auszahlungen.

Überplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen entstehen erst, wenn die Summe der Aufwendungen bzw. Auszahlungen innerhalb des Budgets insgesamt überschritten werden. Überschreitungen einzelner Aufwands- bzw. Auszahlungspositionen führen dann nicht zu überplanmäßigen Mehraufwendungen oder Mehrauszahlungen, wenn diese durch Minderaufwendungen bzw. Minderauszahlungen anderer Aufwandspositionen bzw. Auszahlungspositionen oder durch entsprechende Mehrerträge bzw. Mehreinzahlungen innerhalb des Budgets gedeckt werden.

Die mit der Veranschlagung von Deckungsvermerken bezweckte dezentrale Ressourcenverantwortung hat sich in den vergangenen Jahrzehnten innerhalb der Stadt Lügde bewährt. Mit dem ersten NKF-Haushalt 2008 wurde die Übereinstimmung von Finanzkompetenz und Fachkompetenz der bewirtschaftenden Stellen nahezu flächendeckend umgesetzt. Seit diesem Zeitpunkt werden alle Aufwendungen und alle Auszahlungen innerhalb eines Produktes für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Für alle Bereiche gilt die Deckungsfähigkeit auch dahingehend, dass projektbezogene bzw. produktbezogene Mehrerträge/Mehreinzahlungen innerhalb eines Produktes zu Mehraufwendungen bzw. –auszahlungen berechtigen. Die Mehraufwendungen bzw. Mehrauszahlungen gelten nicht als überplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen.

Diese produktbezogene gegenseitige Deckungsfähigkeit für die investiven Auszahlungen wurde ab dem 01.01.2011 deutlich eingeschränkt. Hinsichtlich der investiven Mehrauszahlungen wurde auf die Vorschriften des § 7 der Haushaltssatzung verwiesen. In der Regel war hier eine Einzelfallentscheidung erforderlich, die der Genehmigung durch den Rat bzw. dem Stadtkämmerer bedurfte.

Auch in Zukunft wird eine Einzelfallentscheidung erforderlich bleiben. Ab dem Jahr 2018 soll diese Regelung mit den Erfahrungen der letzten Jahre weiterentwickelt werden. Um eine möglichst praxisnahe Ausgestaltung dieser Regelung zu gewährleisten und die Handlungsfähigkeit in Bezug auf die anstehende Erneuerung des Schulzentrums sicherstellen zu können, soll ab dem Jahr 2018 die produktbezogene Deckungsfähigkeit für investive Auszahlungen erweitert werden. Innerhalb der Wertgrenzen des § 7 der Haushaltssatzung liegt das Entscheidungsrecht weiterhin in den Händen des Stadtkämmerers. Darüber hinaus kann der Rat der Stadt Lügde, der Haupt- und Finanzausschuss sowie der Ausschuss für Stadtentwicklung, Planen und Bauen die produktbezogene gegenseitige Deckungsfähigkeit im Einzelfall maßnahmenbezogen freigegeben. Nach der Freigabe greifen die Regelungen der produktbezogenen gegenseitigen Deckungsfähigkeit. Es entstehen dann keine überplanmäßigen Ausgaben, eine Deckung innerhalb des Produktes muss jedoch gewährleistet sein.

Ausgenommen hiervon sind die Anschaffungen von beweglichen Anlagegütern der Sachkonten 7831000 bis 7833000 und im Kindergarten-/Kinderspielplatzbereich, zusätzlich das Sachkonto 7853000. Hierfür gilt automatisch die produktbezogene gegenseitige Deckungsfähigkeit.

Daneben sind folgende Positionen produktübergreifend gegenseitig deckungsfähig.

- die Personal- und Versorgungsaufwendungen sowie die Personal- und Versorgungsauszahlungen,
- die Aufwendungen und Auszahlungen für die bauliche Unterhaltung der Gebäude einschließlich der Freibäder / Umkleidegebäude der Sportplätze und Turnhallen außerhalb des Schulsports,
- die Aufwendungen und Auszahlungen für die Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Freibäder
- die Aufwendungen für die bilanziellen Abschreibungen

Für diese ausgenommenen Aufwendungen und Auszahlungen wurden produktübergreifende Budgets gebildet mit der Folge, dass auch sie gegenseitig deckungsfähig sind.

4.2 Bilanzielle Abschreibungen

(Aufwandskonten 5711.)

Erträge aus Auflösungen Sonderposten

(Ertragskonten 4161000 u. 4371000)

Der Werteverzehr der Vermögensgegenstände wird durch die Veranschlagung von bilanziellen Abschreibungen offen gelegt und berücksichtigt. Während die Anschaffung eines Wirtschaftsgutes erfolgsneutral verläuft, verschlechtern die Abschreibungen als Aufwand das Jahresergebnis. Sie bilden den tatsächlichen Ressourcenverbrauch im Haushalt ab, indem die Abnutzung der Vermögensgegenstände buchhalterisch erfasst wird.

Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, müssen planmäßig abgeschrieben werden. Grundlage für die Abschreibungen sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten. Diese werden auf die Haushaltsjahre, in denen das Wirtschaftsgut voraussichtlich genutzt wird, periodengerecht verteilt. Dabei stellt die lineare Abschreibung den Regelfall dar.

Um bilanzpolitische Spielräume einzuschränken und damit die Einheitlichkeit und Vergleichbarkeit der kommunalen Bilanzen zu erhöhen, ist für die Bestimmung der Nutzungsdauer die vom Innenministerium bekannt gegebene Abschreibungstabelle für Kommunen anzuwenden. Innerhalb dieses Rahmens ist, unter Berücksichtigung der tatsächlichen örtlichen Verhältnisse, die jeweilige Nutzungsdauer konkret zu bestimmen.

Im Bereich der geringwertigen Vermögensgegenstände ist die 60 € Grenze mit dem Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements gekippt worden. Wertgegenstände zwischen 0 und 410 € müssen nicht mehr planmäßig im 1. Jahr inventarisiert, als Anlagegut erfasst und sofort abgeschrieben werden, sondern werden direkt als Aufwand verbucht. Die neu zu bildende Aufwandsposition ist jedoch mit einem investiven Auszahlungskonto verbunden, so dass auch in Zukunft Investitionskredite für solche Wirtschaftsgüter aufgenommen werden können. Die bisher unter dem Sachkonto 5712000 erfassten Abschreibungen für geringfügige Wirtschaftsgüter entfallen ab dem Jahr 2013. Die zu berücksichtigenden Aufwendungen werden ab dem 01.01.2013 unter dem Sachkonto 5233000 erfasst. Die investive Auszahlungsseite wird unter dem Sachkonto 7833000 abgebildet.

Eine weitere Besonderheit ergibt sich bei den Festwerten. Diese Vereinfachung der Inventur, Buchhaltung und Bewertung ist u. a. für Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens zulässig, wenn der Gesamtwert von nachrangiger Bedeutung ist und der Bestand in seiner Größe, seinem Wert und seiner Zusammensetzung nur geringen Schwankungen unterliegt.

Die Festwerte unterliegen keiner Abschreibung. Ihnen liegt die Annahme zugrunde, dass die Vermögensgegenstände in gleich bleibender Menge und mit gleich bleibendem Wert für die Aufgabenerfüllung benötigt werden und daher, im Falle des Verbrauchs oder der vollständigen Abnutzung durch neue Gegenstände sofort ersetzt werden. Diese Zugänge werden dann in voller Höhe direkt als Aufwand erfasst.

Die Kommunen hatten zu Beginn des Haushaltsjahres, in dem sie erstmals ihre Geschäftsvorfälle nach dem System der doppelten Buchführung erfassen, eine Eröffnungsbilanz aufzustellen. Diese hat ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und der Schuldenlage zu vermitteln. Die Ermittlung der Wertansätze war auf der Grundlage von vorsichtig geschätzten Zeitwerten vorzunehmen.

Die Bilanz macht die gebäude- und infrastrukturlastige Ausrichtung des kommunalen Vermögens besonders deutlich. Auf der Datengrundlage der Eröffnungsbilanz, der Fortentwicklung durch die Jahresabschlüsse 2008 bis 2017, weist der Haushaltsplan 2018 bilanzielle Abschreibungen in Höhe von 3.216.300 € aus. Diese wurden aufgrund der geplanten und durchgeführten Investitionen in der mittelfristigen Finanzplanung fortgeschrieben. Eine endgültige Berücksichtigung der Zahlen erfolgt dann im Rahmen der Jahresabschlüsse. Hierbei können sich durchaus noch Veränderungen durch Verschiebungen von der Ergebnisrechnung in den investiven Teil der Finanzrechnung ergeben.

Die Stadt Lügde hat oftmals erhebliche zweckgebundene Zuwendungen zu den Investitionen ausgezahlt bekommen. Ferner haben die Bürger mit Beitragszahlungen die Straßen- und Kanalbaumaßnahmen mitfinanziert. Diese Zuwendungen und Beiträge waren als Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen anzusetzen.

Ausgehend von dem Gedanken, dass diese Mittel für die gesamte Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes zur Verfügung stehen, sind sie über diesen Zeitraum erfolgswirksam aufzulösen und für den

jährlichen Werteverzehr einzusetzen. Die Auflösungsbeträge stellen Erträge dar und neutralisieren so gesehen die Abschreibungsaufwendungen.

Insgesamt sieht der Haushaltsplan 2018 unter den Sachkonten 4161000, 4133000 und 4371000 Erträge aus der Auflösung der Sonderposten in Höhe von 1.895.200 € vor.

4.3 Personal- und Versorgungsaufwendungen (Aufwandskonten 50. und 51.)
Personal- und Versorgungsauszahlungen (Auszahlungskonten 70. und 71.)

Bei der Kalkulation der Personal- und Versorgungsaufwendungen werden die Auswirkungen des Neuen Kommunalen Finanzmanagements besonders deutlich. Es stellt die periodengerechte Zuordnung in den Vordergrund, der Zahlungszeitpunkt ist völlig unbedeutend. Es werden im Ergebnisplan also auch solche Aufwendungen erfasst, die wirtschaftlich dem Haushaltsjahr zugerechnet werden müssen, der Auszahlungszeitpunkt aber einem anderen Jahr. Deshalb sind im Ergebnisplan nicht nur die Gehalts- und Beihilfeleistungen an die tariflichen Beschäftigten und Beamten darzustellen, sondern auch Zuführungen zu den

- Pensionsrückstellungen
- Beihilferückstellungen
- Altersteilzeit-Rückstellungen.

Im Gegenzug stellen die Leistungen an Versorgungsempfänger dem Grunde nach keinen Aufwand dar, sondern werden über die Auflösung der Rückstellung ergebnisneutral verbucht. Die tatsächlichen Personal- und Versorgungsauszahlungen werden über den Finanzplan abgebildet. Rückstellungen gehören zu den Passivposten und sind dem Fremdkapital zuzuordnen.

Pensionsrückstellungen, Versorgungskassenbeitrag

Im Rahmen der Eröffnungsbilanz sind erstmalig Pensionsrückstellungen in Höhe der Versorgungsansprüche und der bisherigen Anwartschaften zu bilden. Dabei sind sowohl die Ansprüche der Pensionäre und Hinterbliebenen (bestehende Versorgungsansprüche) als auch Verpflichtungen gegenüber aktiv Beschäftigten (Anwartschaften) zu berücksichtigen.

Die Pflicht zur Bildung von Pensionsrückstellungen besteht unabhängig davon, dass die Stadt Lügde der Westfälisch-Lippischen Versorgungskasse angeschlossen ist. Die Versorgungskasse stellt keine Versicherung dar, sondern nimmt lediglich die Auszahlungen der Pensionen vor. Durch Zahlung der Umlage erwirbt die Stadt Lügde kein Recht auf zukünftige Pensionszahlungen.

Die Rückstellung für die Beschäftigten ist zukünftig während der aktiven Dienstzeit in Höhe der jährlich neu hinzukommenden Pensionslasten ratenweise aufzustocken. Diese Zuführungen stellen Aufwand dar und sind dezentral im Ergebnisplan veranschlagt.

Mit Eintritt des Versorgungsfalls sind die Rückstellungen in Anspruch zu nehmen und in Raten aufzulösen. Der Betrag für die Inanspruchnahme der Rückstellung ergibt sich aus dem Unterschiedsbetrag zwischen den versicherungsmathematischen Barwerten der künftigen Pensionsleistungen am Schluss des Haushaltsjahres und des Weiteren am Schluss des vorangegangenen Haushaltsjahres. Durch Anpassung der Sterbetafeln, aber auch durch das aktuell niedrige Zinsniveau, ergibt sich ein Anpassungsbedarf bei den Rückstellungen.

Dadurch bedingt, dass für die Inanspruchnahme der Barwert maßgeblich ist, ergibt sich eine Differenz zwischen der Aufwandsminderung aus der Inanspruchnahme der Rückstellung und dem tatsächlichen Aufwand für die Zahlung an die Versorgungskasse, der die Ergebnisrechnung belastet. Die Zahlung der Umlage der Versorgungskasse wird als Aufwand gebucht, die Inanspruchnahme der Rückstellung vermindert diesen Aufwand.

Der Auflösungsbetrag 2018 wurde mit 65.000 € kalkuliert, der Umlagebetrag an die Versorgungskasse mit 220.000 €. Der auf dem Sachkonto 5121000 veranschlagte Versorgungsaufwand beträgt 155.000 €, das Auszahlungskonto 7121000 musste mit 220.000 € belastet werden.

Die Versorgungsaufwendungen und –auszahlungen wurden zentral im Produkt 010 100 300 „Personalmanagement“ veranschlagt.

Beihilferückstellungen

Die Beihilfen während der Arbeitsphase werden von der Beihilfeversicherung gezahlt. Die Versicherungsprämie 2018 stellt Aufwand auf dem zentralen Konto 5041000 im Produkt „010 100 300 Personalmanagement“ dar.

Auch die Beihilferückstellung für die Beschäftigten ist zukünftig während der aktiven Dienstzeit jährlich aufzustocken.

Für die Versorgungsempfänger erfolgt grundsätzlich eine Entnahme aus der Beihilferückstellung. Das zentrale Aufwandskonto 5141000 im Produkt „010 100 300 Personalmanagement“ weist 31.000 € aus. Das Finanzkonto 7141000 wurde in Höhe der Zahlung an die Beihilfeversicherung für Pensionäre mit 35.000 € geplant.

Altersteilzeit

Die Stadt Lügde hat zurzeit mit keinem Mitarbeiter ein Altersteilzeitmodell vereinbart. Solche Maßnahmen liefen in 2015 aus.

Ab dem Jahr 2016 ist keine Entnahme aus der Altersteilzeitrückstellung mehr vorgesehen.

Die gesamten Personalaufwendungen und –auszahlungen sowie die gesamten Versorgungsaufwendungen und –auszahlungen setzen sich somit wie folgt zusammen:

Aufwands/Auszahlungskonto	Bezeichnung	Aufwand in €	Auszahlung in €	Differenz in €	
5/7011000	Dienstaufwendungen Beamte	254.900	254.900	0	
5/7012000	Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	3.912.000	3.912.000	0	
5012100	Zuführung Rückstellung Altersteilzeit	0	0	0	
5/7022000	Beiträge zu Versorgungskassen	302.200	302.200	0	
5/7032000	Beiträge Sozialversicherung	791.900	791.900	0	
5/7041000	Beihilfeversicherung Beamte	14.500	14.500	0	
5051000	Zuführung Pensionsrückstellung Beamte	89.900	0	- 89.900	
5061000	Zuführung Beihilferückstellung Beamte	20.800	0	- 20.800	
	Personalaufwendungen insgesamt	5.386.200	5.275.500	- 110.700	
5/7121000	Umlage Versorgungskasse	155.000	220.000	+ 65.000	
7141000	Beihilfeversicherung Versorgungsempfänger	31.000	35.000	+ 4.000	
	Versorgungsaufwendungen insgesamt	186.000	255.000	+ 69.000	
	Personal- und Versorgungsaufwendungen insg.	5.572.200	5.530.500	- 51.400	

Diese Beträge sind um die zu erwartende Personalkostenerstattung von 160.000 € zu bereinigen. Auf die Erläuterungen zum Produktsachkonto 010 100 300 4484000 wird verwiesen.

Im Vergleich zum Vorjahr ist eine Steigerung im Bereich der Personalaufwendungen zu verzeichnen. Diese Steigerung ist im Wesentlichen auf Tarifsteigerungen zurückzuführen. Ab dem 01.01.2018 ist bereits eine Tarifsteigerung von 2,50 % einkalkuliert. Der Stellenplanentwurf 2018 sieht Veränderungen im

Kindergartenbereich sowie zahlreich Höhergruppierungen vor. Über die Schaffung eines sogenannten „Kümmerers“ sowie eines Sozialarbeiters soll innerhalb der Haushaltsberatungen entschieden werden.

Die mittelfristige Finanzplanung ab 2019 sieht lediglich eine Steigerung von jährlich 1% vor und hält sich an die verpflichtende Vorgabe aus den Orientierungsdaten. Für die Beamtenbesoldung ist für das Jahr 2018 analog zu den aktuellen Tarifverträgen zum TVÖD eine Steigerung eingerechnet worden.

4.4 Bauliche Unterhaltungsmaßnahmen (Aufwandskonten 5211.)
Auflösungen Instandhaltungsrückstellungen (Ertragskonten 4582.)

Das Hochbauprogramm 2018 ist dem Ausschuss für Stadtentwicklung, Planen und Bauen in dessen Sitzungen am 09. Oktober 2017 und 11. Dezember 2017 vorgestellt worden. In der dem Ausschuss vorgelegten Fassung schließt das Hochbaubudget mit einem Finanzbedarf von 425.000 €

Im Zuge der Beratung zur Anhebung der Realsteuerhebesätze 2015 ist interfraktionell eine Deckelung des Hochbaubudgets für 2015 i. H. v. 300.000 € und für 2016 i. H. v. 350.000 € abgestimmt worden. Während des Gedankenaustausches zu den Realsteuerhebesätzen 2018 ist mit den Fraktionen die Fortführung der Budgetgrenze des Hochbaubudgets i. H. v. 350.000 € abgestimmt worden. Angelehnt an die Vorgabe 2016 sieht der Haushalt einen Mittelbedarf für die bauliche Unterhaltung i. H. v. 348.000 € vor. Dieser Mittelbedarf teilt sich unter Berücksichtigung der in 2016 erfolgten Veräußerung von städtischen Immobilien auf in die allgemeine Unterhaltung mit einem Ansatz von 148.000 € und in die besondere Unterhaltung mit einem Ansatz von 200.000 €

Darüber hinaus werden zusätzlich 20.000 € als Sonderbedarf für die besondere bauliche Unterhaltung im Rahmen der Unterbringung ausländischer Flüchtlinge unter dem Produkt 050 100 200 in den Haushaltsplan aufgenommen.

Damit stehen im Jahr 2018 insgesamt 368.000 € zur Verfügung.

Da das bereitgestellte Budget die vorgestellten Maßnahmen nicht abdecken kann, erfordert dies die Formulierung von Prioritäten. Hierzu wurden die Maßnahmen in die Kategorien 1. „Allgemeine bauliche Unterhaltung“, 2. „Gesetzlich vorgegebene Maßnahmen“, 3. „Beseitigung baulicher Mängel“, 4. „Wirtschaftlich wünschenswert“ und 5. „Sonstige Maßnahmen“ unterteilt. Die endgültige Prioritätensetzung im zuständigen Ausschuss für Stadtentwicklung, Planen und Bauen bleibt abzuwarten. Maßnahmen der Freibadvereine bleiben von der Beschränkung unberührt, da diese Maßnahmen in der Regel durch Mehreinnahmen des Freibadvereines gedeckt werden.

Der Entwurf des Hochbauprogramms beinhaltet die nachstehend aufgeführten besonderen Maßnahmen der baulichen Unterhaltung, hierfür ist eine Prioritätenbildung durch den Ausschuss für Stadtentwicklung, Planen und Bauen erforderlich:

		Bauliche Unterhaltung
Bauhof	Dachsanierung V. BA	17.000 €
Feuerwehrgerätehaus Lügde	Lufterhitzer Fahrzeughalle	5.000 €
Grundschule Lügde	Malerarbeiten	8.000 €
	Aufarbeitung Klassenraumtüren	16.000 €
	LED-Beleuchtung	35.000 €
Grundschule Rischenau	LED-Beleuchtung	75.000 €
Kindergarten Falkenhagen	Sanierung WC Anlage	25.000 €
	Feuchtigkeitsschäden Büro	6.000 €
Kindergarten Sabbenhausen	Sanierung WC Anlage	25.000 €
	Erneuerung Bodenbelag	7.000 €
Friedhofshalle Lügde	Fußbodenerneuerung	12.000 €
Friedhofshalle Wörderfeld	Dachsanierung	23.000 €
DGH Falkenhagen	Fassadenanstrich	10.000 €
DGH Hummersen	Heizungsanlage	13.000 €
Gesamt:		277.000 €

Um den gesamten Sanierungsbedarf des Hochbaus der nächsten Jahre abbilden zu können, ist in 2015 ein Workshop mit der Kommunal Agentur NRW begonnen worden, welcher in 2016 mit zwei Tagesveranstaltungen fortgesetzt wurde. Hierbei wurde der gesamte Gebäudebestand in Punkto energetischem Sanierungsbedarf, baulichem Sanierungsbedarf und unter dem Aspekt des demografischen Wandels konzeptionell durchleuchtet. Um die entwickelten Ansätze fortzuentwickeln, ist im Jahr 2018 eine intensivere Betrachtung einzelner Gebäude durch das Öko-Zentrum angedacht.

Bei der Erfassung und Bewertung des Anlagevermögens ist bestätigt worden, dass mittelfristig dringend noch umfangreiche Instandhaltungsmaßnahmen nachzuholen sind. Bei der Aufstellung der Eröffnungsbilanz war dieser Stau durch Festsetzen entsprechend niedrigerer Wertansätze oder alternativ über das Bilden angemessener Rückstellungen zu dokumentieren.

Die Eröffnungsbilanz der Stadt Lügde sah die zweite Variante vor. Der Instandhaltungsplan des Fachbereiches Planen und Bauen weist im Einzelnen bestimmte und bezifferte rückständige Unterhaltungsmaßnahmen in Höhe von insgesamt rd. 3.753.000 € aus. Über diese Summe ist eine Rückstellung gebildet worden. Mit den Jahresabschlüssen 2008 und 2012 ist die Rückstellung nochmals aufgestockt worden. Zum 31.12.2016 waren noch 2.341.000 € in den zukünftigen Jahren abzubauen.

Diese Rückstellungen sind nur dann zulässig, wenn die unterlassenen Unterhaltungsmaßnahmen in einem überschaubaren Zeitraum hinreichend konkret nachgeholt werden. Mit dem Haushaltsplan 2018 sind die Kostenschätzungen überprüft und die Durchführung der Maßnahmen aktualisiert worden:

Haushaltsjahr 2018	227.000 €
Haushaltsjahr 2018	612.000 €
Haushaltsjahr 2019	854.000 €
Haushaltsjahr 2020	648.000 €

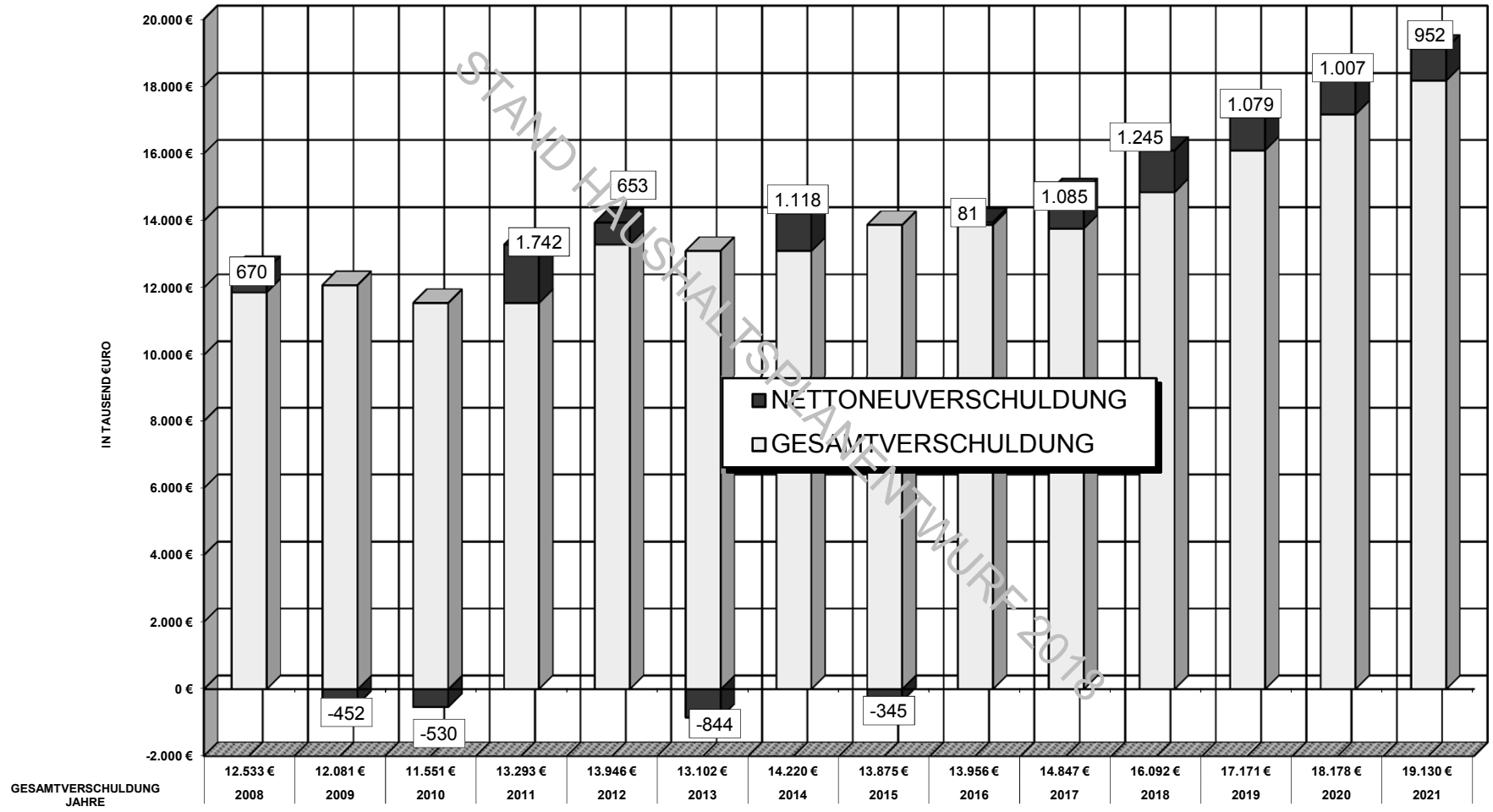
Diese Beträge sind in die Produktsachkonten des Haushaltsplanentwurfes 2018 unter „Bauliche Unterhaltung“ einkalkuliert. Die dadurch verursachten Aufwendungen wurden bisher durch die ertragswirksame Auflösung der Rückstellung neutralisiert. Nach den Vorgaben der Aufsichtsbehörde erfolgt seit dem Haushaltsplan 2015 in der Regel eine direkte Verrechnung mit den Aufwendungen. Auf die Belastung der Finanzrechnung ist allerdings hinzuweisen.

Im Rahmen der Eröffnungsbilanz sind für das Johannes – Giga – Schulzentrum Instandhaltungsrückstellungen für die komplette Fenstererneuerung und die Dachsanierung über insgesamt 1.750.000 € gebildet worden. Ab 2013 erfolgte eine Überprüfung durch ein externes Ingenieurbüro, um die Kosten für die Erneuerung des gesamten Schulkomplexes zu ermitteln. Das Konzept wurde in 2016 nochmals überarbeitet. Da bei der Sanierungsmaßnahme aller Voraussicht nach mehr als 3 Gewerke zusammentreffen, können diese Maßnahmen in einem Gesamtpaket als investive Auszahlungen im Finanzplan veranschlagt werden. Die ertragswirksame Auflösung der Rückstellungen bleibt bestehen und entlastet die Ergebnisrechnung. Die mittelfristige Finanzplanung sieht dieses für 2019 bis und 2021 vor. Im Gegenzug hierzu wurden erforderliche Sonderabschreibungen veranschlagt. Dies führt wiederum zu einer Belastung der Ergebnisrechnung.

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

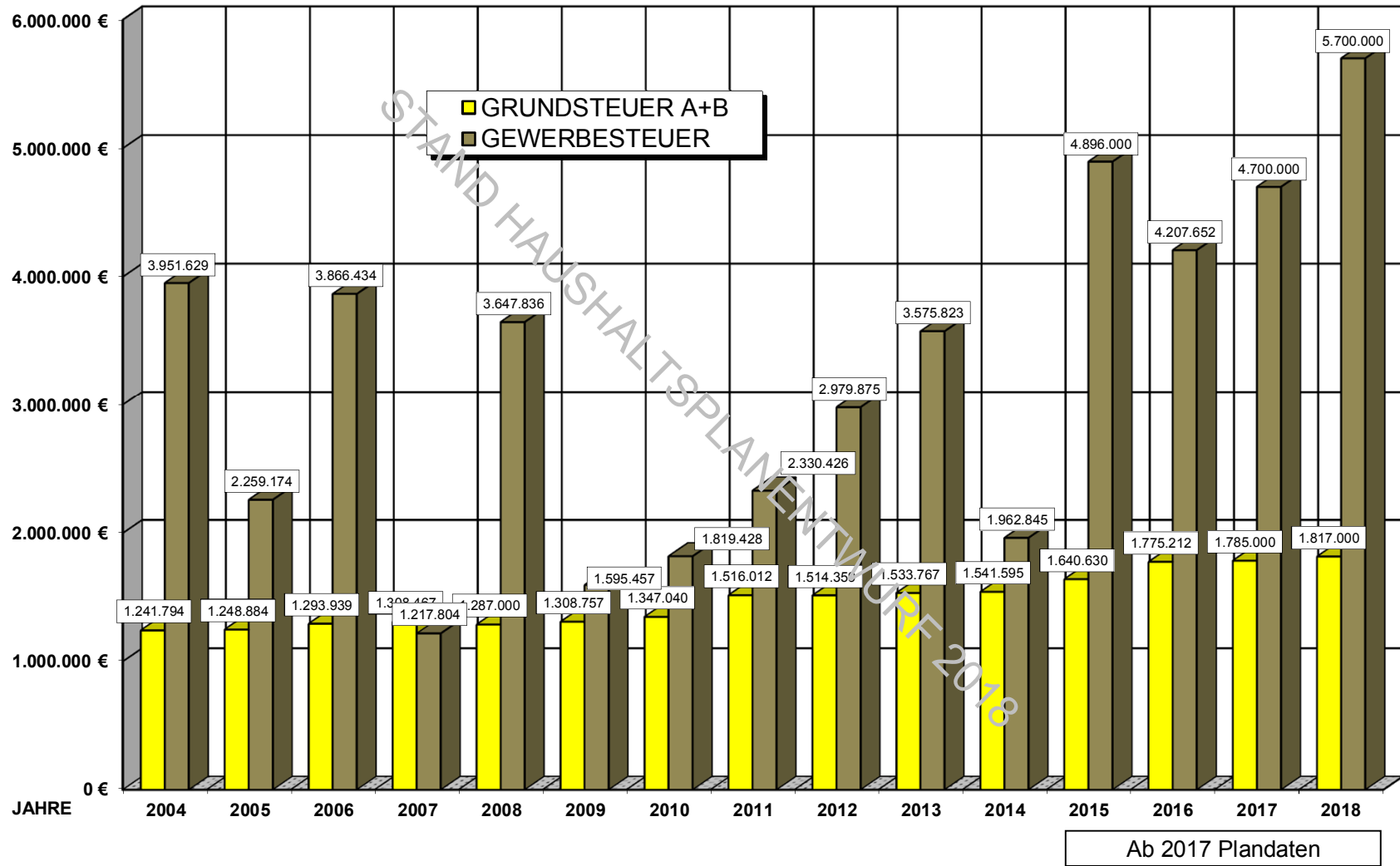
Leerseite

ENTWICKLUNG DER GESAMTVERSCHULDUNG DER STADT LÜGDE

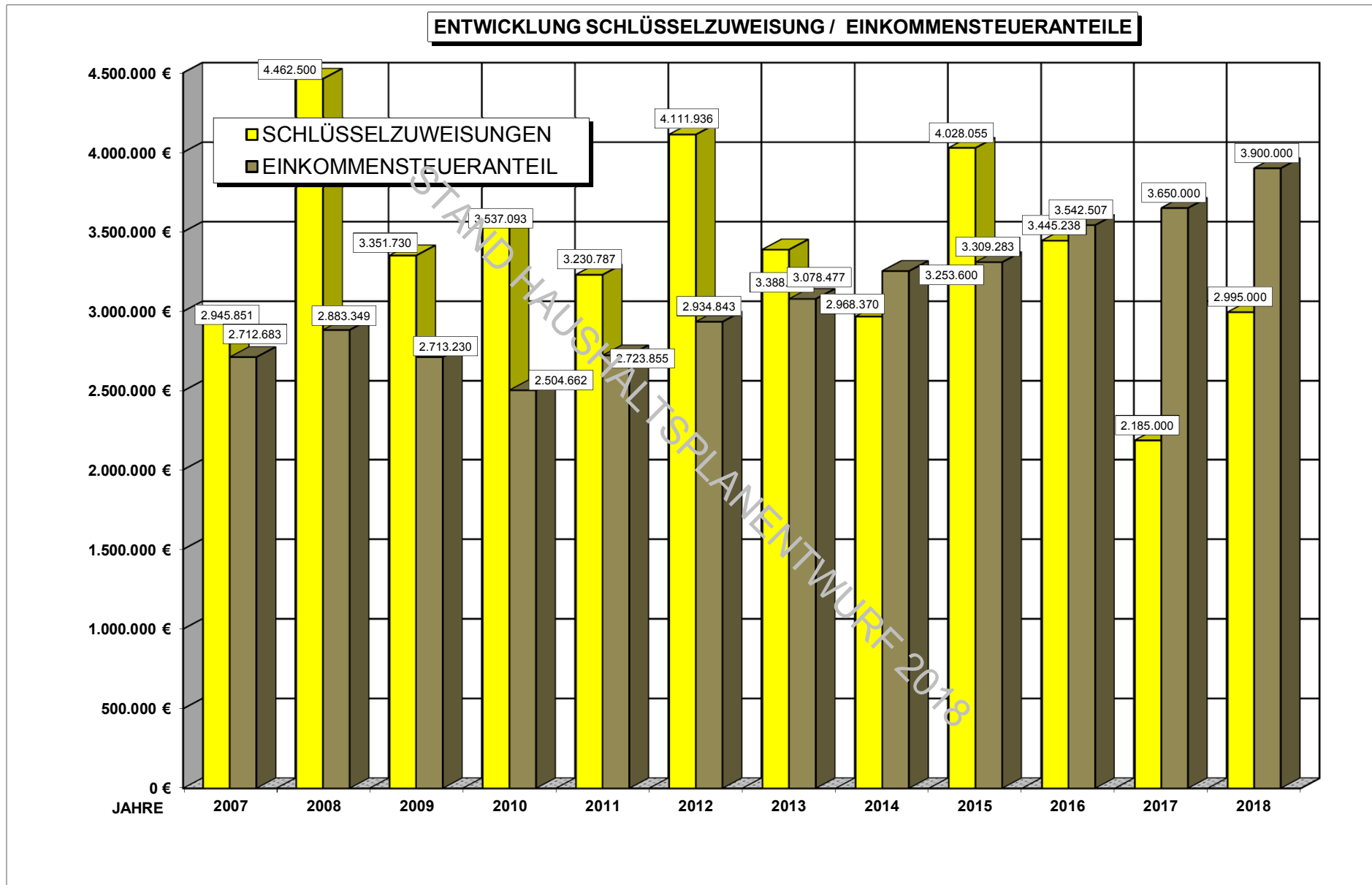


REALSTEUERN

ENTWICKLUNG DER REALSTEUERN DER STADT LÜGDE :

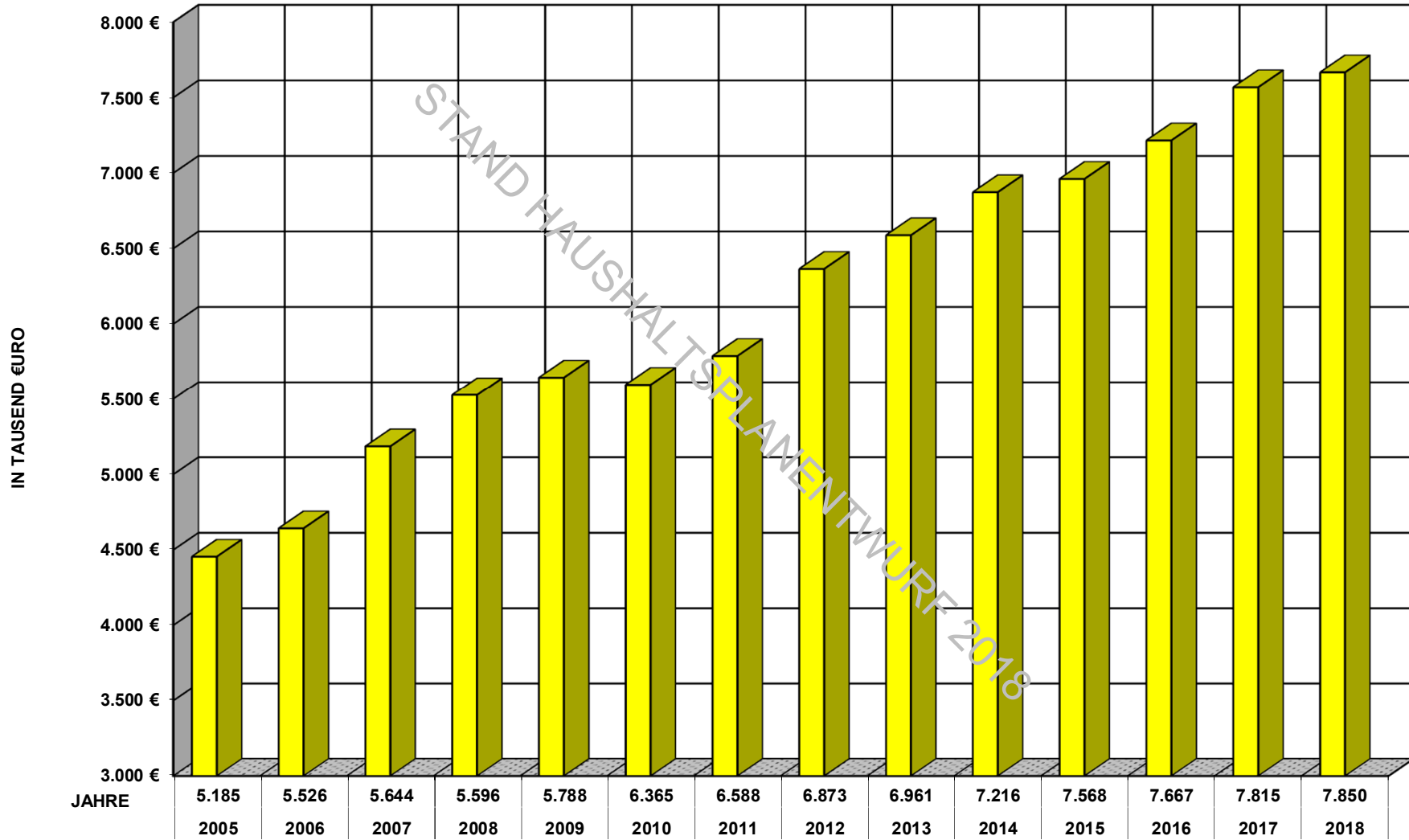


ZUWEISUNGEN



UMLAGEN

ENTWICKLUNG DER KREISUMLAGE DER STADT LÜGDE



Produktplan der Stadt Lügde

Produktbereich	Bezeichnung
Produktgruppe	
Produkt	
010	Innere Verwaltung
010 100	Innere Verwaltung
010 100 100	Rat und Ausschüsse, Fraktionen, Verwaltungsführung
010 100 200	Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten
010 100 300	Personalmanagement, Allgemeine Personalwirtschaft
010 100 400	Finanzmanagement
010 100 500	Zentrales Gebäude- und Grundstücksmanagement
010 100 600	Bauhof
020	Sicherheit und Ordnung
020 100	Ordnungsangelegenheiten
020 100 100	Gefahrenabwehr und Allgemeine Ordnungsangelegenheiten
020 100 200	Meldewesen, Bürgerbüro, Personenstandswesen, Statistik und Wahlen
020 200	Gefahrenabwehr
020 200 100	Brandschutz
030	Schulträgeraufgaben
030 100	Grundschulen
030 100 100	Grundschule Lügde
030 100 300	Grundschule Rischenau
030 300	Realschulen
030 300 100	Haupt- und Real- und Sekundarschule
030 400	Sonstige schulische Aufgaben
030 400 100	Schülerbeförderung
030 400 200	Förderschule, Sonstige schulische Aufgaben
040	Kultur und Wissenschaft
040 100	Kultur und Wissenschaft
040 100 100	Heimatismuseum
040 100 200	Dorfgemeinschaftshäuser
040 100 300	Volkshochschule, Heimat- und sonstige Kulturpflege, Musikschule
050	Soziale Leistungen
050 100	Leistungen für Asylbewerber
050 100 100	Leistungen für Asylbewerber
050 100 200	Wohnheime für Asylbewerber
050 200	Sonstige soziale Leistungen
050 200 100	Rentenangelegenheiten, Wohngeld, Sonstige soziale Leistungen
060	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
060 100	Tageseinrichtungen für Kinder
060 100 100	Städtischer Kindergarten Lügde
060 100 200	Städtischer Kindergarten Sabbenhausen
060 100 300	Städtischer Kindergarten Falkenhagen
060 100 400	Allgemeine Angelegenheiten der Kinderbetreuung und Förderung von Betreuungseinrichtungen

060 200	Jugendarbeit
060 200 100	Förderung und Koordination der Kinder- und Jugendarbeit
060 200 200	Bereitstellung von Kinderspielplätzen
070	Gesundheitsdienste
080	Sportförderung
080 100	Förderung des Sports
080 100 100	Förderung des Sports
080 200	Sportstätten und Bäder
080 200 100	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen außerhalb von Schulen
080 200 200	Freibad Lügde
080 200 300	Freibad Elbrinxen
090	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
090 100	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
090 100 100	Regional- und Bauleitplanung, Stadtentwicklung
100	Bauen und Wohnen
100 100	Bauen und Wohnen
100 100 100	Denkmalschutz und -pflege, Baugenehmigungsverfahren
110	Ver- und Entsorgung
110 100	Ver- und Entsorgung
110 100 100	Abfallwirtschaft
110 100 200	Kanalisation, Kleinkläranlagen
110 100 300	Wasserversorgung
120	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
120 100	Gemeindestraßen und Wirtschaftswege
120 100 100	Gemeindestraßen, Wirtschaftswege, Straßenbeleuchtung
120 100 200	Straßenreinigung einschließlich Winterdienst
130	Natur- und Landschaftspflege
130 100	Natur- und Landschaftspflege
130 100 100	Öffentliche Grünflächen, Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen
130 100 200	Bestattungswesen, Sonstige Friedhöfe
130 100 300	Forstwirtschaft
140	Umweltschutz
150	Wirtschaft und Tourismus
150 100	Wirtschaftsförderung und Tourismus
150 100 100	Wirtschaftsförderung und Tourismus
160	Allgemeine Finanzwirtschaft
160 100	Allgemeine Finanzwirtschaft
160 100 100	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Finanzwirtschaft
160 100 200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Änderungen des Haushaltsplanentwurfes 2018 im Rahmen der Haushaltsberatungen des Haupt- und Finanzausschusses am 22.01.2018:

Änderung der Haushaltsansätze:

Ergebnisplan / Finanzplan:

Gegenüber dem ursprünglichen Haushaltsplanentwurf ist eine Anpassung der Erträge und Aufwendungen sowie der Einzahlungen und Auszahlungen erforderlich.

Im Einzelnen sind nachfolgende Produktsachkonten anzupassen:

Produktsachkonto 050 100 100 4211000/6211000 Erstattungen vom Land

Der Haushaltsansatz 2018 wird von 430.000 € auf 480.000 € erhöht.

Die Städte sind nach wie vor für die ausländischen Flüchtlinge Verwaltungs- und Kostenträger. Sie erhalten zum Ausgleich aller Kosten (Hilfe zum Lebensunterhalt, Unterkunftskosten, Krankenhilfe) eine pauschale Zuwendung des Landes. Die Höhe der Zuwendung ist abhängig von der Anzahl der zu betreuenden ausländischen Flüchtlinge. Damit unterliegt diese Position starken Schwankungen. Gegenüber der ursprünglichen Haushaltsplanung ergaben sich neue Erkenntnisse.

Zum einen wurde die Anzahl der abzurechnenden Fälle überprüft und nach oben angepasst. Im Bereich der geduldeten Flüchtlinge wurde die Abrechnungsfähigkeit nochmals hinterfragt. Hieraus ergeben sich positive Veränderungen für den Haushalt der Stadt Lügde. Darüber hinaus zahlt der Bund an die Länder ab dem Jahr 2016 eine sogenannte Integrationspauschale in Höhe von rund 2. Mrd. €. Dem Landeshaushalt NRW kommt hieraus ein Anteil von 434 Mio. € zugute. In den Jahren 2016 und 2017 wurden keine Mittel aus der Integrationspauschale an die Kommunen weitergeleitet. Die ursprünglichen Planungen der Landesregierung sahen auch für 2018 keine Weitergabe an die kommunale Ebene vor. Im Rahmen der Beschlussfassung zum Landeshaushalt 2018 wurde nun beschlossen, einen Teil der Integrationspauschale in Höhe von 100 Mio. € doch an die Kommunen weiterzugeben. Hiervon dürfte auch die Stadt Lügde profitieren.

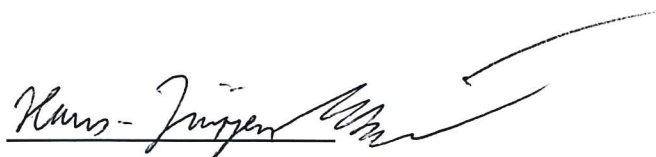
Die endgültige Entwicklung im Laufe des Jahres 2018 bleibt abzuwarten.

Produktsachkonto 010 100 300 5012000/7012000 Entgelte tariflich Beschäftigte

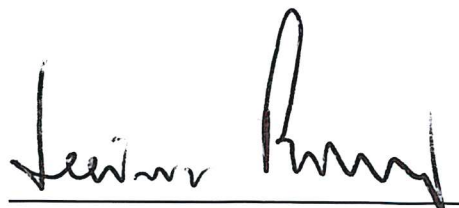
Der Haushaltsansatz 2018 wird von 194.000 € um 30.000 € auf 224.000 € erhöht. In der mittelfristigen Finanzplanung wird ein zusätzlicher Betrag von 60.000 € berücksichtigt. Die Mittel werden über den Deckungskreis Personalaufwendungen und Personalauszahlungen bedarfsgerecht zur Verfügung gestellt.

Im Rahmen der Haushaltsberatungen wurde über einen Antrag der CDU/FDP – Ratsfraktion zur Schaffung einer Stelle für einen Stadt- und Zukunftsmanager abgestimmt. Der Antrag wurde mehrheitlich mit 11 Stimmen bei zwei Gegenstimmen angenommen. Der Beschluss sieht vor zum 01.07.2018 eine zusätzliche Stelle mit der Vergütungsgruppe TVÖD 11 zu schaffen. Es erfolgt zunächst eine pauschale Veranschlagung unter dem o.g. Produkt. Für das Jahr 2018 bedeutet dies Mehraufwendungen von 30.000 €. Ab dem Jahr 2019 werden 60.000 € berücksichtigt. Neben dem Haushaltsansatz ist zusätzlich eine Anpassung des Stellenplanes erforderlich.

Lügde, den 24.01.2018



Hans-Jürgen Wigge
Stadtkämmerer



Heinz Reker
Bürgermeister

Leerseite



**Stadt Lügde
Haushaltsplan 2018
Ergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten in €		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
	+ Steuern und ähnliche Abgaben	10.237.661,36	10.998.000	12.358.000	12.953.000	13.373.000	13.698.000
	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.795.946,90	5.779.400	7.085.400	6.824.400	6.154.400	6.272.400
	+ Sonstige Transfererträge	1.475.256,26	1.302.000	482.000	482.000	482.000	482.000
	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.461.915,26	4.306.200	4.329.400	4.324.400	4.324.400	4.324.400
	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	469.393,03	476.700	430.700	452.700	453.700	453.700
	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	244.071,64	270.000	193.000	180.000	161.000	160.000
	+ Sonstige ordentliche Erträge	945.185,72	619.700	688.500	1.079.500	1.066.500	1.075.500
	+ Aktivierte Eigenleistungen	144.098,73	106.000	143.000	133.000	143.000	123.000
	+ Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	24.773.528,90	23.858.000	25.710.000	26.429.000	26.158.000	26.589.000
	- Personalaufwendungen	5.030.436,07	5.182.500	5.421.200	5.523.600	5.578.100	5.641.600
	- Versorgungsaufwendungen	162.305,19	183.700	186.000	185.200	172.600	172.200
	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.268.696,86	3.545.800	4.133.800	4.070.000	3.446.900	3.410.900
	- Bilanzielle Abschreibungen	3.216.073,55	3.234.300	3.216.300	3.702.300	3.859.300	3.909.300
	- Transferaufwendungen	9.902.552,29	10.319.100	10.047.100	10.356.100	10.576.100	11.078.100
	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.438.305,02	2.422.600	2.517.600	2.552.800	2.553.000	2.568.900
17	= Ordentliche Aufwendungen	24.018.368,98	24.888.000	25.522.000	26.390.000	26.186.000	26.781.000
18	= Ordentliches Ergebnis	755.159,92	-1.030.000	188.000	39.000	-28.000	-192.000
	+ Finanzerträge	184.359,77	161.000	160.000	163.000	165.000	168.000
	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	407.652,65	341.000	288.000	302.000	327.000	376.000
21	= Finanzergebnis	-223.292,88	-180.000	-128.000	-139.000	-162.000	-208.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	531.867,04	-1.210.000	60.000	-100.000	-190.000	-400.000
	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis	531.867,04	-1.210.000	60.000	-100.000	-190.000	-400.000

Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage

	+ Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	5.615,24	0	0	0	0	0
	- Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	2.086,19	0	0	0	0	0
29	= Verrechnungssaldo	3.529,05	0	0	0	0	0

Leerseite



Stadt Lügde Haushaltsplan 2018 Finanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpfl. Ermächtig. 2018	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018		2019	2020	2021
+ Steuern und ähnliche Abgaben	10.231.737,10	10.998.000	12.358.000	0	12.953.000	13.373.000	13.698.000
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.131.624,25	4.108.600	5.415.100	0	5.168.100	4.323.100	4.413.100
+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.468.905,86	1.302.000	482.000	0	482.000	482.000	482.000
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.416.673,81	4.172.200	4.184.400	0	4.184.400	4.189.400	4.189.400
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	481.858,33	476.700	430.700	0	452.700	453.700	453.700
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	225.953,46	270.000	193.000	0	180.000	161.000	160.000
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	705.619,37	420.700	428.300	0	404.900	404.700	404.800
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	44.417,30	16.200	15.500	0	14.900	15.100	14.000
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.706.789,48	21.764.400	23.507.000	0	23.840.000	23.402.000	23.815.000
- Personalauszahlungen	4.931.950,39	5.070.300	5.310.500	0	5.400.300	5.460.400	5.521.100
- Versorgungsauszahlungen	222.313,41	243.000	255.000	0	255.000	260.000	278.000
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.231.853,67	3.494.800	4.072.800	0	4.037.000	3.638.900	3.350.900
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	408.017,57	336.000	288.000	0	302.000	327.000	376.000
- Transferauszahlungen	10.078.682,71	10.319.100	10.047.100	0	10.356.100	10.576.100	11.078.100
- Sonstige Auszahlungen	2.375.587,77	2.563.200	2.658.600	0	2.570.600	2.577.600	2.593.900
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	113.142,02	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.361.547,54	22.026.400	22.632.000	0	22.921.000	22.840.000	23.198.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.345.241,94	-262.000	875.000	0	919.000	562.000	617.000
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.662.651,74	1.218.000	2.202.100	0	3.557.200	3.506.000	4.002.100
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	391.095,76	526.000	484.900	0	89.800	78.000	85.900
+ Einz. aus Beiträgen und Entgelten	144.768,37	577.000	453.000	0	454.000	528.000	403.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.198.515,87	2.321.000	3.140.000	0	4.101.000	4.112.000	4.491.000
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	49.276,37	450.000	450.000	0	50.000	50.000	50.000
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.075.015,22	2.944.000	4.172.500	9.880.000	4.932.000	5.277.000	5.600.000
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	526.951,58	841.000	462.500	380.000	872.000	524.000	580.000
- Sonstige Investitionsauszahlungen	34.101,38	70.000	135.000	0	275.000	270.000	270.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.685.344,55	4.305.000	5.220.000	10.260.000	6.129.000	6.121.000	6.500.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-486.828,68	-1.984.000	-2.080.000	-10.260.000	-2.028.000	-2.009.000	-2.009.000
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	858.413,26	-2.246.000	-1.205.000	-10.260.000	-1.109.000	-1.447.000	-1.392.000
+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	2.248.200,00	3.477.000	2.312.000	0	2.031.000	2.921.000	2.491.000
- Tilgung und Gewährung von Darlehen	2.149.360,06	2.312.000	1.067.000	0	952.000	1.914.000	1.539.000

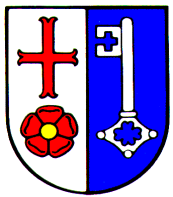


Stadt Lügde
Haushaltsplan 2018
Finanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpfl. Ermächtig.	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
35 = Saldo der Finanzierungstätigkeit	98.839,94	1.165.000	1.245.000	0	1.079.000	1.007.000	952.000
36 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	957.253,20	-1.081.000	40.000	-10.260.000	-30.000	-440.000	-440.000

Nachrichtlich:

+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.743.346,21	2.700.599	2.500.000	0	2.540.000	2.510.000	2.070.000
+ X1 Kreditaufnahme aus Investitionen Vorjahre	0,00	486.829	0	0	0	0	0
+ X1 Bereinigung Zwischenbericht	0,00	397.000	0	0	0	0	0
= Liquide Mittel	2.700.599,41	2.503.428	2.540.000	-10.260.000	2.510.000	2.070.000	1.630.000



Stadt Lügde
Teilergebnispläne
Teilfinanzpläne

STAND HAUSHALTSPROJEKTENTWURF 2018

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

Leerseite



Produktbereich: 010 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 100 Innere Verwaltung
Produkt: 100 Rat und Ausschüsse, Fraktionen, Verwaltungsführung

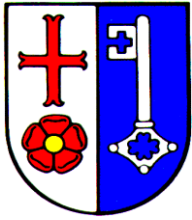
Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	112.661,50	103.100	106.000	107.100	108.200	109.300
5012000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	33.491,42	34.200	47.500	48.000	48.500	49.000
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	2.589,09	2.700	3.600	3.700	3.800	3.900
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	6.529,51	6.700	9.000	9.100	9.200	9.300
5051000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	35.558,00	45.900	48.000	55.000	53.000	54.000
Personalaufwendungen	190.829,52	192.600	214.100	222.900	222.700	225.500
5411000 Dienstaufwandsentschädigungen Bürgermeister, sellv. Bürgermeister	3.824,40	3.900	4.000	4.000	4.000	4.000
5412000 Reisekosten Bürgermeister	81,90	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5421000 Aufwendungen für stellv. Bürgermeister, Fraktionsvorsitzende Ortsbürgermeister	50.577,00	73.000	58.000	58.000	58.000	58.000
5421100 Sitzungsgelder und Aufwandsentschädigungen für Ratsmitglieder und Sachkundige Bürger	53.991,40	54.000	54.000	54.000	54.000	54.000
5491000 Verfügungsmittel Bürgermeister	691,36	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
5492000 Fraktionszuwendungen	4.600,00	4.700	4.700	4.700	4.700	4.700
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	113.846,06	138.800	123.900	123.900	123.900	123.900
Ordentliche Aufwendungen	304.675,58	331.400	338.000	346.800	346.600	349.400
Ordentliches Ergebnis	-304.675,58	-331.400	-338.000	-346.800	-346.600	-349.400

Kennzahlen	Einh.	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	31,54	34,31	35,18	36,28	36,45	36,94
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	1,25	1,31	1,31	1,30	1,31	1,29



Produktbereich: 010 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 100 Innere Verwaltung
Produkt: 100 Rat und Ausschüsse, Fraktionen, Verwaltungsführung

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
7011000 Auszahlung Dienstbezüge Beamte	102.265,70	103.100	106.000	0	107.100	108.200	109.300
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	33.491,42	34.200	47.500	0	48.000	48.500	49.000
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	2.589,09	2.700	3.600	0	3.700	3.800	3.900
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	6.529,51	6.700	9.000	0	9.100	9.200	9.300
Personalauszahlungen	144.875,72	146.700	166.100	0	167.900	169.700	171.500
7411000 Dienstaufwandsentschädigungen	3.824,40	3.900	4.000	0	4.000	4.000	4.000
7412000 Reisekosten Bürgermeister	81,90	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7421000 Auszahlungen für stellv. Bürgermeister, Fraktionsvorsitzende, Ortsvorsteher	50.577,00	73.000	58.000	0	58.000	58.000	58.000
7421100 Sitzungsgelder und Aufwandsentschädigungen für Ratsmitglieder und Sachkundige Bürger	55.104,00	54.000	54.000	0	54.000	54.000	54.000
7491000 Verfügungsmittel Bürgermeister	691,36	2.100	2.100	0	2.100	2.100	2.100
7492000 Fraktionszuwendungen	4.680,00	4.700	4.700	0	4.700	4.700	4.700
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Auszahlungen	114.956,55	138.800	123.900	0	123.900	123.900	123.900
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	259.834,38	285.500	290.000	0	291.800	293.600	295.400
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-259.834,38	-285.500	-290.000	0	-291.800	-293.600	-295.400



Produktbereich:	010	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	100	Innere Verwaltung
Produkt:	100	Rat und Ausschüsse, Fraktionen, Verwaltungsführung

Erläuterungen:

Produktsachkonto 5051000 Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Beamte

Die Zuführung zu der Pensionsrückstellung orientiert sich nach den Berechnungen der Versorgungskasse 2016.

Produktsachkonto 5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten der stellv. Bürgermeister, Ortsvorsteher und Fraktionsvorsitzenden

Zum Ende des Jahres 2016 wurde eine Anpassung der Entschädigungsverordnung durch den Landtag NRW beschlossen. Der Haushaltsplanentwurf 2017 enthielt die nach dem Gesetz vorgesehenen Änderungen. Im Rahmen der Beschlussfassung der Hauptsatzung hat der Rat der Stadt Lügde in seiner Sitzung am 24.04.2017 die gesetzlichen Regelungen eingeschränkt. Damit kann der Haushaltsansatz -gegenüber 2017- von 73.000 € auf 58.000 € gesenkt werden.

Gem. der Verordnung über die Entschädigung kommunaler Vertretungen und Ausschüsse, in Verbindung mit der Hauptsatzung der Stadt Lügde, sind folgende monatliche Aufwandsentschädigungen zu zahlen:

• für den 1. Stellvertreter des Bürgermeisters	657,30 €
• für den 2. Stellvertreter des Bürgermeisters	328,65 €
• für den Fraktionsvorsitzenden (CDU)	657,30 €
• für den stellv. Fraktionsvorsitzenden (CDU)	328,65 €
• für den Fraktionsvorsitzenden (SPD)	438,20 €
• für den stellv. Fraktionsvorsitzenden (SPD)	328,65 €
• für den Fraktionsvorsitzen (FWG)	438,20 €
• für den Ortsbürgermeister des Ortsteiles Lügde	195,30 €
• für die Ortsbürgermeister der Ortsteile Rischenau und Elbrinxen je	152,40 €
• für den Ortsbürgermeister des Ortsteiles Sabbenhausen	134,50 €
• für die Ortsbürgermeister der Ortsteile Falkenhagen, Hummersen, Wörderfeld, Harzberg, Niese und Köterberg je	119,10 €

Daneben erhalten die Ortsbürgermeister gem. Hauptausschussbeschluss vom 14.03.1995 eine Telefonkostenpauschale von 20 % ihrer Aufwandsentschädigungen. Die Telefonkostenpauschale wurde in 2011 im Konsolidierungsausschuss als mögliche Einsparvariante andiskutiert. Im Rahmen der endgültigen Prüfung des Vorschlages wurde diese Möglichkeit der Konsolidierung abgelehnt.

Produktsachkonto 5421100 Sitzungsgelder und Aufwandsentschädigungen für Ratsmitglieder und Sachk. Bürger

Gem. der Entschädigungsverordnung in Verbindung mit § 10 Abs. 1 der Hauptsatzung der Stadt Lügde erhalten die Mitglieder des Rates eine Aufwandsentschädigung in Form eines monatlichen Pauschalbetrages von 117,90 € und eines Sitzungsgeldes von 20,30 € für die Teilnahme an Rats-, Ausschuss- und Fraktionssitzungen. Sachk. Bürgern steht für die Teilnahme an Ausschuss- und Fraktionssitzungen ein Sitzungsgeld von 20,30 € zu. Ferner werden der Verdienstaufschlag ersetzt und Fahrkostenerstattungen vorgenommen.

Produktsachkonto 5492000 Fraktionszuwendungen

Die Fraktionen (Zusammenschluss von mindestens 2 Ratsmitgliedern) haben einen Anspruch auf Zuschuss zu den Aufwendungen für die Geschäftsführung (Bürokosten, Reisekosten, Fachliteratur, Öffentlichkeitsarbeit, Fortbildung). Gezahlt werden aufgrund des Hauptausschussbeschlusses vom 15. 10. 2001 monatlich max. 15 €/Fraktionsmitglied. Hinsichtlich der ordnungsgemäßen Verwendung sind Nachweise vorzulegen.

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

Leerseite



Produktbereich: 010 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 100 Innere Verwaltung
Produkt: 200 Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
4133000 Erträge Sonderposten GVG	26.500,96	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
4148000 Spenden Allgemein	0,00	100	100	100	100	100
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Zuwendungen	15.266,65	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
4199000 Erträge Centabsplittung Anbu	0,00	100	100	100	100	100
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.767,61	71.200	71.200	71.200	71.200	71.200
4311000 Verwaltungsgebühren	54.315,85	55.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	54.315,85	55.000	60.000	60.000	60.000	60.000
4411000 Mieterträge Rathaus	2.851,08	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
4421000 Erträge aus Verkauf	1.130,00	100	100	100	100	100
Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.981,08	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
4542000 Erträge Veräußerung bzw. Vermögensgegenstände	0,00	100	100	100	100	100
4582000 Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	40.000,00	100	100	100	100	100
4591900 Sonstige ordentliche Erträge	18.853,99	700	1.000	900	900	900
Sonstige ordentliche Erträge	58.853,99	900	1.200	1.100	1.100	1.100
4711000 Aktivierte Eigenleistungen	94.072,40	5.000	1.000	0	0	0
Aktivierte Eigenleistungen	94.072,40	5.000	1.000	0	0	0
Ordentliche Erträge	252.990,93	135.100	136.400	135.300	135.300	135.300
5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	16.793,59	29.500	30.500	30.900	31.300	31.700
5012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	114.375,33	94.900	107.900	108.000	109.700	110.200
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	8.725,55	7.200	8.400	8.500	8.600	8.700
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	22.571,75	18.500	21.500	21.800	22.100	22.400
5051000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	16.236,00	12.100	7.900	8.300	8.700	9.100
Personalaufwendungen	178.702,22	162.300	176.200	177.500	180.400	182.100
5211000 Bauliche Unterhaltung Rathaus	989,66	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5233000 Vermögensgegenstände bis 410 €	25.713,77	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
5241000 Bewirtschaftungskosten Rathaus	41.361,02	36.000	37.000	38.000	39.000	40.000
5251000 Fahrzeugunterhaltung	6.992,31	6.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.963,18	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	78.019,94	55.000	57.000	58.000	59.000	60.000
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	46.888,73	105.000	105.000	105.000	105.000	105.000
5799000 Aufwand Centabsplittung Anlagenbuchhaltung	0,00	100	100	100	100	100
Bilanzielle Abschreibungen	46.888,73	105.100	105.100	105.100	105.100	105.100
5411000 Vorschlagsmanagement Bonusbetrag	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5421000 Förderpreis Ehrenamtliches Engagement	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5429100 Überörtliche Prüfung der Haushalts- und Wirtschaftsführung	10.000,00	20.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5429800 Entgelte KRZ	182.394,19	205.000	215.000	220.000	220.000	225.000
5429900 Mitgliedsbeiträge Städte- und Gemeindebund und ähnliche Verbände	6.845,50	6.900	6.900	6.900	6.900	6.900
5431000 Geschäftsaufwendungen	107.183,31	130.000	135.000	135.000	135.000	135.000
5431100 Geschäftsaufwendungen Gleichstellungsstelle	467,66	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5441000 Versicherungen, Steuern	73.861,01	79.000	81.000	81.000	82.000	83.000
5474000 Verluste aus Abgang von VG's	0,00	100	100	100	100	100



Produktbereich: 010 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 100 Innere Verwaltung
Produkt: 200 Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
5499000 Ehrengaben für Jubiläen, Repräsentation	7.915,07	6.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5499100 Städtepartnerschaft Angermünde	2.394,80	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	337,11	100	400	400	500	200
Sonstige ordentliche Aufwendungen	391.398,65	453.100	461.400	466.400	467.500	473.200
Ordentliche Aufwendungen	695.009,54	775.500	799.700	807.000	812.000	820.400
Ordentliches Ergebnis	-442.018,61	-640.400	-663.300	-671.700	-676.700	-685.100

Kennzahlen	Einh.	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	36,40	17,42	17,06	16,77	16,66	16,49
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	45,76	66,30	69,03	70,27	71,16	72,43
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	2,85	3,07	3,10	3,03	3,07	3,03



Produktbereich: 010 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 100 Innere Verwaltung
Produkt: 200 Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
6148000 Spenden Allgemein	0,00	100	100	0	100	100	100
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	100	100	0	100	100	100
6311000 Verwaltungsgebühren	52.336,95	55.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	52.336,95	55.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
6411000 Mieteinzahlungen Rathaus	2.851,08	2.900	2.900	0	2.900	2.900	2.900
6421000 Einzahlungen aus Verkauf	1.130,00	100	100	0	100	100	100
Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.981,08	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	20.511,18	200	300	0	900	700	800
Sonstige ordentliche Einzahlungen	20.511,18	200	300	0	900	700	800
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	76.829,21	58.300	63.400	0	64.000	63.800	63.900
7011000 Auszahlung Dienstbezüge Beamte	27.678,27	29.500	30.500	0	30.900	31.300	31.700
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	114.375,33	94.900	107.900	0	108.000	109.700	110.200
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	8.725,55	7.200	8.400	0	8.500	8.600	8.700
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	22.571,75	18.600	21.500	0	21.800	22.100	22.400
Personalauszahlungen	173.350,90	150.200	168.300	0	169.200	171.700	173.000
7211000 Bauliche Unterhaltung Rathaus	959,56	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
7241000 Bewirtschaftungskosten Rathaus	42.058,22	36.000	37.000	0	38.000	39.000	40.000
7251000 Fahrzeugunterhaltung	6.992,31	6.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
7255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.963,18	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	53.003,43	49.000	51.000	0	52.000	53.000	54.000
7411000 Vorschlagsmanagement Auszahlung Bonusbetrag	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7421000 Förderpreis Ehrenamtliches Engagement	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
7429100 Überörtliche Prüfung der Haushalts- und Wirtschaftsführung	0,00	60.000	60.000	0	0	0	0
7429800 Entgelte KRZ	182.168,34	205.000	215.000	0	220.000	220.000	225.000
7429900 Mitgliedsbeiträge Städte- und Gemeindebund und ähnliche Verbände	6.845,50	6.900	6.900	0	6.900	6.900	6.900
7431000 Geschäftsauszahlungen	108.462,27	130.000	135.000	0	135.000	135.000	135.000
7431100 Geschäftsauszahlungen Gleichstellungsstelle	467,66	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7441000 Haftpflicht-, Eigenschaden-, Gemeindeunfall- und Rechtsschutzversicherung	73.861,01	79.000	81.000	0	81.000	82.000	83.000
7499000 Ehrengaben für Jubiläen, Repräsentation	7.915,07	6.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
7499100 Städtepartnerschaft Angermünde	2.394,80	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	337,11	800	-100	0	200	1.000	400
Sonstige ordentliche Auszahlungen	382.451,76	493.700	510.800	0	456.100	457.900	463.300
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	608.806,09	692.900	730.100	0	677.300	682.600	690.300
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-531.976,88	-634.600	-666.700	0	-613.300	-618.800	-626.400
6811100 ASK Investitionszuwendung	522.500,00	50.000	20.000	0	1.000	0	0
6818000 Einzahlung Spenden	500,00	100	100	0	100	100	100
Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	523.000,00	50.100	20.100	0	1.100	100	100



Produktbereich: 010 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 100 Innere Verwaltung
Produkt: 200 Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
6831000 Einzahlung Veräußerung bew. Vermögensgegenstände	179,67	300	100	0	100	100	100
Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	179,67	300	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	523.179,67	50.400	20.200	0	1.200	200	200
7851100 ASK Hochbaumaßnahmen	1.117.501,10	40.000	30.000	0	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.117.501,10	40.000	30.000	0	1.000	1.000	1.000
7831000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 EUR	45.930,54	65.000	50.000	0	30.000	25.000	25.000
7833000 Vermögensgegenstände bis 410 €	12.427,76	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	58.358,30	71.000	56.000	0	36.000	31.000	31.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.175.859,40	111.000	86.000	0	37.000	32.000	32.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-652.679,73	-60.600	-65.800	0	-35.800	-31.800	-31.800

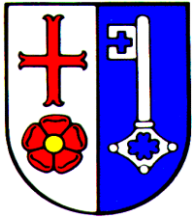
Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamt- bedarf	bisher bereit- gestellt	RE 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021	spätere Jahre
-------------------------------	-------------------	-------------------------------	------------	----------------	----------------	------------	-----------------	-----------------	-----------------	------------------

H 14010001 Baul. Maßnahmen Rathaus Lügde

6811100 ASK Investitionszuwendung - Baul. Maßnahmen Rathaus Lügde	0	0	522,5	50,0	20,0	0,0	1,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	522,5	50,0	20,0	0,0	1,0	0,0	0,0	0,0
7851100 ASK Hochbaumaßnahmen - Baul. Maßnahmen Rathaus Lügde	0	0	1.117,5	40,0	30,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	1.117,5	40,0	30,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
Saldo H 14010001	0	0	-595,0	10,0	-10,0	0,0	0,0	-1,0	-1,0	0,0

Sonstige Investitionen

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,7	0,4	0,2	0,0	0,2	0,2	0,2	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	58,4	71,0	56,0	0,0	36,0	31,0	31,0	0,0
Weitere Investitionstätigkeit	0	0	-57,7	-70,6	-55,8	0,0	-35,8	-30,8	-30,8	0,0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-652,7	-60,6	-65,8	0,0	-35,8	-31,8	-31,8	0,0



Produktbereich: 010 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 100 Innere Verwaltung
Produkt: 200 Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten

Erläuterungen:

Sachkonto 4161000 **Erträge aus der Auflösung von Sonderposten**

Nach Abschluss der Rathauserneuerung werden erhöhte Erträge aus der Auflösung von Sonderposten generiert. Die Position korrespondiert direkt mit den Abschreibungen unter dem Sachkonto 5711000.

Sachkonto 4311000 **Verwaltungsgebühren**

Der Trend zeigt einen Anstieg bei den Verwaltungsgebühren. Die weitere Entwicklung bleibt abzuwarten.

Sachkonto 5411000 **Vorschlagsmanagement**

Im Konsolidierungsausschuss wurde 2011 angeregt, eine Bonusbetragsregelung für Verbesserungsvorschläge durch Mitarbeiter einzuführen. Hierfür ist ein Pauschalbetrag von 1.000 € im Haushaltsplan vorgesehen. Zwischenzeitlich erfolgte eine genaue Ausarbeitung durch das Fachgebiet Zentrale Dienste in Zusammenarbeit mit dem Personalrat. Die weitere Entwicklung bleibt abzuwarten.

Sachkonto 5429100 **Überörtliche Prüfung der Haushalts- und Wirtschaftsführung**

Die Gemeindeprüfungsanstalt NRW hat in 2012/2013 die Stadt Lügde geprüft. In den folgenden Jahren ist deshalb eine Zuführung zur Rückstellung Prüfgebühren über jeweils 10.000 € vorzunehmen. Die Gemeindeprüfungsanstalt hatte für das Jahr 2017 eine erneute Prüfung angekündigt. Diese wird nun voraussichtlich erst in 2018 umgesetzt. Die Finanzrechnung weist einen entsprechenden Mittelabfluss aus.

Sachkonto 5429800 **Entgelte Kommunales Rechenzentrum**

Der Haushaltsansatz 2018 ist mit einer Summe von 215.000 € kalkuliert worden. Dies bedeutet einen Anstieg gegenüber dem Vorjahr von 10.000 €. Im Wesentlichen ist dies auf den Umstellungsprozess der Finanzsoftware im gesamten Verbandsgebiet zurückzuführen. Das Projekt begann im Jahr 2017 und zieht sich durch die gesamte mittelfristige Finanzplanung. Die Stadt Lügde strebt eine gemeinsame Umstellung mit den Nachbarkommunen Schieder-Schwalenberg und Blomberg an. Als Umstellungstermin ist der 01.01.2021 anvisiert. Die Schulungen beginnen bereits zum 01.01.2020.

Bereits ab dem Jahr 2013 erfolgt eine intensive Betreuung des EDV-Sektors durch das Kommunale Rechenzentrum. Für eine Kommune in der Größe der Stadt Lügde ist es auf Dauer nicht möglich, den technischen Fortschritt alleine mitzugehen und die Ausbildung der Mitarbeiter sicherzustellen. Wichtige strategische Entscheidungen, wie die Neuausrichtung der Serverlandschaft, aber auch Aufgaben des täglichen Arbeitsablaufes, wie die Datensicherung, die Versorgung mit Sicherheitspatches und Updates sowie die Absicherung von Virenangriffen, werden durch das Kommunale Rechenzentrum wahrgenommen.

Die Kosten im Jahr 2018 wurden auf Grund allgemeiner Preissteigerungen angepasst und teilen sich im Wesentlichen wie folgt auf:

• Finanzmanagement	96.000 €
• Allgemeine und sonstige Bereitstellungskosten	43.000 €
• Entwicklungs- und Innovationspauschale	26.000 €
• Melde- und Personenstandswesen	27.000 €
• Personalmanagement	8.000 €
• Betreuung IT Konzept	15.000 €

**Sachkonto 5431000
Geschäftsaufwendungen**

Beim Sachkonto 5431000 Geschäftsaufwendungen ist ein Anstieg um 5.000 € zu verzeichnen. Die Gesamtsumme von 135.000 € wird in erster Linie für nachfolgende Segmente verwendet:

• Porto- und Fernsprechgebühren	30.000 €
• Fotokopierkosten einschl. Leasingraten und Materialkosten	28.000 €
• Telefongebühren	7.000 €
• Lizenzen, Software, Literatur	20.000 €
• Kosten Bundesdruckerei	35.000 €
• Archivkosten / Kreisarchiv	10.000 €
• Bewertung Mitarbeiter	5.000 €

**Sachkonto 5441000
Versicherungen**

Im Bereich der Versicherungen erfolgt eine produktscharfe Verbuchung der Versicherungsleistungen. Insbesondere im Bereich der Unfallversicherung ist eine direkte Zuordnung der Kosten auf den Kindertagessektor und den Schulsektor möglich. Darüber hinaus werden Kosten direkt dem Feuerwehr- und Wasserbereich zugeordnet. Der aktuelle Ansatz ist der Entwicklung angepasst worden.

**Sachkonto 5499000
Ehrengaben für Jubiläen, Repräsentationen**

Lt. Vorschlag des Konsolidierungsausschusses sind die Ehrengaben zu Geburtstagen und Hochzeiten ab dem 01.07.2011 nicht mehr gezahlt worden. Der Ansatz wird auf 7.000 € angepasst.

**Sachkonto 5499100
Städtepartnerschaft Angermünde**

Ab 2017 wird der Ansatz auf dem normalen Niveau von 2.000 € fortgeschrieben.

**Sachkonto 7831000
Investitionen bewegliches Vermögen**

Der Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen über 410 € wird über das o.g. Produktsachkonto abgewickelt.

In den Jahren 2015 (Planungsleistungen) und 2016 (bauliche Umsetzung) ist das Rathaus als zentrales Verwaltungsgebäude der Stadt Lügde nachhaltig auf künftige Anforderungen an ein modernes, funktionelles, energieeffizientes und barrierefreies Gebäude ausgerichtet worden. Mit dem Haushaltsansatz von 50.000 € soll dieser Prozess auch im Bereich des beweglichen Vermögens, sowie der Außendarstellung des gesamten Rathauses, in 2018 fortgesetzt werden. Der angestrebte Erneuerungsprozess konnte im Jahr 2017 nicht komplett umgesetzt werden. Die bereitgestellten Mittel in Höhe von 65.000 € wurden nicht in vollem Umfang ausgeschöpft.

Neben den Pauschalansätzen für Büroeinrichtungen von 5.000 € und 10.000 € für EDV-Einrichtungen sind im Jahr 2018 nochmals zusätzliche Mittel für die Erneuerung der Büroeinrichtung und der Multimedialandschaft im gesamten Rathaus vorgesehen. Über diese Position soll ebenfalls eine Aufwertung und Ergänzung des Eingangsbereiches und der Flure erfolgen.

**Aufträge H 14010001
Baul. Maßnahmen Rathaus Lügde**

In den Jahren 2015 (Planungsleistungen) und 2016/2017 (bauliche Umsetzung/Abschlussarbeiten) ist das Rathaus als zentrales Verwaltungsgebäude der Stadt Lügde nachhaltig auf künftige Anforderungen an ein modernes, funktionelles, energieeffizientes und barrierefreies Gebäude ausgerichtet worden.

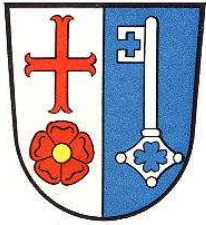
Innerhalb dieses Rahmens wird die energetische Erneuerung, Barrierefreiheit und funktionelle Verbesserung des Rathauses über das Sanierungsgebiet „Historischer Stadtkern Lügde“ mit Mitteln aus der Städtebauförderung bezuschusst. Der Zuwendungsbescheid der Bezirksregierung Detmold sieht bei förderfähigen Gesamtkosten von 1.043.000 € eine Förderung über 730.000 € (70 %) vor, verteilt über die Jahre 2014 – 2017. Auf Grund der bis in das Jahr 2018 greifenden förderrechtlichen Abwicklung der Maßnahme, wird im Haushalt noch eine Einnahmeposition über 20.000 € gebildet.

Die weitergehend erforderlichen Maßnahmen der Umfeld-Verbesserungen im Bereich des Rathauses, u. a. Unterstellmöglichkeiten für Mülltonnen und Fahrräder, sind in 2017 noch nicht umgesetzt worden. Im Haushalt wird hierfür daher ein gegenüber dem Vorjahr reduzierter Ansatz von 30.000 € eingestellt.

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

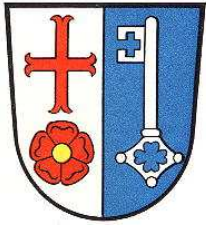
Leerseite



Produktbereich: 010 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 100 Innere Verwaltung
Produkt: 300 Personalmanagement, Allgemeine Personalwirtschaft

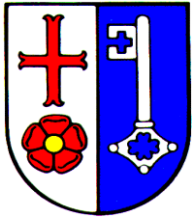
Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
4484000 Personal- / Sachkostenerstattungen	213.764,13	215.000	160.000	140.000	130.000	120.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	213.764,13	215.000	160.000	140.000	130.000	120.000
4582000 Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	30.497,81	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
4591900 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Sonstige ordentliche Erträge	30.497,81	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
Ordentliche Erträge	244.261,94	236.000	181.000	161.000	151.000	141.000
5012000 Entgeltliche Tariflich Beschäftigte	202.557,37	204.900	224.000	256.000	258.000	260.000
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	14.978,76	15.800	15.000	15.200	15.400	15.600
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	39.030,70	40.500	38.400	38.800	39.200	39.600
5041000 Beihilfeaufwendungen für Beschäftigte	13.997,31	14.000	14.500	15.000	15.500	16.000
5061000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	23.955,00	18.700	20.800	22.700	15.000	17.000
Personalaufwendungen	294.519,14	293.900	312.700	347.700	343.100	348.200
5121000 Versorgungskassenbeiträge für Versorgungsempfänger	129.169,62	152.600	155.000	155.000	143.000	143.000
5141000 Beihilfeaufwendungen Versorgungsempfänger	33.135,57	31.100	31.000	30.200	29.600	29.200
Versorgungsaufwendungen	162.305,19	183.700	186.000	185.200	172.600	172.200
5411000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	800,00	800	800	800	800	800
5412000 Aus- und Fortbildung, Reisekosten	29.323,32	28.000	28.000	28.000	23.000	23.000
5429000 Kosten des betriebs- und sicherheitstechnischen Dienstes	1.173,48	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5429900 Mitgliedsbeitrag Arbeitgeberverband	990,00	1.000	1.000	1.100	1.200	1.300
5499000 Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz	0,00	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.286,80	40.900	41.400	41.500	36.600	36.700
Ordentliche Aufwendungen	489.111,13	518.500	540.100	574.400	552.300	557.100
Ordentliches Ergebnis	-244.849,19	-282.500	-359.100	-413.400	-401.300	-416.100
4811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	297.925,00	267.200	304.100	304.100	304.100	304.100
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	297.925,00	267.200	304.100	304.100	304.100	304.100
Teilergebnis	53.075,81	-15.300	-55.000	-109.300	-97.200	-112.000

Kennzahlen	Einh.	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	110,85	97,05	89,82	80,97	82,40	79,90
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	-5,49	1,58	5,72	11,43	10,22	11,84
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02



Produktbereich: 010 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 100 Innere Verwaltung
Produkt: 300 Personalmanagement, Allgemeine Personalwirtschaft

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
6484000 Personal- / Sachkostenerstattungen	193.824,57	215.000	160.000	0	140.000	130.000	120.000
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	193.824,57	215.000	160.000	0	140.000	130.000	120.000
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	193.824,57	216.000	161.000	0	141.000	131.000	121.000
7011100 Auszahlung Steueranteil Jahreswechsel Dienstbezüge Beamte	-661,77	0	0	0	0	0	0
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	197.913,50	204.900	224.000	0	256.000	258.000	260.000
7012100 Auszahlung Steueranteil Jahreswechsel Tariflich Beschäftigte	-5.531,62	0	0	0	0	0	0
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	14.978,76	15.800	15.000	0	15.200	15.400	15.600
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	39.030,70	40.500	38.400	0	38.800	39.200	39.600
7041000 Beihilfeauszahlungen für Beschäftigte	21.424,72	14.000	14.500	0	15.000	15.500	16.000
Personalauszahlungen	267.154,29	275.200	291.900	0	325.000	328.100	331.200
7121000 Versorgungskassenbeiträge für Versorgungsempfänger	194.524,64	208.000	220.000	0	220.000	225.000	243.000
7141000 Beihilfeauszahlungen Versorgungsempfänger	27.788,77	35.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
Versorgungsauszahlungen	222.313,41	243.000	255.000	0	255.000	260.000	278.000
7411000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	800,00	800	800	0	800	800	800
7411100 Auszahlungen Versorgungsfonds	30.600,98	34.000	35.000	0	36.000	37.000	38.000
7412000 Aus- und Fortbildung, Reisekosten	35.231,38	23.000	23.000	0	23.000	23.000	23.000
7429000 Kosten des betriebs- und sicherheitstechnischen Dienstes	1.173,48	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
7429900 Mitgliedsbeitrag Arbeitgeberverband	990,00	1.000	1.000	0	1.100	1.200	1.300
7499000 Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz	0,00	1.000	1.500	0	1.500	1.500	1.500
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Auszahlungen	68.795,84	69.900	71.400	0	72.500	73.600	74.700
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	558.263,54	588.100	618.300	0	652.500	661.700	683.900
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-364.438,97	-372.100	-457.300	0	-511.500	-530.700	-562.900



Produktbereich:	010	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	100	Innere Verwaltung
Produkt:	300	Personalmanagement, Allgemeine Personalwirtschaft

Erläuterungen:

Sachkonto 4484000 Personal- und Sachkostenerstattungen

Ab dem Jahr 2018 sinken die Personalkostenerstattungen durch Dritte. Ab 2018 erfolgt nur noch für eine bei der Lippe pro Arbeit GmbH tätige Mitarbeiterin der Stadt eine Personal- und Sachkostenerstattung. Darüber hinaus entfällt 2018 eine weitere Abordnung eines Mitarbeiters an das Kommunale Rechenzentrum. Ferner werden über diese Position Fördermaßnahmen im Bereich des Bauhofes abwickelt. Der Zuschussbetrag sinkt im Laufe der Jahre. Insgesamt werden 2018 160.000 € an Personalkostenerstattungen erwartet.

Sachkonto 4582000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen

Über diese Position ist der Abbau der Rückstellung für nicht genommenen Urlaub und geleistete Überstunden dargestellt. Um den politischen Auftrag zum Abbau der Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub und geleistete Überstunden deutlich zu machen, wurde die Darstellung über diese Ertragsposition gewählt.

Sachkonto 5121000 Versorgungskassenbeiträge für Versorgungsempfänger

Umlagegrundlage für die an die Westf.-Lipp Versorgungskasse zu zahlenden Beiträge von 220.000 € sind die an die Pensionäre der Stadt Lügde tatsächlich geleisteten Ruhegehälter zzgl. eines Erhöhungssatzes und eines Verwaltungskostenbeitrages. 65.000 € werden durch eine Entnahme aus der Pensionsrückstellung aufwandsseitig neutralisiert.

Sachkonto 5141000 Beihilfeaufwendungen für Versorgungsempfänger

Nach den vorläufigen Berechnungen der Versorgungskasse wird 2018 eine Auflösung aus der Beihilferückstellung zu erwarten sein. Da in den vergangenen Jahren immer eine hohe Abweichung zwischen der Prognose der Versorgungskasse und der tatsächlichen Abrechnung vorlag, wird zunächst nur eine Auflösung von rd. 4.000 € eingeplant.

Sachkonten 506100 und 7411100 Zuführung Pensionsrückstellungen / Versorgungsfonds

In Höhe der jährlich neu hinzukommenden Pensionslasten für die aktiven Beamten, sind zukünftig Zuführungen für diese Pensionsrückstellung vorzunehmen. Diese Zuführungen stellen Aufwand dar und sind dezentral veranschlagt. Sie belaufen sich für 2018 auf insgesamt 89.900 €.

Die Pensionsrückstellung stellt lediglich einen Passivposten in der Bilanz dar, liquide Mittel werden dadurch nicht geschaffen. Vor der NKF - Zeit bestand aber bereits die Möglichkeit, neben den geringen Pflichtbeiträgen von 0,8 % der Dienstbezüge und der Versorgungsleistungen, auch freiwillige Beiträge in eine kapitalgedeckte Rücklage einzuzahlen. Der Rat der Stadt Lügde hat in seiner Sitzung vom 26.04.1999 beschlossen, diese Möglichkeit zu nutzen und freiwillig jährlich zusätzliche Beiträge einzuzahlen. Die Pflichtbeiträge müssen mit Umstellung auf das NKF nicht mehr geleistet werden. Sie wurden jedoch als zusätzliche freiwillige Leistung in den Haushalt 2018 eingestellt.

Bei den Einzahlungen in den Versorgungsfonds handelt es sich um keinen Aufwand, sondern lediglich um einen Aktivtausch. Der Aktivposten „liquide Mittel“ wird reduziert, der Aktivposten „Wertpapiere des Anlagevermögens“ in gleicher Höhe erhöht. Deshalb ist eine Veranschlagung beim Aufwandskonto 5411100 nicht erforderlich. Die Finanzierung ist über das Finanzkonto 7411100 sichergestellt.

Sachkonto 5412000
Aus- und Fortbildung, Reisekosten

Die Mittel werden für die Aus- und Fortbildung der Verwaltungsmitarbeiter zur Verfügung gestellt. Der Ansatz 2016 musste auf Grund der Ausbildung von 2 Mitarbeitern im Rahmen des II. Angestelltenlehrganges erhöht werden. Die Ausbildung wird bis in das Jahr 2019 fortgesetzt. Danach reduziert sich der Ansatz entsprechend.

Sachkonto 5429000
Kosten des betriebs- und sicherheitstechnischen Dienstes

Analog der Verteilung der Versicherungsleistungen erfolgt eine Veranschlagung nach den Produktbereichen. Im Produkt 010 100 300 verbleibt ein Betrag von 5.000,00 €. Ab dem Jahr 2016 wird ein weiterer Betrag von 5.000 € für zusätzliche Schutzimpfungen zur Verfügung gestellt. Die Schutzimpfungen sind im Rahmen der Betreuung ausländischer Flüchtlinge erforderlich.

Sachkonto 4811000
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Es handelt sich um die Arbeitsplatz-Sachkosten und die Verwaltungsgemeinkosten aus den kostenrechnenden Einrichtungen. Die Ansätze wurden aus den bisherigen Haushaltsplanungen fortgeführt. In 2017 erfolgte im Rahmen der Erstellung des Jahresabschlusses 2016 eine detaillierte Überprüfung und sich eine daraus ergebende Anpassung.

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018



Produktbereich: 010 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 100 Innere Verwaltung
Produkt: 400 Finanzmangement

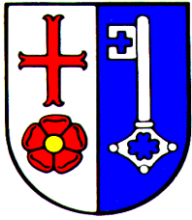
Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
4562000 Stundungszinsen, Säumniszuschläge, Beitreibungsgebühren	34.901,01	29.000	30.000	30.000	30.000	30.000
4562100 Stundungszinsen, Säumniszuschläge ISU	14.442,47	8.500	8.000	8.000	8.000	8.000
4565000 Bankrückläufer	174,03	200	200	200	200	200
4581000 Erträge aus Zuschreibungen	51,50	100	100	100	100	100
4582000 Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	1.634,30	100	100	100	100	100
4591900 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	51.203,31	38.000	38.500	38.500	38.500	38.500
Ordentliche Erträge	51.203,31	38.000	38.500	38.500	38.500	38.500
5012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	211.305,79	206.000	214.000	216.200	218.400	220.600
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	16.360,43	15.800	16.500	16.700	16.900	17.100
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	41.311,59	39.800	41.300	41.800	42.300	42.800
Personalaufwendungen	268.977,81	261.600	271.800	274.700	277.600	280.500
5731000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	1.352,20	100	100	100	100	100
Bilanzielle Abschreibungen	1.352,20	100	100	100	100	100
5429000 Prüfung Jahresabschluss	10.000,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5499000 Bankgebühren	5.962,34	9.000	12.000	12.000	12.000	12.000
5499100 Bankgebühren ISU	115,22	100	100	100	100	100
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	198,83	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.276,39	24.200	27.200	27.200	27.200	27.200
Ordentliche Aufwendungen	286.606,40	285.900	299.100	302.000	304.900	307.800
Ordentliches Ergebnis	-235.403,09	-247.900	-260.600	-263.500	-266.400	-269.300

Kennzahlen	Einh.	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	17,87	13,29	12,87	12,75	12,63	12,51
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	24,37	25,67	27,12	27,57	28,02	28,47
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	1,17	1,13	1,16	1,13	1,15	1,14



Produktbereich: 010 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 100 Innere Verwaltung
Produkt: 400 Finanzmangement

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
6551000 Bankrückläufer	173,82	0	0	0	0	0	0
6551999 Finanzrechnungskonto UZE	-14.030,90	0	0	0	0	0	0
6562000 Stundungszinsen, Säumniszuschläge, Beitreibungsgebühren	33.445,20	29.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
6562100 Stundungszinsen, Säumniszuschläge ISU	14.442,47	8.500	8.000	0	8.000	8.000	8.000
6565000 Bankrückläufer	0,00	200	200	0	200	200	200
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	34.030,59	37.800	38.300	0	38.300	38.300	38.300
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.030,59	37.800	38.300	0	38.300	38.300	38.300
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	211.787,12	206.000	214.000	0	216.200	218.400	220.600
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	16.399,97	15.800	16.500	0	16.700	16.900	17.100
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	41.408,60	39.800	41.300	0	41.800	42.300	42.800
Personalauszahlungen	269.595,69	261.600	271.800	0	274.700	277.600	280.500
7429000 Prüfung Jahresabschluss	9.433,70	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
7499000 Bankgebühren	5.962,34	9.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
7499100 Bankgebühren ISU	0,00	100	100	0	100	100	100
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	198,83	100	100	0	100	100	100
7499999 Finanzrechnungskonto UZA Finanzmanagement	-26.253,19	0	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Auszahlungen	-10.655,32	24.200	27.200	0	27.200	27.200	27.200
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	258.940,37	285.800	299.000	0	301.900	304.800	307.700
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-224.909,78	-248.000	-260.700	0	-263.600	-266.500	-269.400



Produktbereich: 010 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 100 Innere Verwaltung
Produkt: 400 Finanzmanagement

Erläuterungen:

Sachkonto 4562000 / 4562100 **Stundungszinsen, Säumniszuschläge ISU**

Über die beiden Positionen werden die Stundungszinsen, Säumniszuschläge und Beitreibungsgebühren für den gesamten Haushalt abgewickelt. Um die Daten für den Abrechnungsbereich des Verfahrens SAP-ISU abgleichen zu können, ist die Nutzung des Sachkontos 4562100 erforderlich. Im Jahr 2016 konnte die softwaregestützte automatische Weiterberechnung von Mahngebühren und Säumniszuschlägen in den täglichen Arbeitsprozess integriert werden. Die im Mehrjahresdurchschnitt ermittelten Beträge können deshalb in 2017 angehoben werden.

Sachkonto 5429000 **Aufstellung und Prüfung der Jahresabschlüsse**

Die Jahresabschlüsse unterliegen einer Prüfung durch eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft. Die Inanspruchnahme der Rückstellung wird in Zukunft nicht mehr über die Ertragsposition 010 100 400 4582000 dargestellt. Es erfolgt eine direkte Verrechnung mit dem Aufwand.

Sachkonto 5499000 **Bankgebühren**

Die Position 5499000 wurde dem voraussichtlichen Ergebnis des Jahres 2017 mit einem Aufschlag für 2018 angepasst. Von Seiten der Banken wurde eine deutliche Anhebung des Gebührenmodells vorgestellt, welches sich in dem Haushaltsansatz wiederfindet. Eine endgültige Entscheidung über die Entwicklung der Gebühren und Strafzinsen für Guthaben steht in 2018 noch aus.

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

Leerseite



Produktbereich: 010 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 100 Innere Verwaltung
Produkt: 500 Zentrales Gebäude- und Grundstücksmanagement

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Zuwendungen	22.822,64	13.000	16.000	16.000	16.000	16.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.822,64	13.000	16.000	16.000	16.000	16.000
4411000 Nutzungsentgelt für Rettungswache Elbrinxen	17.184,96	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
4411200 Mieterträge Vordere Str. 39	1.500,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
4411300 Mieterträge Wohngebäude Vordere Straße 53	29.901,36	0	0	0	0	0
4411500 Pachterträge OK-FIS	11.918,21	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
4411510 Pachterträge manuell	532,88	100	100	100	100	100
4411600 Erbbauzinsen	37.950,64	38.000	36.000	36.000	37.000	37.000
4411700 Entgelt Windpark Dörfenberg, Entgelt für private Stromleitungen	5.450,51	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
Privatrechtliche Leistungsentgelte	104.438,56	73.800	71.800	71.800	72.800	72.800
4541000 Erträge Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	216.320,65	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4542000 Erträge Veräußerung bew. Vermögensgegenstände	0,00	100	100	100	100	100
4582000 Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	123.434,50	100	100	100	100	100
4591900 Sonstige ordentliche Erträge	750,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Sonstige ordentliche Erträge	340.505,15	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
Ordentliche Erträge	467.766,35	89.000	90.000	90.000	91.000	91.000
5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	5.825,06	5.900	6.000	6.100	6.200	6.300
5012000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	114.826,79	129.900	154.000	156.000	158.000	159.500
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	8.866,02	10.000	11.000	11.200	11.400	11.600
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	22.586,00	25.500	28.500	29.100	29.300	29.700
5051000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	3.247,00	2.400	1.800	1.700	1.700	1.800
Personalaufwendungen	155.350,87	173.700	201.300	204.100	206.600	208.900
5211000 Bauliche Unterhaltung Postweg 19	3.844,60	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5211200 Bauliche Unterhaltung Vordere Str. 39	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5211300 Bauliche Unterhaltung Vordere Str. 53	886,00	0	0	0	0	0
5211400 Bauliche Unterhaltung Aufstockung	0,00	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
5241000 Bewirtschaftungsk. Postweg 19	2.354,06	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
5241100 Bahnhofsgebäude	759,09	0	0	0	0	0
5241200 Bewirtschaftungsk. Vordere Str. 39	575,74	600	600	600	700	700
5241300 Bewirtschaftungsk. Vordere Str. 53	14.015,15	0	0	0	0	0
5241400 Ausschreibung Strom Gas	0,00	6.000	100	100	6.000	100
5241700 Bewirtschaftungskosten unbebaute Grundstücke	7.079,41	8.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5291000 Aufwendungen für Vermessungskosten	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.514,05	223.600	217.200	217.200	223.200	217.300
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	29.503,25	19.000	23.000	23.000	23.000	23.000
Bilanzielle Abschreibungen	29.503,25	19.000	23.000	23.000	23.000	23.000
5412000 Reisekosten und Tagelöhler	0,00	500	500	500	500	500
5422000 Regiekosten an Heimat- und Verkehrsverein für Rettungswache Elbrinxen	6.811,15	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5429900 Mitgliedsbeitrag Fischereigenossenschaft	0,00	400	400	400	400	400
5431000 Geschäftsaufwendungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000



Produktbereich: 010 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 100 Innere Verwaltung
Produkt: 500 Zentrales Gebäude- und Grundstücksmanagement

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
5471000 Aufwendungen Verlust bei Verkauf unbewegl. Vermögensgegenst.	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5474000 Verluste aus Abgang von bewegl	0,00	100	100	100	100	100
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21,40	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.832,55	10.100	10.100	10.100	10.100	10.100
Ordentliche Aufwendungen	221.200,72	426.400	451.600	454.400	462.900	459.300
Ordentliches Ergebnis	246.565,63	-337.400	-361.600	-364.400	-371.900	-368.300

Kennzahlen	Einh.	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	211,47	20,87	19,93	19,81	19,66	19,81
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	-25,53	34,93	37,63	38,12	39,11	38,94
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	0,91	1,69	1,75	1,71	1,75	1,70



Produktbereich: 010 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 100 Innere Verwaltung
Produkt: 500 Zentrales Gebäude- und Grundstücksmanagement

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
6411000 Nutzungsentgelt für Rettungswache Elbrin	17.184,96	17.000	17.000	0	17.000	17.000	17.000
6411200 Mieteinzahlungen Vordere Str.39	1.500,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
6411300 Mieteinzahlungen Wohngebäude Vordere Str. 53	44.202,13	0	0	0	0	0	0
6411500 Pachteinzahlungen OK-FIS	11.280,69	12.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
6411510 Pachteinzahlungen manuell	532,88	100	100	0	100	100	100
6411600 Erbbauzinsen	38.044,22	38.000	36.000	0	36.000	37.000	37.000
6411700 Entgelt Windpark Dörenberg, Entgelt für private Stromleitungen	5.450,51	5.200	5.200	0	5.200	5.200	5.200
Privatrechtliche Leistungsentgelte	118.195,39	73.800	71.800	0	71.800	72.800	72.800
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	750,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Sonstige ordentliche Einzahlungen	750,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	118.945,39	74.800	72.800	0	72.800	73.800	73.800
7011000 Auszahlung Dienstbezüge Beamte	5.846,70	5.900	6.000	0	6.100	6.200	6.300
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	114.826,79	129.900	154.000	0	156.000	158.000	159.500
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	8.866,02	10.000	11.000	0	11.200	11.400	11.600
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	22.566,00	25.500	28.500	0	29.100	29.300	29.700
Personalauszahlungen	152.125,51	171.300	199.500	0	202.400	204.900	207.100
7211000 Bauliche Unterhaltung Postweg 19	3.844,60	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
7211200 Bauliche Unt. Vordere Str. 39	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
7211300 Bauliche Unt. Vordere Str. 53	886,00	0	0	0	0	0	0
7211400 Bauliche Unt. Aufstockung	0,00	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000
7241000 Bewirtschaftungsk. Postweg 19	2.354,06	3.000	3.500	0	3.500	3.500	3.500
7241100 Bahnhofsgebäude	759,09	0	0	0	0	0	0
7241200 Bewirtschaft. Vordere Str. 39	575,74	600	600	0	600	700	700
7241300 Bewirtschaft. Vordere Str. 53	19.326,40	0	0	0	0	0	0
7241400 Ausschreibung Strom Gas	0,00	6.000	100	0	100	6.000	100
7241700 Bewirtschaftungskosten unbebaute Grundstücke	7.079,41	8.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
7291000 Auszahlungen für Vermessungskosten	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	34.825,30	223.600	217.200	0	217.200	223.200	217.300
7412000 Reisekosten und Tagegelder	0,00	500	500	0	500	500	500
7422000 Regiekosten an Heimat- und Verkehrsverein für Rettungswache Elbrin	6.811,15	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
7429900 Mitgliedsbeitrag Fischereigenossenschaft	0,00	400	400	0	400	400	400
7431000 Geschäftsauszahlungen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21,40	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Auszahlungen	6.832,55	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	193.783,36	403.900	425.700	0	428.600	437.100	433.400
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-74.837,97	-329.100	-352.900	0	-355.800	-363.300	-359.600
6821100 ASK Einz. Grundstücksverkauf	390.016,09	500.000	475.000	0	75.000	75.000	75.000
6831000 Einzahlung Veräußerung bew.Vermögensgegenstände	0,00	100	100	0	100	100	100
Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	390.016,09	500.100	475.100	0	75.100	75.100	75.100



Produktbereich: 010 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 100 Innere Verwaltung
Produkt: 500 Zentrales Gebäude- und Grundstücksmanagement

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	390.016,09	500.100	475.100	0	75.100	75.100	75.100
7821100 ASK Auszahlungen Grunderwerb	49.276,37	450.000	450.000	0	50.000	50.000	50.000
Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	49.276,37	450.000	450.000	0	50.000	50.000	50.000
7851000 Auszahlungen für Anschluss- und Erschließungsbeiträge	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
7851100 ASK Hochbaumaßnahmen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	49.276,37	456.000	456.000	0	56.000	56.000	56.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	340.739,72	44.100	19.100	0	19.100	19.100	19.100

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamtbedarf	bisher bereitgestellt	RE 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021	spätere Jahre
-------------------------------	--------------	-----------------------	---------	-------------	-------------	---------	--------------	--------------	--------------	---------------

E 00010003 Grundstücksan- und verkäufe

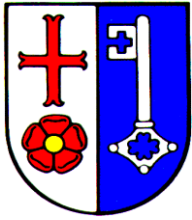
6821100 ASK Einz. Grundstücksverkauf - Grundstücksan- und verkäufe	0	0	390,0	500,0	475,0	0,0	75,0	75,0	75,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	390,0	500,0	475,0	0,0	75,0	75,0	75,0	0,0
7821100 ASK Auszahlungen Grunderwerb - Grundstücksan- und verkäufe	0	0	49,3	450,0	450,0	0,0	50,0	50,0	50,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	49,3	450,0	450,0	0,0	50,0	50,0	50,0	0,0
Saldo E 00010003	0	0	340,7	50,0	25,0	0,0	25,0	25,0	25,0	0,0

H 16010001 Baul. Maßnahmen Gebäude

7851100 ASK Hochbaumaßnahmen - Baul. Maßnahmen Gebäude	0	0	0,0	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
Saldo H 16010001	0	0	0,0	-1,0	-1,0	0,0	-1,0	-1,0	-1,0	0,0

Sonstige Investitionen

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,1	0,1	0,0	0,1	0,1	0,1	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	5,0	5,0	0,0	5,0	5,0	5,0	0,0
Weitere Investitionstätigkeit	0	0	0,0	-4,9	-4,9	0,0	-4,9	-4,9	-4,9	0,0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	340,7	44,1	19,1	0,0	19,1	19,1	19,1	0,0



Produktbereich:	010	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	100	Innere Verwaltung
Produkt:	500	Zentrales Gebäude- und Grundstücksmanagement

Erläuterungen:

Sachkonten 441100 und 4411300 / 5241100 und 5241300 Mieterträge / Bewirtschaftungskosten

Im Rahmen der Haushaltsplanung 2016 erfolgte eine Neuordnung der Gebäude zu den einzelnen Produkten. Diese Neuordnung wird in 2018 fortgesetzt.

Im Rahmen des Konsolidierungsausschusses wurde angeregt, Mietobjekte zu veräußern. Die durch die Verwaltung in diesem Zusammenhang vorgenommene Intensivierung der Immobilienakquise hat dazu geführt, dass im Jahr 2016 zwei Liegenschaften aus dem städtischen Gebäudeportfolio veräußert werden konnten.

Gleichzeitig konnten bereits mit dem Haushaltsplan 2016 die Positionen 4411000 und 5422000 nach oben korrigiert werden. Dabei handelt es sich um eine Erhöhung der Nutzungsentgelte für die Rettungswache durch Anmietung zusätzlicher Flächen. Die Mehreinnahmen werden über die Position 5422000 mit dem Heimat- und Verkehrsverein Elbrinxen abgerechnet.

Mit dem Haushaltsplan 2018 erfolgte nochmals eine Nachjustierung in geringem Umfang.

Sachkonten 4411600 und 4582000 Erträge aus Rückstellungen Erbbauzinsen

Im Jahr 2016 lief die bisherige Rabattpreisregelung aus. Mit Ratsbeschluss vom 21.11.2016 hat der Rat der Stadt Lügde das Auslaufen der Rabattpreisregelung beschlossen. In den Vorjahren wurde den Erbbauberechtigten nochmals der Kauf der Grundstücke zu alten Konditionen angeboten. Von diesem Angebot haben zahlreiche Erbbauberechtigte Gebrauch gemacht. Die zu erzielenden Erbbauzinsen wurden deshalb mit dem Haushaltsplan 2018 nach unten korrigiert.

Sachkonten 4541000 und 5471000 Erträge bzw. Aufwendungen aus den Veräußerungen von Grundstücken und Gebäuden

Durch das Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements sind Gewinne, aber auch Verluste aus dem Verkauf des Anlagevermögens, außerhalb der Ergebnisrechnung abzubilden. Lediglich Verkäufe aus dem Umlaufvermögen sind unter den Ertrags- und Aufwandskonten abzubilden. Die Positionen sind nur mit einem Pauschalansatz von 1.000 € bestückt werden.

Sachkonten 5241400 Ausschreibung Strom Gas

Im Jahr 2020 soll eine erneute Ausschreibung der Strom- und Gasverträge erfolgen. Die Ausschreibung bündelt die Verbrauchsdaten zahlreicher lippischer Kommunen, um so bessere Konditionen zu erzielen.

Aufträge E 00010003 Grundstücksan- und verkäufe

Unter dieser Position werden im Jahr 2018 weiterhin die Grundstücksan- und verkäufe zur Umsetzung des Teilprojektes „Marienhöfe“ aus dem Entwicklungskonzept „Lügde 2015“ dargestellt. Eine Realisierung des Projekts erscheint mangels eines potentiellen Investors fraglich. An einer Veranschlagung wird jedoch festgehalten, um sich ggfs. ergebende Handlungsoptionen offenzuhalten. Nach den bisherigen Planungen sollen sich die Grundstückankäufe und die nachfolgenden Grundstücksverkäufe decken.

Darüber hinaus sind die üblichen Pauschalansätze in dieser Position enthalten.

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

Leerseite



Produktbereich: 010 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 100 Innere Verwaltung
Produkt: 600 Bauhof

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
4133000 Erträge Sonderposten GVG	9.379,41	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Zuwendungen	94.439,66	95.000	96.000	96.000	96.000	96.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	103.819,07	104.000	105.000	105.000	105.000	105.000
4411000 Mieterträge Bauhof	15.650,00	16.500	8.000	30.000	30.000	30.000
4421000 Erträge aus Verkauf	285,00	100	100	100	100	100
Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.935,00	16.600	8.100	30.100	30.100	30.100
4542000 Erträge Veräußerung bew. Vermögensgegenstände	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4582000 Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	0,00	100	100	100	100	100
4591900 Sonstige ordentliche Erträge	95,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	95,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Ordentliche Erträge	119.849,07	121.800	114.300	136.300	136.300	136.300
5012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	83.066,73	193.100	198.000	200.000	202.000	204.100
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	6.416,81	14.900	15.700	15.900	16.100	16.300
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	16.317,45	38.400	40.800	41.300	41.800	42.300
Personalaufwendungen	105.800,99	246.400	254.500	257.200	259.900	262.700
5211000 Bauliche Unterhaltung Bauhof	6.654,74	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5233000 Vermögensgegenstände bis 410 €	9.379,41	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
5241000 Bewirtschaftungskosten Bauhof	13.977,18	17.000	17.000	17.500	17.500	18.000
5251000 Fahrzeugunterhaltung Bauhof	75.321,52	80.000	80.000	81.000	81.000	82.000
5255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens Bauhof	9.945,76	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	115.518,61	119.000	119.000	120.500	120.500	122.000
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	109.395,58	108.000	110.000	110.000	110.000	110.000
Bilanzielle Abschreibungen	109.395,58	108.000	110.000	110.000	110.000	110.000
5412000 Fortbildungskosten Bauhof	510,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5431000 Geschäftsaufwendungen Bauhof	5.033,24	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5474000 Verluste aus Abgang von VG's	0,00	100	100	100	100	100
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.274,41	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.817,65	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
Ordentliche Aufwendungen	337.532,83	480.100	490.200	494.400	497.100	501.400
Ordentliches Ergebnis	-217.683,76	-358.300	-375.900	-358.100	-360.800	-365.100

Kennzahlen	Einh.	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	35,51	25,37	23,32	27,57	27,42	27,18
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	22,54	37,09	39,12	37,46	37,94	38,60
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	1,38	1,90	1,90	1,86	1,88	1,85



Produktbereich: 010 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 100 Innere Verwaltung
Produkt: 600 Bauhof

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
6411000 Mieteinzahlungen Bauhof	15.650,00	16.500	8.000	0	30.000	30.000	30.000
6421000 Einzahlungen aus Verkauf	285,00	100	100	0	100	100	100
Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.935,00	16.600	8.100	0	30.100	30.100	30.100
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	95,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	95,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.030,00	16.700	8.200	0	30.200	30.200	30.200
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	83.066,73	193.100	198.000	0	200.000	202.000	204.100
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	6.416,81	14.900	15.700	0	15.900	16.100	16.300
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	16.317,45	38.400	40.800	0	41.300	41.800	42.300
Personalauszahlungen	105.800,99	246.400	254.500	0	257.200	259.900	262.700
7211000 Bauliche Unterhaltung Bauhof	6.894,74	5.000	5.000	0	12.000	5.000	5.000
7241000 Bewirtschaftungskosten Bauhof	13.977,18	17.000	17.000	0	17.500	17.500	18.000
7251000 Fahrzeugunterhaltung Bauhof	73.493,82	80.000	80.000	0	81.000	81.000	82.000
7255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	9.945,76	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	104.311,50	110.000	110.000	0	118.500	111.500	113.000
7412000 Fortbildungskosten Bauhof	510,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
7431000 Geschäftsauszahlungen	5.033,24	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.274,41	200	800	0	300	400	100
Sonstige ordentliche Auszahlungen	6.817,65	6.700	7.300	0	6.800	6.900	6.600
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	216.930,14	363.100	371.800	0	382.500	378.300	382.300
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-200.900,14	-346.400	-363.600	0	-352.300	-348.100	-352.100
6818000 Einzahlungen Bauhof	0,00	100	700	0	800	600	700
Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	100	700	0	800	600	700
6831000 Einzahlung Veräußerung bew.Vermögensgegenstände	900,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
6831100 ASK Einz. Veräußerung Vermögen	0,00	10.000	5.000	0	5.000	1.000	4.000
Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	900,00	11.000	6.000	0	6.000	2.000	5.000
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	900,00	11.100	6.700	0	6.800	2.600	5.700
7851100 ASK Hochbaumaßnahmen	0,00	0	100.000	0	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	100.000	0	1.000	1.000	1.000
7831000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 EUR	4.928,14	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
7831100 ASK bew. Vermögen über 410 €	67.075,64	70.000	40.000	0	40.000	15.000	40.000
7833000 Vermögensgegenstände bis 410 €	9.379,41	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	81.383,19	89.000	59.000	0	59.000	34.000	59.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	81.383,19	89.000	159.000	0	60.000	35.000	60.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-80.483,19	-77.900	-152.300	0	-53.200	-32.400	-54.300



Produktbereich: 010 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 100 Innere Verwaltung
Produkt: 600 Bauhof

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamtbedarf	bisher bereitgestellt	RE 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021	spätere Jahre
-------------------------------	--------------	-----------------------	---------	-------------	-------------	---------	--------------	--------------	--------------	---------------

E 00010002 Erwerb von Fahrzeugen und sonstigen beweglichen Anlagegütern für den Bauhof

6831100 ASK Einz. Veräußerung Vermögen - Erwerb von Fahrzeugen und sonstigen beweglichen Anlagegütern für de	0	0	0,0	10,0	5,0	0,0	5,0	1,0	4,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	10,0	5,0	0,0	5,0	1,0	4,0	0,0
7831100 ASK bew. Vermögen über 410 € - Erwerb von Fahrzeugen und sonstigen beweglichen Anlagegütern für den	0	0	67,1	70,0	40,0	0,0	40,0	15,0	40,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	67,1	70,0	40,0	0,0	40,0	15,0	40,0	0,0
Saldo E 00010002	0	0	-67,1	-60,0	-35,0	0,0	-35,0	-14,0	-36,0	0,0

H 18010001 Bauhof Lügde

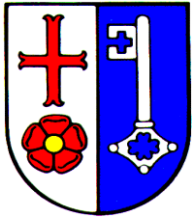
7851100 ASK Hochbaumaßnahmen - Bauhof Lügde	0	0	0,0	0,0	100,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	100,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
Saldo H 18010001	0	0	0,0	0,0	-100,0	0,0	-1,0	-1,0	-1,0	0,0

Sonstige Investitionen

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,9	1,1	1,7	0,0	1,8	1,6	1,7	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	14,3	19,0	19,0	0,0	19,0	19,0	19,0	0,0
Weitere Investitionstätigkeit	0	0	-13,4	-17,9	-17,3	0,0	-17,2	-17,4	-17,3	0,0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-80,5	-77,9	-152,3	0,0	-53,2	-32,4	-54,3	0,0

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

Leerseite



Produktbereich: 010 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 100 Innere Verwaltung
Produkt: 600 Bauhof

Erläuterungen:

Sachkonten 4411000 Mieterträge Bauhof

Zwischenzeitlich hat die Stadt Lügde den Mieter eines Teilbereiches des Bauhofsgebäudes verloren. Ab dem Jahr 2018/2019 zeichnet sich eine mögliche Folgenutzung ab. Der Haushaltsansatz wurde den aktuellen Bedingungen angepasst. Um die Nutzung zu ermöglichen, sind umfangreiche Investitionen unter dem Auftrag H18010001 Bauhof Lügde veranschlagt.

Sachkonten 5012000 u. a. Personalaufwendungen

Die für die Bauhofsmitarbeiter zu zahlenden Personalaufwendungen sind dezentral auf der Basis der Stundenaufzeichnungen 2016 veranschlagt worden. Ein Auswerteverfahren zu den Personalkosten des Bauhofs wurde mit eigenen Bordmitteln entwickelt. Die tatsächliche Aufteilung der Personalkosten erfolgt dann nach den Stundenaufzeichnungen 2018.

Die in 2016 begonnen Fördermaßnahmen zur Beschäftigung von Mitarbeitern im Bereich des Bauhofes werden teilweise auch in 2018 fortgesetzt. Die genaue Ausgestaltung in 2018 steht noch aus. Auch hier erfolgt im Nachgang eine Verteilung der Kosten nach den Stundenaufzeichnungen 2018.

Sachkonto 5255000/5233000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens Vermögensgegenstände bis 410 €

Aus dieser Position ist die Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens zu finanzieren, darüber hinaus wird auch der Unterhaltungsaufwand bei den Straßenschilddern und Verkehrszeichen abgedeckt.

Auftrag E 00010002 Erwerb von Fahrzeugen

Sachkonto 7831000 Erwerb von beweglichem Vermögen

Der Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen wird grundsätzlich nicht mehr über Aufträge abgewickelt. Zur Mittelbewirtschaftung werden unter den Produktsachkonten 7831000 Haushaltsmittel zur Verfügung gestellt.

Eine Ausnahme bildet hier die Anschaffung von Fahrzeugen. Diese werden weiterhin über einen separaten Auftrag abgebildet und sind nicht Bestandteil des Deckungskreises.

Im Haushaltsplan 2018 ist die Ersatzbeschaffung eines Kleintransporters (Pritsche), eines Salzstreuers und eines Anhängers vorgesehen. Das Bedarfskonzept für den Bauhof sieht für 2019 die Ersatzbeschaffung eines weiteren Kleintransporters (Crafter) und in 2020 den Austausch des Fahrzeuges des Bauhofsleiters vor. In 2021 ist unter anderem die Ersatzbeschaffung eines weiteren Kleintransporters (Crafter) geplant.

Das Vergabeverfahren wird in dem zuständigen Ausschuss vorgestellt.

Auftrag H 18010001 Baul. Maßnahmen Bauhof Lügde

Zwischenzeitlich hat die Stadt Lügde den Mieter eines Teilbereiches des Bauhofsgebäudes verloren. Ab dem Jahr 2018/2019 zeichnet sich eine mögliche Folgenutzung ab. Um die Nutzung zu sicherzustellen, sind umfangreiche Investitionen notwendig. Eine detaillierte Erläuterung erfolgt im zuständigen Ausschuss für Stadtentwicklung, Planen und Bauen.

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

Leerseite



Produktbereich: 020 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 100 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 100 Gefahrenabwehr und Allgemeine Ordnungsangelegenheiten

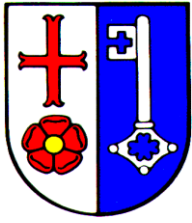
Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
4488000 Erstattungen Aufwand Obdachlose	285,45	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	285,45	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
4561000 Buß- und Zwangsgelder	1.212,50	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4561100 Buß- und Zwangsgelder WINOWIG	2.933,50	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
4591900 Sonstige ordentliche Erträge	65,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	4.211,00	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100
Ordentliche Erträge	4.496,45	8.600	8.600	8.600	8.600	8.600
5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	15.735,44	15.800	16.000	16.200	16.400	16.600
5012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	30.797,54	39.800	63.000	63.700	64.400	65.100
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	2.372,53	3.100	5.000	5.100	5.200	5.300
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	5.977,04	7.800	12.500	12.700	12.900	13.100
5051000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	5.064,00	6.600	6.600	7.500	8.400	8.400
Personalaufwendungen	59.946,55	73.100	103.100	105.200	107.300	108.500
5281000 Kosten ordnungsbehördlicher Maßnahmen	4.992,20	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.992,20	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
5731000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	284,50	100	100	100	100	100
Bilanzielle Abschreibungen	284,50	100	100	100	100	100
5422000 Aufwendungen für Obdachlose	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5429000 Aufwand Rattenbekämpfung	2.527,02	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5429900 Mitgliedsbeitrag Kreisverkehrswacht	130,00	200	200	200	200	200
5499000 Aufwendungen Ordnungsangelegenheiten / Umweltschutz	2.739,87	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	82,53	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.479,42	9.300	9.300	9.300	9.300	9.300
Ordentliche Aufwendungen	70.702,67	90.500	120.500	122.600	124.700	125.900
Ordentliches Ergebnis	-66.206,22	-81.900	-111.900	-114.000	-116.100	-117.300

Kennzahlen	Einh.	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	6,36	9,50	7,14	7,01	6,90	6,83
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	6,85	8,48	11,65	11,93	12,21	12,40
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	0,29	0,36	0,47	0,46	0,47	0,46



Produktbereich: 020 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 100 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 100 Gefahrenabwehr und Allgemeine Ordnungsangelegenheiten

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
6488000 Einzahlungen Erstattungen Obdachlose	285,45	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	285,45	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
6561000 Buß- und Zwangsgelder	946,63	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
6561100 Buß- und Zwangsgelder Winowig	2.825,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	65,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	3.836,63	6.100	6.100	0	6.100	6.100	6.100
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.122,08	8.600	8.600	0	8.600	8.600	8.600
7011000 Auszahlung Dienstbezüge Beamte	15.405,79	15.800	16.000	0	16.200	16.400	16.600
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	30.797,54	39.800	63.000	0	63.700	64.400	65.100
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	2.372,53	3.100	5.000	0	5.100	5.200	5.300
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	5.977,04	7.800	12.500	0	12.700	12.900	13.100
Personalauszahlungen	54.552,90	66.500	96.500	0	97.700	98.900	100.100
7281000 Kosten ordnungsbehördlicher Maßnahmen	4.992,20	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.992,20	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
7422000 Auszahlungen für Obdachlose	0,00	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
7429000 Auszahlung Rattenbekämpfung	2.527,02	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
7429900 Mitgliedsbeitrag Kreisverkehrswacht	130,00	200	200	0	200	200	200
7499000 Auszahlungen Umweltschutz	2.739,87	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	82,53	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Auszahlungen	5.479,42	9.300	9.300	0	9.300	9.300	9.300
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	65.024,52	83.800	113.800	0	115.000	116.200	117.400
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-60.902,44	-75.200	-105.200	0	-106.400	-107.600	-108.800



Produktbereich:	020	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe:	100	Ordnungsangelegenheiten
Produkt:	100	Gefahrenabwehr und Allgemeine Ordnungsangelegenheiten

Erläuterungen:

Sachkonto 4561000/4561100 Buß- und Zwangsgelder

Im Jahr 2015 wurde das EDV-Verfahren WINOWIG zur Überwachung des ruhenden Verkehrs eingeführt. Hintergrund dieses Verfahrens ist eine nahezu automatische Abwicklung des kompletten Überwachungsprozesses. Um einen sicheren Abgleich zwischen dem Vorverfahren WINOWIG und der Finanzbuchhaltung sicherzustellen, wurde ein neues Sachkonto eingerichtet.

Sachkonto 5281000 Kosten ordnungsbehördlicher Maßnahmen

Unter diesem Produktsachkonto werden die Kosten ordnungsbehördlicher Maßnahmen abgebildet. Unter anderem werden hier Bestattungskosten im Rahmen ordnungsbehördlicher Maßnahmen abgebildet. Von Seiten des zuständigen Fachbereiches wurde für die zukünftigen Jahre ein höherer Bedarf prognostiziert.

Sachkonto 5499000 Aufwendungen Umweltschutz / sonstige Ordnungsangelegenheiten

Unter diesem Produktsachkonto werden neben den Aufwendungen aus dem Umweltschutz ab dem Jahr 2014 die Aufwendungen rund um die „Nette Toilette“ verbucht.

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

Leerseite



Produktbereich: 020 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 100 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 200 Meldewesen, Bürgerbüro, Personenstandswesen, Statistik und Wahlen

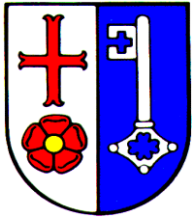
Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
4311000 Verwaltungsgebühren	3.375,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.375,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
4481000 Erstattung von Kosten für Wahlen und Statistiken	0,00	20.000	1.000	10.000	1.000	10.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	20.000	1.000	10.000	1.000	10.000
4591900 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
Ordentliche Erträge	3.375,00	23.600	4.600	13.600	4.600	13.600
5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	5.818,75	5.900	6.000	6.100	6.200	6.300
5012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	90.761,11	94.600	99.000	100.000	101.000	102.100
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	7.007,02	7.300	7.600	7.700	7.800	7.900
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	18.171,16	18.900	20.000	20.200	20.500	20.800
5051000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	1.875,00	2.400	2.500	2.800	3.100	3.100
Personalaufwendungen	123.633,04	129.100	135.100	136.800	138.600	140.200
5291000 Aufwendungen für Wahlen und Statistiken	0,00	22.000	1.000	11.000	1.000	11.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	22.000	1.000	11.000	1.000	11.000
5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	0,00	500	500	500	500	500
5431000 Geschäftsaufwendungen	1.490,43	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.490,43	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
Ordentliche Aufwendungen	125.123,47	154.200	139.200	150.900	142.700	154.300
Ordentliches Ergebnis	-121.748,47	-130.600	-134.600	-137.300	-138.100	-140.700

Kennzahlen	Einh.	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	2,70	15,30	3,30	9,01	3,22	8,81
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	12,60	13,52	14,01	14,36	14,52	14,87
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	0,51	0,61	0,54	0,57	0,54	0,57



Produktbereich: 020 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 100 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 200 Meldewesen, Bürgerbüro, Personenstandswesen, Statistik und Wahlen

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
6311000 Verwaltungsgebühren	3.375,00	3.500	3.500	0	3.500	3.500	3.500
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.375,00	3.500	3.500	0	3.500	3.500	3.500
6481000 Erstattung von Kosten für Wahlen und Statistiken	0,00	20.000	1.000	0	10.000	1.000	10.000
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	20.000	1.000	0	10.000	1.000	10.000
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.375,00	23.600	4.600	0	13.600	4.600	13.600
7011000 Auszahlung Dienstbezüge Beamte	5.909,27	5.900	6.000	0	6.100	6.200	6.300
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	90.761,11	94.600	99.000	0	100.000	101.000	102.100
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	7.007,02	7.300	7.600	0	7.700	7.800	7.900
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	18.171,16	18.900	20.000	0	20.200	20.500	20.800
Personalauszahlungen	121.848,56	126.700	132.600	0	134.000	135.500	137.100
7291000 Auszahlungen für Wahlen und Statistiken	0,00	22.000	1.000	0	11.000	1.000	11.000
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	22.000	1.000	0	11.000	1.000	11.000
7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	0,00	500	500	0	500	500	500
7431000 Geschäftsauszahlungen	1.490,43	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Auszahlungen	1.490,43	3.100	3.100	0	3.100	3.100	3.100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	123.338,99	151.800	136.700	0	148.100	139.600	151.200
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-119.963,99	-128.200	-132.100	0	-134.500	-135.000	-137.600



Produktbereich: 020 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 100 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 200 Meldewesen, Bürgerbüro, Personenstandswesen, Statistik und Wahlen

Erläuterungen:

Sachkonten 4481000 und 5291000
Kostenerstattungen und Aufwendungen für Wahlen und Statistiken

In 2018 finden voraussichtlich keine Wahlen statt.

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

Leerseite



Produktbereich: 020 Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe: 200 Gefahrenabwehr

Produkt: 100 Brandschutz

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
4133000 Erträge Sonderposten GVG	29.995,66	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Zuwendungen	135.151,79	132.000	144.000	144.000	144.000	144.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	165.147,45	162.000	174.000	174.000	174.000	174.000
4321000 Erstattung Feuerwehreinsatz- und Brandschaukosten	11.442,46	20.000	15.000	15.000	20.000	20.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.442,46	20.000	15.000	15.000	20.000	20.000
4481000 Kostenersatz des Landes für Feuerwehrausbildungslehrgänge	6.396,60	10.000	7.000	5.000	5.000	5.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.396,60	10.000	7.000	5.000	5.000	5.000
4542000 Erträge Veräußerung bew. Vermögensgegenstände	0,00	100	100	100	100	100
4582000 Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	0,00	154.000	154.000	100	100	100
4591900 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	154.200	154.200	300	300	300
4711000 Aktivierte Eigenleistungen	3.967,48	10.000	30.000	1.000	1.000	1.000
Aktivierte Eigenleistungen	3.967,48	10.000	30.000	1.000	1.000	1.000
Ordentliche Erträge	156.953,99	356.200	380.200	195.300	200.300	200.300
5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	11.637,38	11.700	12.000	12.200	12.400	12.600
5012000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	1.825,22	3.300	2.600	2.700	2.800	2.900
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	138,51	300	200	300	400	500
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	417,70	1.000	1.000	1.100	1.200	1.300
5051000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	3.751,00	4.900	4.900	5.500	6.200	6.200
Personalaufwendungen	17.769,81	21.200	20.700	21.800	23.000	23.500
5211000 Bauliche Unterhaltung Feuerwehrgerätehäuser	10.754,55	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
5233000 Vermögensgegenstände bis 410 €	8.009,36	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
5241000 Bewirtschaftungskosten Feuerwehrgerätehäuser	47.836,39	36.000	42.000	42.000	42.000	42.000
5251000 Fahrzeugunterhaltung	44.490,37	42.000	44.000	44.000	45.000	45.000
5255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	3.799,93	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5291000 Kosten Brandschau	52,00	15.000	10.000	10.000	15.000	15.000
5291100 Sächliche Aufwendungen Feuerwehreinsätze	2.118,03	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	117.060,63	121.000	124.000	124.000	130.000	130.000
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	155.490,13	172.000	164.000	164.000	164.000	164.000
5715000 Zugänge Festwert Schutzausrüstung	21.986,30	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
Bilanzielle Abschreibungen	177.476,43	194.000	186.000	186.000	186.000	186.000
5314000 Zuschuss Kameradschaftskasse und Jugendfeuerwehr	7.998,15	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
Transferaufwendungen	7.998,15	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
5421000 Fortbildungs-/Untersuchungskosten, Zuschüsse Führerschein	26.815,42	25.000	25.000	20.000	20.000	20.000
5421100 Persönliche Aufwendungen Feuerwehreinsätze	31.098,06	25.000	35.000	35.000	35.000	35.000
5421200 Aufwandsentschädigungen Wehrlührer und sonstige Funktionsträger	18.936,78	19.500	26.000	26.000	26.000	26.000
5429900 Mitgliedsbeiträge Feuerwehrverband, Sterbekasse	6.856,84	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500



Produktbereich: 020 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 200 Gefahrenabwehr
Produkt: 100 Brandschutz

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
5431000 Geschäftsaufwendungen, Reisekosten	7.369,24	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
5441000 Versicherungen, Steuern	13.033,09	13.000	13.000	13.000	13.500	13.500
5474000 Verluste aus Abgang von VG's	0,00	100	100	100	100	100
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	92,11	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	104.201,54	96.200	112.700	107.700	108.200	108.200
Ordentliche Aufwendungen	424.506,56	440.900	451.900	448.000	455.700	456.200
Ordentliches Ergebnis	-237.552,57	-84.700	-71.700	-252.700	-255.400	-255.900
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.018,00	3.500	5.500	5.500	5.500	5.500
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.018,00	3.500	5.500	5.500	5.500	5.500
Teilergebnis	-242.570,57	-88.200	-77.200	-258.200	-260.900	-261.400

Kennzahlen	Einheit	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%	44,04	80,79	84,13	43,59	43,95	43,91
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	24,59	8,77	7,46	26,44	26,86	27,05
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%	1,74	1,75	1,75	1,68	1,72	1,68



Produktbereich: 020 Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe: 200 Gefahrenabwehr

Produkt: 100 Brandschutz

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
6321000 Erstattung Feuerwehreinsatz- und Brandschaukosten	8.908,66	20.000	15.000	0	15.000	20.000	20.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.908,66	20.000	15.000	0	15.000	20.000	20.000
6481000 Kostenersatz des Landes für Feuerwehrausbildungslehrgänge	6.396,60	10.000	7.000	0	5.000	5.000	5.000
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.396,60	10.000	7.000	0	5.000	5.000	5.000
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.305,26	30.100	22.100	0	20.100	25.100	25.100
7011000 Auszahlung Dienstbezüge Beamte	11.818,41	11.700	12.000	0	12.200	12.400	12.600
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	1.825,22	3.300	2.600	0	2.700	2.800	2.900
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	138,51	300	200	0	300	400	500
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	417,70	1.000	1.000	0	1.100	1.200	1.300
Personalauszahlungen	14.199,84	16.300	15.800	0	16.300	16.800	17.300
7211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	11.595,83	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
7241000 Bewirtschaftungskosten Feuerwehrgerätehäuser	34.776,93	36.000	42.000	0	42.000	42.000	42.000
7251000 Fahrzeugunterhaltung	44.490,37	42.000	44.000	0	44.000	45.000	45.000
7255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	3.799,93	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
7291000 Kosten Brandschau	52,00	15.000	10.000	0	10.000	15.000	15.000
7291100 Sächliche Auszahlungen Feuerwehr Brandschutz	2.118,03	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	96.833,09	113.000	116.000	0	116.000	122.000	122.000
7314000 Zuschuss Kameradschaftskasse und Jugendfeuerwehr	7.998,15	8.500	8.500	0	8.500	8.500	8.500
Transferauszahlungen	7.998,15	8.500	8.500	0	8.500	8.500	8.500
7421000 Fortbildungs-/Untersuchungskosten, Zuschüsse Führerschein	26.815,42	25.000	25.000	0	20.000	20.000	20.000
7421100 Persönliche Auszahlungen Feuerwehreinsätze	31.098,06	25.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
7421200 Aufwandsentschädigungen Wehrlführer und sonstige Funktionsträger	18.936,78	19.500	26.000	0	26.000	26.000	26.000
7429900 Mitgliedsbeiträge Feuerwehrverband, Sterbekasse	6.856,84	7.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500
7431000 Geschäftsauszahlungen, Reisekosten	7.369,24	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
7441000 Beiträge Unfallversicherung	13.033,09	13.000	13.000	0	13.000	13.500	13.500
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	92,11	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Auszahlungen	104.201,54	96.100	112.600	0	107.600	108.100	108.100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	223.232,62	233.900	252.900	0	248.400	255.400	255.900
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-207.927,36	-203.800	-230.800	0	-228.300	-230.300	-230.800
6811100 ASK Investitionszuwendung	49.996,56	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
6818000 Einzahlung Spenden Brandschutz	2.035,20	0	0	0	0	0	0
Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	52.031,76	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000



Produktbereich: 020 Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe: 200 Gefahrenabwehr

Produkt: 100 Brandschutz

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
6831000 Einzahlung Veräußerung bew. Vermögensgegenstände	0,00	10.000	100	0	5.000	100	5.000
Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	10.000	100	0	5.000	100	5.000
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	52.031,76	60.000	50.100	0	55.000	50.100	55.000
7851100 ASK Hochbaumaßnahmen	78.064,83	408.000	410.000	0	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	78.064,83	408.000	410.000	0	1.000	1.000	1.000
7831000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 EUR	27.781,99	40.000	40.000	0	15.000	15.000	15.000
7831100 ASK bew. Vermögen über 410 € (Kassenwirksamkeit)	172.914,07	400.000	40.000	380.000	400.000 (380.000)	21.000 (0)	151.000 (0)
7831200 Zugänge Festwert Schutzausrüstung	21.091,13	22.000	22.000	0	22.000	22.000	22.000
7833000 Vermögensgegenstände bis 410 €	8.009,36	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm. (Kassenwirksamkeit)	229.796,55	470.000	110.000	380.000	445.000 (380.000)	66.000 (0)	196.000 (0)
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	307.861,38	878.000	520.000	380.000	446.000	67.000	197.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-255.829,62	-818.000	-469.900	-380.000	-391.000	-16.900	-142.000



Produktbereich: 020 Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe: 200 Gefahrenabwehr

Produkt: 100 Brandschutz

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamtbedarf	bisher bereitgestellt	RE 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021	spätere Jahre
-------------------------------	--------------	-----------------------	---------	-------------	-------------	---------	--------------	--------------	--------------	---------------

E 09020001 Erwerb TLF Löschzug Lügde

7831100 ASK bew. Vermögen über 410 € - Erwerb TLF Löschzug Lügde (Kassenwirksamkeit)	0	0	0,0	400,0	20,0	380,0	380,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	400,0	20,0	380,0	380,0	0,0	0,0	0,0
Saldo E 09020001	0	0	0,0	-400,0	-20,0	-380,0	-380,0	0,0	0,0	0,0

E 09020002 Erwerb Hubrettgerät LöschzugLügde

7831100 ASK bew. Vermögen über 410 € - Erwerb Hubrettgerät LöschzugLügde	0	0	172,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	172,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo E 09020002	0	0	-172,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

E 11020001 Erwerb und Einrichtung digitale Funk / digitale Sirenen

7831100 ASK bew. Vermögen über 410 € - Erwerb und Einrichtung digitale Funk / digitale Sirenen	0	0	0,0	0,0	20,0	0,0	20,0	20,0	1,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	20,0	0,0	20,0	20,0	1,0	0,0
Saldo E 11020001	0	0	0,0	0,0	-20,0	0,0	-20,0	-20,0	-1,0	0,0

E 13020001 Erwerb eines Einsatzleitfahrzeuges Gesamtwehr

7831100 ASK bew. Vermögen über 410 € - Erwerb eines Einsatzleitfahrzeuges Gesamtwehr	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0	150,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0	150,0	0,0
Saldo E 13020001	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-1,0	-150,0	0,0

H 15010001 Baul. Maßnahmen Feuerwehrgerätehäuser

7851100 ASK Hochbaumaßnahmen - Baul. Maßnahmen Feuerwehrgerätehäuser	0	0	78,1	408,0	410,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	78,1	408,0	410,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
Saldo H 15010001	0	0	-78,1	-408,0	-410,0	0,0	-1,0	-1,0	-1,0	0,0

Z 00020001 Investitionspauschale Brandschutz des Landes NRW

6811100 ASK Investitionszuwendung - Investitionspauschale Brandschutz des Landes NRW	0	0	50,0	50,0	50,0	0,0	50,0	50,0	50,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	50,0	50,0	50,0	0,0	50,0	50,0	50,0	0,0
Saldo Z 00020001	0	0	50,0	50,0	50,0	0,0	50,0	50,0	50,0	0,0

Sonstige Investitionen

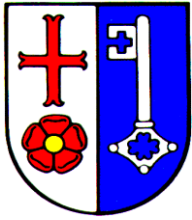
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	2,0	10,0	0,1	0,0	5,0	0,1	5,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	56,9	70,0	70,0	0,0	45,0	45,0	45,0	0,0
Weitere Investitionstätigkeit	0	0	-54,8	-60,0	-69,9	0,0	-40,0	-44,9	-40,0	0,0



Produktbereich: 020 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 200 Gefahrenabwehr
Produkt: 100 Brandschutz

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamtbedarf	bisher bereitgestellt	RE 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021	spätere Jahre
Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-255,8	-818,0	-469,9	-380,0	-391,0	-16,9	-142,0	0,0

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018



Produktbereich: 020 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 200 Gefahrenabwehr
Produkt: 100 Brandschutz

Erläuterungen:

Sachkonto 4321000 / 5421100

Erstattung Feuerwehreinsatz- und Brandschaukosten / Persönliche Aufwendungen Feuerwehreinsätze

Der Umfang der Feuerwehreinsätze ist schwer abschätzbar. Die Positionen werden deshalb mit angepassten Pauschalansätzen beplant.

Sachkonto 4481000

Erstattung des Landes für Feuerwehrausbildungslehrgänge

Für das Jahr 2017 war nach der Prognose des zuständigen Fachbereiches mit erhöhten Erstattungen für Feuerwehrausbildungslehrgänge zu rechnen. Die Position korrespondiert mit der entsprechenden Aufwandsposition 5421000. In 2018 werden die Positionen angepasst.

Sachkonto 5211000

Bauliche Unterhaltung Feuerwehrrätehäuser

Im Bereich der Feuerwehrrätehäuser Elbrinxen und Lügde ist eine Abwicklung als investive Maßnahme geplant. Nähere Erläuterungen erfolgen unter dem Auftrag H15010001.

Sachkonto 5241000

Bewirtschaftungskosten Feuerwehrrätehäuser

Die Haushaltsposition wurde der tatsächlichen Inanspruchnahme angepasst.

Sachkonto 5251000 / 5255000

Fahrzeugunterhaltung / Unterhaltung bewegliches Vermögen

Die Kosten wurden an die tatsächlichen Verhältnisse angepasst.

Sachkonto 5291000

Kosten Brandschau

Ab dem Jahr 2018 werden die Ansätze der Brandschau angepasst.

Sachkonto 5421200 / 5421100

Aufwandsentschädigungen / Persönliche Aufwendungen Feuerwehreinsatzkosten etc.

Durch den zuständigen Fachbereich erfolgte in 2016 und 2017 eine Überarbeitung der Entschädigungsregelungen unter Beachtung der aktuellen gesetzlichen Regelungen. Die Änderungen wurden im politischen Raum vorgestellt. Die abschließenden Regelungen wurden in den Ratssitzungen vom 21.11.2016 und 20.11.2017 beschlossen. Die Haushaltsansätze 2018 wurden entsprechend angepasst.

Sachkonto 5429900 / 5441000

Mitgliedsbeiträge Feuerwehrverband / Versicherungen Steuern

Um einen über das normale Niveau der Unfallversicherung hinausgehenden Schutz zu gewährleisten, wurde über den Feuerwehrverband eine zusätzliche Unfallversicherung abgeschlossen. Die Mehrkosten werden ab 2013 über das Sachkonto 5441000 abgerechnet. Ab dem Jahr 2017 erfolgte eine Anpassung an die tatsächlich abgerechneten Beträge der Vorjahre.

Sachkonten 5715000 und 787831200 Zugänge Festwerte Schutzausrüstung

Die persönlichen Ausrüstungsgegenstände für die Feuerwehrkameraden werden in gleich bleibender Menge und mit gleich bleibendem Wert für die Aufgabenerfüllung benötigt. Im Falle der vollständigen Abnutzung werden sie durch neue Gegenstände regelmäßig ersetzt. Abgänge und Zugänge gleichen sich in der Regel aus. Deshalb ist hierfür im Rahmen der Eröffnungsbilanz ein Festwert gebildet worden. Festwerte unterliegen keiner Abschreibung. Für Zugänge werden jährlich 22.000 € direkt als Aufwand veranschlagt.

Aufträge E 09020001 u. a.

Erwerb von Feuerwehrfahrzeugen und sonstige investive Auszahlungen / Feuerwehrbudget

Im Jahr 2002 ist die damalige Projektförderung für Brandschutzmaßnahmen umgestellt worden auf eine fachbezogene Pauschalförderung. Die Stadt Lügde hat deshalb seinerzeit für die Freiwillige Feuerwehr neben dem schon bestehenden Budget für laufende Ausgaben ein weiteres für Investitionen eingerichtet. Dieses wird gespeist aus den pauschalen Landeszuwendungen und einem städt. Eigenanteil in jeweils gleicher Höhe. Nicht verbrauchte Mittel werden einer Rücklage zugeführt. Überschreiten die Ausgaben das Budget, erfolgt eine Rücklagenentnahme.

Der Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen wird grundsätzlich nicht mehr über Aufträge abgewickelt. Die Mittelbewirtschaftung wird unter dem Produktsachkonto 7831000 abgewickelt. Eine Ausnahme bilden hier die Anschaffung von Fahrzeugen und besonderen Maßnahmen. Diese werden weiterhin über einen separaten zweckgebundenen Auftrag abgebildet und sind nicht Bestandteil des Deckungskreises. Sie unterliegen ebenfalls den neuen allgemeinen Regeln für investive Auszahlungen.

In 2018 soll eine Tauchmotorpumpe TS 8/8 angeschafft werden. Für die Ausstattung zusätzlicher EDV-Komponenten im Feuerwehrgerätehaus Lügde (4 EDV-Arbeitsplätze/Stab für außergewöhnliche Ereignisse/SAE), sowie der Softwareunterstützung aus dem Verfahren MP-Fire, wird in 2018 ein erhöhter Ansatz bereitgestellt.

Als weitere Maßnahme ist ab dem Jahr 2018 die Umstellung des digitalen Funkes im sogenannten 2-Meterbereich vorgesehen.

Für das Jahr 2018/19 ist der Kauf eines Tanklöschfahrzeuges im Wert von 400.000 € vorgesehen. Der Erwerb dient der Sicherstellung der Löschwasserversorgung im Stadtgebiet. Der Betrag war bereits mit den Haushaltsplänen 2016 und 2017 vorgesehen. Aktuell läuft die europaweite Ausschreibung. Das Ausschreibungsverfahren wird von der Kommunal Agentur begleitet. Mit der endgültigen Auslieferung ist voraussichtlich erst in 2019 zu rechnen. Deshalb wird der Auftrag mit einer Verpflichtungsermächtigung belegt. Durch die Stilllegung eines Altfahrzeuges aus dem Jahr 1981 und die Nutzung der Euro 6 Norm für das neue Fahrzeug, ist eine 100 % Förderung über das 1 Kapitel des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes möglich. Ein entsprechender Mittelabruf ist bei der Bezirksregierung zu stellen.

Bereits im Jahr 2014 begannen die Arbeiten zur Überarbeitung des zurzeit geltenden Brandschutzbedarfsplanes. Ein Teil des sich hieraus ergebenden Investitionsbedarfes wird unter den Aufträgen E09020001 bis E13020001 abgebildet. Der weitere Investitionsbedarf bleibt abzuwarten. Insbesondere ab dem Jahr 2022 sind mit dem sukzessiven Austausch alter Fahrzeuge weitere Kosten abzubilden. Für das Jahr 2021 ist zunächst der Austausch des Einsatzleitfahrzeuges der Gesamtwehr vorgesehen.

Aufträge H 15010001

Baul. Maßnahmen Feuerwehrgerätehäuser

Nachdem im Jahr 2016 und 2017 eine umfangreiche Erneuerung durchgeführt wurde, sind im Jahr 2018 noch abschließende Maßnahmen durchzuführen. Dabei geht es im Wesentlichen um die noch erforderliche Einrichtung des neu einzurichtenden Arbeitsraumes des Stabes für außergewöhnliche Ereignisse (SAE), welche investiv darzustellen ist.

Als weiteres Projekt ist unter diesem Auftrag der Neubau des Feuerwehrgerätehauses Elbrinxen vorgesehen. Bereits mit dem Haushalt 2016 wurden erstmals Mittel bereitgestellt. In 2017 wurde der Mittelbedarf fortgeschrieben. Der Mittelbedarf hierfür wurde jedoch nicht in Anspruch genommen. Aktuell laufen intensive Planungs- und Abstimmungsgespräche, so dass mit einer Umsetzung in 2018 gerechnet werden kann.

Der Haushalt sieht den fraktionsübergreifend festgelegten und vorangestellten Gesamtbedarf in Höhe von 400.000 € als Ausgabeposition vor. Die finale Planung wird dann im zuständigen Ausschuss für Stadtentwicklung, Planen und Bauen vorgestellt.



Produktbereich: 030 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 100 Grundschulen
Produkt: 100 Grundschule Lügde

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
4133000 Erträge Sonderposten GVG	7.177,84	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
4141000 Landeszuweisung Ganztagsgrundschule u.a.	91.167,50	90.000	92.500	92.500	92.500	92.500
4148000 Spenden Grundschule Lügde	0,00	100	100	100	100	100
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Zuwendungen	40.710,13	43.000	43.000	43.000	43.000	43.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	139.055,47	138.100	138.600	138.600	138.600	138.600
4321000 Elternbeiträge Offene Ganztagsgrundschule	49.070,00	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	49.070,00	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
4582000 Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	0,00	100	100	100	100	100
4591900 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	200	200	200	200	200
Ordentliche Erträge	188.125,47	183.300	183.800	183.800	183.800	183.800
5012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	46.396,43	50.000	43.500	44.000	44.500	45.000
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	3.592,01	3.900	3.400	3.500	3.600	3.700
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	9.331,98	10.100	8.800	8.900	9.000	9.100
Personalaufwendungen	59.320,42	64.000	55.700	56.400	57.100	57.800
5211000 Bauliche Unterhaltung Grundschule Lügde	41.482,67	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
5233000 Vermögensgegenstände bis 410 €	7.177,84	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5241000 Bewirtschaftungskosten Grundschule Lügde	57.778,24	65.000	62.000	62.000	63.000	63.000
5255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.280,54	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5271000 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	5.279,79	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
5291000 Lehr- und Unterrichtsmittel, Schulveranstaltungen	10.216,98	7.600	7.300	7.300	6.900	6.700
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	123.216,06	98.100	92.800	92.800	93.400	93.200
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	61.064,34	67.000	67.000	67.000	67.000	67.000
Bilanzielle Abschreibungen	61.064,34	67.000	67.000	67.000	67.000	67.000
5429000 Aufwendungen Ganztagsgrundschule u.a.	148.096,44	149.000	150.000	150.000	150.000	150.000
5429100 Schulsozialarbeit	10.000,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5431000 Geschäftsaufwendungen	3.194,55	2.800	2.700	2.700	2.700	2.700
5441000 Versicherungen, Steuern	11.949,20	12.000	13.500	13.500	14.000	14.000
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	98,87	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	173.339,06	173.900	176.300	176.300	176.800	176.800
Ordentliche Aufwendungen	416.939,88	403.000	391.800	392.500	394.300	394.800
Ordentliches Ergebnis	-228.814,41	-219.700	-208.000	-208.700	-210.500	-211.000



Produktbereich: 030 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 100 Grundschulen
Produkt: 100 Grundschule Lügde

Kennzahlen	Einh.	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	45,12	45,48	46,91	46,83	46,61	46,56
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	23,69	22,75	21,65	21,83	22,14	22,31
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	1,71	1,60	1,52	1,47	1,49	1,46

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018



Produktbereich: 030 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 100 Grundschulen
Produkt: 100 Grundschule Lügde

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
6141000 Landeszuweisung Ganztagsgrundschule u.a.	91.167,50	90.000	92.500	0	92.500	92.500	92.500
6148000 Spenden Grundschule Lügde	0,00	100	100	0	100	100	100
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	91.167,50	90.100	92.600	0	92.600	92.600	92.600
6321000 Elternbeiträge Offene Ganztagsgrundschule	67.570,00	45.000	45.000	0	45.000	45.000	45.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	67.570,00	45.000	45.000	0	45.000	45.000	45.000
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	158.737,50	135.200	137.700	0	137.700	137.700	137.700
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	46.396,43	50.000	43.500	0	44.000	44.500	45.000
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	3.592,01	3.900	3.400	0	3.500	3.600	3.700
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	9.331,98	10.100	8.800	0	8.900	9.000	9.100
Personalauszahlungen	59.320,42	64.000	55.700	0	56.400	57.100	57.800
7211000 Bauliche Unterhaltung Grundschule Lügde	41.482,67	12.000	12.000	0	12.000	262.000	12.000
7241000 Bewirtschaftungskosten Grundschule Lügde	51.662,70	65.000	62.000	0	62.000	63.000	63.000
7255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.280,54	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7271000 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	5.279,79	7.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500
7291000 Lehr- und Unterrichtsmittel, Schulveranstaltungen	10.216,98	7.600	7.300	0	7.300	6.900	6.700
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	109.922,68	93.100	89.800	0	89.800	340.400	90.200
7429000 Auszahlungen Offene Ganztagsgrundschule u.a.	148.096,44	149.000	150.000	0	150.000	150.000	150.000
7429100 Schulsozialarbeit	10.000,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
7431000 Geschäftsauszahlungen	3.194,55	2.800	2.700	0	2.700	2.700	2.700
7441000 Schülerunfallversicherung	11.949,20	12.000	13.500	0	13.500	14.000	14.000
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	98,87	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Auszahlungen	173.339,06	173.900	176.300	0	176.300	176.800	176.800
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	342.582,16	331.000	321.800	0	322.500	574.300	324.800
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-183.844,66	-195.800	-184.100	0	-184.800	-436.600	-187.100
6818000 Einzahlung Spenden GS Lügde	0,00	100	100	0	100	100	100
Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100
7851100 ASK Hochbaumaßnahmen	0,00	1.000	10.000	0	1.000	1.000	250.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	1.000	10.000	0	1.000	1.000	250.000
7831000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 EUR	5.455,39	7.500	13.000	0	7.000	7.000	4.000
7833000 Vermögensgegenstände bis 410 € Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	7.177,84	5.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.633,23	13.500	26.000	0	11.000	11.000	257.000



Produktbereich: 030 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 100 Grundschulen
Produkt: 100 Grundschule Lügde

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.633,23	-13.400	-25.900	0	-10.900	-10.900	-256.900

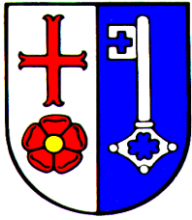
Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamt- bedarf	bisher bereit- gestellt	RE 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021	spätere Jahre
-------------------------------	-------------------	-------------------------------	------------	----------------	----------------	------------	-----------------	-----------------	-----------------	------------------

H 13030001 Baul. Maßnahmen Grundschule Lügde

7851100 ASK Hochbaumaßnahmen - Baul. Maßnahmen Grundschule Lügde	0	0	0,0	1,0	10,0	0,0	1,0	1,0	250,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	1,0	10,0	0,0	1,0	1,0	250,0	0,0
Saldo H 13030001	0	0	0,0	-1,0	-10,0	0,0	-1,0	-1,0	-250,0	0,0

Sonstige Investitionen

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,1	0,1	0,0	0,1	0,1	0,1	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	12,6	12,5	16,0	0,0	10,0	10,0	7,0	0,0
Weitere Investitionstätigkeit	0	0	-12,6	-12,4	-15,9	0,0	-9,9	-9,9	-6,9	0,0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-12,6	-13,4	-25,9	0,0	-10,9	-10,9	-256,9	0,0



Produktbereich:	030	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe:	100-300	Schulen
Produkt:	100-300	Grundschulen und Sekundarschule

Erläuterungen:

Sachkonten 4141000, 4321000 und 5429000 Erträge und Aufwendungen Offene Ganztagsgrundschule Lügde

Das Land beteiligt sich an den Betriebskosten der Offenen Ganztagsgrundschule jährlich mit 1.024 € je Kind. Von den Eltern sind Beiträge zu zahlen, die einkommensabhängig zwischen 10 € und 150 € monatlich je Kind liegen. Die Einnahmen wurden auf der Basis einer Belegung mit 75 Kindern kalkuliert. Die Aufwendungen orientieren sich ebenfalls an dieser Zahl. Die endgültige Inanspruchnahme der Betreuungseinrichtung bleibt abzuwarten.

Ab dem Jahr 2014 steht mit der Johanniter Unfallhilfe ein neuer Kooperationspartner zur Verfügung.

Für die „Randstundenbetreuung“ gewährt das Land zusätzlich eine Betreuungspauschale in Höhe von 5.500 €

Unter der Position 4141000 der beiden Grundschulen wurde zusätzlich ein Förderbetrag von 7.500 € für den Ausbau der Schulsozialarbeit aufgeteilt. Der Zuschuss wird von Seiten der Bezirksregierung gewährt. Die Aufwandspositionen im Bereich der Grundschulen Lügde und Rischenau wurden entsprechend angepasst.

Sachkonten 4141000, 4321000 und 5429000 Erträge und Aufwendungen Offene Ganztagsgrundschule Rischenau

Zum Schuljahr 2010/2011 wurden erstmals Mittel für die Bereitstellung der Offenen Ganztagschule Rischenau im Haushaltsplan vorgesehen.

Die laufenden Erträge und Aufwendungen unter dem Produkt 030 100 300 basieren auf einer Teilnehmerzahl von 25 Kindern. Die endgültige Inanspruchnahme der Betreuungseinrichtung bleibt abzuwarten.

Sachkonto 5241000 Bewirtschaftungskosten Grundschulen

Die Haushaltsposition wurde der tatsächlichen Inanspruchnahme angepasst.

Sachkonten 5255000, 5271000, 5291000, 5431000 und 5499900 Schulbudgets

Die Haushaltsstellen

- Lehr- und Unterrichtsmittel, Schulveranstaltungen,
- Geschäftsaufwendungen,
- Sonstige Aufwendungen

sowie die

- Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens einschl. Sportgeräte und
- Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz

sind zu Budgets in Form von Deckungskreisen zusammengefasst worden. Hierüber entscheiden die Schulen eigenständig. Auch dürfen Einsparungen bei einer Position zu Mehrausgaben bei einem anderen Produktsachkonto genutzt werden. Insgesamt müssen die Deckungsmittel jedoch eingehalten werden.

Die Höhe der bereitgestellten Mittel richtet sich nach einem festen Berechnungsmuster und ist abhängig von der Anzahl der Schüler.

Sachkonto 5271000
Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz

Das Lernmittelfreiheitsgesetz NRW verpflichtet die Schulträger, die erforderlichen Lernmittel, in Höhe des um den Eigenanteil der Erziehungsberechtigten verminderten sog. Durchschnittsbetrages, unentgeltlich bereitzustellen. Diese Lernmittel werden an die Schüler grundsätzlich ausgeliehen.

Der Durchschnittsbetrag wird vom Kultusminister festgesetzt und bestimmt die Aufwendungen, die zusätzlich, zu dem vorhandenen Bestand einer Schule an wieder auszuleihenden Lernmitteln in einem Schuljahr, durchschnittlich erforderlich sind. Er beträgt für die Grundschulen 36,00 € und für den Sekundarbereich 78,00 €. Auch hier orientiert sich die Höhe nach der Anzahl der Schüler.

Ab dem Jahr 2016 werden zusätzliche Mittel für die Beschulung ausländischer Flüchtlinge bereitgestellt.

Sachkonto 5429100
Schulsozialarbeit

Der Ansatz wurde an die tatsächlichen Verhältnisse der Vorjahre angepasst. Wie unter der Position 4141000 bereits erläutert, kommt ab dem Jahr 2016 der geförderte Ausbau der Schulsozialarbeit zum Tragen.

Sachkonten Produkt 030 300 100
Haupt-, Real- und Sekundarschule

Um den Start der Sekundarschule zu ermöglichen, wurden sowohl im Bereich der Lernmittel, der Geschäftsaufwendungen, als auch der Auszahlungen für investive Vermögensgegenstände über 410 €, eine Aufstockung der Haushaltsmittel ab dem Jahr 2013 vorgenommen. In 2016 wurden diese Ansätze wieder für den laufenden Sektor auf das normale Maß heruntergeschraubt. Der investive Sektor wurde abermals aufgestockt. Insgesamt werden hier 33.000,00 € für die Beschaffung investiver Vermögensgegenstände bereitgestellt.

Sachkonten 4141000 und 5429100
Landeszuweisung und Aufwendungen Ganztagsoffensive

Im Rahmen der Ganztagsoffensive der Landesregierung besteht ab dem II. Schulhalbjahr 2010/2011 im Sekundarbereich eine Verpflichtung des Schulträgers zur Einrichtung einer Betreuung der Schüler und Schülerinnen mit pädagogischem Konzept (Mittagsbetreuung, Nachmittagsangebote). Als bisheriger Kooperationspartner ist die VHS Lippe-Ost ausgeschieden. Die Mitarbeiterin wurde von der VHS Lippe-Ost ins Arbeitsverhältnis der Stadt Lügde übernommen. Demgegenüber stehen Personalkosten unter den Sachkonten 5012000, 5022000 und 5032000.

Die Förderanträge sind gestellt. Die Zuwendung orientiert sich an der Anzahl der Schüler. Im Haushaltsjahr 2018 werden 65.000 € erwartet. Hinzu kommen Kostenerstattungen für die Schulsozialarbeit.

Sachkonto 5233000 / 7831000 und 7833000
Erwerb von beweglichen Anlagegütern Schulen

Der Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen wird grundsätzlich nicht mehr über Aufträge abgewickelt. Zur Mittelbewirtschaftung werden unter dem Produktsachkonto 7831000 sowie 5233000 und 7833000 Haushaltsmittel zur Verfügung gestellt. Eine Ausnahme bildet hier die Anschaffung innerhalb besonderer Maßnahmen. Diese werden weiterhin über einen separaten zweckgebundenen Auftrag abgebildet und sind nicht Bestandteil des Deckungskreises. Sie unterliegen ebenfalls den neuen allgemeinen Regeln für investive Auszahlungen.

In den Grundschulen Lügde und Rischenau sind für 2018 zunächst Pauschalansätze für besondere Maßnahmen im Bereich der digitalen Ausstattung der Schulen vorgesehen. Die Mittel des beweglichen Vermögens korrespondieren mit den Aufträgen für bauliche Maßnahmen H13030001 und H13030002. Hier wurden ebenfalls Pauschalansätze von jeweils 10.000 € für den digitalen Ausbau eingeplant.

Um die Digitalisierung an den Grundschulen koordiniert voranzubringen, gilt es jedoch zunächst die Entwicklung der Förderlandschaft in 2018 genauestens zu beobachten. Eine abschließende Regelung zum vielfach diskutierten Digitalpakt oder auch zu den Zielsetzungen der neu zu bildenden Bundesregierung sollten zunächst jedoch abgewartet werden. Ggf. sind die Ansätze unter Berücksichtigung möglicher Förderungen fortzuschreiben.

Im Schulzentrum wird, neben den Pauschalansätzen, abermals ein erhöhter Ansatz für die Einrichtung der Sekundarschule bereitgestellt. Nach den geplanten Erneuerungsmaßnahmen im baulichen Bereich ist mit

erhöhten Auszahlungen für bewegliche Anlagegüter zu rechnen. Hierfür wurde die mittelfristige Finanzplanung mit entsprechenden Ansätzen versehen.

Aufträge H 13030001 und H13030002 Baul. Maßnahmen Grundschulen

Auf die Erläuterungen zu den jeweiligen Sachkonten 7831000 und 7833000 (bewegliches Vermögen) wird verwiesen. Korrespondierend hierzu werden Aufträge für bauliche Maßnahmen als Pauschalansätze von jeweils 10.000 € für den digitalen Ausbau eingepplant.

Die Finanzplanung berücksichtigt in 2021 für bauliche Maßnahmen an den Grundschulen weiterhin einen auf das Kommunalinvestitionsförderungsgesetz abgestellten Finanzbedarf von jeweils 250.000 €. Eine Maßnahmenkonkretisierung ist hier noch vorzunehmen.

Aufträge H 12030001 Erneuerung Schulzentrum

Für die erforderliche grundlegende Erneuerung des Schulzentrums ist nach jetzigem Erkenntnisstand von einem Finanzbedarf von rd. 13,9 Mio € auszugehen. Dieser Bedarf basiert auf die im Rahmen der durch das beauftragte Architekturbüro Schmersahl / Biermann / Prüßner aus Bad Salzuflen erarbeiteten Vorentwurfsplanung mit der hier hinterlegten Kostenschätzung in Höhe von rd. 11,0 Mio €. Diese Baukosten sind mittels Baupreisindex hochgerechnet worden, um Kostenentwicklungen innerhalb des avisierten Baudurchführungszeitraumes bis 2022 darzustellen. Aufgrund der hiermit im Zusammenhang stehenden finanzpolitischen Auswirkungen für den Gesamthaushalt der Stadt, bedarf es jedoch eines tragfähigen Finanzierungsgerüsts, mit der Optimierung von Kofinanzierungsmitteln.

Für den Umbau eines Teiltraktes des Schulzentrums zu einem Kultur- und Bildungscampus mit integriertem Bürgerforum incl. energetischer Sanierung und der Schaffung von Barrierefreiheit, konnte bereits eine Förderung aus der Städtebauförderung erschlossen werden. Nach den vorliegenden Zuwendungsbescheid der Bezirksregierung Detmold wird, bei zuwendungsfähigen Ausgaben i. H. v. 6.754.400 €, eine Zuwendung von 4.728.100 € (70 %) gewährt.

Mit dem ehemaligen „Hauptschultrakt“ des Gebäudekomplexes hat sich die Stadt Lügde, auf der Grundlage ihres Klimaschutzteilkonzeptes „öffentliche Liegenschaften“, Anfang des Jahres an den 1. Projektauftrag des Landes NRW „Kommunaler Klimaschutz.NRW“ beteiligt. Im Rahmen dieses Projektauftrages ist das hier definierte Maßnahmenbündel zur CO₂-Minderung, das Klimatikum, durch das Gutachtergremium des Wettbewerbs als Preisträger hervorgegangen. Z. Zt. wird in der diesem Wettbewerb nachgelagerten Qualifizierungsphase der entsprechende Förderantrag erarbeitet, der Anfang 2018 bei der Bezirksregierung Detmold einzureichen ist. Nach ersten Vorabstimmungen mit der Bezirksregierung Detmold wird für das Klimatikum von einer geschätzten Fördersumme i. H. v. 2.538.000 € ausgegangen.

Mit der Einbringung der Investitionsförderung des Landes NRW „Gute Schule 2020“ über 812.000 € für die grundlegende Erneuerung des Schulzentrums können somit rd. 8,02 Mio € an Kofinanzierungsmittel bereitgestellt und der zu erbringende städtische Eigenanteil auf rd. 5,82 Mio € reduziert werden.

Im Haushalt 2018, einschließlich der zu berücksichtigenden Finanzplanung sind entsprechende Mittelansätze sowohl auf der Einnahmen- als auch der Ausgabenseite eingestellt. Die Darstellung im Haushalt berücksichtigt hierbei die aus fördertechnischen Gesichtspunkten vorzunehmende strikte Trennung der einzelnen Bauabschnitte. Über die gegenseitige Deckungsfähigkeit dieser Ansätze und der Bereitstellung von fortlaufenden Verpflichtungsermächtigungen kann flexibel auf erforderliche Vergabeverfahren aber auch Bauabwicklungen reagiert werden. Korrespondierend hierzu sieht die Finanzplanung darüber hinaus zunächst einen Mittelbedarf für bewegliche Vermögensgegenstände (Einrichtung Fachklassen etc.) über insgesamt 560.000 € vor. Damit wird aktuell ein Gesamtvolumen von rd. 14,5 Mio € prognostiziert.

Zurzeit wird das EU-Vergabeverfahren für die Beauftragung eines Generalplaners für die weitergehenden Planungsleistungen zur grundlegenden Erneuerung des Schulzentrums vorbereitet. Mit einem Abschluss dieses Vergabeverfahrens ist im II. Quartal 2018 zu rechnen. An die Vergabe wird sich dann zunächst eine Konkretisierung der Planung durch das aus dem Vergabeverfahren resultierende Planungsbüro anschließen, die gegenüber der bisherigen Kostenermittlung auch eine vertiefende Kostenberechnung zum Inhalt hat.

Es ist daher deutlich herauszustellen, dass die abgebildeten Ansätze noch kein endgültiges Gesamtbudget darstellen, sondern vielmehr einer Neubetrachtung in der weiteren Planungskonkretisierung bedürfen.

Im Kontext zum Kultur- und Bildungscampus ist für die dem Schulzentrum angegliederte multifunktional genutzte Dreifeldsporthalle ein weiterer Förderantrag für das Städtebauförderungsprogramm 2018 gestellt worden.

Fördergegenstand bildet hier die energetische Sanierung und die Herstellung der Barrierefreiheit. Nach der vorliegenden Kostenschätzung beläuft sich der Finanzbedarf auf rd. 3,578 Mio €, wovon rd. 3,259 Mio € den vorstehenden Förderzielen zuzuordnen sind, mit einer beantragten Förderung über 2,281 Mio € (70 % / Eigenanteil rd. 1,296 Mio €). Im Haushalt ist die finanzielle Abwicklung dieses weiteren Bauabschnittes des Schulzentrums noch nicht dargestellt. Hier erfolgt lediglich die Bildung einer Ausgabeposition als „Vormerkung“, da zum jetzigen Zeitpunkt noch nicht absehbar ist, inwieweit die Bezirksregierung Detmold diesen Förderantrag im Rahmen des Programms 2018 überhaupt berücksichtigen kann. Die sich hier bietende Chance einer attraktiven Kofinanzierungsmöglichkeit sollte jedoch nicht außer Acht gelassen werden.

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018



Produktbereich: 030 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 100 Grundschulen
Produkt: 300 Grundschule Rischenau

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
4133000 Erträge Sonderposten GVG	9.318,60	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
4141000 Landeszuweisung Ganztagsgrundschule u.a.	32.049,00	28.000	40.000	40.000	40.000	40.000
4148000 Spenden Grundschule Rischenau	0,00	100	100	100	100	100
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Zuwendungen	32.896,76	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	74.264,36	66.100	77.100	77.100	77.100	77.100
4321000 Elternbeiträge Offene Ganztagsgrundschule	16.025,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.025,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
4591900 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
Ordentliche Erträge	90.289,36	81.200	92.200	92.200	92.200	92.200
5012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	24.078,76	17.200	21.000	21.300	21.600	21.900
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.866,93	1.300	1.600	1.700	1.800	1.900
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	4.841,25	3.500	4.200	4.300	4.400	4.500
Personalaufwendungen	30.786,94	22.000	26.800	27.300	27.800	28.300
5211000 Bauliche Unterhaltung Grundschule Rischenau	18.740,91	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
5233000 Vermögensgegenstände bis 410 €	9.318,60	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5241000 Bewirtschaftungskosten Grundschule Rischenau	53.062,95	53.000	54.000	55.000	56.000	57.000
5255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	12,88	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5271000 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	3.561,01	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
5291000 Lehr- und Unterrichtsmittel, Schulveranstaltungen	5.002,01	3.500	3.200	3.000	3.000	3.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	89.698,36	75.400	75.100	75.900	76.900	77.900
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	55.511,33	58.000	58.000	58.000	58.000	58.000
Bilanzielle Abschreibungen	55.511,33	58.000	58.000	58.000	58.000	58.000
5429000 Aufwendungen Ganztagsgrundschule u.a.	52.999,96	53.000	55.000	55.000	55.000	55.000
5429100 Schulsozialarbeiter	5.000,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5431000 Geschäftsaufwendungen	2.639,00	2.000	2.000	1.900	1.900	1.900
5441000 Versicherungen, Steuern	6.612,91	6.700	6.700	6.800	6.800	6.900
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	67.276,87	66.800	68.800	68.800	68.800	68.900
Ordentliche Aufwendungen	243.273,50	222.200	228.700	230.000	231.500	233.100
Ordentliches Ergebnis	-152.984,14	-141.000	-136.500	-137.800	-139.300	-140.900

Kennzahlen	Einh.	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%	37,11	36,54	40,31	40,09	39,83	39,55
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	15,84	14,60	14,21	14,42	14,65	14,90
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%	1,00	0,88	0,89	0,86	0,88	0,86



Produktbereich: 030 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 100 Grundschulen
Produkt: 300 Grundschule Rischenau

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
6141000 Landeszuweisung Ganztagsgrundschule u.a.	32.049,00	28.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
6148000 Spenden Grundschule Rischenau	0,00	100	100	0	100	100	100
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.049,00	28.100	40.100	0	40.100	40.100	40.100
6321000 Elternbeiträge Offene Ganztagsgrundschule	23.360,00	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.360,00	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	55.409,00	43.200	55.200	0	55.200	55.200	55.200
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	24.078,76	17.200	21.000	0	21.300	21.600	21.900
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.866,93	1.300	1.600	0	1.700	1.800	1.900
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	4.841,25	3.500	4.200	0	4.300	4.400	4.500
Personalauszahlungen	30.786,94	22.000	26.800	0	27.300	27.800	28.300
7211000 Bauliche Unterhaltung Grundschule Rischenau	18.740,91	12.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
7241000 Bewirtschaftungskosten Grundschule Rischenau	45.384,57	53.000	54.000	0	55.000	56.000	57.000
7255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	12,88	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7271000 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	3.561,01	2.900	2.900	0	2.900	2.900	2.900
7291000 Lehr- und Unterrichtsmittel, Schulveranstaltungen	5.002,01	3.500	3.200	0	3.000	3.000	3.000
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	72.700,88	72.400	73.100	0	73.900	74.900	75.900
7429000 Auszahlungen Ganztagsgrundschule u.a.	52.999,96	53.000	55.000	0	55.000	55.000	55.000
7429100 Schulsozialarbeiter	5.000,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
7431000 Geschäftsauszahlungen	2.639,00	2.000	2.000	0	1.900	1.900	1.900
7441000 Schülerunfallversicherung	6.612,91	6.700	6.700	0	6.800	6.800	6.900
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Auszahlungen	67.276,87	66.800	68.800	0	68.800	68.800	68.900
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	170.764,69	161.200	168.700	0	170.000	171.500	173.100
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-115.355,69	-118.000	-113.500	0	-114.800	-116.300	-117.900
6818000 Einzahlung Spenden GS Rischen.	0,00	100	100	0	100	100	100
Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100
7851100 ASK Hochbaumaßnahmen	0,00	21.000	10.000	0	1.000	1.000	250.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	21.000	10.000	0	1.000	1.000	250.000
7831000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 EUR	955,95	4.000	10.000	0	5.000	5.000	2.000
7833000 Vermögensgegenstände bis 410 €	9.318,60	3.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	10.274,55	7.000	12.000	0	7.000	7.000	4.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.274,55	28.000	22.000	0	8.000	8.000	254.000



Produktbereich: 030 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 100 Grundschulen
Produkt: 300 Grundschule Rischenau

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.274,55	-27.900	-21.900	0	-7.900	-7.900	-253.900

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamt- bedarf	bisher bereit- gestellt	RE	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	spätere Jahre
			2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021	

H 13030002 Baul. Maßnahmen Grundschule Rischenau

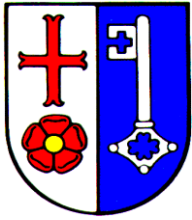
7851100 ASK Hochbaumaßnahmen - Baul. Maßnahmen Grundschule Rischenau	0	0	0,0	21,0	10,0	0,0	1,0	1,0	250,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	21,0	10,0	0,0	1,0	1,0	250,0	0,0
Saldo H 13030002	0	0	0,0	-21,0	-10,0	0,0	-1,0	-1,0	-250,0	0,0

Sonstige Investitionen

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,1	0,1	0,0	0,1	0,1	0,1	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	10,3	7,0	12,0	0,0	7,0	7,0	4,0	0,0
Weitere Investitionstätigkeit	0	0	-10,3	-6,9	-11,9	0,0	-6,9	-6,9	-3,9	0,0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-10,3	-27,9	-21,9	0,0	-7,9	-7,9	-253,9	0,0

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

Leerseite



Produktbereich: 030 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 100-300 Schulen
Produkt: 100-300 Grundschulen

Erläuterungen:

Siehe Produkt 030 100 100 Grundschule Lügde.

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

Leerseite



Produktbereich: 030 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 300 Sekundarschulen
Produkt: 100 Haupt-, Real- und Sekundarschule

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
4133000 Erträge Sonderposten GVG	27.428,20	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4141000 Landeszuweisung Ganztagsoffensive	70.087,18	73.000	74.000	74.000	74.000	74.000
4148000 Zuschüsse und Spenden	0,00	100	100	100	100	100
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Zuwendungen	107.125,60	121.000	110.000	110.000	310.000	350.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	204.640,98	204.100	194.100	194.100	394.100	434.100
4582000 Erträge aus der Auflösungen oder Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	1.000	1.000	580.000	580.000	589.000
4591900 Sonstige ordentliche Erträge	17.501,43	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	17.501,43	1.100	1.100	580.100	580.100	589.100
4711000 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	20.000	50.000	70.000	70.000	50.000
Aktivierte Eigenleistungen	0,00	20.000	50.000	70.000	70.000	50.000
Ordentliche Erträge	222.142,41	225.200	245.200	844.200	1.044.200	1.073.200
5012000 Entgeltliche Beschäftigte	93.353,81	92.300	95.600	96.600	97.600	98.600
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	7.085,46	7.000	7.300	7.400	7.500	7.600
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	18.771,25	18.300	19.000	19.200	19.400	19.600
Personalaufwendungen	119.210,52	117.600	121.900	123.200	124.500	125.800
5211000 Bauliche Unterhaltung Schulzentrum	200.252,74	44.000	44.000	44.000	44.000	44.000
5233000 Vermögensgegenstände bis 410 €	27.428,20	8.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5241000 Bewirtschaftungskosten Schulzentrum	325.562,41	270.000	280.000	285.000	245.000	205.000
5255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	3.074,58	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5271000 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	20.702,21	24.300	24.300	24.300	24.300	24.300
5291000 Lehr- und Unterrichtsmittel, Schulveranstaltungen	20.902,39	21.800	22.300	22.000	21.600	21.500
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	597.952,53	370.100	382.600	387.300	346.900	306.800
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	173.777,58	185.000	130.000	680.000	930.000	1.000.000
Bilanzielle Abschreibungen	173.777,58	185.000	180.000	680.000	930.000	1.000.000
5429000 Schulsozialarbeiter, Untersuchungskosten Schulpraktikanten	14.200,00	16.500	16.500	16.500	16.500	16.500
5429100 Aufwendungen Ganztagsoffensive Geld oder Stelle	43.323,57	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
5431000 Geschäftsaufwendungen	9.240,66	4.000	4.100	4.100	4.000	4.000
5441000 Versicherungen, Steuern	28.854,63	29.000	28.000	29.000	30.000	30.000
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	123,78	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	95.742,64	94.600	93.700	94.700	95.600	95.600
Ordentliche Aufwendungen	986.683,27	767.300	778.200	1.285.200	1.497.000	1.528.200
Ordentliches Ergebnis	-764.540,86	-542.100	-533.000	-441.000	-452.800	-455.000



Produktbereich: 030 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 300 Sekundarschulen
Produkt: 100 Haupt-, Real- und Sekundarschule

Kennzahlen	Einh.	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	22,51	29,35	31,51	65,69	69,75	70,23
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	79,15	56,12	55,47	46,13	47,62	48,10
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	4,04	3,04	3,02	4,83	5,66	5,64

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018



Produktbereich: 030 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 300 Sekundarschulen
Produkt: 100 Haupt-, Real- und Sekundarschule

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
6141000 Landeszuweisung Ganztagsoffensive	46.633,80	73.000	74.000	0	74.000	74.000	74.000
6148000 Zuschüsse und Spenden	0,00	100	100	0	100	100	100
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.633,80	73.100	74.100	0	74.100	74.100	74.100
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.633,80	73.200	74.200	0	74.200	74.200	74.200
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	93.353,81	92.300	95.600	0	96.600	97.600	98.600
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	7.085,46	7.000	7.300	0	7.400	7.500	7.600
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	18.771,25	18.300	19.000	0	19.200	19.400	19.600
Personalauszahlungen	119.210,52	117.600	121.900	0	123.200	124.500	125.800
7211000 Bauliche Unterhaltung Schulzentrum	199.476,25	44.000	44.000	0	44.000	44.000	44.000
7241000 Bewirtschaftungskosten Schulzentrum	515.875,76	270.000	280.000	0	285.000	245.000	205.000
7255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	3.074,58	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
7271000 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	20.702,21	24.300	24.300	0	24.300	24.300	24.300
7291000 Lehr- und Unterrichtsmittel, Schulveranstaltungen	20.902,39	21.800	22.300	0	22.000	21.600	21.500
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	560.031,19	362.100	372.600	0	377.300	336.900	296.800
7429000 Schulsozialarbeiter, Untersuchungskosten Schulpraktikanten	14.200,00	16.500	16.500	0	16.500	16.500	16.500
7429100 Auszahlungen Ganztagsoffensive	43.453,38	45.000	45.000	0	45.000	45.000	45.000
7431000 Geschäftsauszahlungen	9.240,66	4.000	4.100	0	4.100	4.000	4.000
7441000 Schülerunfallversicherung	28.854,63	29.000	28.000	0	29.000	30.000	30.000
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	123,78	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Auszahlungen	95.872,45	94.600	93.700	0	94.700	95.600	95.600
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	775.114,16	574.300	588.200	0	595.200	557.000	518.200
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-728.480,36	-501.100	-514.000	0	-521.000	-482.800	-444.000
6811100 ASK Investitionszuwendung	0,00	140.000	0	0	0	0	0
6811150 ASK Kultur- und Bildungscampus	0,00	0	455.000	0	1.050.000	1.050.000	1.440.000
6811160 ASK Klimaticum -	0,00	0	225.000	0	650.000	810.000	650.000
6811170 ASK Sporthalle -	0,00	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
6818000 Einzahlung Spenden Schulzentr.	0,00	100	100	0	100	100	100
Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	140.100	681.100	0	1.701.100	1.861.100	2.091.100
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	140.100	681.100	0	1.701.100	1.861.100	2.091.100
7851100 ASK Hochbaumaßnahmen	3.284,28	200.000	0	0	0	0	0
7851150 ASK Kultur- und Bildungscampus (Kassenwirksamkeit)	0,00	0	650.000	6.050.000	1.500.000 (1.500.000)	2.000.000 (2.000.000)	2.550.000 (2.550.000)
7851160 ASK Klimaticum - (Kassenwirksamkeit)	0,00	0	350.000	3.250.000	1.000.000 (1.000.000)	1.250.000 (1.250.000)	1.000.000 (1.000.000)
7851170 ASK Sporthalle -	0,00	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7851180 ASK Anbau - (Kassenwirksamkeit)	0,00	0	600.000	580.000	580.000 (580.000)	1.000 (0)	1.000 (0)



Produktbereich: 030 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 300 Sekundarschulen
Produkt: 100 Haupt-, Real- und Sekundarschule

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
Auszahlungen für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	3.284,28	200.000	1.601.000	9.880.000	3.081.000 (3.080.000)	3.252.000 (3.250.000)	3.552.000 (3.550.000)
7831000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 EUR	2.653,55	22.000	22.000	0	22.000	22.000	22.000
7831100 ASK bew. Vermögen über 410 €	0,00	0	1.000	0	150.000	250.000	160.000
7833000 Vermögensgegenstände bis 410 €	27.428,20	8.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	30.081,75	30.000	33.000	0	182.000	282.000	192.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	33.366,03	230.000	1.634.000	9.880.000	3.263.000	3.534.000	3.744.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-33.366,03	-89.900	-952.900	-9.880.000	-1.561.900	-1.672.900	-1.652.900

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamt- bedarf	bisher bereit- gestellt	RE 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021	spätere Jahre
-------------------------------	-------------------	-------------------------------	------------	----------------	----------------	------------	-----------------	-----------------	-----------------	------------------

H 12030001 Erneuerung Schulzentrum

6811100 ASK Investitionszuwendung - Erneuerung Schulzentrum	0	0	0,0	140,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6811150 ASK Kultur- und Bildungscampus - Erneuerung Schulzentrum	0	0	0,0	0,0	455,0	0,0	1.050,0	1.050,0	1.440,0	0,0
6811160 ASK Klimaticum -- Erneuerung Schulzentrum	0	0	0,0	0,0	225,0	0,0	650,0	810,0	650,0	0,0
6811170 ASK Sporthalle -- Erneuerung Schulzentrum	0	0	0,0	0,0	1,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	140,0	681,0	0,0	1.701,0	1.861,0	2.091,0	0,0
7851100 ASK Hochbaumaßnahmen - Erneuerung Schulzentrum	0	0	3,3	200,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7851150 ASK Kultur- und Bildungscampus - Erneuerung Schulzentrum (Kassenwirksamkeit)	0	0	0,0	0,0	650,0	0,0	1.500,0	2.000,0	2.550,0	0,0
7851160 ASK Klimaticum -- Erneuerung Schulzentrum (Kassenwirksamkeit)	0	0	0,0	0,0	350,0	3.250,0	1.000,0	1.250,0	1.000,0	0,0
7851170 ASK Sporthalle -- Erneuerung Schulzentrum	0	0	0,0	0,0	1,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
7851180 ASK Anbau -- Erneuerung Schulzentrum (Kassenwirksamkeit)	0	0	0,0	0,0	600,0	580,0	580,0	1,0	1,0	0,0
7831100 ASK bew. Vermögen über 410 € - Erneuerung Schulzentrum	0	0	0,0	0,0	1,0	0,0	150,0	250,0	160,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	3,3	200,0	1.602,0	9.880,0	3.231,0	3.502,0	3.712,0	0,0
Saldo H 12030001	0	0	-3,3	-60,0	-921,0	-9.880,0	-1.530,0	-1.641,0	-1.621,0	0,0

Sonstige Investitionen

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,1	0,1	0,0	0,1	0,1	0,1	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	30,1	30,0	32,0	0,0	32,0	32,0	32,0	0,0
Weitere Investitionstätigkeit	0	0	-30,1	-29,9	-31,9	0,0	-31,9	-31,9	-31,9	0,0



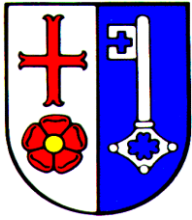
Produktbereich: 030 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 300 Sekundarschulen
Produkt: 100 Haupt-, Real- und Sekundarschule

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamt- bedarf	bisher bereit- gestellt	RE 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021	spätere Jahre
Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-33,4	-89,9	-952,9	-9.880,0	-1.561,9	-1.672,9	-1.652,9	0,0

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

Leerseite



Produktbereich:	030	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe:	300	Schulen
Produkt:	100	Haupt- Real- und Sekundarschule

Erläuterungen:

Siehe Produkt 030 100 100 Grundschule Lügde.

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

Leerseite

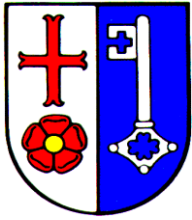


Produktbereich: 030 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 400 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt: 100 Schülerbeförderung

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
4591900 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
Ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
5291000 Schülerbeförderung	339.800,47	369.000	379.000	385.000	392.000	395.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	339.800,47	369.000	379.000	385.000	392.000	395.000
Ordentliche Aufwendungen	339.800,47	369.000	379.000	385.000	392.000	395.000
Ordentliches Ergebnis	-339.800,47	-368.900	-378.900	-384.900	-391.900	-394.900

Kennzahlen	Einh.	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	0,00	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	35,18	38,19	39,43	40,27	41,21	41,75
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	1,39	1,46	1,47	1,45	1,48	1,46

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100
7272000 Auszahlungen Schülerbeförderung	-192,60	0	0	0	0	0	0
7291000 Schülerbeförderung	314.155,72	369.000	379.000	0	385.000	392.000	395.000
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	313.963,12	369.000	379.000	0	385.000	392.000	395.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	313.963,12	369.000	379.000	0	385.000	392.000	395.000
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-313.963,12	-368.900	-378.900	0	-384.900	-391.900	-394.900



Produktbereich: 030 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 400 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt: 100 Schülerbeförderung

Erläuterungen:

**Sachkonto 5291000
Schülerbeförderung**

Nach den Berechnungen des Fachgebietes Zentrale Dienste ist hier mit 379.000 € an Kosten zu rechnen. Die Mehrkosten gegenüber dem Jahr 2017 sind mit zusätzlichen Fahrten in allen Schulsegmenten zu erklären. Mit dem Haushaltsplan 2016 erfolgte eine Neuordnung zum Sachkonto 5291000.

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018



Produktbereich: 030 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 400 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt: 200 Förderschule, Sonstige schulische Aufgaben

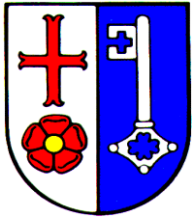
Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
4591900 Sonstige ordentliche Erträge Förderschule	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
Ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
5012000 Entgeltliche Tariflich Beschäftigte	17.334,15	17.700	18.200	18.400	18.600	18.800
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.336,63	1.400	1.400	1.500	1.600	1.700
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	3.297,76	3.300	3.500	3.600	3.700	3.800
Personalaufwendungen	21.968,54	22.400	23.100	23.500	23.900	24.300
5429800 Umlage Förderschule	46.538,15	75.000	90.000	95.000	100.000	100.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	46.538,15	75.000	90.000	95.000	100.000	100.000
Ordentliche Aufwendungen	68.506,69	97.400	113.100	118.500	123.900	124.300
Ordentliches Ergebnis	-68.506,69	-97.300	-113.000	-118.400	-123.800	-124.200

Kennzahlen	Einh.	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%	0,00	0,10	0,09	0,08	0,08	0,08
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	7,09	10,07	11,76	12,39	13,02	13,13
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%	0,28	0,39	0,44	0,44	0,47	0,46

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen Förderschule	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100
7012000 Entgeltliche Tariflich Beschäftigte	17.334,15	17.700	18.200	0	18.400	18.600	18.800
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.336,63	1.400	1.400	0	1.500	1.600	1.700
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	3.297,76	3.300	3.500	0	3.600	3.700	3.800
Personalauszahlungen	21.968,54	22.400	23.100	0	23.500	23.900	24.300
7429800 Umlage Förderschule	46.538,15	75.000	90.000	0	95.000	100.000	100.000
Sonstige ordentliche Auszahlungen	46.538,15	75.000	90.000	0	95.000	100.000	100.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	68.506,69	97.400	113.100	0	118.500	123.900	124.300
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-68.506,69	-97.300	-113.000	0	-118.400	-123.800	-124.200

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

Leerseite



Produktbereich:	030	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe:	400	Sonstige schulische Aufgaben
Produkt:	200	Förderschule, Sonstige schulische Aufgaben

Erläuterungen:

Sachkonto 5429800 Umlage Förderschule

Die Pestalozzische Schule Blomberg wird ab dem Schuljahr 2008/2009 als Schulverband geführt. Die Aufwendungen werden nach wie vor nach den jeweiligen Schülerzahlen auf die beteiligten Kommunen umgelegt.

Ab dem Jahr 2017 erfolgte eine deutliche Anpassung der Verbandsumlage. Die mittelfristige Finanzplanung zeigt ab dem Jahr 2020 einen nochmaligen Anstieg. Die Förderschullandschaft in Lippe hat sich in den letzten Jahren deutlich verändert. Die unmittelbar benachbarten Förderschulen in Extertal, Horn-Bad Meinberg, Kalletal und Lemgo wurden geschlossen bzw. laufen aus. Der Förderschwerpunkt Sprache wird in einer Förderschule in Lage-Pottenhausen sowie an der Pestalozzische Schule Blomberg unterrichtet. Im Kreis Lippe gibt es für den Förderschwerpunkt Lernen neben dem Standort Blomberg zwei weitere Teilstandorte in Detmold und Lage. Durch diese Entwicklung wird das Einzugsgebiet für die Pestalozzische Schule Blomberg, insbesondere für den Förderschwerpunkt Lernen, zwangsläufig immer größer, weil die Kinder der nicht mehr existierenden Förderschulen nach wie vor beschult werden müssen.

Das hat dazu geführt, dass in der Förderschule Blomberg mittlerweile insgesamt 32 Kinder aus den Nachbarkommunen beschult werden müssen. Für diese Kinder entstehen zusätzliche Beförderungskosten, die der Schulverband zu tragen hat. Die Lösung nach einer kreiseinheitlichen Lösung steht noch aus.

Der Haushaltsansatz 2018 musste den tatsächlichen Verhältnissen angepasst werden.

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

Leerseite



Produktbereich: 040 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 100 Kultur und Wissenschaft
Produkt: 100 Heimatmuseum

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
4133000 Erträge Sonderposten GVG	0,00	500	1.000	1.000	1.000	1.000
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Zuwendungen	8.520,58	8.600	8.600	8.600	8.600	8.600
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.520,58	9.100	9.600	9.600	9.600	9.600
4411000 Mieterträge Heimatmuseum Lügde	7.972,62	8.700	8.000	8.000	8.000	8.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.972,62	8.700	8.000	8.000	8.000	8.000
4591900 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
Ordentliche Erträge	16.493,20	17.900	17.700	17.700	17.700	17.700
5012000 Entgeltliche Beschäftigte	4.421,03	4.500	4.700	4.800	4.900	5.000
5022000 Versorgungskassenbeiträge Beschäftigte	342,66	300	360	400	500	600
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	1.338,95	1.300	1.300	1.400	1.500	1.600
Personalaufwendungen	6.102,64	6.100	6.360	6.600	6.900	7.200
5211000 Bauliche Unterhaltung Heimatmuseum	1.350,14	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5233000 Vermögensgegenstände bis 410 €	0,00	500	1.000	1.000	1.000	1.000
5241000 Bewirtschaftungskosten Heimatmuseum	12.914,17	13.000	13.000	13.000	13.500	13.500
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.264,31	14.500	15.000	15.000	15.500	15.500
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	8.520,58	8.600	8.600	8.600	8.600	8.600
Bilanzielle Abschreibungen	8.520,58	8.600	8.600	8.600	8.600	8.600
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	14,00	100	100	100	100	100
Ordentliche Aufwendungen	28.901,53	29.300	30.060	30.300	31.100	31.400
Ordentliches Ergebnis	-12.408,33	-11.400	-12.360	-12.600	-13.400	-13.700

Kennzahlen	Einh.	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%	57,07	61,09	58,88	58,42	56,91	56,37
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	1,28	1,18	1,29	1,32	1,41	1,45
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%	0,12	0,12	0,12	0,11	0,12	0,12



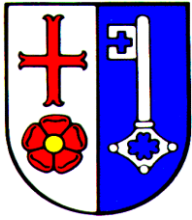
Produktbereich: 040 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 100 Kultur und Wissenschaft
Produkt: 100 Heimatmuseum

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
6411000 Mieteinzahlungen HeimatmuseumLügde	7.972,62	8.700	8.000	0	8.000	8.000	8.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.972,62	8.700	8.000	0	8.000	8.000	8.000
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.972,62	8.800	8.100	0	8.100	8.100	8.100
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	4.421,03	4.500	4.700	0	4.800	4.900	5.000
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	342,66	300	360	0	400	500	600
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.338,95	1.300	1.300	0	1.400	1.500	1.600
Personalauszahlungen	6.102,64	6.100	6.360	0	6.600	6.900	7.200
7211000 Bauliche Unterhaltung Heimatmuseum	1.350,14	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7241000 Bewirtschaftungskosten Heimatmuseum	16.941,39	13.000	13.000	0	13.000	13.500	13.500
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.291,53	14.000	14.000	0	14.000	14.500	14.500
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Auszahlungen	14,00	100	100	0	100	100	100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.408,17	20.200	20.460	0	20.700	21.500	21.800
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.435,55	-11.400	-12.360	0	-12.600	-13.400	-13.700
7831000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 EUR	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7833000 Vermögensgegenstände bis 410 € Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	500	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.500	2.000	0	2.000	2.000	2.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.500	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamt- bedarf	bisher bereit- gestellt	RE 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021	spätere Jahre
-------------------------------	-------------------	-------------------------------	------------	----------------	----------------	------------	-----------------	-----------------	-----------------	------------------

Sonstige Investitionen

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	1,5	2,0	0,0	2,0	2,0	2,0	0,0
Weitere Investitionstätigkeit	0	0	0,0	-1,5	-2,0	0,0	-2,0	-2,0	-2,0	0,0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	-1,5	-2,0	0,0	-2,0	-2,0	-2,0	0,0



Produktbereich: 040 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 100 Kultur und Wissenschaft
Produkt: 100 Heimatmuseum

Erläuterungen:

Unter diesem Produkt werden die Erträge und Aufwendungen des Heimatmuseums Lügde abgebildet.

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

Leerseite



Produktbereich: 040 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 100 Kultur und Wissenschaft
Produkt: 200 Dorfgemeinschaftshäuser

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Zuwendungen	63.771,71	64.000	64.000	64.000	64.000	64.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.771,71	64.000	64.000	64.000	64.000	64.000
4591900 Sonstige ordentliche Erträge Dorfgemeinschaftshäuser	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
Ordentliche Erträge	63.771,71	64.100	64.100	64.100	64.100	64.100
5211000 Bauliche Unterhaltung Dorfgemeinschaftshäuser	4.716,93	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5241000 Anteilige Bewirtschaftungskosten Dorfgemeinschaftshaus Falkenhagen / Sportplatz	2.763,23	3.000	3.100	3.100	3.100	3.100
5241100 Anteilige Bewirtschaftungskosten Dorfgemeinschaftshaus Hummersen	2.562,69	2.900	3.000	3.000	3.000	3.000
5241200 Anteilige Bewirtschaftungskosten Dorfgemeinschaftshaus Köterberg	973,72	1.000	1.100	1.100	1.100	1.100
5241300 Anteilige Bewirtschaftungskosten Dorfgemeinschaftshaus Rischenau / Sportplatz	400,00	1.000	1.100	1.100	1.100	1.100
5241400 Anteilige Bewirtschaftungskosten Dorfgemeinschaftshaus Würderfeld	3.330,73	3.600	3.700	3.700	3.700	3.700
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.747,30	12.500	13.000	13.000	13.000	13.000
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	71.839,59	73.000	73.000	73.000	73.000	73.000
Bilanzielle Abschreibungen	71.839,59	73.000	73.000	73.000	73.000	73.000
5429900 Mitgliedsbeiträge Dorfgemeinschaftshäuser	900,00	900	900	900	900	900
Sonstige ordentliche Aufwendungen	900,00	900	900	900	900	900
Ordentliche Aufwendungen	87.486,89	86.400	86.900	86.900	86.900	86.900
Ordentliches Ergebnis	-23.715,18	-22.300	-22.800	-22.800	-22.800	-22.800

Kennzahlen	Einh.	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	72,89	74,19	73,76	73,76	73,76	73,76
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	2,46	2,31	2,37	2,39	2,40	2,41
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	0,36	0,34	0,34	0,33	0,33	0,32



Produktbereich: 040 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 100 Kultur und Wissenschaft
Produkt: 200 Dorfgemeinschaftshäuser

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100
7211000 Bauliche Unterhaltung Dorfgemeinschaftshäuser	4.716,93	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7241000 Anteilige Bewirtschaftungskosten Dorfgemeinschaftshaus Falkenhagen	2.763,23	3.000	3.100	0	3.100	3.100	3.100
7241100 Anteilige Bewirtschaftungskosten Dorfgemeinschaftshaus Hummersen	2.562,69	2.900	3.000	0	3.000	3.000	3.000
7241200 Anteilige Bewirtschaftungskosten Dorfgemeinschaftshaus Kötterberg	973,72	1.000	1.100	0	1.100	1.100	1.100
7241300 Anteilige Bewirtschaftungskosten Dorfgemeinschaftshaus Rischenau	400,00	1.000	1.100	0	1.100	1.100	1.100
7241400 Anteilige Bewirtschaftungskosten Dorfgemeinschaftshaus Wörderfeld	3.330,73	3.600	3.700	0	3.700	3.700	3.700
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.747,30	12.500	13.000	0	13.000	13.000	13.000
7429900 Mitgliedsbeiträge Dorfgemeinschaftshäuser	900,00	900	900	0	900	900	900
Sonstige ordentliche Auszahlungen	900,00	900	900	0	900	900	900
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.647,30	13.400	13.900	0	13.900	13.900	13.900
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.647,30	-13.300	-13.800	0	-13.800	-13.800	-13.800
6814100 ASK Investitionszuwendung	8.285,22	1.000	0	0	0	0	0
Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	8.285,22	1.000	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.285,22	1.000	0	0	0	0	0
7851100 ASK Hochbaumaßnahmen	0,00	8.000	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	8.000	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	8.000	0	0	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	8.285,22	-7.000	0	0	0	0	0



Produktbereich: 040 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 100 Kultur und Wissenschaft
Produkt: 200 Dorfgemeinschaftshäuser

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamtbedarf	bisher bereitgestellt	RE 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021	spätere Jahre
-------------------------------	--------------	-----------------------	---------	-------------	-------------	---------	--------------	--------------	--------------	---------------

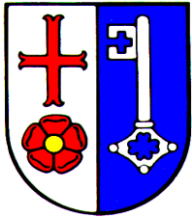
H 08040001 Umbau Dorfgemeinschaftshaus Rischenau

6814100 ASK Investitionszuwendung - Umbau Dorfgemeinschaftshaus Rischenau	0	0	8,3	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	8,3	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7851100 ASK Hochbaumaßnahmen - Umbau Dorfgemeinschaftshaus Rischenau	0	0	0,0	8,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	8,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo H 08040001	0	0	8,3	-7,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	8,3	-7,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

Leerseite



Produktbereich: 040 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 100 Kultur und Wissenschaft
Produkt: 200 Dorfgemeinschaftshäuser

Erläuterungen:

Unter diesem Produkt werden die Erträge und Aufwendungen der Dorfgemeinschaftshäuser abgebildet.

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

Leerseite



Produktbereich: 040 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 100 Kultur und Wissenschaft
Produkt: 300 Volkshochschule, Heimat- und sonstige Kulturpflege, Musikschule

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
4148000 Spenden Büchereien	0,00	100	100	100	100	100
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	100	100	100	100	100
4421000 Erträge aus Verkauf	0,00	100	100	100	100	100
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
4591900 Sonstige ordentliche Erträge	17.991,77	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	17.991,77	100	100	100	100	100
Ordentliche Erträge	17.991,77	300	300	300	300	300
5012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	10.730,55	12.400	11.000	11.200	11.400	11.600
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	809,16	900	840	900	1.000	1.100
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	2.092,87	2.400	2.200	2.300	2.400	2.500
Personalaufwendungen	13.632,58	15.700	14.040	14.400	14.800	15.200
5221000 Straßenschmuck, Stadttürme,	1.445,68	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5281000 Wettbewerb "Unser Dorf hat Zukunft", Heimatveranstaltungen	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5291000 Budget Ausschuss für Schulen und Kindertagesstätten	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.445,68	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
5314000 Zuschüsse Ortsvorsteher zur Pflege der Ortsgemeinschaft	8.613,76	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
5318000 Zuschüsse an Büchereien, Neuanschaffung Bücher	1.100,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
5318100 Zuschüsse an Musikschule, Gesangvereine und sonstige Musikgruppen	15.147,00	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500
5318200 Zuschüsse an Heimat- und Verkehrsvereine, Blumen- und Fassadenwettbewerb	13.250,00	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
Transferaufwendungen	38.110,76	39.800	39.800	39.800	39.800	39.800
5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5429800 Umlage Zweckverband VHS Lippe-Ost	0,00	46.000	49.000	49.000	49.000	49.000
5429900 Mitgliedsbeiträge Lippischer / Westfälischer Heimatbund und Lippische Museumsgesellschaft	318,73	200	200	200	200	200
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	200,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	518,73	47.800	50.800	50.800	50.800	50.800
Ordentliche Aufwendungen	53.707,75	108.800	110.140	110.500	110.900	111.300
Ordentliches Ergebnis	-35.715,98	-108.500	-109.840	-110.200	-110.600	-111.000

Kennzahlen	Einh.	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	33,50	0,28	0,27	0,27	0,27	0,27
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	3,70	11,23	11,43	11,53	11,63	11,73
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	0,22	0,43	0,43	0,41	0,42	0,41



Produktbereich: 040 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 100 Kultur und Wissenschaft
Produkt: 300 Volkshochschule, Heimat- und sonstige Kulturpflege, Musikschule

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
6148000 Spenden Büchereien	0,00	100	100	0	100	100	100
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	100	100	0	100	100	100
6421000 Einzahlungen aus Verkauf	0,00	100	100	0	100	100	100
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	0	100	100	100
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	17.991,77	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	17.991,77	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.991,77	300	300	0	300	300	300
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	10.730,55	12.400	11.000	0	11.200	11.400	11.600
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	809,16	900	840	0	900	1.000	1.100
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	2.092,87	2.400	2.200	0	2.300	2.400	2.500
Personalauszahlungen	13.632,58	15.700	14.040	0	14.400	14.800	15.200
7221000 Straßenschmuck, Stadttürme,	1.445,68	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
7281000 Wettbewerb "Unser Dorf hat Zukunft", Heimatveranstaltungen	0,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
7291000 Allgemeine Schul-, Bildungs- und Kulturangelegenheiten	0,00	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.445,68	5.500	5.500	0	5.500	5.500	5.500
7314000 Zuschüsse Ortsvorsteher zur Pflege der Ortsgemeinschaft	8.613,76	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
7318000 Zuschüsse an Büchereien, Neuanschaffung Bücher	1.100,00	1.300	1.300	0	1.300	1.300	1.300
7318100 Zuschüsse an Musikschulen, Gesangvereine und sonstige Musikgruppen	15.147,00	15.500	15.500	0	15.500	15.500	15.500
7318200 Zuschüsse an Heimat- und Verkehrsvereine, Blumen- und Fassadenwettbewerb	13.250,00	14.000	14.000	0	14.000	14.000	14.000
Transferauszahlungen	38.110,76	39.800	39.800	0	39.800	39.800	39.800
7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	0,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
7429800 Umlage Zweckverband VHS Lippe-Ost	0,00	46.000	49.000	0	49.000	49.000	49.000
7429900 Mitgliedsbeiträge Lippischer / Westfälischer Heimatbund und Lippische Museumsgesellschaft	318,73	200	200	0	200	200	200
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	200,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Auszahlungen	518,73	47.800	50.800	0	50.800	50.800	50.800
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.707,75	108.800	110.140	0	110.500	110.900	111.300
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-35.715,98	-108.500	-109.840	0	-110.200	-110.600	-111.000
6818000 Einzahlung Spenden Büchereien	0,00	100	100	0	100	100	100
Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100



Produktbereich: 040 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 100 Kultur und Wissenschaft
Produkt: 300 Volkshochschule, Heimat- und sonstige Kulturpflege, Musikschule

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamtbedarf	bisher bereitgestellt	RE 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021	spätere Jahre
-------------------------------	--------------	-----------------------	---------	-------------	-------------	---------	--------------	--------------	--------------	---------------

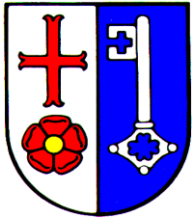
Sonstige Investitionen

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,1	0,1	0,0	0,1	0,1	0,1	0,0
Weitere Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,1	0,1	0,0	0,1	0,1	0,1	0,0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,1	0,1	0,0	0,1	0,1	0,1	0,0

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

Leerseite



Produktbereich: 040 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 100 Kultur und Wissenschaft
Produkt: 300 Volkshochschule, Heimat- und sonstige Kulturpflege, Musikschule

Erläuterungen:

Sachkonto 5281000
Wettbewerb „Unser Dorf hat Zukunft“

Ab dem Jahr 2016 wird der übliche Pauschalansatz bereitgestellt.

Sachkonto 5291000
Allgemeine Schul-, Bildungs- und Kulturangelegenheiten

Der Rat der Stadt Lügde hat in seiner Sitzung vom 13. 12. 2004 die Entscheidungskompetenz der Ausschüsse erweitert. Diese Entscheidungskompetenz ist auf die neu gebildeten Ausschüsse übertragen worden. Der Ausschuss für Kindertagesstätten und Schulen, sowie der Ausschuss für Jugend, Senioren, Kultur, Sport und Soziales kann demnach ausgabenwirksame Beschlüsse bis 500 € je Einzelmaßnahme fassen, maximal jedoch begrenzt auf jährlich 2.500 €

Sachkonto 5314000
Zuschüsse Ortsbürgermeister zur Pflege der Ortsgemeinschaft

Auf der Basis des Hauptausschussbeschlusses vom 22.10.2001 ergeben sich nachfolgend dargestellte Beträge. Eine Anpassung der Einwohnerzahlen erfolgte zwischenzeitlich nicht, grundsätzlich dürfte hier ein gewisser Bodensatz erreicht sein. Das vorläufige Rechnungsergebnis 2017 beläuft sich auf rund 8.600 €

Kernstadt Lügde		
5.300 Einwohner x 0,75 €	rd. 4.000 €	
./. Sockelbeträge für die OT Harzberg und Köterberg	<u>500 €</u>	<u>3.500 €</u>
übrige Ortsteile		
5.000 Einwohner x 1,00 €	5.000 €	
+ Sockelbeträge für die OT Harzberg und Köterberg	<u>500 €</u>	<u>5.500 €</u>
insgesamt		<u>9.000 €</u>

Sachkonto 5318100
Zuschüsse an Musikschule, Gesangvereine und sonstige Musikgruppen

Für Gesangvereine und sonstige Musikgruppen werden 3.300 € bereitgestellt, für die Musikschule erneut rd. 12.200 €. Der bisherige Ansatz wurde in 2015 um rund 500,00 € aufgestockt und liegt nun bei 15.500 €. Vorgegangen ist ein Erhöhungsantrag der Musikvereine im Jahr 2014. Grundsätzlich wurde vereinbart die Förderhöhe beizubehalten (siehe Beschluss Ausschuss für Jugend, Senioren, Kultur, Sport und Soziales vom 15.01.2014). Da ein neuer Verein hinzugekommen ist, wurde der Betrag um 500,00 € erhöht. Die weitere Entwicklung im Bereich der Gesangvereine und sonstigen Musikvereine bleibt abzuwarten. Das vorläufige Rechnungsergebnis 2017 beläuft sich noch auf rund 15.300 €.

Sachkonto 5318200
Zuschüsse an Heimat- und Verkehrsvereine, Blumen- und Fassadenwettbewerb

Mit Ratsbeschluss vom 10.02.2014 wurde der Zuschussbetrag an die Heimat- und Verkehrsvereine neu festgesetzt. Eine erneute Beratung im Haupt- und Finanzausschuss am 11.03.2014 bestätigte die bereits beschlossene Regelung, so dass der Haushaltsansatz 2015 auf 14.000 € festgesetzt wurde. Dieser Ansatz wird in 2018 fortgeführt.

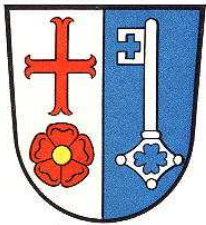
Der neue Sockelbetrag pro Einwohner soll demnach grundsätzlich bei 1,70 € liegen. Um eine gerechtere Verteilung zu erreichen, wurde den kleineren Ortsteilen eine höhere Summe zugeteilt. In den kommenden Jahren sollen demnach folgende Festbeträge ausgezahlt werden.

Förderverein Elbrinxen	1.000,00
HVV Elbrinxen	1.000,00
HVV Falkenhagen	750,00
Dorfgemeinschaft Harzberg	150,00
HVV Hummersen	750,00
HVV Köterberg	150,00
HUMV Lügde	4.600,00
HVV Niese	750,00
HVV Rischenau	1.850,00
HVV Sabbenhausen	1.500,00
HVV Wörderfeld	750,00
Gesamt	13.250,00

Sachkonto 5429800
Umlage Zweckverband Volkshochschule Lippe-Ost

Für das Jahr 2018 ist nach den aktuellen Haushaltsplanungen der Volkshochschule Lippe-Ost von einer Umlage von rund 49.000 auszugehen.

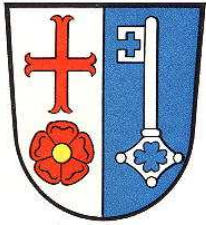
STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018



Produktbereich: 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 100 Leistungen für Asylbewerber
Produkt: 100 Leistungen für Asylbewerber

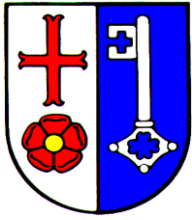
Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
4211000 Erstattungen vom Land	1.448.096,50	1.300.000	480.000	480.000	480.000	480.000
4211100 Ersatzleistungen	26.982,91	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Sonstige Transfererträge	1.475.079,41	1.301.000	481.000	481.000	481.000	481.000
4591900 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
Ordentliche Erträge	1.475.079,41	1.301.100	481.100	481.100	481.100	481.100
5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	43.188,83	40.800	44.900	45.400	45.900	46.400
5012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	29.653,31	33.600	34.500	34.900	35.300	35.700
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	2.564,87	2.600	2.700	2.800	2.900	3.000
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	6.003,95	6.000	6.200	6.300	6.400	6.500
5051000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	7.638,00	6.400	6.800	7.300	7.900	7.900
Personalaufwendungen	89.048,96	89.400	95.100	96.700	98.400	99.500
5331000 Aufwendungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	1.000.546,75	950.000	510.000	510.000	510.000	510.000
5331100 Krankenhilfe nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	295.208,00	280.000	190.000	190.000	190.000	190.000
Transferaufwendungen	1.295.754,75	1.230.000	700.000	700.000	700.000	700.000
Ordentliche Aufwendungen	1.384.803,71	1.319.400	795.100	796.700	798.400	799.500
Ordentliches Ergebnis	90.275,70	-18.300	-314.000	-315.600	-317.300	-318.400
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	33.330,00	21.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	33.330,00	21.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Teilergebnis	56.945,70	-39.300	-349.000	-350.600	-352.300	-353.400

Kennzahlen	Einh.	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	106,52	98,61	60,51	60,39	60,26	60,18
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	-9,35	1,89	32,68	33,02	33,37	33,66
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	5,67	5,23	3,08	2,98	3,01	2,94



Produktbereich: 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 100 Leistungen für Asylbewerber
Produkt: 100 Leistungen für Asylbewerber

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
6211000 Erstattungen vom Land	1.448.096,50	1.300.000	480.000	0	480.000	480.000	480.000
6211100 Ersatzleistungen	20.632,51	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Sonstige Transfereinzahlungen	1.468.729,01	1.301.000	481.000	0	481.000	481.000	481.000
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.468.729,01	1.301.100	481.100	0	481.100	481.100	481.100
7011000 Auszahlung Dienstbezüge Beamte	39.732,01	40.800	44.900	0	45.400	45.900	46.400
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	33.222,40	33.600	34.500	0	34.900	35.300	35.700
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	2.564,87	2.600	2.700	0	2.800	2.900	3.000
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	6.003,95	6.000	6.200	0	6.300	6.400	6.500
Personalauszahlungen	81.523,23	83.000	88.300	0	89.400	90.500	91.600
7331000 Auszahlungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	1.000.566,75	950.000	510.000	0	510.000	510.000	510.000
7331100 Krankenhilfe nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	295.208,00	280.000	190.000	0	190.000	190.000	190.000
Transferauszahlungen	1.295.774,75	1.230.000	700.000	0	700.000	700.000	700.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.377.297,98	1.313.000	788.300	0	789.400	790.500	791.600
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	91.431,03	-11.900	-307.200	0	-308.300	-309.400	-310.500



Produktbereich: 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 100 Leistungen für Asylbewerber
Produkt: 100 Leistungen für Asylbewerber

Erläuterungen:

Die Städte sind nach wie vor für die ausländischen Flüchtlinge Verwaltungs- und Kostenträger. Sie erhalten zum Ausgleich aller Kosten (Hilfe zum Lebensunterhalt, Unterkunftskosten, Krankenhilfe) eine pauschale Zuwendung. Die Höhe der Zuweisungen wurde ab dem 01.01.2017 neu geregelt – so gewährt das Land Nordrhein-Westfalen für jeden „abrechnungsfähigen“ Flüchtling eine Kostenpauschale in Höhe von 866,00 € / mtl. Im Jahr 2017 wurden die Ist-Kosten auf kommunaler Ebene erfasst, um eine Evaluierung des Abrechnungsverfahrens vornehmen zu können. Diese Ergebnisse stehen noch aus und können ggf. Auswirkungen auf die monatliche Kostenpauschale haben.

Mit der Anpassung des Flüchtlingsaufnahmegesetzes zum 01.01.2016 wurde der Personenkreis, für die Kostenerstattungen gezahlt werden, um die sogenannten Geduldeten nach § 60 a Aufenthaltsgesetz erweitert. Diese Erweiterung ist jedoch beschränkt. Die Landeszuwendung wird längstens bis 3 Monate nach Eintritt der vollziehbaren Ausreisepflicht gezahlt. Gerade aus diesem Personenkreis ergeben sich aktuell aus fiskalischer Sicht enorme Probleme für den kommunalen Sektor. Die Anzahl der nicht abrechnungsfähigen Personen ist in Lügde auf mittlerweile 37 Personen angestiegen. Für diesen Personenkreis trägt die Stadt Lügde die Kosten allein. Eine Kostenerstattung durch Bund oder Land erfolgt nicht. Das Defizit in dem Produkt 050 100 100 steigt insbesondere auf Grund dieser Entwicklung von rund 40.000 € in 2017 auf 390.000 € in 2018. An dieser Stelle muss dringend die Unterstützung von der Landes- und Bundesebene eingefordert werden. Eine alleinige Kostenübernahme dieses Personenkreises, überwiegend durch die kommunale Ebene, kann nicht zielführend sein und bedarf einer dringenden Kurskorrektur.

Im Gegensatz zu den erheblichen Zuweisungen, insbesondere in der 2. Jahreshälfte 2015 sowie zum Jahresbeginn 2016 hat sich die Situation ab der 2. Jahreshälfte 2016 bis zum heutigen Zeitpunkt deutlich entspannt. Zum Jahresende 2016 erhielten noch ca. 175 Personen Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz. Aktuell sind noch rund 90 Personen im Leistungsbezug, von denen 37 Personen jedoch nicht abrechnungsfähig sind. An dieser Stelle muss betont werden, dass ein Großteil der Personen weiterhin in Lügde lebt, jedoch durch Wechsel in den Leistungsbezug „Arbeitslosengeld II“ und damit in die Zuständigkeit des Jobcenters, überführt worden ist.

Für 2018 wird unterstellt, dass im Jahresmittel für 85 ausländische Flüchtlinge der Lebensunterhalt nach dem Asylbewerberleistungsgesetz sicher zu stellen ist. Die mit dem Land Nordrhein-Westfalen abrechnungsfähigen Personen werden für 2018 im Jahresmittel mit 40 Personen prognostiziert. Nicht abrechnungsfähige Personen werden im Mittel mit 45 Personen kalkuliert.

Stichtag	Mit dem Land abrechenbare Personen	Nicht mit dem Land abrechenbare Personen	Gesamt
31.12.2010	9	31	40
31.12.2011	9	32	41
31.12.2012	12	19	31
30.09.2013	17	22	39
30.09.2014	31	20	51
30.09.2015	119	12	131
30.09.2016	165	20	185
30.09.2017	59	32	91
Geschätzt 2017	40	45	85

Für laufende Leistungen wurden auf der obigen Basis 510.000 € in den Haushalt 2018 eingestellt, für Krankenhilfe 190.000 €. Die in den letzten Jahren oftmals beklagten außergewöhnlichen Krankheitskosten sind zukünftig solange nicht zu befürchten, als die Städte und Gemeinde des Kreises Lippe zum 01.01.2008 einen Solidarfond Krankenhilfe eingeführt haben und hierüber eine gewisse Nivellierung erfolgt.

In Relation zu den prognostizierten Flüchtlingszahlen wurden von Seiten des Fachgebietes Finanzen, in Abstimmung mit den übrigen Fachbereichen, Mittel zur Unterbringung ausländischer Flüchtlinge unter dem Produkt „050 100 200 Wohnheime für Asylbewerber“ zur Verfügung gestellt. Diese Mittel dienen in erster Linie der laufenden Bereitstellung und Bewirtschaftung von Wohnraum und der laufenden Unterhaltung des beweglichen Vermögens. Sowohl die Erträge als auch die Kosten sind nur schwer kalkulierbar und versuchen ein wirklichkeitsnahes Bild unter aktuellen Rahmenbedingungen wiederzugeben.

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018



Produktbereich: 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 100 Leistungen für Asylbewerber
Produkt: 200 Wohnheime für Asylbewerber

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
4133000 Erträge Sonderposten GVG	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Zuwendungen	2.490,83	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.490,83	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
4411000 Nutzungsentgelte Vordere Str.27	26.606,01	35.000	20.000	20.000	20.000	20.000
4411100 Nutzungsentgelte Marktweg 3	55.280,70	55.000	30.000	30.000	30.000	30.000
4411200 Nutzungsentgelte Lange Str. 9	5.720,81	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
4411300 Nutzungsentgelte Auf der Rothe 3	20.488,27	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4411400 Nutzungsent. angemiet. Objekte	9.453,58	10.000	25.000	25.000	25.000	25.000
4411500 Nutzungsentgelte Hauptstr.38	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4411600 Nutzungsentgelte Objekt 2	0,00	2.000	0	0	0	0
4411700 Nutzungsentgelte Objekt 3	0,00	2.000	0	0	0	0
4411800 Nutzungsentgelte Objekt 4	0,00	2.000	0	0	0	0
4411900 Nutzungsentgelte Objekt 5	0,00	2.000	0	0	0	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	117.549,37	138.000	100.000	100.000	100.000	100.000
4542000 Erträge Veräußerung bew. Vermögensgegenstände	0,00	100	100	100	100	100
4591900 Sonstige ordentliche Erträge	80,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	80,00	200	200	200	200	200
4711000 Aktivierte Eigenleistungen	1.501,97	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Aktivierte Eigenleistungen	1.501,97	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ordentliche Erträge	121.622,17	142.700	104.700	104.700	104.700	104.700
5012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	106.143,49	80.200	92.300	93.300	94.300	95.300
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	8.205,09	6.200	7.100	7.200	7.300	7.400
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	20.283,53	15.300	19.000	19.200	19.400	19.600
Personalaufwendungen	134.632,11	102.300	118.400	119.700	121.000	122.300
5211000 Bauliche Unterhaltung VordereStr. 27	4.278,14	4.000	4.000	4.000	4.000	1.000
5211100 Bauliche Unterhaltung Marktweg 3	6.249,69	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5211200 Bauliche Unterhaltung Lange Str. 9	316,36	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5211300 Bauliche Unterhaltung Auf der Rothe 3	965,15	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5211400 Baul. Unt. Aufstockung	0,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
5211500 Baul. Unt. Hauptstr. 38	79,10	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5211600 Baul. Unt. Objekt 2	0,00	1.000	0	0	0	0
5211700 Baul. Unt. Objekt 3	0,00	1.000	0	0	0	0
5211800 Baul. Unt. Objekt 4	0,00	1.000	0	0	0	0
5211900 Baul. Unt. Objekt 5	0,00	1.000	0	0	0	0
5233000 Vermögensgegenstände bis 410 €	22.331,84	20.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5241000 Bewirtschaft. Vordere Str. 27	22.036,31	27.000	20.000	21.000	22.000	23.000
5241100 Bewirtschaft. Marktweg 3	33.923,55	30.000	25.000	25.000	25.000	25.000
5241200 Bewirtschaft. Lange Str. 9	4.606,14	7.000	4.500	5.000	5.500	6.000
5241300 Bewirtschaft. Auf der Rothe 3	9.873,96	7.000	6.000	6.000	6.000	6.000
5241400 Bewirtschaft. angemietete Objekte	22.198,40	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
5241500 Bewirtschaftung Hauptstr.38	2.473,74	7.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5241600 Bewirtschaftung Objekt 2	0,00	1.000	0	0	0	0
5241700 Bewirtschaftung Objekt 3	0,00	1.000	0	0	0	0
5241800 Bewirtschaftung Objekt 4	0,00	1.000	0	0	0	0
5241900 Bewirtschaftung Objekt 5	0,00	1.000	0	0	0	0
5255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens Asylheime	2.232,71	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	131.565,09	174.000	139.500	141.000	142.500	141.000



Produktbereich: 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 100 Leistungen für Asylbewerber
Produkt: 200 Wohnheime für Asylbewerber

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	53.762,81	14.000	29.000	29.000	29.000	29.000
Bilanzielle Abschreibungen	53.762,81	14.000	29.000	29.000	29.000	29.000
5431000 Fernspreckgebühren Asylheime	2.307,74	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5474000 Verluste aus Abgang von VG's	0,00	100	100	100	100	100
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.254,99	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.562,73	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600
Ordentliche Aufwendungen	327.522,74	295.900	292.500	295.300	298.100	297.900
Ordentliches Ergebnis	-205.900,57	-153.200	-187.800	-190.600	-193.400	-193.200
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	37.546,00	25.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	37.546,00	25.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Teilergebnis	-213.446,57	-178.200	-227.800	-230.600	-233.400	-233.200

Kennzahlen	Einh.	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	37,13	48,23	35,79	35,46	35,12	35,15
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	21,32	15,86	19,54	19,94	20,34	20,42
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	1,34	1,17	1,13	1,11	1,13	1,10



Produktbereich: 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 100 Leistungen für Asylbewerber
Produkt: 200 Wohnheime für Asylbewerber

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
6411000 Nutzungsentgelte Vordere Str.27	26.227,81	35.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
6411100 Nutzungsentgelte Marktweg 3	55.280,70	55.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
6411200 Nutzungsentgelte Lange Str. 9	5.720,81	10.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
6411300 Nutzungsentgelte Auf der Rothe3	20.488,27	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
6411400 Nutzungsent. angemiet. Objekte	9.453,58	10.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
6411500 Nutzungsentgelte Hauptstr.38	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
6411600 Nutzungsentgelte Objekt 2	0,00	2.000	0	0	0	0	0
6411700 Nutzungsentgelte Objekt 3	0,00	2.000	0	0	0	0	0
6411800 Nutzungsentgelte Objekt 4	0,00	2.000	0	0	0	0	0
6411900 Nutzungsentgelte Objekt 5	0,00	2.000	0	0	0	0	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	117.171,17	138.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	80,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	80,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	117.251,17	138.100	100.100	0	100.100	100.100	100.100
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	106.143,49	80.200	92.300	0	93.300	94.300	95.300
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	8.205,09	6.200	7.100	0	7.200	7.300	7.400
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	20.285,53	15.900	19.000	0	19.200	19.400	19.600
Personalauszahlungen	134.632,11	102.300	118.400	0	119.700	121.000	122.300
7211000 Bauliche Unterhaltung Vordere Str. 27	4.278,14	4.000	4.000	0	4.000	4.000	1.000
7211100 Bauliche Unterhaltung Marktweg 3	6.249,69	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
7211200 Bauliche Unterhaltung Lange Str.9	316,36	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
7211300 Bauliche Unterhaltung Auf der Rothe 3	965,15	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
7211400 Bauliche Unterhaltung Aufstockung	0,00	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
7211500 Baul. Unt. Hauptstr. 38	79,10	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
7211600 Bauliche UnterhaltungObjekt 2	0,00	1.000	0	0	0	0	0
7211700 Bauliche UnterhaltungObjekt 3	0,00	1.000	0	0	0	0	0
7211800 Bauliche UnterhaltungObjekt 4	0,00	1.000	0	0	0	0	0
7211900 Bauliche UnterhaltungObjekt 5	0,00	1.000	0	0	0	0	0
7241000 Bewirtschaftungskosten Vordere Str. 27	26.060,91	27.000	20.000	0	21.000	22.000	23.000
7241100 Bewirtschaftungskosten Marktweg 3	29.292,77	30.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
7241200 Bewirtschaftungskosten Lange Str.9	12.761,08	7.000	4.500	0	5.000	5.500	6.000
7241300 Bewirtschaftungskosten Auf der Rothe 3	12.991,70	7.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
7241400 Bewirtschaftung angemietete Objekte	21.387,11	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
7241500 Bewirtschaftung Hauptstr.38	6.803,51	7.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
7241600 Bewirtschaftung Objekt 2	0,00	1.000	0	0	0	0	0
7241700 Bewirtschaftung Objekt 3	0,00	1.000	0	0	0	0	0
7241800 Bewirtschaftung Objekt 4	0,00	1.000	0	0	0	0	0
7241900 Bewirtschaftung Objekt 5	0,00	1.000	0	0	0	0	0
7255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.232,71	5.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	123.418,23	154.000	124.500	0	126.000	127.500	126.000
7431000 Fernsprechgebühren Asylheime	2.307,74	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.254,99	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
Sonstige ordentliche Auszahlungen	7.562,73	5.500	5.500	0	5.500	5.500	5.500



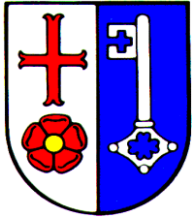
Produktbereich: 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 100 Leistungen für Asylbewerber
Produkt: 200 Wohnheime für Asylbewerber

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	265.613,07	261.800	248.400	0	251.200	254.000	253.800
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-148.361,90	-123.700	-148.300	0	-151.100	-153.900	-153.700
6831000 Einzahlung Veräußerung bew. Vermögensgegenstände	0,00	100	100	0	100	100	100
Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100
7831000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 EUR	0,00	3.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7833000 Vermögensgegenstände bis 410 €	22.331,84	20.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	22.331,84	23.000	16.000	0	16.000	16.000	16.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.331,84	23.000	16.000	0	16.000	16.000	16.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-22.331,84	-22.900	-15.900	0	-15.900	-15.900	-15.900

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamtbedarf	bis. ver bereitgestellt	RE 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021	spätere Jahre
-------------------------------	--------------	-------------------------	---------	-------------	-------------	---------	--------------	--------------	--------------	---------------

Sonstige Investitionen

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,1	0,1	0,0	0,1	0,1	0,1	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	22,3	23,0	16,0	0,0	16,0	16,0	16,0	0,0
Weitere Investitionstätigkeit	0	0	-22,3	-22,9	-15,9	0,0	-15,9	-15,9	-15,9	0,0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-22,3	-22,9	-15,9	0,0	-15,9	-15,9	-15,9	0,0



Produktbereich: 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 100 Leistungen für Asylbewerber
Produkt: 200 Wohnheime für Asylbewerber

Erläuterungen:

Siehe Produkt 050 100 100 Leistungen für Asylbewerber.

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

Leerseite



Produktbereich: 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 200 Sonstige soziale Leistungen
Produkt: 100 Rentenangelegenheiten, Wohngeld, Sonstige soziale Leistungen

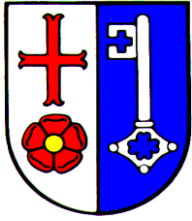
Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
4211000 Ersatz von sozialen Leistungen	176,85	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Sonstige Transfererträge	176,85	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ordentliche Erträge	176,85	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	5.818,75	5.900	6.000	6.100	6.200	6.300
5012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	29.267,35	29.600	30.700	31.100	31.500	31.900
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	2.259,89	2.300	2.400	2.500	2.600	2.700
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	5.345,15	5.400	5.700	5.800	5.900	6.000
5051000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	1.875,00	2.400	2.500	2.800	3.100	3.100
Personalaufwendungen	44.566,14	45.600	47.300	48.300	49.300	50.000
5318000 Zuschuss Seniorenarbeit	3.000,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Transferaufwendungen	3.000,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5429900 Mitgliedsbeiträge Förderverein Arbeitslosenprojekt, Chance Ausbildung Lippe, Hospitzverein	1.300,00	900	1.300	1.300	1.300	1.300
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.300,00	1.000	1.400	1.400	1.400	1.400
Ordentliche Aufwendungen	48.866,14	49.600	51.700	52.700	53.700	54.400
Ordentliches Ergebnis	-48.689,29	-48.600	-50.700	-51.700	-52.700	-53.400

Kennzahlen	Einh.	Ist 2016	Plar 2017	Plan 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	0,36	2,02	1,93	1,90	1,86	1,84
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	5,04	5,03	5,23	5,41	5,54	5,65
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20



Produktbereich: 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 200 Sonstige soziale Leistungen
Produkt: 100 Rentenangelegenheiten, Wohngeld, Sonstige soziale Leistungen

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
6211000 Ersatz von sozialen Leistungen	176,85	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Sonstige Transfereinzahlungen	176,85	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	176,85	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7011000 Auszahlung Dienstbezüge Beamte	5.909,27	5.900	6.000	0	6.100	6.200	6.300
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	29.267,35	29.600	30.700	0	31.100	31.500	31.900
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	2.259,89	2.300	2.400	0	2.500	2.600	2.700
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	5.345,15	5.400	5.700	0	5.800	5.900	6.000
Personalauszahlungen	42.781,66	43.200	44.800	0	45.500	46.200	46.900
7318000 Zuschuss Seniorenarbeit	3.000,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
Transferauszahlungen	3.000,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
7429900 Mitgliedsbeiträge Förderverein Arbeitslosenprojekt, Chance Ausbildung Lippe, Hospizverein	1.300,00	900	1.300	0	1.300	1.300	1.300
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Auszahlungen	1.300,00	1.000	1.400	0	1.400	1.400	1.400
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.081,66	47.200	49.200	0	49.900	50.600	51.300
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-46.904,81	-46.200	-48.200	0	-48.900	-49.600	-50.300



Produktbereich:	050	Soziale Leistungen
Produktgruppe:	200	Leistungen für Asylbewerber
Produkt:	100	Rentenangelegenheiten, Wohngeld, Sonstige soziale Leistungen

Erläuterungen:

Im Wesentlichen werden hier die Personalkosten für Rentenangelegenheiten, Wohngeld und den übrigen sozialen Leistungen abgerechnet.

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

Leerseite



Produktbereich: 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 100 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 100 Städtischer Kindergarten Lügde

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
4133000 Erträge Sonderposten GVG	1.299,13	4.500	5.000	5.000	5.000	5.000
4141000 Landeszuweisungen integrative Betreuung	16.106,00	19.500	20.000	20.000	20.000	20.000
4142000 Betriebskostenzuschüsse Kindergarten Lügde	527.372,65	546.000	612.000	630.000	648.000	655.000
4148000 Spenden Kindergarten Lügde	51,59	100	100	100	100	100
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Zuwendungen	28.476,28	29.000	29.000	29.000	29.000	29.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	573.305,65	599.100	666.100	684.100	702.100	709.100
4321000 Erstattung Kosten für die Mittagsverpflegung	27.431,86	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.431,86	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
4421000 Erträge aus Verkauf	0,00	100	100	100	100	100
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
4542000 Erträge Veräußerung bew. Vermögensgegenstände	0,00	100	100	100	100	100
4583000 Erträge aus Auflösung Kindergartenrücklage	0,00	100	100	100	100	100
4591900 Sonstige ordentliche Erträge	375,63	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	375,63	300	300	300	300	300
Ordentliche Erträge	601.112,14	624.500	691.500	709.500	727.500	734.500
5012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	492.042,02	519.500	541.300	546.800	552.300	557.900
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	38.710,28	39.800	43.000	43.500	44.000	44.500
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	100.692,42	104.900	113.000	114.200	115.400	116.600
Personalaufwendungen	631.444,72	664.200	697.300	704.500	711.700	719.000
5211000 Bauliche Unterhaltung Kindergarten Lügde	7.106,75	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5233000 Vermögensgegenstände bis 410 €	1.350,72	4.500	5.000	5.000	5.000	5.000
5241000 Bewirtschaftungskosten Kindergarten Lügde	31.989,85	32.000	33.000	33.000	34.000	34.000
5291000 Spiel- und Unterrichtsmaterial, Milchfrühstück	4.925,43	6.200	7.100	7.100	7.100	7.100
5291100 Mittagsverpflegung	26.897,50	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	72.270,25	72.700	75.100	75.100	76.100	76.100
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	30.881,18	31.000	32.000	32.000	32.000	32.000
5715000 Zuführung Kindergartenrückstellung	0,00	100	100	100	100	100
Bilanzielle Abschreibungen	30.881,18	31.100	32.100	32.100	32.100	32.100
5412000 Fortbildungs- und Untersuchungsaufwand	1.686,68	5.500	5.100	5.100	5.100	5.100
5431000 Geschäftsaufwendungen, Reisekosten	3.758,13	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5441000 Versicherungen, Steuern	1.224,43	1.400	1.400	1.500	1.500	1.500
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.561,04	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.230,28	10.000	9.600	9.700	9.700	9.700
Ordentliche Aufwendungen	742.826,43	778.000	814.100	821.400	829.600	836.900
Ordentliches Ergebnis	-141.713,29	-153.500	-122.600	-111.900	-102.100	-102.400



Produktbereich: 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 100 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 100 Städtischer Kindergarten Lügde

Kennzahlen	Einh.	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	80,92	80,27	84,94	86,38	87,69	87,76
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	14,67	15,89	12,76	11,71	10,74	10,83
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	3,04	3,08	3,16	3,08	3,14	3,09

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018



Produktbereich: 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 100 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 100 Städtischer Kindergarten Lügde

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
6141000 Landeszuweisungen integrative Betreuung	16.106,00	19.500	20.000	0	20.000	20.000	20.000
6142000 Betriebskostenzuschüsse	525.972,65	546.000	612.000	0	630.000	648.000	655.000
6148000 Spenden Kindergarten Lügde	51,59	100	100	0	100	100	100
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	542.130,24	565.600	632.100	0	650.100	668.100	675.100
6321000 Erstattung Kosten für die Mittagsverpflegung	27.456,36	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.456,36	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
6421000 Einzahlungen aus Verkauf	0,00	100	100	0	100	100	100
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	0	100	100	100
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	569.586,60	590.800	657.300	0	675.300	693.300	700.300
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	499.510,80	519.500	541.300	0	546.800	552.300	557.900
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	38.710,28	39.800	43.000	0	43.500	44.000	44.500
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	100.692,42	104.900	113.000	0	114.200	115.400	116.600
Personalauszahlungen	638.913,50	664.200	697.300	0	704.500	711.700	719.000
7211000 Bauliche Unterhaltung Kindergarten Lügde	7.106,75	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
7241000 Bewirtschaftungskosten Kindergarten Lügde	31.965,66	32.000	33.000	0	33.000	34.000	34.000
7291000 Spiel- und Unterrichtsmaterial, Milchfrühstück	4.925,43	6.200	7.100	0	7.100	7.100	7.100
7291100 Mittagsverpflegung	26.947,50	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	70.945,34	68.200	70.100	0	70.100	71.100	71.100
7412000 Untersuchungsauszahlungen, Fortbildung	1.686,68	5.500	5.100	0	5.100	5.100	5.100
7431000 Geschäftsauszahlungen, Reisekosten	3.758,13	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
7441000 Steuern, Versicherungen	1.224,43	1.400	1.400	0	1.500	1.500	1.500
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.561,04	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Auszahlungen	8.230,28	10.000	9.600	0	9.700	9.700	9.700
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	718.089,12	742.400	777.000	0	784.300	792.500	799.800
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-148.502,52	-151.600	-119.700	0	-109.000	-99.200	-99.500
6818000 Einzahlung Spenden KG Lügde	1.498,41	100	100	0	100	100	100
Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	1.498,41	100	100	0	100	100	100
6831000 Einzahlung Veräußerung bew.Vermögensgegenstände	0,00	100	100	0	100	100	100
Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.498,41	200	200	0	200	200	200
7851100 ASK Hochbaumaßnahmen	13.358,71	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7853000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	4.000	5.000	0	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.358,71	5.000	6.000	0	2.000	2.000	2.000



Produktbereich: 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 100 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 100 Städtischer Kindergarten Lügde

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
7831000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 EUR	1.641,29	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
7833000 Vermögensgegenstände bis 410 €	1.350,72	4.500	5.000	0	5.000	5.000	5.000
Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	2.992,01	8.500	9.000	0	9.000	9.000	9.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.350,72	13.500	15.000	0	11.000	11.000	11.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-14.852,31	-13.300	-14.800	0	-10.800	-10.800	-10.800

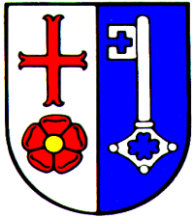
Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamtbedarf	bisher bereitgestellt	RE 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021	spätere Jahre
-------------------------------	--------------	-----------------------	---------	-------------	-------------	---------	--------------	--------------	--------------	---------------

H 09060001 Anbau Kindergarten Lügde für die Betreuung von unter 3-jährigen Kindern

7851100 ASK Hochbaumaßnahmen - Anbau Kindergarten Lügde für die Betreuung von unter 3-jährigen Kindern	0	0	13,4	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	13,4	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
Saldo H 09060001	0	0	-13,4	-1,0	-1,0	0,0	-1,0	-1,0	-1,0	0,0

Sonstige Investitionen

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	1,5	0,2	0,2	0,0	0,2	0,2	0,2	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	3,0	12,5	14,0	0,0	10,0	10,0	10,0	0,0
Weitere Investitionstätigkeit	0	0	-1,5	-12,3	-13,8	0,0	-9,8	-9,8	-9,8	0,0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-14,9	-13,3	-14,5	0,0	-10,8	-10,8	-10,8	0,0



Produktbereich:	060	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	100	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt:	100-300	Städtische Kindergärten

Erläuterungen:

Sachkonto 4142000 Betriebskostenzuschüsse an städtische Kindergärten

Mit dem zum 01.08.2008 in Kraft getretenen Kinderbildungsgesetz wurde auch die Finanzierung der Kindertageseinrichtungen geändert. Die Förderung basiert jetzt auf Pauschalen für jedes aufgenommene Kind. Die Höhe dieser Pauschalen ist abhängig von der Betreuungszeit und dem Alter der Kinder und bewegt sich aktuell zwischen rund 3.618 € und 17.392 €. Es erfolgt eine jährliche prozentuale Anpassung der Sätze.

Mit dem Kita-Träger-Rettungspaket werden landesweit 2018 500.000 € als erste Maßnahme der Landesregierung ausgeschüttet, um die finanzielle Not der Träger zu beseitigen und die Unterfinanzierung der frühkindlichen Bildung zu beseitigen. In einem zweiten Schritt will die Landesregierung für eine dauerhaft auskömmliche Finanzierung sorgen und das Kinderbildungsgesetz in enger Zusammenarbeit mit den beteiligten Akteuren im Land ab 2019 reformieren. Die endgültige Entwicklung bleibt abzuwarten. Der positive Trend aus dem Jahr 2018 wurde zunächst in die mittelfristige Finanzplanung übernommen.

Das Kreisjugendamt gewährt für kommunale Kindergärten einen Zuschuss von 79 v. H. der Kindpauschalen. Der städtische Anteil an den Betriebskosten nach dem Kinderbildungsgesetz beträgt demnach 21 %. Eine Erweiterung des Betreuungsangebotes ist also auch immer mit einem Anstieg der von der Stadt Lügde zu tragenden Kosten zu sehen.

Sachkonto 4141000 Landeszuweisung integrative Betreuung

Die integrative Betreuung behinderter und nicht behinderter Kinder in den Kindertagesstätten verursacht personellen Mehraufwand. Dieser wird vom Landesjugendamt über einen Festbetrag und vom Kreisjugendamt über den erhöhten Betriebskostenzuschuss mit finanziert.

Sachkonten 5291000, 5412000, 5431000 und 5499900 Budgets der städtischen Kindergärten

Die Haushaltsstellen

- Spiel- und Unterrichtsmaterial, Milchfrühstück,
- Geschäftsaufwendung, Reisekosten,
- Fortbildungs- und Untersuchungsaufwand und
- Sonstige Aufwendungen

sind zu Budgets in Form von Deckungskreisen zusammengefasst worden. Hierüber entscheiden die Kindergärten eigenständig. Auch dürfen Einsparungen bei einer Position zu Mehrausgaben bei einer anderen Haushaltsstelle genutzt werden. Insgesamt müssen die Deckungsmittel jedoch eingehalten werden.

Zur Haushaltsplanung 2018, fand in Zusammenarbeit mit der jeweiligen Kindergartenleitung, eine Anpassung im Bereich der Produktsachkonten statt. Dies führte zu Veränderungen bei der Veranschlagung.

Sachkonto 5272000 Beförderungskosten Kindergartenkinder

Die Kinder der Einrichtungen in Falkenhagen und Sabbenhausen werden unentgeltlich befördert. Die Gemeindeprüfungsanstalt hatte die Einstellung dieser freiwilligen Leistung empfohlen. Der Konsolidierungsausschuss hat sich gegen eine Kürzung ausgesprochen.

Sachkonto 7831000
Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 EUR

Der Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen wird grundsätzlich nicht mehr über Aufträge abgewickelt. Zur flexiblen Mittelbewirtschaftung werden unter dem Produktsachkonto 7831000 Haushaltsmittel bereitgestellt. Im Kindergartenbereich wird dieser Deckungskreis um die Position 78531000 ergänzt. Über diese Position wurden bisher Spielgeräte für das Außengelände finanziert. Im Jahr 2018 soll in Lügde, Sabbenhausen und Falkenhagen jeweils die Umgestaltung des Außenbereiches inklusive Spielgeräte finanziert werden. In Sabbenhausen soll sukzessive das Mobiliar einzelner Gruppenräume erneuert werden.

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018



Produktbereich: 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 100 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 200 Städtischer Kindergarten Sabbenhausen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
4133000 Erträge Sonderposten GVG	3.082,61	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
4141000 Landeszuweisungen integrative Betreuung	10.515,00	16.500	17.000	17.000	17.000	17.000
4142000 Betriebskostenzuschüsse Kindergarten Sabbenhausen	344.796,59	330.000	426.000	436.000	446.000	456.000
4148000 Spenden Kindergarten Sabbenhausen	3.504,29	100	100	100	100	100
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Zuwendungen	26.718,15	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	388.616,64	377.600	474.100	484.100	494.100	504.100
4321000 Erstattung Kosten für die Mittagsverpflegung	12.790,00	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.790,00	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
4542000 Erträge Veräußerung bew. Vermögensgegenstände	0,00	100	100	100	100	100
4583000 Erträge aus Auflösung Kindergartenrücklage	0,00	100	100	100	100	100
4591900 Sonstige ordentliche Erträge	379,12	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	379,12	300	300	300	300	300
Ordentliche Erträge	401.785,76	390.900	487.400	497.400	507.400	517.400
5012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	318.192,84	340.400	393.700	397.700	401.700	405.800
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	22.488,68	23.300	28.800	29.100	29.400	29.700
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	64.018,82	76.700	83.000	83.900	84.800	85.700
Personalaufwendungen	404.700,34	440.400	505.500	510.700	515.900	521.200
5211000 Bauliche Unterhaltung Kindergarten Sabbenhausen	5.748,11	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5233000 Vermögensgegenstände bis 410 €	3.682,61	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5241000 Bewirtschaftungskosten Kindergarten Sabbenhausen	35.079,95	33.000	35.000	35.000	36.000	36.000
5272000 Beförderungskosten Kindergartenkinder	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5291000 Spiel- und Unterrichtsmaterial, Milchfrühstück	6.145,90	5.200	6.000	6.000	6.000	6.000
5291100 Mittagsverpflegung	12.790,00	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.446,57	65.200	68.000	68.000	69.000	69.000
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	29.705,26	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5715000 Zuführung Kindergartenrückstellung	0,00	100	100	100	100	100
Bilanzielle Abschreibungen	29.705,26	30.100	30.100	30.100	30.100	30.100
5412000 Fortbildungs- und Untersuchungsaufwand	1.171,21	5.500	7.100	7.100	7.100	7.100
5431000 Geschäftsaufwendungen, Reisekosten	3.785,12	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5441000 Versicherungen, Steuern	1.027,31	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.506,85	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.490,49	9.200	10.800	10.800	10.800	10.800
Ordentliche Aufwendungen	517.342,66	544.900	614.400	619.600	625.800	631.100
Ordentliches Ergebnis	-115.556,90	-154.000	-127.000	-122.200	-118.400	-113.700



Produktbereich: 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 100 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 200 Städtischer Kindergarten Sabbenhausen

Kennzahlen	Einh.	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	77,66	71,74	79,33	80,28	81,08	81,98
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	11,96	15,94	13,22	12,78	12,45	12,02
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	2,12	2,16	2,38	2,33	2,37	2,33

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018



Produktbereich: 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 100 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 200 Städtischer Kindergarten Sabbenhausen

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
6141000 Landeszuweisungen integrative Betreuung	10.515,00	16.500	17.000	0	17.000	17.000	17.000
6142000 Betriebskostenzuschüsse	344.796,59	330.000	426.000	0	436.000	446.000	456.000
6148000 Spenden Kindergarten Sabbenhausen	3.504,29	100	100	0	100	100	100
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	358.815,88	346.600	443.100	0	453.100	463.100	473.100
6321000 Erstattung Kosten für die Mittagsverpflegung	12.870,00	13.000	13.000	0	13.000	13.000	13.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.870,00	13.000	13.000	0	13.000	13.000	13.000
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	3,50	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	3,50	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	371.689,38	359.700	456.200	0	466.200	476.200	486.200
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	318.192,84	340.400	393.700	0	397.700	401.700	405.800
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	22.488,68	23.300	28.800	0	29.100	29.400	29.700
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	64.018,82	76.700	83.000	0	83.900	84.800	85.700
Personalauszahlungen	404.700,34	440.400	505.500	0	510.700	515.900	521.200
7211000 Bauliche Unterhaltung Kindergarten Sabbenhausen	5.748,11	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
7241000 Bewirtschaftungskosten Kindergarten Sabbenhausen	33.907,86	33.000	35.000	0	35.000	36.000	36.000
7272000 Beförderungskosten Kindergartenkinder	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
7291000 Spiel- und Unterrichtsmaterial, Milchfrühstück	6.145,90	5.200	6.000	0	6.000	6.000	6.000
7291100 Mittagsverpflegung	12.950,00	13.000	13.000	0	13.000	13.000	13.000
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	58.751,87	61.200	64.000	0	64.000	65.000	65.000
7412000 Untersuchungsauszahlungen, Fortbildung	1.171,21	5.500	7.100	0	7.100	7.100	7.100
7431000 Geschäftsauszahlungen, Reisekosten	3.785,12	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
7441000 Steuern, Versicherungen	1.027,31	1.100	1.100	0	1.100	1.100	1.100
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.506,85	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Auszahlungen	19.490,49	9.200	10.800	0	10.800	10.800	10.800
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	482.942,70	510.800	580.300	0	585.500	591.700	597.000
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-111.253,32	-151.100	-124.100	0	-119.300	-115.500	-110.800
6818000 Einzahlung Spenden KG Sabben.	0,00	100	100	0	100	100	100
Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	100	100	0	100	100	100
6831000 Einzahlung Veräußerung bew.Vermögensgegenstände	0,00	100	100	0	100	100	100
Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	200	200	0	200	200	200
7851100 ASK Hochbaumaßnahmen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7853000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	9.000	4.000	0	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000	5.000	0	2.000	2.000	2.000



Produktbereich: 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 100 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 200 Städtischer Kindergarten Sabbenhausen

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
7831000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 EUR	865,00	3.000	6.000	0	6.000	6.000	3.000
7833000 Vermögensgegenstände bis 410 €	3.682,61	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	4.547,61	7.000	10.000	0	10.000	10.000	7.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.547,61	17.000	15.000	0	12.000	12.000	9.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.547,61	-16.800	-14.800	0	-11.800	-11.800	-8.800

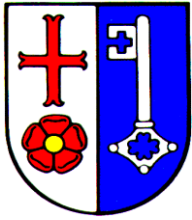
Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamtbedarf	bisher bereitgestellt	RE 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021	spätere Jahre
-------------------------------	--------------	-----------------------	---------	-------------	-------------	---------	--------------	--------------	--------------	---------------

H 09060002 Umbau Kindergarten Sabbenhausen für die Betreuung von unter3-jährigen Kindern

7851100 ASK Hochbaumaßnahmen - Umbau Kindergarten Sabbenhausen für die Betreuung von unter3-jährigen Kindern	0	0	0,0	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
Saldo H 09060002	0	0	0,0	-1,0	-1,0	0,0	-1,0	-1,0	-1,0	0,0

Sonstige Investitionen

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,2	0,2	0,0	0,2	0,2	0,2	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	4,5	16,0	14,0	0,0	11,0	11,0	8,0	0,0
Weitere Investitionstätigkeit	0	0	-4,5	-15,8	-13,8	0,0	-10,8	-10,8	-7,8	0,0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-4,5	-16,8	-14,5	0,0	-11,8	-11,8	-8,8	0,0



Produktbereich: 060
Produktgruppe: 100
Produkt: 200

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Tageseinrichtungen für Kinder
Städtische Kindergarten Sabbenhausen

Erläuterungen:

Siehe Produkt 060 100 100 Kindergarten Lügde.

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

Leerseite



Produktbereich: 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 100 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 300 Städtischer Kindergarten Falkenhagen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
4133000 Erträge Sonderposten GVG	5.328,22	4.500	4.000	4.000	4.000	4.000
4141000 Landeszuweisungen integrative Betreuung	25.231,00	19.500	20.000	20.000	20.000	20.000
4142000 Betriebskostenzuschüsse Kindergarten Falkenhagen	423.791,32	384.000	425.000	437.000	450.000	455.000
4148000 Spenden Kindergarten Falkenhagen	777,70	100	100	100	100	100
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Zuwendungen	18.289,83	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	473.418,07	426.100	467.100	479.100	492.100	497.100
4321000 Erstattung Kosten für die Mittagsverpflegung	18.177,78	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.177,78	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
4542000 Erträge Veräußerung bzw Vermögensgegenstände	0,00	100	100	100	100	100
4583000 Erträge aus Auflösung Kindergartenrücklage	0,00	100	100	100	100	100
4591900 Sonstige ordentliche Erträge	387,28	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	387,28	300	300	300	300	300
Ordentliche Erträge	431.983,13	443.400	484.400	496.400	509.400	514.400
5012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	414.382,40	395.000	407.500	411.600	415.800	420.000
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	32.726,39	31.200	32.600	33.000	33.400	33.800
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	85.347,60	79.600	86.000	86.900	87.800	88.700
Personalaufwendungen	532.456,39	505.800	526.100	531.500	537.000	542.500
5211000 Bauliche Unterhaltung Kindergarten Falkenhagen	8.551,03	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5233000 Vermögensgegenstände bis 410 €	6.105,92	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5241000 Bewirtschaftungskosten Kindergarten Falkenhagen	21.934,03	23.000	24.000	24.000	25.000	25.000
5272000 Beförderungskosten Kindergartenkinder	4.473,00	5.600	5.900	6.100	6.300	6.500
5291000 Spiel- und Unterrichtsmaterial, Milchfrühstück	5.478,74	5.300	6.000	6.000	6.000	6.000
5291100 Mittagsverpflegung	17.210,00	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.752,72	59.900	61.900	62.100	63.300	63.500
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	19.396,86	20.000	19.000	19.000	19.000	19.000
5715000 Zuführung Kindergartenrückstellung	0,00	100	100	100	100	100
Bilanzielle Abschreibungen	19.396,86	20.100	19.100	19.100	19.100	19.100
5412000 Fortbildungs- und Untersuchungsaufwand	1.918,73	5.500	5.100	5.100	5.100	5.100
5431000 Geschäftsaufwendungen, Reisekosten	3.587,42	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5441000 Versicherungen, Steuern	1.100,44	1.300	1.300	1.300	1.400	1.400
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.299,79	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.906,38	9.400	9.000	9.000	9.100	9.100
Ordentliche Aufwendungen	623.512,35	595.200	616.100	621.700	628.500	634.200
Ordentliches Ergebnis	-131.529,22	-151.800	-131.700	-125.300	-119.100	-119.800



Produktbereich: 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 100 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 300 Städtischer Kindergarten Falkenhagen

Kennzahlen	Einh.	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	78,91	74,50	78,62	79,85	81,05	81,11
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	13,62	15,72	13,71	13,11	12,52	12,67
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	2,55	2,36	2,39	2,33	2,38	2,34

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018



Produktbereich: 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 100 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 300 Städtischer Kindergarten Falkenhagen

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
6141000 Landeszuweisungen integrative Betreuung	25.231,00	19.500	20.000	0	20.000	20.000	20.000
6142000 Betriebskostenzuschüsse	409.239,61	384.000	425.000	0	437.000	450.000	455.000
6148000 Spenden Kindergarten Sabbenhausen	777,70	100	100	0	100	100	100
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	435.248,31	403.600	445.100	0	457.100	470.100	475.100
6321000 Erstattung Kosten für die Mittagsverpflegung	18.019,78	17.000	17.000	0	17.000	17.000	17.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.019,78	17.000	17.000	0	17.000	17.000	17.000
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	11,65	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	11,65	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	453.279,74	420.700	462.200	0	474.200	487.200	492.200
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	414.382,40	395.000	407.500	0	411.600	415.800	420.000
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	32.726,39	31.200	32.600	0	33.000	33.400	33.800
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	85.347,60	79.600	86.000	0	86.900	87.800	88.700
Personalauszahlungen	532.456,39	505.800	526.100	0	531.500	537.000	542.500
7211000 Bauliche Unterhaltung Kindergarten Falkenhagen	8.551,53	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
7241000 Bewirtschaftungskosten Kindergarten Falkenhagen	21.043,52	23.000	24.000	0	24.000	25.000	25.000
7272000 Beförderungskosten Kindergartenkinder	4.473,00	5.500	5.900	0	6.100	6.300	6.500
7291000 Spiel- und Unterrichtsmaterial, Milchfrühstück	5.478,74	5.300	6.000	0	6.000	6.000	6.000
7291100 Mittagsverpflegung	17.100,00	17.000	17.000	0	17.000	17.000	17.000
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	56.646,29	55.900	57.900	0	58.100	59.300	59.500
7412000 Untersuchungsauszahlungen, Fortbildung	1.918,73	5.500	5.100	0	5.100	5.100	5.100
7431000 Geschäftsauszahlungen, Reisekosten	3.587,42	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
7441000 Steuern, Versicherungen	1.100,44	1.300	1.300	0	1.300	1.400	1.400
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.299,79	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Auszahlungen	7.906,38	9.400	9.000	0	9.000	9.100	9.100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	597.009,06	571.100	593.000	0	598.600	605.400	611.100
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-143.729,32	-150.400	-130.800	0	-124.400	-118.200	-118.900
6818000 Einzahlung Spenden KG Falken.	1.118,52	100	100	0	100	100	100
Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	1.118,52	100	100	0	100	100	100
6831000 Einzahlung Veräußerung bew.Vermögensgegenstände	0,00	100	100	0	100	100	100
Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.118,52	200	200	0	200	200	200
7851100 ASK Hochbaumaßnahmen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7853000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	1.118,52	9.000	4.000	0	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.118,52	10.000	5.000	0	2.000	2.000	2.000



Produktbereich: 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 100 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 300 Städtischer Kindergarten Falkenhagen

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
7831000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 EUR	599,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
7833000 Vermögensgegenstände bis 410 €	6.105,92	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	6.704,92	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.823,44	17.000	12.000	0	9.000	9.000	9.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.704,92	-16.800	-11.800	0	-8.800	-8.800	-8.800

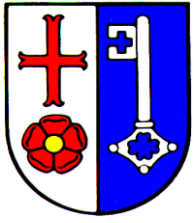
Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamtbedarf	bisher bereitgestellt	RE 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021	spätere Jahre
-------------------------------	--------------	-----------------------	---------	-------------	-------------	---------	--------------	--------------	--------------	---------------

H 09060003 Anbau Kindergarten Falkenhagen für die Betreuung von unter 3-jährigen Kindern

7851100 ASK Hochbaumaßnahmen - Anbau Kindergarten Falkenhagen für die Betreuung von unter 3-jährigen Kindern	0	0	0,0	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
Saldo H 09060003	0	0	0,0	-1,0	-1,0	0,0	-1,0	-1,0	-1,0	0,0

Sonstige Investitionen

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	1,1	0,2	0,2	0,0	0,2	0,2	0,2	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	7,8	16,0	11,0	0,0	8,0	8,0	8,0	0,0
Weitere Investitionstätigkeit	0	0	-6,7	-15,8	-10,8	0,0	-7,8	-7,8	-7,8	0,0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-6,7	-16,8	-11,5	0,0	-8,8	-8,8	-8,8	0,0



Produktbereich: 060
Produktgruppe: 100
Produkt: 300

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Tageseinrichtungen für Kinder
Städtische Kindergarten Falkenhagen

Erläuterungen:

Siehe Produkt 060 100 100 Kindergarten Lügde.

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

Leerseite



Produktbereich: 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 100 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 400 Allgemeine Angelegenheiten der Kinderbetreuung und Förderung von Betreuungseinrichtungen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
4141000 Landeszuweisung Familienzentrum	13.000,00	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
4148000 Spenden Familienzentrum	0,00	100	100	100	100	100
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.000,00	13.100	13.100	13.100	13.100	13.100
4591900 Sonstige ordentliche Erträge	11.021,63	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	11.021,63	100	100	100	100	100
Ordentliche Erträge	24.021,63	13.200	13.200	13.200	13.200	13.200
5011000 Dienstaufwendungen BeamteAllgemeine Angelegenheiten der	1.556,60	0	1.500	1.500	1.500	1.500
5012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	19.718,97	19.900	20.300	20.600	20.900	21.200
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.210,67	1.200	1.300	1.400	1.500	1.600
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	3.147,33	3.200	3.200	3.300	3.400	3.500
Personalaufwendungen	25.633,57	24.300	26.300	26.800	27.300	27.800
5291000 Aufwendungen Familienzentrum	10.949,00	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.949,00	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
5318000 Betriebskostenzuschuss an den AWO-Kindergarten	13.515,84	45.000	46.000	46.000	46.000	46.000
5318100 Betriebskostenzuschuss an den Katholischen Kindergarten	19.281,77	22.000	23.000	23.000	23.000	23.000
5318200 Betriebskostenzuschuss an die Johanniter	29.718,04	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Transferaufwendungen	92.515,65	102.000	104.000	104.000	104.000	104.000
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
Ordentliche Aufwendungen	129.098,22	136.900	140.900	141.400	141.900	142.400
Ordentliches Ergebnis	-105.076,59	-123.700	-127.700	-128.200	-128.700	-129.200

Kennzahlen	Einh.	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	18,61	9,64	9,37	9,34	9,30	9,27
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	10,88	12,81	13,29	13,41	13,53	13,66
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	0,53	0,54	0,55	0,53	0,54	0,53



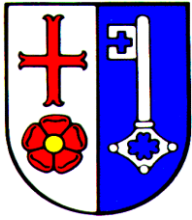
Produktbereich: 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 100 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 400 Allgemeine Angelegenheiten der Kinderbetreuung und Förderung von Betreuungseinrichtungen

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
6141000 Landeszuweisung Familienzentrum	13.000,00	13.000	13.000	0	13.000	13.000	13.000
6148000 Spenden Familienzentrum	0,00	100	100	0	100	100	100
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.000,00	13.100	13.100	0	13.100	13.100	13.100
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.000,00	13.200	13.200	0	13.200	13.200	13.200
7011000 Dienstbezüge BeamteAllgemeine Angelegenheiten der	1.556,60	0	1.500	0	1.500	1.500	1.500
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	19.718,97	19.900	20.300	0	20.600	20.900	21.200
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.210,67	1.200	1.300	0	1.400	1.500	1.600
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	3.147,33	3.200	3.200	0	3.300	3.400	3.500
Personalauszahlungen	25.633,57	24.300	26.300	0	26.800	27.300	27.800
7291000 Auszahlungen Familienzentrum	10.949,00	10.500	10.500	0	10.500	10.500	10.500
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.949,00	10.500	10.500	0	10.500	10.500	10.500
7318000 Betriebskostenzuschuss an den AWO-Kindergarten	43.515,34	45.000	46.000	0	46.000	46.000	46.000
7318100 Betriebskostenzuschuss an den Katholischen Kindergarten	19.281,77	22.000	23.000	0	23.000	23.000	23.000
7318200 Betriebskostenzuschuss an die Johanniter	29.718,04	35.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
Transferauszahlungen	92.515,65	102.000	104.000	0	104.000	104.000	104.000
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	129.098,22	136.900	140.900	0	141.400	141.900	142.400
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-116.098,22	-123.700	-127.700	0	-128.200	-128.700	-129.200
6818000 Einzahlung Spenden Familienzentrum	0,00	100	100	0	100	100	100
Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamtbedarf	bisher bereitgestellt	RE 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021	spätere Jahre
-------------------------------	--------------	-----------------------	---------	-------------	-------------	---------	--------------	--------------	--------------	---------------

Sonstige Investitionen

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,1	0,1	0,0	0,1	0,1	0,1	0,0
Weitere Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,1	0,1	0,0	0,1	0,1	0,1	0,0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,1	0,1	0,0	0,1	0,1	0,1	0,0



Produktbereich:	060	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	100	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt:	400	Allgemeine Angelegenheiten der Kinderbetreuung und Förderung von Betreuungseinrichtungen

Erläuterungen:

Sachkonto 4141000 und 5291000 Erträge und Aufwendungen Familienzentrum

Das Land NRW hat am 1. August 2007 mit dem flächendeckenden Ausbau der Kindertageseinrichtungen zu Familienzentren begonnen. „Familienzentrum NRW“ ist ein Gütesiegel, dass die Einrichtungen führen dürfen, die bestimmte Qualitätsstandards erfüllen. Für die Umsetzung dieser Standards erhält jedes Familienzentrum jährlich einen Pauschal-Zuschuss von 13.000 €

In Lügde haben sich die Kindergärten St. Marien, Tausendfüßler und Pustebume im Verbund zu einem Familienzentrum zusammengeschlossen und teilen sich den Zuschuss. Die Stadt Lügde hat per Kooperationsvereinbarung vom 03.09.2007 bis auf weiteres den Auftrag, den Zuschuss zu vereinnahmen und die Abrechnung für das Familienzentrum vorzunehmen.

Für das Jahr 2018 ist für die „Südstadt“ die Antragstellung auf Zusammenschluss zu einem Familienzentrum geplant. Das weitere Entwicklung ist zu beobachten.

Sachkonto 5318000 Betriebskostenzuschuss an den AWO-Kindergarten

Das Jugendamt zählt zu den Betriebskosten einen Zuschuss von 91 %. Die Differenz zu den Gesamtkosten, zuzüglich eines Verwaltungskostenbeitrages in Höhe von 2 % der Personalkosten, wird von der Stadt Lügde aufgrund der vertraglichen Vereinbarung aufgebracht.

Nach den Berechnungen des zuständigen Fachgebietes, ist für das Jahr 2018 die Bildung eines Haushaltsansatz von 46.000,00 € als ausreichend anzusehen.

Sachkonto 5318100 Betriebskostenzuschuss an den Katholischen Kindergarten

Das Erzbistum Paderborn hat im Jahr 2005 die Förderrichtlinien geändert. Eine volle Bezuschussung erfolgte ab diesem Zeitpunkt nur noch, wenn der Anteil kath. Kinder mindestens 75% beträgt. Da der Anteil aber lediglich bei 50 % lag, muss der entfallende Zuschuss gedeckt werden. Der Rat der Stadt Lügde hat mit Beschluss vom 24.10.2005 die Zahlung dieses Zuschusses bewilligt.

Nach den Berechnungen des zuständigen Fachgebietes, ist für das Jahr 2018 die Bildung eines Haushaltsansatz von 23.000,00 € als ausreichend anzusehen.

Sachkonto 5318200 Betriebskostenzuschuss an den Kindergarten der Johanniter-Unfallhilfe

Analog den Zuschüssen an die Arbeiterwohlfahrt und dem katholischen Kindergarten in Lügde, ist auch an die Johanniter-Unfallhilfe für den U3-Standort Elbrinxen eine Beteiligung an den laufenden Betriebskosten zugesichert worden.

Nach den Berechnungen des zuständigen Fachgebietes, ist für das Jahr 2018 die Bildung eines Haushaltsansatz von 35.000,00 € als ausreichend anzusehen.

Eventuelle Auswirkungen aus dem Kindergartenrettungspaket wurden unter den oben genannten Positionen nicht berücksichtigt. Die endgültige Entwicklung im Jahr 2018 bleibt abzuwarten.

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

Leerseite



Produktbereich: 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 200 Jugendarbeit
Produkt: 100 Förderung und Koordination der Kinder- und Jugendarbeit

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
4591900 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
Ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
5291000 Budget Ausschuss für Jugend, Senioren, Kultur, Sport und Soziales	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5291100 Verfügungsmittel Seniorenbeirat	500,00	500	500	500	500	500
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	500,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5318000 Zuschuss an den Stadtjugendring	1.638,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Transferaufwendungen	1.638,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5429900 Mitgliedsbeitrag Jugendherbergswerk	75,00	100	100	100	100	100
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	75,00	200	200	200	200	200
Ordentliche Aufwendungen	2.213,00	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200
Ordentliches Ergebnis	-2.213,00	-6.100	-6.100	-6.100	-6.100	-6.100

Kennzahlen	Einh.	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	0,00	1,61	1,61	1,61	1,61	1,61
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	0,23	0,63	0,63	0,64	0,64	0,64
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	0,01	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02



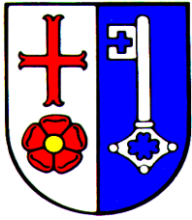
Produktbereich: 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 200 Jugendarbeit
Produkt: 100 Förderung und Koordination der Kinder- und Jugendarbeit

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100
7291000 Allgemeine Jugend-, Freizeit-, Sport- und Sozialangelegenheiten	0,00	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
7291100 Verfügungsmittel Seniorenbeirat	500,00	500	500	0	500	500	500
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	500,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
7318000 Zuschuss an den Stadtjugendring	1.638,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
Transferauszahlungen	1.638,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
7429900 Mitgliedsbeitrag Jugendherbergswerk	75,00	100	100	0	100	100	100
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Auszahlungen	75,00	200	200	0	200	200	200
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.213,00	6.200	6.200	0	6.200	6.200	6.200
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.213,00	-6.100	-6.100	0	-6.100	-6.100	-6.100
6818000 Einzahlung Spenden Jugendarb.	0,00	100	100	0	100	100	100
Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamtbedarf	bisher bereitgestellt	RE 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2015	VE 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021	spätere Jahre
-------------------------------	--------------	-----------------------	---------	-------------	-------------	---------	--------------	--------------	--------------	---------------

Sonstige Investitionen

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,1	0,1	0,0	0,1	0,1	0,1	0,0
Weitere Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,1	0,1	0,0	0,1	0,1	0,1	0,0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,1	0,1	0,0	0,1	0,1	0,1	0,0



Produktbereich:	060	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	200	Jugendarbeit
Produkt:	100	Förderung und Koordination der Kinder- und Jugendarbeit

Erläuterungen:

Sachkonto 5291000 Allgemeine Jugend-, Freizeit-, Sport und Sozialangelegenheiten

Der Rat der Stadt Lügde hat in seiner Sitzung vom 13. 12. 2004 die Entscheidungskompetenz der Ausschüsse erweitert. Diese Entscheidungskompetenz ist auf die neu gebildeten Ausschüsse übertragen worden. Der Ausschuss für Kindertagesstätten und Schulen, sowie der Ausschuss für Jugend, Senioren, Kultur, Sport und Soziales, kann demnach ausgabenwirksame Beschlüsse bis 500 € je Einzelmaßnahme fassen, maximal jedoch begrenzt auf jährlich 2.500 €.

Sachkonto 5291100 Verfügun gsmittel Seniorenbeirat

Aus dem pauschalieren Budget des Ausschusses für Jugend, Senioren, Kultur Sport und Soziales wurden ab dem Jahr 2013 500,00 € als Verfügungsmittel für den Seniorenbeirat reserviert. Mit Beschluss des Rates der Stadt Lügde vom 10.02.2014 wurde verfügt, dass der Betrag von 500,00 € für den Seniorenbeirat zusätzlich zur Verfügung gestellt werden soll. Das unter dem Sachkonto 5291000 geführte Budget von 2.500 € soll ebenfalls in voller Höhe bestehen bleiben.

Sachkonto 5318000 Zuschuss an den Stadtjugendring

Lt. Hauptausschussbeschluss vom 15.03.2004 beträgt die Förderung je Vereinsmitglied im Alter bis zu 18 Jahren 7,00 €. Jugendliche in Sportvereinen erhalten den Zuschuss über das Produkt 080 100 100 „Förderung des Sports“, Mitglieder der Jugendfeuerwehr werden berücksichtigt in den Beträgen für die Kameradschaftskasse im Produkt 020 200 100 „Brandschutz“.

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

Leerseite



Produktbereich: 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 200 Jugendarbeit
Produkt: 200 Bereitstellung von Kinderspielplätzen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
4133000 Erträge Sonderposten GVG	847,47	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Zuwendungen	6.903,45	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.750,92	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
4591900 Sonstige ordentliche Erträge	50,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	50,00	100	100	100	100	100
Ordentliche Erträge	7.800,92	8.100	8.100	8.100	8.100	8.100
5012000 Entgeltlich Beschäftigte	14.711,26	15.500	15.200	15.400	15.600	15.800
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.131,98	1.200	1.200	1.300	1.400	1.500
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	2.907,49	3.100	3.000	3.100	3.200	3.300
Personalaufwendungen	18.750,73	19.800	19.400	19.800	20.200	20.600
5221000 Unterhaltung Spielplätze einsch. Spielplatzgeräte	12.647,08	11.000	11.500	11.500	11.500	11.500
5233000 Vermögensgegenstände bis 410 €	847,47	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.494,55	12.000	12.500	12.500	12.500	12.500
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	9.662,23	12.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Bilanzielle Abschreibungen	9.662,23	12.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5474000 Verluste aus Abgang von VG's	0,00	100	100	100	100	100
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	200	200	200	200	200
Ordentliche Aufwendungen	41.907,51	44.000	42.100	42.500	42.900	43.300
Ordentliches Ergebnis	-34.106,59	-35.900	-34.000	-34.400	-34.800	-35.200

Kennzahlen	Einh.	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	18,61	18,41	19,24	19,06	18,88	18,71
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	3,53	3,72	3,54	3,60	3,66	3,72
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	0,17	0,17	0,16	0,16	0,16	0,16



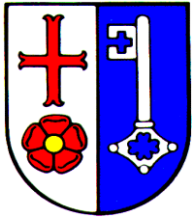
Produktbereich: 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 200 Jugendarbeit
Produkt: 200 Bereitstellung von Kinderspielplätzen

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	50,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	50,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50,00	100	100	0	100	100	100
7012000 Entgeltete Tariflich Beschäftigte	14.711,26	15.500	15.200	0	15.400	15.600	15.800
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.131,98	1.200	1.200	0	1.300	1.400	1.500
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	2.907,49	3.100	3.000	0	3.100	3.200	3.300
Personalauszahlungen	18.750,73	19.800	19.400	0	19.800	20.200	20.600
7221000 Unterhaltung Spielplätze einschl. Spielplatzgeräte	12.647,08	11.000	11.500	0	11.500	11.500	11.500
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.647,08	11.000	11.500	0	11.500	11.500	11.500
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.397,81	30.900	31.000	0	31.400	31.800	32.200
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-31.347,81	-30.800	-30.900	0	-31.300	-31.700	-32.100
6818000 Investitionszuwendungen Bereitstellung Kinderspielplätze	0,00	100	100	0	100	100	100
Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100
7853000 Neubau und Erneuerung Kinderspielplätze	9.952,48	10.500	11.000	0	11.000	8.000	8.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.952,48	10.500	11.000	0	11.000	8.000	8.000
7831000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 EUR	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7833000 Vermögensgegenstände bis 410 €	847,47	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	847,47	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.799,95	12.500	13.000	0	13.000	10.000	10.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.799,95	-12.400	-12.900	0	-12.900	-9.900	-9.900

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamtbedarf	bisher bereitgestellt	RE 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021	spätere Jahre
-------------------------------	--------------	-----------------------	---------	-------------	-------------	---------	--------------	--------------	--------------	---------------

Sonstige Investitionen

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,1	0,1	0,0	0,1	0,1	0,1	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	10,8	12,5	13,0	0,0	13,0	10,0	10,0	0,0
Weitere Investitionstätigkeit	0	0	-10,8	-12,4	-12,9	0,0	-12,9	-9,9	-9,9	0,0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-10,8	-12,4	-12,9	0,0	-12,9	-9,9	-9,9	0,0



Produktbereich: 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 200 Jugendarbeit
Produkt: 200 Bereitstellung von Kinderspielplätzen

Erläuterungen:

Unterhaltung, Neubau und Erneuerung von Kinderspielplätzen

Für 2018 ist als Maßnahme die Teilerneuerung des Kinderspielplatzes Am Wall vorgesehen. Die mittelfristige Finanzplanung sieht für 2019 eine Teilerneuerung des Spielplatzes Würderfeld vor.

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

Leerseite



Produktbereich: 080 Sportförderung
Produktgruppe: 100 Förderung des Sports
Produkt: 100 Förderung des Sports

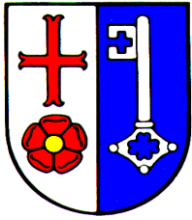
Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
4591900 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
Ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
5012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	5.449,33	5.500	5.500	5.600	5.700	5.800
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	403,56	400	400	500	600	700
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.045,59	1.100	1.000	1.100	1.200	1.300
Personalaufwendungen	6.898,48	7.000	6.900	7.200	7.500	7.800
5318000 Zuschüsse an Stadtsportverband / Sportvereine	16.500,00	16.500	16.500	16.500	16.500	16.500
5318100 Erstattung Wassergebühren an Tennisvereine	625,96	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5318200 Zuschuss an den Förderverein Freibad Hummersen	5.200,00	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
Transferaufwendungen	22.325,96	22.700	22.700	22.700	22.700	22.700
Ordentliche Aufwendungen	29.224,44	29.700	29.600	29.900	30.200	30.500
Ordentliches Ergebnis	-23.224,44	-29.600	-29.500	-29.800	-30.100	-30.400

Kennzahlen	Einh.	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	0,00	0,34	0,34	0,33	0,33	0,33
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	3,03	3,06	3,07	3,12	3,17	3,21
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	0,12	0,12	0,11	0,11	0,11	0,11



Produktbereich: 080 Sportförderung
Produktgruppe: 100 Förderung des Sports
Produkt: 100 Förderung des Sports

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100
7012000 Entgeltliche Tariflich Beschäftigte	5.449,33	5.500	5.500	0	5.600	5.700	5.800
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	403,56	400	400	0	500	600	700
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.045,59	1.100	1.000	0	1.100	1.200	1.300
Personalauszahlungen	6.898,48	7.000	6.900	0	7.200	7.500	7.800
7318000 Zuschüsse an Stadtsportverband / Sportvereine	16.500,00	16.500	16.500	0	16.500	16.500	16.500
7318100 Erstattung Wassergebühren an Tennisvereine	625,96	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7318200 Zuschuss an den Förderverein Freibad Hummersen	5.200,00	5.200	5.200	0	5.200	5.200	5.200
Transferauszahlungen	22.325,96	22.700	22.700	0	22.700	22.700	22.700
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.224,44	29.700	29.600	0	29.900	30.200	30.500
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-29.224,44	-29.600	-29.500	0	-29.800	-30.100	-30.400



Produktbereich: 080 Sportförderung
Produktgruppe: 100 Förderung des Sports
Produkt: 100 Förderung des Sports

Erläuterungen:

Sachkonto 5318000
Zuschüsse an Stadtsportverband / Sportvereine

Auf Grund des Ratsbeschlusses vom 27. 08. 2007 betrug der jährliche Zuschuss pauschal 16.500 €. Hiervon waren 7,00 €/Jugendlicher zweckgebunden für die Jugendförderung. Die Anzahl der Jugendlichen sank in den vergangenen Jahren kontinuierlich. Damit verringerte sich auch automatisch der Zahlbetrag. Dem Antrag des Stadtsportverbandes die volle Summe auszuführen, wurde in 2014, als „Geschäft der laufenden Verwaltung“, durch Herrn Bürgermeister Reker zugestimmt. Der Ausschuss für Jugend, Senioren, Kultur, Sport und Soziales wurde in seiner Sitzung vom 30.09.2014 hierüber unterrichtet.

Sachkonto 5318100
Erstattung Wassergebühren an Tennisvereine

Der Hauptausschuss hat in seiner Sitzung vom 10.04.2000 beschlossen, Tennis-Clubs die bei der Platzbewässerung anfallenden Wassergebühren bis zu einem jährlichen Höchstverbrauch von 300 m³ zu erlassen. Betroffen sind die Vereine Lügde, Rischenau und Wörderfeld.

STANDHAUSHALTSPLANENTWURF 2018

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

Leerseite



Produktbereich: 080 Sportförderung
Produktgruppe: 200 Sportstätten und Bäder
Produkt: 100 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen außerhalb von Schulen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
4133000 Erträge Sonderposten GVG	167,66	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Zuwendungen	61.931,77	62.000	62.000	62.000	62.000	62.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	62.099,43	63.000	63.000	63.000	63.000	63.000
4488000 Erstattung Bewirtschaftungskosten und Kosten Rasenmäharbeiten	912,63	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	912,63	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4582000 Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	0,00	100	100	100	100	100
4591900 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	200	200	200	200	200
Ordentliche Erträge	63.012,06	64.200	64.200	64.200	64.200	64.200
5012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	18.395,12	14.700	14.000	14.200	14.400	14.600
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.422,16	1.100	1.100	2.000	2.700	2.800
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	3.595,49	2.900	3.000	3.100	3.200	4.200
Personalaufwendungen	23.412,77	18.700	18.100	19.300	20.300	21.600
5221000 Unterhaltung der Sportplätze einschließlich der Umkleidegebäude	20.467,44	35.000	81.000	37.000	38.000	38.000
5233000 Vermögensgegenstände bis 410 €	167,66	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5241000 Bewirtschaftungskosten Sportanlagen	34.714,60	49.000	40.000	41.000	42.000	43.000
5255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.349,70	83.000	123.000	80.000	82.000	83.000
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	65.283,77	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
Bilanzielle Abschreibungen	65.283,77	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
5422000 Pachten für Sportplatzflächen	949,80	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	949,80	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
Ordentliche Aufwendungen	154.996,04	170.800	207.200	165.400	168.400	170.700
Ordentliches Ergebnis	-91.983,98	-106.600	-143.000	-101.200	-104.200	-106.500

Kennzahlen	Einh.	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	40,65	37,59	30,98	38,81	38,12	37,61
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	9,52	11,04	14,88	10,59	10,96	11,26
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	0,63	0,68	0,80	0,62	0,64	0,63



Produktbereich: 080 Sportförderung
Produktgruppe: 200 Sportstätten und Bäder
Produkt: 100 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen außerhalb von Schulen

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
6488000 Erstattung Bewirtschaftungskosten und Kosten Rasenmäharbeiten	1.915,96	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.915,96	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.915,96	1.100	1.100	0	1.100	1.100	1.100
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	18.395,12	14.700	14.000	0	14.200	14.400	14.600
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.422,16	1.100	1.100	0	2.000	2.700	2.800
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	3.595,49	2.900	3.000	0	3.100	3.200	4.200
Personalauszahlungen	23.412,77	18.700	18.100	0	19.300	20.300	21.600
7221000 Unterhaltung der Sportplätze einschließlich der Umkleidegebäude	30.467,44	35.000	81.000	0	37.000	38.000	38.000
7241000 Bewirtschaftungskosten Sportanlagen	34.097,74	49.000	40.000	0	41.000	42.000	43.000
7255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	64.565,16	85.000	122.000	0	79.000	81.000	82.000
7422000 Pachten für Sportplatzflächen	949,80	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Auszahlungen	949,80	1.100	1.100	0	1.100	1.100	1.100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	88.927,75	104.800	141.200	0	99.400	102.400	104.700
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-87.011,79	-103.700	-140.100	0	-98.300	-101.300	-103.600
6818100 ASK Investitionszuwendungen	2.254,27	0	0	0	0	0	0
Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	2.254,27	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.254,27	0	0	0	0	0	0
7851100 ASK Hochbaumaßnahmen	4.764,24	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.764,24	0	0	0	0	0	0
7831000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 EUR	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7833000 Vermögensgegenstände bis 410 € Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	167,66	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.931,90	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.677,63	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000



Produktbereich: 080 Sportförderung
Produktgruppe: 200 Sportstätten und Bäder
Produkt: 100 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen außerhalb von Schulen

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamtbedarf	bisher bereitgestellt	RE 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021	spätere Jahre
-------------------------------	--------------	-----------------------	---------	-------------	-------------	---------	--------------	--------------	--------------	---------------

B 09080001 Neugestaltung Sportplatz Emmerkampfbahn/Errichtung Kleinspielfeld Konjunkturpaket II

6818100 ASK Investitionszuwendungen - Neugestaltung Sportplatz Emmerkampfbahn/Errichtung Kleinspielfeld Konj	0	0	2,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	2,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo B 09080001	0	0	2,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

H 15010002 Baul. Maßnahmen Sporthalle Elbrinzen

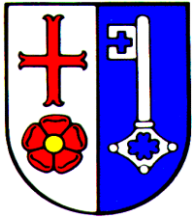
7851100 ASK Hochbaumaßnahmen - Baul. Maßnahmen Sporthalle Elbrinzen	0	0	4,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	4,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo H 15010002	0	0	-4,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Sonstige Investitionen

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,2	2,0	2,0	0,0	2,0	2,0	2,0	0,0
Weitere Investitionstätigkeit	0	0	-0,2	-2,0	-2,0	0,0	-2,0	-2,0	-2,0	0,0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-2,7	-2,0	-2,0	0,0	-2,0	-2,0	-2,0	0,0

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

Leerseite



Produktbereich:	080	Sportförderung
Produktgruppe:	200	Sportstätten und Bäder
Produkt:	100	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen außerhalb von Schulen

Erläuterungen:

Sachkonten 4488000 und 5221000

Erstattung Bewirtschaftungskosten und Kosten Rasenmäharbeiten durch Sportvereine

Ab dem Jahr 2007 beteiligen sich die Lügder Sportvereine an den Rasenmäharbeiten. Grundsätzlich mähen alle Sportvereine ihre Plätze selbst und erhalten dafür über das Sachkonto 5221000 eine anteilige Kostenerstattung von der Stadt. Nach der Inbetriebnahme der „Emmerkampfbahn“ erfolgte eine Überarbeitung des Abrechnungsverfahrens. Der TUS Westfälische Eiche mäht den Platz an der Emmerkampfbahn ebenfalls selbst.

In 2018 ist eine grundlegende Sanierung der Laufbahn im Stadion „Am Ramberg“ vorzunehmen. Der Ansatz der Position 5221000 wurde entsprechend erhöht.

Sachkonten 5241000

Bewirtschaftungskosten

Im Bereich der Bewirtschaftungskosten Sportanlagen, werden ab dem Jahr 2015, zusätzlich die Bewirtschaftungskosten der Sporthalle Elbrinxen verbucht. Ebenfalls werden die vollen Bewirtschaftungskosten des Umkleidegebäudes der Emmerkampfbahn berücksichtigt. In 2014 konnte, nach anfänglichen Abrechnungsproblemen mit dem Energieversorger, erstmalig eine komplette Abrechnung erstellt werden. Die Bewirtschaftungskosten unterliegen verbrauchs- bzw. witterungsbedingten Faktoren, von daher ist eine abschließende Bezifferung erst nach einigen Jahren möglich. Unter Berücksichtigung der Vorjahre ist nun in 2018 eine Neujustierung des Ansatzes vorgenommen worden.

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

Leerseite



Produktbereich: 080 Sportförderung
Produktgruppe: 200 Sportstätten und Bäder
Produkt: 200 Freibad Lügde

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
4133000 Erträge Sonderposten GVG	1.904,04	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
4148000 Zuschüsse zur Aufrechterhaltung des Freibades	6.049,90	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Zuwendungen	15.404,77	15.000	17.000	17.000	8.000	8.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.358,71	19.000	22.000	22.000	13.000	13.000
4321000 Benutzungsentgelte Freibad Lügde	22.790,84	18.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.790,84	18.000	20.000	20.000	20.000	20.000
4521000 Umsatzsteuererstattungen	0,00	100	100	100	100	100
4591900 Sonstige ordentliche Erträge / Erstattung Nebenkosten Kantine	843,80	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Sonstige ordentliche Erträge	843,80	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
Ordentliche Erträge	46.993,35	38.100	43.100	43.100	34.100	34.100
5012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	55.476,11	54.700	52.000	52.600	53.200	53.800
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	4.183,52	4.200	4.000	4.100	4.200	4.300
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	10.904,14	10.900	10.400	10.600	10.800	11.000
Personalaufwendungen	70.563,77	69.800	66.400	67.300	68.200	69.100
5221000 Bauliche Unterhaltung Freibad Lügde	20.105,65	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
5233000 Vermögensgegenstände bis 410 €	1.904,04	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5241000 Bewirtschaftungskosten Freibad Lügde	38.658,24	49.000	44.000	45.000	46.000	47.000
5255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	726,19	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61.394,12	65.000	61.000	62.000	63.000	64.000
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	87.587,44	88.000	90.000	90.000	24.000	24.000
Bilanzielle Abschreibungen	87.587,44	88.000	90.000	90.000	24.000	24.000
5431000 Geschäftsaufwendungen	1.460,26	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	890,63	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.350,89	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
Ordentliche Aufwendungen	221.896,22	223.900	218.500	220.400	156.300	158.200
Ordentliches Ergebnis	-174.902,87	-185.800	-175.400	-177.300	-122.200	-124.100

Kennzahlen	Einh.	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	21,18	17,02	19,73	19,56	21,82	21,55
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	18,11	19,24	18,25	18,55	12,85	13,12
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	0,91	0,89	0,85	0,83	0,59	0,58



Produktbereich: 080 Sportförderung
Produktgruppe: 200 Sportstätten und Bäder
Produkt: 200 Freibad Lügde

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
6148000 Zuschüsse zur Aufrechterhaltung des Freibades	6.049,90	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.049,90	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
6321000 Benutzungsentgelte Freibad Lügde	22.790,84	18.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.790,84	18.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
6521000 Umsatzsteuereinzahlungen	1.701,66	100	100	0	100	100	100
6521100 Steuererstattung Finanzamt Freibad Lügde	15.886,10	0	0	0	0	0	0
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen / Erstattung Nebenkosten Kantine	843,80	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Sonstige ordentliche Einzahlungen	18.431,56	1.100	1.100	0	1.100	1.100	1.100
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.272,30	20.100	22.100	0	22.100	22.100	22.100
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	55.476,11	54.700	52.000	0	52.600	53.200	53.800
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	4.183,52	4.200	4.000	0	4.100	4.200	4.300
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	10.904,14	10.900	10.400	0	10.600	10.800	11.000
Personalauszahlungen	70.563,77	69.800	66.400	0	67.300	68.200	69.100
7221000 Bauliche Unterhaltung Freibad Lügde	21.870,00	12.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
7241000 Bewirtschaftungskosten Freibad Lügde	58.601,01	49.000	44.000	0	45.000	46.000	47.000
7255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	726,19	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	81.197,20	62.000	57.000	0	58.000	59.000	60.000
7431000 Geschäftsauszahlungen	1.460,26	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7441000 Vorsteuerauszahlung Freibad Lügde	17.326,95	0	0	0	0	0	0
7441100 Steuerzahlung Finanzamt Freibad Lügde	782,90	0	0	0	0	0	0
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	890,63	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Auszahlungen	20.460,74	1.100	1.100	0	1.100	1.100	1.100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	172.221,71	132.900	124.500	0	126.400	128.300	130.200
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-124.949,41	-112.800	-102.400	0	-104.300	-106.200	-108.100
7831000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 EUR	9.990,95	6.000	18.000	0	1.500	1.500	1.500
7833000 Vermögensgegenstände bis 410 €	1.904,04	3.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	11.894,99	9.000	22.000	0	5.500	5.500	5.500
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.894,99	9.000	22.000	0	5.500	5.500	5.500
Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.894,99	-9.000	-22.000	0	-5.500	-5.500	-5.500



Produktbereich: 080 Sportförderung
Produktgruppe: 200 Sportstätten und Bäder
Produkt: 200 Freibad Lügde

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamtbedarf	bisher bereitgestellt	RE 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021	spätere Jahre
-------------------------------	--------------	-----------------------	---------	-------------	-------------	---------	--------------	--------------	--------------	---------------

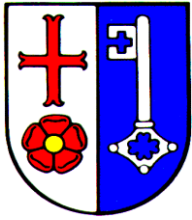
Sonstige Investitionen

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	11,9	9,0	22,0	0,0	5,5	5,5	5,5	0,0
Weitere Investitionstätigkeit	0	0	-11,9	-9,0	-22,0	0,0	-5,5	-5,5	-5,5	0,0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-11,9	-9,0	-22,0	0,0	-5,5	-5,5	-5,5	0,0

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

Leerseite



Produktbereich:	080	Sportförderung
Produktgruppe:	200	Sportstätten und Bäder
Produkt:	200	Freibad Lügde

Erläuterungen:

Sachkonto 5711000
Abschreibungen

Mit dem Jahresabschluss 2015 wurde in Abstimmung mit der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Intecon die Abschreibungsdauer des Freibades angepasst.

Sachkonto 7831000
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 €

Der Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen wird grundsätzlich nicht mehr über Aufträge abgewickelt. Zur flexiblen Mittelbewirtschaftung werden unter dem Produktsachkonto 7831000 Mittel bereitgestellt. Im Jahr 2018 handelt es sich um einen erhöhten Ansatz. Für 2018 ist der erneute Austausch der Pumpentechnik vorgesehen, der Einstieg in die Fernüberwachung und ein Sonnensegel vorgesehen.

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

Leerseite



Produktbereich: 080 Sportförderung
Produktgruppe: 200 Sportstätten und Bäder
Produkt: 300 Freibad Elbrin

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
4133000 Erträge Sonderposten GVG	1.706,58	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
4148000 Zuschüsse zur Aufrechterhaltung des Freibades	453,02	500	500	500	500	500
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Zuwendungen	13.087,06	13.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.246,66	15.500	6.500	6.500	6.500	6.500
4321000 Benutzungsentgelte Freibad	10.892,24	10.000	11.000	11.000	11.000	11.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.892,24	10.000	11.000	11.000	11.000	11.000
4521000 Umsatzsteuererstattungen	0,00	100	100	100	100	100
4591900 Sonstige ordentliche Erträge / Erstattung Nebenkosten Kantine	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	200	200	200	200	200
Ordentliche Erträge	26.138,90	25.700	17.700	17.700	17.700	17.700
5012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	32.440,70	31.700	35.000	35.400	35.800	36.200
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	2.354,72	2.400	2.700	2.800	2.900	3.000
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	6.147,56	6.300	7.000	7.100	7.200	7.300
Personalaufwendungen	40.942,98	40.400	44.700	45.300	45.900	46.500
5221000 Bauliche Unterhaltung Freibad Elbrin	28.379,78	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
5233000 Vermögensgegenstände bis 410 €	1.706,58	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5241000 Bewirtschaftungskosten Freibad Elbrin	22.294,60	29.000	30.000	31.000	32.000	32.000
5255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	672,75	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.053,71	40.000	42.000	43.000	44.000	44.000
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	32.874,31	32.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Bilanzielle Abschreibungen	32.874,31	32.000	8.000	8.000	8.000	8.000
5318000 Zuschuss an die DLRG Elbrin	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Transferaufwendungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5429000 Entgelt an den Kioskbetreiber für den Verkauf der Eintrittskarten	0,00	100	100	100	100	100
5431000 Geschäftsaufwendungen	1.316,15	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit / Reisekosten	962,13	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.278,28	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Ordentliche Aufwendungen	129.149,28	114.600	96.900	98.500	100.100	100.700
Ordentliches Ergebnis	-103.010,38	-88.900	-79.200	-80.800	-82.400	-83.000

Kennzahlen	Einh.	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	20,24	22,43	18,27	17,97	17,68	17,58
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	10,66	9,20	8,24	8,45	8,67	8,77
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	0,53	0,45	0,38	0,37	0,38	0,37



Produktbereich: 080 Sportförderung
Produktgruppe: 200 Sportstätten und Bäder
Produkt: 300 Freibad Elbrin

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
6148000 Zuschüsse zur Aufrechterhaltung des Freibades	665,39	500	500	0	500	500	500
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	665,39	500	500	0	500	500	500
6321000 Benutzungsentgelte Freibad Elbrin	10.892,24	10.000	11.000	0	11.000	11.000	11.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.892,24	10.000	11.000	0	11.000	11.000	11.000
6521000 Umsatzsteuereinzahlungen	762,46	100	100	0	100	100	100
6521100 Steuererstattung Finanzamt Freibad Elbrin	11.467,43	0	0	0	0	0	0
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen / Erstattung Nebenkosten Kantine	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	12.229,89	200	200	0	200	200	200
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.787,52	10.700	11.700	0	11.700	11.700	11.700
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	32.440,70	31.700	35.000	0	35.400	35.800	36.200
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	2.354,72	2.400	2.700	0	2.800	2.900	3.000
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	6.147,56	6.300	7.000	0	7.100	7.200	7.300
Personalauszahlungen	40.942,98	40.400	44.700	0	45.300	45.900	46.500
7221000 Bauliche Unterhaltung Freibad Elbrin	28.379,78	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
7241000 Bewirtschaftungskosten Freibad Elbrin	39.565,45	29.000	30.000	0	31.000	32.000	32.000
7255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	672,75	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	68.617,98	38.000	39.000	0	40.000	41.000	41.000
7318000 Zuschuss an die DLRG Elbrin	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Transferauszahlungen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7429000 Entgelt an den Kioskbetreiber für den Verkauf der Eintrittskarten	0,00	100	100	0	100	100	100
7431000 Geschäftsauszahlungen	1.317,86	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7441000 Vorsteuerauszahlung Freibad Elbrin	13.177,46	0	0	0	0	0	0
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit / Reisekosten	962,13	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Auszahlungen	15.457,45	1.200	1.200	0	1.200	1.200	1.200
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	125.018,41	80.600	85.900	0	87.500	89.100	89.700
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-101.230,89	-69.900	-74.200	0	-75.800	-77.400	-78.000
7831000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 EUR	1.647,33	1.500	7.500	0	1.500	1.500	1.500
7833000 Vermögensgegenstände bis 410 €	2.043,12	2.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	3.690,45	3.500	10.500	0	4.500	4.500	4.500
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.690,45	3.500	10.500	0	4.500	4.500	4.500
Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.690,45	-3.500	-10.500	0	-4.500	-4.500	-4.500

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamt-	bisher	RE	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	spätere
-------------------------------	---------	--------	----	--------	--------	----	---------	---------	---------	---------



Produktbereich: 080 Sportförderung
Produktgruppe: 200 Sportstätten und Bäder
Produkt: 300 Freibad Elbrinxen

	bedarf	bereit- gestellt	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021	Jahre
--	--------	---------------------	------	------	------	------	------	------	------	-------

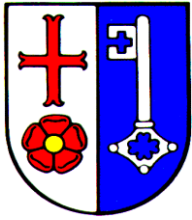
Sonstige Investitionen

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	3,7	3,5	10,5	0,0	4,5	4,5	4,5	0,0
Weitere Investitionstätigkeit	0	0	-3,7	-3,5	-10,5	0,0	-4,5	-4,5	-4,5	0,0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-3,7	-3,5	-10,5	0,0	-4,5	-4,5	-4,5	0,0

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

Leerseite



Produktbereich:	080	Sportförderung
Produktgruppe:	200	Sportstätten und Bäder
Produkt:	300	Freibad Elbrinxen

Erläuterungen:

Sachkonto 5318000 Zuschuss an die DLRG Elbrinxen

Mitglieder der DLRG Elbrinxen übernehmen regelmäßig Aufgaben der Beckenaufsicht. Als Entschädigung wird aufgrund des Hauptausschuss-Beschlusses vom 10.04.2000 ein jährlicher pauschaler Zuschuss zur Anschaffung von Rettungs-, Übungs- und Ausbildungsmitteln von 1.000 € gezahlt.

Sachkonto 5429000 Entgelt an den Kioskbetreiber für den Verkauf der Eintrittskarten

Der Kioskbetreiber verkaufte gleichzeitig die Eintrittskarten für das Freibad. Ab dem Jahr 2015 wurde für den Verkauf der Eintrittskarten eine Person eingestellt, das Entgelt wurde nicht mehr ausgezahlt. Die anfallenden Kosten werden ab 2016 unter den Personalkosten erfasst. Im Gegenzug hierzu wird das Entgelt an den Kioskbetreiber auf einen Pauschalansatz gesenkt.

Sachkonto 5711000 Abschreibungen

Mit dem Jahresabschluss 2015 wurde in Abstimmung mit der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Intecon die Abschreibungsdauer des Freibades angepasst.

Sachkonto 7831000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 €

Der Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen wird grundsätzlich nicht mehr über Aufträge abgewickelt. Zur flexiblen Mittelbewirtschaftung werden unter dem Produktsachkonto 7831000 Mittel bereitgestellt. Im Jahr 2018 handelt es sich um einen erhöhten Ansatz. Für 2018 ist der erneute Austausch im Bereich der Pumpentechnik und der Einstieg in die Fernüberwachung vorgesehen.

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

Leerseite



Produktbereich: 090 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe: 100 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produkt: 100 Regional- und Bauleitplanung, Stadtentwicklung

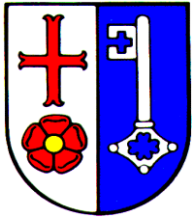
Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
4121000 Bedarfszuweisung Breitband	0,00	1.000	518.000	518.000	1.000	1.000
4141000 Landeszuwendung Historischer Stadtkern	11.029,41	42.000	12.000	12.000	1.000	1.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.029,41	43.000	530.000	530.000	2.000	2.000
4311000 Verwaltungsgebühren	3.906,73	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.906,73	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
4488000 Kostenerstattungen Ausgleichsmaßnahmen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4591900 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
4711000 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Aktivierte Eigenleistungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ordentliche Erträge	14.936,14	48.100	535.600	535.600	7.600	7.600
5012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	52.486,24	48.800	58.500	58.700	58.900	59.100
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	3.799,58	3.400	5.100	5.200	4.300	4.400
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	10.453,53	8.700	14.000	14.100	14.200	14.500
Personalaufwendungen	66.739,35	60.900	77.600	78.000	77.400	78.000
5281000 Planungsaufwendungen	37.972,63	150.000	80.000	60.000	60.000	50.000
5291000 Aufwendungen Ausbau Breitbandversorgung	0,00	40.000	592.000	592.000	1.000	1.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.972,63	190.000	672.000	652.000	61.000	51.000
5412000 Reisekosten und Tagegelder	1.021,62	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5429000 Gebühren / Lizenzen für die Nutzung Katasterbuch und Kartenwerk	2.176,73	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.198,35	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
Ordentliche Aufwendungen	107.910,33	256.000	754.700	735.100	143.500	134.100
Ordentliches Ergebnis	-92.974,19	-207.900	-219.100	199.500	-135.900	-126.500

Kennzahlen	Einh.	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	13,84	18,79	70,97	72,86	5,30	5,67
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	9,63	21,52	22,80	20,87	14,29	13,37
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	0,44	1,01	2,93	2,76	0,54	0,49



Produktbereich: 090 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe: 100 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produkt: 100 Regional- und Bauleitplanung, Stadtentwicklung

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
6121000 Bedarfszuweisung Breitband	0,00	1.000	518.000	0	518.000	1.000	1.000
6141000 Landeszuwendung Entwicklungskonzept Historischer Stadtkern und Klimagutachten	11.029,41	42.000	12.000	0	12.000	1.000	1.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.029,41	43.000	530.000	0	530.000	2.000	2.000
6311000 Verwaltungsgebühren	3.933,73	3.000	3.500	0	3.500	3.500	3.500
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.933,73	3.000	3.500	0	3.500	3.500	3.500
6488000 Kostenerstattungen Ausgleichsmaßnahmen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.963,14	47.100	534.600	0	534.600	6.600	6.600
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	52.486,24	48.800	58.500	0	58.700	58.900	59.100
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	3.799,58	3.400	5.100	0	5.200	4.300	4.400
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	10.453,53	8.700	14.000	0	14.100	14.200	14.500
Personalauszahlungen	66.739,35	60.900	77.600	0	78.000	77.400	78.000
7281000 Planungsauszahlungen	40.221,73	150.000	80.000	0	60.000	60.000	50.000
7291000 Auszahlungen Ausbau Breitbandversorgung	0,00	40.000	592.000	0	592.000	1.000	1.000
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	40.221,73	190.000	672.000	0	652.000	61.000	51.000
7412000 Reisekosten und Tagegelder	1.021,62	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
7429000 Gebühren / Lizenzen für die Nutzung Katasterbuch und Kartenwerk	2.176,73	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Auszahlungen	3.198,35	5.100	5.100	0	5.100	5.100	5.100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	110.159,43	256.000	754.700	0	735.100	143.500	134.100
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-95.196,29	-208.900	-220.100	0	-200.500	-136.900	-127.500



Produktbereich:	090	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe:	100	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produkt:	100	Regional- und Bauleitplanung, Stadtentwicklung

Erläuterungen:

Sachkonten 4141000 und 5281000 Erträge und Aufwendungen Landeszuwendung Historischer Stadtkern

Für Planungsaufwendungen wird ein Haushaltsansatz von 80.000 € gebildet. Hierin sind insbesondere die Aufwendungen für die weitergehende Bearbeitung des sachlichen Teilflächennutzungsplanes Windenergie enthalten. Ebenso werden Mittel für die Umsetzung des Einzelhandelskonzeptes in der Bauleitplanung und für die ggf. erforderliche Fortschreibung des städtebaulichen Entwicklungskonzeptes „Lügde 2015“ vorgesehen. Neben weiteren Planungsansätzen (u. a. Außenbereichssatzung Biesterfeld, pp.) werden auch für 2018 wieder Aufwendungen in Höhe von 20.000 € im Rahmen des städtebaulichen Entwicklungskonzeptes „Lügde 2015“ und 9.000 € für die Teilmaßnahme „Beratungsscheck“ des kommunalen Förderprogramms „Kern-Gesund!“ eingestellt.

Die Aufwendungen im Rahmen des Entwicklungskonzeptes „Lügde 2015“ werden durch das Land NRW im Rahmen der Städtebauförderung bezuschusst.

Sachkonten 4121000 und 5291000 Erträge und Aufwendungen Ausbau Breibandversorgung

Derzeit gibt es einen gemeinsamen Antrag auf Förderung der Kosten des schnellen Internetausbaus (NGA) im Rahmen des Bundesprogrammes für alle Kommunen des Kreises Lippe. Alle Maßnahmen werden gebündelt auf Ebene des Kreises Lippe betreut. Die Maßnahmen der Stadt Lügde beziehen sich auf das gesamte Stadtgebiet einschließlich des Gewerbegebietes Pyrmonter Straße. Der Eigenanteil der Stadt Lügde verteilt sich auf die Jahre 2018 bis 2019.

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

Leerseite



Produktbereich: 100 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 100 Bauen und Wohnen
Produkt: 100 Denkmalschutz und -pflege, Baugenehmigungsverfahren

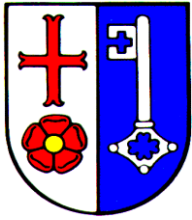
Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
4141000 Landeszuweisungen Denkmäler und historischer Stadtkern	2.500,00	86.000	86.000	149.000	86.000	23.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.500,00	86.000	86.000	149.000	86.000	23.000
4591900 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
Ordentliche Erträge	2.500,00	86.100	86.100	149.100	86.100	23.100
5012000 Entgeltliche Tariflich Beschäftigte	39.623,06	41.300	47.400	47.900	48.400	48.900
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	3.055,23	3.200	3.600	3.700	3.800	3.900
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	7.496,70	7.800	8.800	8.900	9.000	9.100
Personalaufwendungen	50.174,99	52.300	59.800	60.500	61.200	61.900
5391000 Zuschüsse aus der Stadt- und Ortsbildpauschale sowie historischer Stadtkern	16.208,03	190.000	180.000	160.000	190.000	40.000
Transferaufwendungen	16.208,03	190.000	180.000	160.000	190.000	40.000
5429900 Mitgliedsbeitrag Arbeitsgemeinschaft Historische Stadtkerne	1.600,00	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
5499900 Sonstige Aufwendungen aus lauf	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.600,00	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
Ordentliche Aufwendungen	67.983,02	244.000	241.500	222.200	252.900	103.600
Ordentliches Ergebnis	-65.483,02	-157.900	-155.400	-73.100	-166.800	-80.500

Kennzahlen	Einh.	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	3,68	35,29	35,65	67,10	34,05	22,30
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	6,78	16,35	16,17	7,65	17,54	8,51
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	0,28	0,97	0,94	0,83	0,96	0,38



Produktbereich: 100 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 100 Bauen und Wohnen
Produkt: 100 Denkmalschutz und -pflege, Baugenehmigungsverfahren

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
6141000 Landeszuweisungen Denkmäler und historischer Stadtkern	2.500,00	86.000	86.000	0	149.000	86.000	23.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.500,00	86.000	86.000	0	149.000	86.000	23.000
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.500,00	86.100	86.100	0	149.100	86.100	23.100
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	39.623,06	41.300	47.400	0	47.900	48.400	48.900
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	3.055,23	3.200	3.600	0	3.700	3.800	3.900
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	7.496,70	7.800	8.800	0	8.900	9.000	9.100
Personalauszahlungen	50.174,99	52.300	59.800	0	60.500	61.200	61.900
7391000 Auszahlung Zuschüsse aus der Stadt- und Ortsbildpauschale sowie historischer Stadtkern	16.208,03	190.000	180.000	0	160.000	190.000	40.000
Transferauszahlungen	16.208,03	190.000	180.000	0	160.000	190.000	40.000
7429900 Mitgliedsbeitrag Arbeitsgemeinschaft Historische Stadtkerne	1.600,00	1.600	1.600	0	1.600	1.600	1.600
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Auszahlungen	1.600,00	1.700	1.700	0	1.700	1.700	1.700
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	67.983,02	244.000	241.500	0	222.200	252.900	103.600
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-65.483,02	-157.900	-155.400	0	-73.100	-166.800	-80.500



Produktbereich:	100	Bauen und Wohnen
Produktgruppe:	100	Bauen und Wohnen
Produkt:	100	Denkmalschutz und –pflege, Baugenehmigungsverfahren

Erläuterungen:

Sachkonten 4141000 und 5391000 Stadt- und Ortsbildpauschale, Landesprogramm „Historischer Stadtkern“

Das Stadtentwicklungskonzept „Lügde 2015“ sieht für die historische Altstadt verschiedene Ansatzpunkte zur Unterstützung privater Maßnahmen vor. Für das Fassadenprogramm werden 35.000 € eingestellt. Als weiterer Bestandteil von „Lügde 2015“ wird die Aktivierung und Umsetzung der Quartiersentwicklung „Marienhöfe“ mit einem Gesamtvolumen von rd. 360.000 € fortgeführt. Bisher konnte für dieses Projekt jedoch noch kein Investor gewonnen werden, lediglich ein diesbezüglicher sog. Letter of intent wurde 2016 unterzeichnet. Für 2017 wird neben dem Grunderwerb eine Anfinanzierung über 90.000 € im Haushalt eingestellt und der Restbedarf zunächst für die Jahre 2019-2020 vorgesehen. Weiterhin wird in diesem Produkt das vom Rat beschlossene kommunale Förderprogramm „Kern – Gesund!“ mit den Förderkulissen „Aus Alt macht Neu“ und „Start up – Handel und Dienstleistungen“ abgebildet. Hierfür sind für den Teilbereich „Aus Alt macht Neu“ für den Historischen Stadtkern und die Ortsteile 40.000 € und für den Teilbereich „Start – up“ 10.000 € eingestellt. Ebenso wird hierunter die Förderung kleinerer privater Denkmalpflegemaßnahmen durch das Land NRW mit 5.000 € berücksichtigt. Die Zuweisung ist hier an die Bereitstellung städtischer Fördermittel in gleicher Größenordnung gekoppelt. Im Haushalt wird daher auf der Ertrags- und Aufwandsseite eine entsprechende Mittelveranschlagung dargestellt. Im Übrigen ist auch in den vergangenen Jahren eine Mittelbereitstellung über pauschal 2.000 € im Haushalt vorgenommen worden, um für derartige Maßnahmen einen finanziellen Anreiz zu bieten.

Für die Maßnahmen des Stadtentwicklungskonzeptes sind entsprechende Zuschüsse in der Ertragsposition 4141000 eingestellt

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

Leerseite



Produktbereich: 110 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 100 Ver- und Entsorgung
Produkt: 100 Abfallwirtschaft

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
4321000 Abfallbeseitigungsgebühren	640.551,61	635.000	627.000	627.000	627.000	627.000
4321100 Abfallbeseitigungsgebühren Müllsäcke, Umtausch, Container	15.414,00	21.000	23.000	23.000	23.000	23.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	655.965,61	656.000	650.000	650.000	650.000	650.000
4487000 Kostenerstattungen DSD	13.555,77	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.555,77	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
4581000 Erträge aus Zuschreibungen	0,00	100	100	100	100	100
4591900 Sonstige ordentliche Erträge	21.940,40	18.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Sonstige ordentliche Erträge	21.940,40	18.100	20.100	20.100	20.100	20.100
Ordentliche Erträge	691.461,78	685.100	681.100	681.100	681.100	681.100
5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	5.818,75	5.800	6.000	6.100	6.200	6.300
5012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	52.475,72	52.400	45.600	46.100	46.600	47.100
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	3.792,75	3.800	3.400	3.500	3.600	3.700
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	10.910,64	11.400	9.300	9.400	9.500	9.600
5051000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	1.875,00	2.400	2.500	2.800	3.100	3.100
Personalaufwendungen	74.872,86	75.800	66.800	67.900	69.000	69.800
5221000 Unterhaltung Sammelplatz Schwarze Brücke	34,44	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5241000 Bewirtschaftungskosten Sammelplatz Schwarze Brücke	448,72	700	700	700	700	700
5281000 Grünschnittkompostierung	37.689,40	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.222,56	41.700	41.700	41.700	41.700	41.700
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	462,51	0	0	0	0	0
5731000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,00	100	100	100	100	100
Bilanzielle Abschreibungen	462,51	100	100	100	100	100
5412000 Reisekosten und Tagegelder	178,20	200	200	200	200	200
5429000 Abfuhrvergütung und sonstige Aufwendungen Müllbeseitigung	180.961,07	182.000	183.000	183.000	183.000	183.000
5429100 Entsorgungspaket der ABG Lippe	360.033,15	364.000	360.000	360.000	360.000	360.000
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.104,70	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	542.277,12	547.200	544.200	544.200	544.200	544.200
Ordentliche Aufwendungen	655.835,05	664.800	652.800	653.900	655.000	655.800
Ordentliches Ergebnis	35.626,73	20.300	28.300	27.200	26.100	25.300
4691000 Ausschüttungen ABG und andere	0,00	100	100	100	100	100
Finanzerträge	0,00	100	100	100	100	100
Finanzergebnis	0,00	100	100	100	100	100
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	35.626,73	20.400	28.400	27.300	26.200	25.400
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.200,00	20.000	22.200	22.200	22.200	22.200
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.200,00	20.000	22.200	22.200	22.200	22.200
Teilergebnis	14.426,73	400	6.200	5.100	4.000	3.200



Produktbereich: 110 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 100 Ver- und Entsorgung
Produkt: 100 Abfallwirtschaft

Kennzahlen	Einh.	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	102,13	100,06	100,92	100,75	100,59	100,47
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	-1,49	-0,04	-0,65	-0,53	-0,42	-0,34
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	2,66	2,62	2,52	2,45	2,47	2,42

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

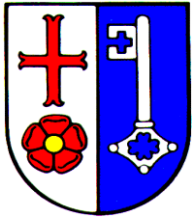


Produktbereich: 110 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 100 Ver- und Entsorgung
Produkt: 100 Abfallwirtschaft

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
6321000 Abfallbeseitigungsgebühren	640.988,84	635.000	627.000	0	627.000	627.000	627.000
6321100 Abfallbeseitigungsgebühren Müllsäcke, Umtausch, Container	14.961,60	21.000	23.000	0	23.000	23.000	23.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	655.950,44	656.000	650.000	0	650.000	650.000	650.000
6487000 Kostenerstattungen DSD	13.555,77	11.000	11.000	0	11.000	11.000	11.000
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	13.555,77	11.000	11.000	0	11.000	11.000	11.000
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	20.903,02	18.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
Sonstige ordentliche Einzahlungen	20.903,02	18.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
6691000 Ausschüttung ABG	0,00	100	100	0	100	100	100
Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	690.409,23	685.100	681.100	0	681.100	681.100	681.100
7011000 Auszahlung Dienstbezüge Beamte	5.909,27	5.800	6.000	0	6.100	6.200	6.300
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	52.475,72	52.400	45.600	0	46.100	46.600	47.100
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	3.792,75	3.800	3.400	0	3.500	3.600	3.700
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	10.910,64	11.400	9.300	0	9.400	9.500	9.600
Personalauszahlungen	73.088,38	73.400	64.300	0	65.100	65.900	66.700
7221000 Unterhaltung Sammelplatz Schwarze Brücke	84,44	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7241000 Bewirtschaftungskosten Sammelplatz Schwarze Brücke	448,72	700	700	0	700	700	700
7281000 Grünschnittkompostierung	37.689,40	40.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	38.222,56	41.700	41.700	0	41.700	41.700	41.700
7412000 Reisekosten und Tagegelder	178,20	200	200	0	200	200	200
7429000 Abfuhrvergütung und sonstige Auszahlungen Müllbeseitigung	181.072,31	182.000	183.000	0	183.000	183.000	183.000
7429100 Entsorgungspaket der ABG Lippe	360.033,15	364.000	360.000	0	360.000	360.000	360.000
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.104,70	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Sonstige ordentliche Auszahlungen	542.388,36	547.200	544.200	0	544.200	544.200	544.200
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	653.699,30	662.300	650.200	0	651.000	651.800	652.600
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.709,93	22.800	30.900	0	30.100	29.300	28.500

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

Leerseite



Produktbereich:	110	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe:	100	Ver- und Entsorgung
Produkt:	100	Abfallwirtschaft

Erläuterungen:

Zur Gebührenbedarfsberechnung 2015 erfolgte eine komplette Überarbeitung des Kalkulationsmechanismus in Zusammenarbeit mit der Kommunalagentur NRW. Die dargestellten Haushaltsansätze basieren im Wesentlichen auf der Gebührenbedarfsberechnung 2018.

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

Leerseite



Produktbereich: 110 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 100 Ver- und Entsorgung
Produkt: 200 Kanalisation, Kleinkläranlagen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Zuwendungen	155.636,28	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	155.636,28	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000
4311000 Verwaltungsgebühren Kanalanschlussgenehmigungen	336,00	200	200	200	200	200
4321000 Schmutzwassergebühren ISU	1.451.132,77	1.345.000	1.230.000	1.230.000	1.230.000	1.230.000
4321010 Niederschlagswassergebühren ISU	656.613,25	642.000	796.000	796.000	796.000	796.000
4321100 Entwässerungsgebühr Kleinkläranlagen	2.149,00	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
4371000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	19.366,43	19.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.129.597,45	2.011.400	2.051.400	2.051.400	2.051.400	2.051.400
4421000 Erträge aus Verkauf	0,00	100	100	100	100	100
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
4482000 Kostenerstattungen Kanalmitbenutzung	9.157,06	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.157,06	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
4542000 Erträge Veräußerung bew. Vermögensgegenstände	0,00	100	100	100	100	100
4581000 Erträge aus Zuschreibungen	0,00	100	100	100	100	100
4582000 Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	0,00	1.000	44.000	44.000	44.000	44.000
4591900 Sonstige ordentliche Erträge	27,84	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	27,84	1.300	44.300	44.300	44.300	44.300
4711000 Aktivierte Eigenleistungen	17.101,39	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
Aktivierte Eigenleistungen	17.101,39	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
Ordentliche Erträge	2.311.520,02	2.200.300	2.283.300	2.283.300	2.283.300	2.283.300
5012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	219.077,12	205.900	192.500	194.500	196.500	198.500
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	15.759,77	15.900	14.800	15.000	15.200	15.400
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	40.049,90	40.200	37.700	38.100	38.500	38.900
Personalaufwendungen	274.886,79	262.000	245.000	247.600	250.200	252.800
5221000 Unterhaltung Abwasseranlagen	213.182,61	203.000	235.000	235.000	235.000	235.000
5232000 Kostenbeitrag Gemeinschaftskläranlage Löwensen	127.403,97	188.000	188.000	188.000	188.000	188.000
5232100 Kostenbeitrag Gemeinschaftskläranlage Löwensen für Verarbeitung Hausklärschlamm	460,65	500	500	500	500	500
5233000 Vermögensgegenstände bis 410 €	1.553,66	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5241000 Bewirtschaftungskosten Kläranlagen	93.942,66	85.000	93.000	93.000	93.000	93.000
5251000 Fahrzeugunterhaltung	2.518,12	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
5281000 Abwasserabgabe	25.777,00	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	464.838,67	507.400	547.400	547.400	547.400	547.400
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	550.315,81	550.000	544.000	544.000	544.000	544.000
5731000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,00	100	100	100	100	100
Bilanzielle Abschreibungen	550.315,81	550.100	544.100	544.100	544.100	544.100
5412000 Reisekosten und Tagegelder	1.363,66	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5429000 Klärschlammabfuhrkosten Zentralkläranlagen	28.543,99	31.000	29.000	29.000	29.000	29.000
5429100 Abwasseruntersuchungen	6.264,84	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5429200 Aufwand Verbrauchsabrechnung	23.600,56	13.000	23.000	23.000	23.000	23.000



Produktbereich: 110 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 100 Ver- und Entsorgung
Produkt: 200 Kanalisation, Kleinkläranlagen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
5429300 Entsorgungskosten für Hauskläranlagen und abflusslose Gruben	1.521,09	1.000	1.100	1.100	1.100	1.100
5429900 Mitgliedsbeitrag Abwassertechnische Vereinigung	3.224,48	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
5431000 Geschäftsaufwendungen	10.480,73	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5431100 Einführung gesplittete Abwassergebühr	4.707,64	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5474000 Verluste aus Abgang von VG's	0,00	100	100	100	100	100
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	103.163,55	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	182.870,54	74.200	82.800	82.800	82.800	82.800
Ordentliche Aufwendungen	1.472.911,81	1.393.700	1.419.300	1.421.900	1.424.500	1.427.100
Ordentliches Ergebnis	838.608,21	806.600	864.000	861.400	858.800	856.200
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	648.463,00	632.000	640.000	640.000	640.000	640.000
5811100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Kleinkläranlagen	765,00	800	800	800	800	800
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	649.228,00	632.800	640.800	640.800	640.800	640.800
Teilergebnis	189.380,21	173.800	223.200	220.600	218.000	215.400

Kennzahlen	Einh.	Ist 2016	Plar 2017	Plan 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	108,92	108,58	110,83	110,69	110,56	110,42
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	-19,61	-17,99	-23,23	-23,08	-22,93	-22,77
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	8,35	7,74	7,70	7,47	7,53	7,37



Produktbereich: 110 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 100 Ver- und Entsorgung
Produkt: 200 Kanalisation, Kleinkläranlagen

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
6311000 Verwaltungsgebühren Kanalanschlussgenehmigungen	336,00	200	200	0	200	200	200
6321000 Schmutzwassergebühren ISU	1.461.941,33	1.345.000	1.230.000	0	1.230.000	1.230.000	1.230.000
6321010 Niederschlagswassergebühren ISU	673.850,02	642.000	796.000	0	796.000	796.000	796.000
6321100 Abfuhrgebühren Kleinkläranlagen	2.600,86	5.200	5.200	0	5.200	5.200	5.200
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.138.728,21	1.992.400	2.031.400	0	2.031.400	2.031.400	2.031.400
6421000 Einzahlungen aus Verkauf	0,00	100	100	0	100	100	100
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	0	100	100	100
6482000 Kostenerstattungen Kanalmitbenutzung	9.975,11	9.500	9.500	0	9.500	9.500	9.500
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.975,11	9.500	9.500	0	9.500	9.500	9.500
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	27,84	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	27,84	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.148.731,16	2.002.100	2.041.100	0	2.041.100	2.041.100	2.041.100
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	221.862,53	205.900	192.500	0	194.500	196.500	198.500
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	15.759,77	15.900	14.800	0	15.000	15.200	15.400
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	40.049,90	40.200	37.700	0	38.100	38.500	38.900
Personalauszahlungen	277.672,20	262.000	245.000	0	247.600	250.200	252.800
7221000 Unterhaltung Abwasseranlagen	248.636,07	203.000	235.000	0	235.000	235.000	235.000
7232000 Kostenbeitrag Gemeinschaftskläranlage Löwenstein	179.043,43	188.000	188.000	0	188.000	188.000	188.000
7232100 Kostenbeitrag Gemeinschaftskläranlage Löwenstein für Verarbeitung Hausklärschlamm	824,19	500	500	0	500	500	500
7241000 Bewirtschaftungskosten Kläranlagen	88.403,20	85.000	93.000	0	93.000	93.000	93.000
7251000 Fahrzeugunterhaltung	2.518,12	3.900	3.900	0	3.900	3.900	3.900
7281000 Abwasserabgabe	35.120,69	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	554.545,70	505.400	545.400	0	545.400	545.400	545.400
7412000 Reisekosten und Tagegelder	1.363,66	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
7429000 Klärschlammabfuhrkosten Zentralkläranlagen	30.931,79	31.000	29.000	0	29.000	29.000	29.000
7429100 Abwasseruntersuchungen	6.264,84	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
7429200 Auszahlung Verbrauchsabrechnung	23.600,56	13.000	23.000	0	23.000	23.000	23.000
7429300 Entsorgungskosten für Hauskläranlagen und abflusslose Gruben	1.521,09	1.000	1.100	0	1.100	1.100	1.100
7429900 Mitgliedsbeitrag Abwassertechnische Vereinigung	3.224,48	3.000	3.500	0	3.500	3.500	3.500
7431000 Geschäftsauszahlungen	10.937,10	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
7431100 Einführung gesplittete Abwassergebühr	4.707,64	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	341,76	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Auszahlungen	82.892,92	74.100	82.700	0	82.700	82.700	82.700
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	915.110,82	841.500	873.100	0	875.700	878.300	880.900
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.233.620,34	1.160.600	1.168.000	0	1.165.400	1.162.800	1.160.200



Produktbereich: 110 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 100 Ver- und Entsorgung
Produkt: 200 Kanalisation, Kleinkläranlagen

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
6811100 ASK Investitionszuwendung	0,00	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
6818000 Sonstige Einzahlungen investiv	0,00	100	100	0	100	100	100
Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	100	1.100	0	1.100	1.100	1.100
6831000 Einzahlung Veräußerung bew.Vermögensgegenstände	0,00	100	100	0	100	100	100
Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	100	100	0	100	100	100
6881000 Kanalanschlussbeiträge	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
6881200 Aufwand- und Kostenersätze	6.863,76	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
Einz. aus Beiträgen und Entgelten	6.863,76	12.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.863,76	12.200	13.200	0	13.200	13.200	13.200
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen	267.009,71	320.000	380.000	0	330.000	340.000	270.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	267.009,71	320.000	380.000	0	330.000	340.000	270.000
7831000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 EUR	1.718,38	20.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7831100 ASK bew. Vermögen über 410 €	5.494,87	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
7833000 Vermögensgegenstände bis 410 €	1.553,66	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	11.766,91	26.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
7812100 ASK Auszahl. Invest.zuschuss	34.101,38	70.000	135.000	0	275.000	270.000	270.000
Sonstige Investitionsauszahlungen	34.101,38	70.000	135.000	0	275.000	270.000	270.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	312.878,00	416.000	522.000	0	612.000	617.000	547.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-306.014,24	-403.800	-508.800	0	-598.800	-603.800	-533.800



Produktbereich: 110 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 100 Ver- und Entsorgung
Produkt: 200 Kanalisation, Kleinkläranlagen

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamtbedarf	bisher bereitgestellt	RE 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021	spätere Jahre
-------------------------------	--------------	-----------------------	---------	-------------	-------------	---------	--------------	--------------	--------------	---------------

E 07110001 Aufbau GIS-System für das Kanalkataster

7831100 ASK bew. Vermögen über 410 € - Aufbau GIS-System für das Kanalkataster	0	0	8,5	4,0	4,0	0,0	4,0	4,0	4,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	8,5	4,0	4,0	0,0	4,0	4,0	4,0	0,0
Saldo E 07110001	0	0	-8,5	-4,0	-4,0	0,0	-4,0	-4,0	-4,0	0,0

K 00110001 Kanalbaumaßnahme Kleinere Erweiterungen und Hausanschlüsse

7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Kanalbaumaßnahme Kleinere Erweiterungen und Hausanschlüsse	0	0	44,8	100,0	50,0	0,0	50,0	50,0	50,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	44,8	100,0	50,0	0,0	50,0	50,0	50,0	0,0
Saldo K 00110001	0	0	-44,8	-100,0	-50,0	0,0	-50,0	-50,0	-50,0	0,0

K 00110002 Kanalinvestitionen allgemein

6811100 ASK Investitionszuwendung - Kanalinvestitionen allgemein	0	0	0,0	0,0	1,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	1,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Kanalinvestitionen allgemein	0	0	117,5	50,0	100,0	0,0	100,0	100,0	100,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	117,5	50,0	100,0	0,0	100,0	100,0	100,0	0,0
Saldo K 00110002	0	0	-117,5	-50,0	-99,0	0,0	-99,0	-99,0	-99,0	0,0

K 00110003 Investition Kläranlagen und Pumpwerke

7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Investition Kläranlagen und Pumpwerke	0	0	88,5	70,0	70,0	0,0	20,0	20,0	20,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	88,5	70,0	70,0	0,0	20,0	20,0	20,0	0,0
Saldo K 00110003	0	0	-88,5	-70,0	-70,0	0,0	-20,0	-20,0	-20,0	0,0

K 00110004 Kanalisationsmaßnahmen Niederschlagswasser

7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Kanalisationsmaßnahmen Niederschlagswasser	0	0	0,0	50,0	50,0	0,0	50,0	50,0	50,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	50,0	50,0	0,0	50,0	50,0	50,0	0,0
Saldo K 00110004	0	0	0,0	-50,0	-50,0	0,0	-50,0	-50,0	-50,0	0,0

K 00110005 Kanalisationsmaßnahme Investitionszuschuss Gemeinschaftskläranlage Löwenstein

7812100 ASK Auszahl. Invest.zuschuss - Kanalisationsmaßnahme Investitionszuschuss Gemeinschaftskläranlage Lö	0	0	34,1	70,0	135,0	0,0	275,0	270,0	270,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	34,1	70,0	135,0	0,0	275,0	270,0	270,0	0,0
Saldo K 00110005	0	0	-34,1	-70,0	-135,0	0,0	-275,0	-270,0	-270,0	0,0



Produktbereich: 110 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 100 Ver- und Entsorgung
Produkt: 200 Kanalisation, Kleinkläranlagen

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamtbedarf	bisher bereitgestellt	RE 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021	spätere Jahre
-------------------------------	--------------	-----------------------	---------	-------------	-------------	---------	--------------	--------------	--------------	---------------

K 07110101 Kanalisationsmaßnahme Postweg

7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Kanalisationsmaßnahme Postweg	0	0	9,2	0,0	30,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	9,2	0,0	30,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo K 07110101	0	0	-9,2	0,0	-30,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

K 08110301 Kanalisationsmaßnahme Hummersen

7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Kanalisationsmaßnahme Hummersen	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	90,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	90,0	0,0	0,0	0,0
Saldo K 08110301	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	-90,0	0,0	0,0	0,0

K 09110001 Kanalisationsmaßnahme Schierenbergstraße

7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Kanalisationsmaßnahme Schierenbergstraße	0	0	0,0	50,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	50,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo K 09110001	0	0	0,0	-50,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

K 09110002 Kanalisationsmaßnahme Arminiusweg

7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Kanalisationsmaßnahme Arminiusweg	0	0	0,0	0,0	40,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	40,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo K 09110002	0	0	0,0	0,0	-40,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

K 10110002 Kanalisationsmaßnahme Prozessionsweg

7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Kanalisationsmaßnahme Prozessionsweg	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	100,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	100,0	0,0	0,0
Saldo K 10110002	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-100,0	0,0	0,0

K 14110801 Kanalisationsmaßnahme Eulenwinkel

7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Kanalisationsmaßnahme Eulenwinkel	0	0	7,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	7,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo K 14110801	0	0	-7,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0



Produktbereich: 110 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 100 Ver- und Entsorgung
Produkt: 200 Kanalisation, Kleinkläranlagen

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamtbedarf	bisher bereitgestellt	RE 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021	spätere Jahre
-------------------------------	--------------	-----------------------	---------	-------------	-------------	---------	--------------	--------------	--------------	---------------

K 18110101 Kanalisationsmaßnahme Bergweg

7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Kanalisationsmaßnahme Bergweg	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	20,0	20,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	20,0	20,0	0,0	0,0
Saldo K 18110101	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	-20,0	-20,0	0,0	0,0

K 19110701 Kanalisationsmaßnahme Teichweg

7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Kanalisationsmaßnahme Teichweg	0	0	0,0	0,0	40,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	40,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo K 19110701	0	0	0,0	0,0	-40,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

K 21110101 Kanalisationsmaßnahme Auf dem Brinke

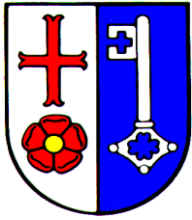
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Kanalisationsmaßnahme Auf dem Brinke	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	50,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	50,0	0,0
Saldo K 21110101	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-50,0	0,0

Sonstige Investitionen

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	6,9	12,2	12,2	0,0	12,2	12,2	12,2	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	3,3	22,0	3,0	0,0	3,0	3,0	3,0	0,0
Weitere Investitionstätigkeit	0	0	3,6	-9,8	9,2	0,0	9,2	9,2	9,2	0,0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-306,0	-403,8	-508,8	0,0	-598,8	-603,8	-533,8	0,0

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

Leerseite



Produktbereich:	110	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe:	100	Ver- und Entsorgung
Produkt:	200	Kanalisation, Kleinkläranlagen

Erläuterungen:

Die dargestellten Haushaltsansätze basieren im Wesentlichen auf der Gebührenbedarfsberechnung 2018.

Sachkonto 4321000 Kanalgebühren

Die Haushaltsansätze für die allgemeine Abwasserbeseitigung basieren im Wesentlichen auf der Gebührenbedarfsberechnung 2018.

Rückwirkend ab dem 01.01.2008 wurde im Jahr 2009 die sogenannte getrennte Abwassergebühr eingeführt. Die Abwassergebühr wird nun nach Schmutz- und Niederschlagswasser jeweils gesondert erhoben. Durch Überprüfung des Verteilungsmaßstabes kam es ab 2013 zu einer Verschiebung der Kostenblöcke hin zur Niederschlagswassergebühr, dieser Trend setzt sich mit einer Überprüfung in 2017 ab dem Jahr 2018 fort. Auf die Erläuterungen zur Gebührenbedarfsberechnung wird verwiesen.

Die Gebührensituation im Bereich der Kanalgebühren bleibt auch in Zukunft stark von Fixkosten geprägt. Der große Fixkostenblock im Abwasserbereich führt bei stetig sinkenden Verbräuchen zu kontinuierlich steigenden Gebühren. Mit der Gebührenbedarfsberechnung 2016 wurde ein neues Abrechnungssystem bei der Schmutzwassergebühr eingeführt. Neben der Verbrauchsgebühr wird erstmals eine Grundgebühr abgerechnet.

Sachkonto 4582000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen

Über diese Position wird die Entnahme aus der Rückstellung zum Gebührenaussgleich dargestellt.

Sachkonto 4711000 Aktivierte Eigenleistungen

Soweit die Bauingenieure der Stadt Investitionsmaßnahmen im Kanalbereich betreuen, wird dieser anteilige Personalaufwand aktiviert.

Sachkonto 5221000 Unterhaltung Abwasseranlagen

Im Rahmen der Gebührenbedarfsberechnung 2013 wurde die Problematik der Anhebung der Aufwendungen im Bereich der Unterhaltung der Abwasseranlagen erläutert. Im Wesentlichen handelt es sich um sogenannte Partlinsanierungen, die zu einem Mehrbedarf in Höhe von 100.000 € führten. Bei der Gebührenbedarfsberechnung 2018 wurde der Ansatz von 235.000 € eingestellt. Die durch hohe Verkaufsmengen hervorgerufene positive Situation soll zur Vitalisierung des Abwassernetzes genutzt werden.

Sachkonto 5431100 Einführung gesplittete Abwassergebühr

Das Oberverwaltungsgericht NRW hat mit Urteil vom 18.12.2007 entschieden, dass die Abrechnung der Kosten der Regenwasserbeseitigung über den einheitlichen Frischwasser-Maßstab (Frischwasser = Abwasser) nicht mehr zulässig ist. Damit ist das Gericht von seiner bisherigen Rechtsprechung abgewichen und hat erstmals klargestellt, dass jede Stadt in NRW verpflichtet ist, die Kosten der Regenwasserbeseitigung über eine gesonderte Gebühr abzurechnen.

Die Umsetzung des o.g. Urteils ist in 2009 rückwirkend ab dem 01.01.2008 umgesetzt worden. Die Veranschlagung in den Folgejahren dient der Überprüfung der in den Gebührenbescheiden zugrundeliegenden versiegelten Flächen der Niederschlagswassergebühr. Der Gesetzgeber gibt hier eine jährliche Überprüfung vor. Der Ansatz wurde ab dem Jahr 2015 auf 7.000 € festgesetzt.

**Aufträge E 07110001 / K 00110001 u.a.
Kanalisationsmaßnahmen**

Die Ansätze sind auf der Grundlage des vom Ausschuss für Stadtentwicklung, Planen und Bauen fortgeschriebenen Abwasserbeseitigungskonzeptes gebildet worden.

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018



Produktbereich: 110 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 100 Ver- und Entsorgung
Produkt: 300 Wasserversorgung

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Zuwendungen	3.208,98	19.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.208,98	19.000	4.000	4.000	4.000	4.000
4321010 Sonstige Wassergebühren	7.947,47	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
4321020 Wassergebühren ISU	1.072.504,13	1.024.000	998.000	998.000	998.000	998.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.080.451,60	1.032.000	1.006.000	1.006.000	1.006.000	1.006.000
4421000 Erträge aus Verkauf Wasserversorgung	0,00	100	100	100	100	100
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
4521100 Steuerertrag Finanzamt Wasserversorgung	0,00	100	100	100	100	100
4542000 Erträge Veräußerung bzw. Vermögensgegenstände	0,00	100	100	100	100	100
4581000 Erträge aus Zuschreibungen Wasserversorgung	0,00	100	100	100	100	100
4582000 Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	0,00	1.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4591000 Sonstige Erträge ISU	115,22	100	100	100	100	100
4591900 Sonstige ordentliche Erträge Wasserversorgung	9.567,13	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
Sonstige ordentliche Erträge	9.682,35	6.200	15.200	15.200	15.200	15.200
4711000 Aktivierte Eigenleistungen	18.000,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Aktivierte Eigenleistungen	18.000,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Ordentliche Erträge	1.111.342,93	1.077.300	1.045.300	1.045.300	1.045.300	1.045.300
5012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	202.959,95	220.500	226.600	228.900	231.200	233.600
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	16.972,02	16.750	17.000	17.200	17.400	17.600
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	43.518,44	42.700	44.300	44.800	45.300	45.800
Personalaufwendungen	263.450,41	279.900	287.900	290.900	293.900	297.000
5211000 Bauliche Unterhaltung Bauhof Anteil Wasserwerk	1.030,49	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5221000 Unterhaltung Wassergewinnung Wasserverteilung	61.213,82	55.000	60.000	60.000	60.000	60.000
5221100 Unterhaltung Hausanschlüsse	31.425,49	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5221300 Sonstige Unterhaltung	6.228,38	15.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5233000 Vermögensgegenstände bis 410 €	3.837,39	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5241000 Bewirtschaftungskosten Bauhof Anteil Wasserwerk	2.089,02	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5241100 Bewirtschaftungskosten Wasserwerk	85.552,25	80.000	87.000	87.000	87.000	87.000
5241200 Reisekosten und Tagegelder	787,80	400	400	400	400	400
5251000 Fahrzeugunterhaltung	8.998,92	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5281000 Wasserentnahmegebühr	19.594,92	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	220.758,48	220.900	247.900	247.900	247.900	247.900
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	300.868,05	304.000	300.000	300.000	300.000	300.000
5731000 Abschreibungen Forderungsverlusten	0,00	100	100	100	100	100
Bilanzielle Abschreibungen	300.868,05	304.100	300.100	300.100	300.100	300.100
5411000 Berufsgenossenschaftsbeiträge	519,93	1.000	500	500	500	500
5429000 Abschluss- und Prüfungskosten	25.216,39	9.500	19.500	19.500	19.500	19.500
5429100 Wasseruntersuchungen	7.616,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
5429200 Aufwand Verbrauchsabrechnung Wasserversorgung	7.173,70	11.500	7.500	7.500	7.500	7.500
5429900 Mitgliedsbeiträge	4.116,21	4.000	3.500	3.500	3.500	3.500



Produktbereich: 110 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 100 Ver- und Entsorgung
Produkt: 300 Wasserversorgung

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
5431000 Geschäftsaufwendungen Wasserversorgung	10.519,94	12.000	11.000	11.000	11.000	11.000
5441100 Steueraufwand Finanzamt Wasserversorgung	0,00	100	100	100	100	100
5474000 Verluste aus Abgang von VG's	0,00	100	100	100	100	100
5499900 Sonstige Aufwendungen	35.298,48	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Sonstige ordentliche Aufwendungen	90.460,65	47.200	51.200	51.200	51.200	51.200
Ordentliche Aufwendungen	875.537,59	852.100	887.100	890.100	893.100	896.200
Ordentliches Ergebnis	235.805,34	225.200	158.200	155.200	152.200	149.100
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsverrechnung	205.312,04	200.000	170.000	170.000	170.000	170.000
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	205.312,04	200.000	170.000	170.000	170.000	170.000
Teilergebnis	30.493,30	25.200	-11.800	-14.800	-17.800	-20.900

Kennzahlen	Einheit	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%	102,82	102,40	98,88	98,60	98,33	98,04
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	-3,16	-2,61	1,23	1,55	1,87	2,21
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%	4,25	4,02	3,95	3,84	3,88	3,80



Produktbereich: 110 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 100 Ver- und Entsorgung
Produkt: 300 Wasserversorgung

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
6321010 Sonstige Wassergebühren	8.938,75	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
6321020 Wassergebühren ISU	1.151.289,96	1.024.000	998.000	0	998.000	998.000	998.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.160.228,71	1.032.000	1.006.000	0	1.006.000	1.006.000	1.006.000
6421000 Einzahlungen aus Verkauf Wasserversorgung	0,00	100	100	0	100	100	100
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	0	100	100	100
6521000 UmsatzsteuereinzahlungenWasse rversorgung	986,34	0	0	0	0	0	0
6521100 Steuererstattung Finanzamt Wasserversorgung	37.046,39	100	100	0	100	100	100
6591000 Sontige Einzahlungen ISU	0,00	100	100	0	100	100	100
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	3.111,97	4.800	4.800	0	4.800	4.800	4.800
Sonstige ordentliche Einzahlungen	41.144,70	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.201.373,41	1.037.100	1.011.100	0	1.011.100	1.011.100	1.011.100
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	205.979,07	220.500	226.600	0	228.900	231.200	233.600
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	16.972,02	16.700	17.000	0	17.200	17.400	17.600
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	43.518,44	42.700	44.300	0	44.800	45.300	45.800
Personalauszahlungen	266.469,53	279.900	287.900	0	290.900	293.900	297.000
7211000 Bauliche Unterhaltung Bauhof Anteil Wasserwerk	1.030,49	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
7221000 Unterhaltung Wassergewinnung Wasserverteilung	61.213,82	55.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
7221100 Unterhaltung Hausanschlüsse	31.425,49	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
7221300 Sonstige Unterhaltung	6.228,38	15.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
7241000 Bewirtschaftungskosten Bauhof Anteil Wasserwerk	2.089,02	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
7241100 Bewirtschaftungskosten Wasserwerk	78.457,39	80.000	87.000	0	87.000	87.000	87.000
7241200 Reisekosten und Tagegelder	787,80	400	400	0	400	400	400
7251000 Fahrzeugunterhaltung	8.998,92	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
7281000 Wasserentnahmegebühr	19.594,92	23.000	23.000	0	23.000	23.000	23.000
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	209.826,23	217.900	244.900	0	244.900	244.900	244.900
7411000 Berufsgenossenschaftsbeiträge	519,93	1.000	500	0	500	500	500
7429000 Abschluss- und Prüfungskosten	26.716,39	9.500	19.500	0	19.500	19.500	19.500
7429100 Wasseruntersuchungen	7.616,00	7.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500
7429200 Auszahlung Verbrauchsabrechnung Wasserversorgung	7.173,70	11.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500
7429900 Mitgliedsbeiträge	3.887,84	4.000	3.500	0	3.500	3.500	3.500
7431000 Geschäftsauszahlungen Wasserversorgung	10.913,47	12.000	11.000	0	11.000	11.000	11.000
7441000 Vorsteuerauszahlung Wasserversorgung	96.747,04	0	0	0	0	0	0
7441100 Steuerzahlung Finanzamt Wasserversorgung	13.828,62	100	100	0	100	100	100
7499900 Sonstige Auszahlungen	946,65	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
Sonstige ordentliche Auszahlungen	168.349,64	47.100	51.100	0	51.100	51.100	51.100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	644.645,40	544.900	583.900	0	586.900	589.900	593.000
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	556.728,01	492.200	427.200	0	424.200	421.200	418.100
6818000 Sonstige Einzahlungen investiv	0,00	100	100	0	100	100	100



Produktbereich: 110 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 100 Ver- und Entsorgung
Produkt: 300 Wasserversorgung

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	100	100	0	100	100	100
6831000 Einzahlung Veräußerung Vermögensgegenstände	0,00	100	100	0	100	100	100
Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	100	100	0	100	100	100
6881000 Beiträge und ähnliche Entgelte Wasserversorgung	2.764,39	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
Einz. aus Beiträgen und Entgelten	2.764,39	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.764,39	5.200	5.200	0	5.200	5.200	5.200
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen	272.781,95	646.000	725.000	0	535.000	605.000	490.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	272.781,95	646.000	725.000	0	535.000	605.000	490.000
7831000 Auszahlungen für den Erwerb über 410 € Wasserversorgung	9.594,97	10.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
7831100 ASK bew. Vermögen über 410 €	5.982,60	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
7833000 Vermögensgegenstände bis 410 €	3.837,39	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	19.414,96	17.000	13.000	0	13.000	13.000	13.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	292.193,91	663.000	738.000	0	548.000	618.000	503.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-289.432,52	-657.800	-732.800	0	-542.800	-612.800	-497.800

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamtbedarf	bisher bereitgestellt	VE 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021	spätere Jahre
-------------------------------	--------------	-----------------------	---------	-------------	-------------	---------	--------------	--------------	--------------	---------------

E 07110002 Aufbau GIS-System für das Wasserkataster

7831100 ASK bew. Vermögen über 410 € - Aufbau GIS-System für das Wasserkataster	0	0	6,0	4,0	4,0	0,0	4,0	4,0	4,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	6,0	4,0	4,0	0,0	4,0	4,0	4,0	0,0
Saldo E 07110002	0	0	-6,0	-4,0	-4,0	0,0	-4,0	-4,0	-4,0	0,0

W 00110002 Erweiterung Rohrnetz und Hausanschlüsse

7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Erweiterung Rohrnetz und Hausanschlüsse	0	0	214,6	401,0	480,0	0,0	485,0	495,0	350,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	214,6	401,0	480,0	0,0	485,0	495,0	350,0	0,0
Saldo W 00110002	0	0	-214,6	-401,0	-480,0	0,0	-485,0	-495,0	-350,0	0,0

W 00110003 Erneuerung Wasserzähler

7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Erneuerung Wasserzähler	0	0	16,6	20,0	20,0	0,0	20,0	20,0	20,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	16,6	20,0	20,0	0,0	20,0	20,0	20,0	0,0
Saldo W 00110003	0	0	-16,6	-20,0	-20,0	0,0	-20,0	-20,0	-20,0	0,0



Produktbereich: 110 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 100 Ver- und Entsorgung
Produkt: 300 Wasserversorgung

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamtbedarf	bisher bereitgestellt	RE 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021	spätere Jahre
-------------------------------	--------------	-----------------------	---------	-------------	-------------	---------	--------------	--------------	--------------	---------------

W 00110004 Erneuerungen Schalt- und Steueranlagen

7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Erneuerungen Schalt- und Steueranlagen	0	0	9,4	10,0	15,0	0,0	10,0	10,0	10,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	9,4	10,0	15,0	0,0	10,0	10,0	10,0	0,0
Saldo W 00110004	0	0	-9,4	-10,0	-15,0	0,0	-10,0	-10,0	-10,0	0,0

W 00110005 Erweiterung Hochbehälter

7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Erweiterung Hochbehälter	0	0	23,7	45,0	100,0	0,0	10,0	10,0	10,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	23,7	45,0	100,0	0,0	10,0	10,0	10,0	0,0
Saldo W 00110005	0	0	-23,7	-45,0	-100,0	0,0	-10,0	-10,0	-10,0	0,0

W 00110006 Erweiterung Brunnen

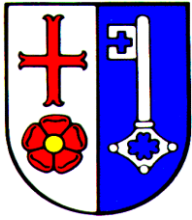
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Erweiterung Brunnen	0	0	8,5	170,0	110,0	0,0	10,0	70,0	100,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	8,5	170,0	110,0	0,0	10,0	70,0	100,0	0,0
Saldo W 00110006	0	0	-8,5	-170,0	-110,0	0,0	-10,0	-70,0	-100,0	0,0

Sonstige Investitionen

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	2,8	5,2	5,2	0,0	5,2	5,2	5,2	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	13,4	13,0	9,0	0,0	9,0	9,0	9,0	0,0
Weitere Investitionstätigkeit	0	0	-10,7	-7,8	-3,8	0,0	-3,8	-3,8	-3,8	0,0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-289,4	-657,8	-732,8	0,0	-542,8	-612,8	-497,8	0,0

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

Leerseite



Produktbereich:	110	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe:	100	Ver- und Entsorgung
Produkt:	300	Wasserversorgung

Erläuterungen:

Die dargestellten Haushaltsansätze basieren im Wesentlichen auf der Gebührenbedarfsberechnung 2018.

Vor dem Hintergrund des mit dem Jahresabschluss 2010 aufzustellenden Gesamtabchlusses für Kommunen, wurde das bisher als Eigenbetrieb geführte Wasserwerk zum 01.01.2010 in den kommunalen Haushalt zurückgeführt.

Mit der Rückholung des Wasserwerkes werden das gesamte Vermögen, die gesamten Verbindlichkeiten und die gesamte Buchführung überführt. Dies wirkt sich sowohl auf die Ergebnis- und Finanzrechnung als auch auf die Bilanz aus.

Sachkonto 4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Über diese Position wird die Auflösung von Sonderposten dargestellt. Es ist mit einem deutlichen Rückgang zu rechnen.

Sachkonto 4582000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen

Über diese Position wird die Entnahme aus der Rückstellung zum Gebührenaussgleich dargestellt.

Sachkonto 4711000 Aktivierte Eigenleistungen

Soweit die Bauingenieure der Stadt Investitionsmaßnahmen im Kanalbereich betreuen, wird dieser anteilige Personalaufwand aktiviert.

Sachkonto 5221000 / 5221100 / 5221300 Unterhaltung Wassergewinnung / Hausanschlüsse / Sonstige Unterhaltung

Bei der Gebührenbedarfsberechnung 2018 wurde der Ansatz dieser Positionen nochmals deutlich auf insgesamt 120.000 € angehoben. Die durch hohe Verkaufsmengen hervorgerufene positive Situation soll zur Vitalisierung des Frischwassernetzes genutzt werden. Bei deutlich zurückgehenden Verkaufsmengen muss die Summe wieder auf das Niveau von insgesamt rund 80.000 € gesenkt werden.

Sachkonto 5429000 Abschluss- und Prüfungskosten

Unter dieser Position wird die Erstellung des vom Gesetzgeber geforderten Wasserversorgungskonzeptes abgebildet.

Aufträge W 0010003 u.a. Investitionsmaßnahmen

Die Ansätze sind auf der Grundlage des vom Ausschuss für Stadtentwicklung, Planen und Bauen beschlossenen Bauprogramms eingestellt worden.

Vor dem Hintergrund der demographischen Entwicklung erfolgt z. Zt. eine Untersuchung des Wasserwerkes zum einen in betriebswirtschaftlicher Hinsicht durch die Fa. INTECON GmbH Steuerberatungsgesellschaft aus Osnabrück sowie zum anderen aus betriebstechnischer Sicht (Förder- und Betriebsanlagen) durch das Ingenieurbüro Bockermann & Fritze aus Enger. Mit diesen Untersuchungen ist die Zielsetzung einer zukunftsorientierten Ausrichtung der Infrastruktur verknüpft. Aufgrund vorliegender Zwischenergebnisse waren im Wasserversorgungskonzept bereits für das Jahr 2017 Investitionen im Netz der Kernstadt vorgesehen, wo ein besonderer Sanierungsbedarf identifiziert wurde. Dieser Trend wird in 2018 fortgesetzt. Darüber hinaus ist für

das Jahr 2018 sowohl die Erneuerung eines Brunnens in Falkenhagen, als auch die Erneuerung des Hochbehälters am Humberg vorgesehen.

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018



Produktbereich: 120 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 100 Gemeindestraßen und Wirtschaftswege
Produkt: 100 Gemeindestraßen, Wirtschaftswege, Straßenbeleuchtung

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
4133000 Erträge Sonderposten GVG	817,24	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4141000 Landeszuweisung Bürgerbus	5.000,00	5.000	7.500	7.500	7.500	7.500
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Zuwendungen	502.707,81	510.000	530.000	520.000	510.000	500.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	508.525,05	516.000	538.500	528.500	518.500	508.500
4321000 Sondernutzungsgebühren Straßen und Plätze	2.821,05	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
4371000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	188.820,79	195.000	205.000	200.000	195.000	195.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	191.641,84	197.000	207.000	202.000	197.000	197.000
4541000 Erträge Veräußerung von Grundstücken, Gemeindestraßen, Wirtschaftswege	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4582000 Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	0,00	15.000	24.000	14.000	1.000	1.000
4591900 Sonstige ordentliche Erträge	85.978,70	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	85.978,70	16.100	25.100	15.100	2.100	2.100
4711000 Aktivierte Eigenleistungen	7.267,52	30.000	20.000	20.000	30.000	30.000
Aktivierte Eigenleistungen	7.267,52	30.000	20.000	20.000	30.000	30.000
Ordentliche Erträge	793.413,11	759.100	790.600	765.600	747.600	737.600
5012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	158.015,27	188.800	143.000	144.500	146.000	147.500
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	12.203,24	14.500	11.000	11.200	11.400	11.600
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	31.070,23	37.000	28.000	28.300	28.600	28.900
Personalaufwendungen	201.288,74	240.300	182.000	184.000	186.000	188.000
5221000 Unterhaltung der Straßen, Baumpflegearbeiten	97.154,99	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000
5221100 Unterhaltung der Wirtschaftswege	47.011,93	47.000	47.000	47.000	47.000	47.000
5221200 Unterhaltung Brückenbauwerke	15.175,93	38.000	63.000	36.000	22.000	24.000
5233000 Vermögensgegenstände bis 410 €	817,24	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5241000 Stromkosten Straßenbeleuchtung	64.221,01	61.000	70.000	71.000	72.000	73.000
5255000 Unterhaltung Straßenbeleuchtung	26.245,80	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	250.626,90	282.000	316.000	290.000	277.000	280.000
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	1.091.674,66	1.090.000	1.100.000	1.090.000	1.070.000	1.050.000
Bilanzielle Abschreibungen	1.091.674,66	1.090.000	1.100.000	1.090.000	1.070.000	1.050.000
5318000 Zuschuss an Bürgerbusverein	8.427,38	10.000	15.000	10.000	10.000	10.000
Transferaufwendungen	8.427,38	10.000	15.000	10.000	10.000	10.000
5429000 Überprüfung Brückenbauwerke	0,00	3.000	6.000	3.000	3.000	15.000
5429100 Straßenentwässerung Niederschlagswasser	218.199,84	218.000	257.000	257.000	257.000	257.000
5471000 Wertveränderung bei Sachanlagen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5474000 Verluste aus Abgang von VG's	0,00	100	100	100	100	100
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.286,23	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	223.486,07	225.100	268.100	265.100	265.100	277.100
Ordentliche Aufwendungen	1.775.503,75	1.847.400	1.881.100	1.839.100	1.808.100	1.805.100
Ordentliches Ergebnis	-982.090,64	-1.088.300	-1.090.500	-1.073.500	-1.060.500	-1.067.500



Produktbereich: 120 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 100 Gemeindestraßen und Wirtschaftswege
Produkt: 100 Gemeindestraßen, Wirtschaftswege, Straßenbeleuchtung

Kennzahlen	Einh.	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	44,69	41,09	42,03	41,63	41,35	40,86
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	101,68	112,67	113,49	112,30	111,53	112,86
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	7,27	7,32	7,30	6,91	6,84	6,66

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018



Produktbereich: 120 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 100 Gemeindestraßen und Wirtschaftswege
Produkt: 100 Gemeindestraßen, Wirtschaftswege, Straßenbeleuchtung

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
6141000 Landeszuweisung Bürgerbus	5.000,00	5.000	7.500	0	7.500	7.500	7.500
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	5.000	7.500	0	7.500	7.500	7.500
6321000 Sondernutzungsgebühren Straßen und Plätze	2.821,05	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.821,05	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	88.705,33	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	88.705,33	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	96.526,38	7.100	9.600	0	9.600	9.600	9.600
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	158.015,27	188.800	143.000	0	144.500	146.000	147.500
7022000 Versorgungskasserbeiträge Tariflich Beschäftigte	12.203,24	14.500	11.000	0	11.200	11.400	11.600
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	31.070,23	37.000	28.000	0	28.300	28.600	28.900
Personalauszahlungen	201.288,74	240.300	182.000	0	184.000	186.000	188.000
7221000 Unterhaltung der Straßen, Baumpflegearbeiten	97.154,99	110.000	110.000	0	110.000	110.000	110.000
7221100 Unterhaltung der Wirtschaftswege	47.011,93	47.000	47.000	0	47.000	47.000	47.000
7221200 Unterhaltung Brückenbauwerke	18.430,59	76.000	88.000	0	82.000	50.000	50.000
7241000 Stromkosten Straßenbeleuchtung	73.821,66	61.000	70.000	0	71.000	72.000	73.000
7255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	28.666,25	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	265.124,42	319.000	340.000	0	335.000	304.000	305.000
7318000 Zuschuss an Bürgerbusverein	7.142,88	10.000	15.000	0	10.000	10.000	10.000
Transferauszahlungen	7.142,88	10.000	15.000	0	10.000	10.000	10.000
7429000 Überprüfung Brückenbauwerke	0,00	3.000	6.000	0	3.000	3.000	15.000
7429100 Straßenentwässerung Niederschlagswasser	218.199,84	218.000	257.000	0	257.000	257.000	257.000
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.286,23	3.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
Sonstige ordentliche Auszahlungen	223.486,07	224.000	267.000	0	264.000	264.000	276.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	697.042,11	793.300	804.000	0	793.000	764.000	779.000
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-600.515,73	-786.200	-794.400	0	-783.400	-754.400	-769.400
6811100 ASK Investitionszuwendung	13.000,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
6814100 ASK Investitionszuwendung	0,00	57.000	46.000	0	1.000	1.000	1.000
6818000 Einzahlungen Spenden	120,00	100	100	0	100	100	100
Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	13.120,00	58.100	47.100	0	2.100	2.100	2.100
6881000 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	6.046,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
6881100 ASK Beiträge / ähnl. Entgelte	129.094,22	555.000	431.000	0	432.000	506.000	381.000
Einz. aus Beiträgen und Entgelten	135.140,22	560.000	436.000	0	437.000	511.000	386.000
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	148.260,22	618.100	483.100	0	439.100	513.100	388.100
7851100 ASK Hochbaumaßnahmen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen	237.144,25	1.158.000	780.000	0	918.000	1.022.000	732.000
7853100 ASK Auszahl. Baumaßnahmen	19.322,07	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	256.466,32	1.179.000	801.000	0	939.000	1.043.000	753.000
7831000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 EUR	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000



Produktbereich: 120 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 100 Gemeindestraßen und Wirtschaftswege
Produkt: 100 Gemeindestraßen, Wirtschaftswege, Straßenbeleuchtung

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
7831100 ASK bew. Vermögen über 410 €	7.062,25	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
7833000 Vermögensgegenstände bis 410 €	817,24	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	7.879,49	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	264.345,81	1.189.000	811.000	0	949.000	1.053.000	763.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-116.085,59	-570.900	-327.900	0	-509.900	-539.900	-374.900

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamtbedarf	bisher bereitgestellt	RE 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021	spätere Jahre
-------------------------------	--------------	-----------------------	---------	-------------	-------------	---------	--------------	--------------	--------------	---------------

B 00120001 Erweiterung Straßenbeleuchtungsanlagen außerhalb von Baugebieten

7853100 ASK Auszahl. Baumaßnahmen - Erweiterung Straßenbeleuchtungsanlagen außerhalb von Baugebieten	0	0	19,3	20,0	20,0	0,0	20,0	20,0	20,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	19,3	20,0	20,0	0,0	20,0	20,0	20,0	0,0
Saldo B 00120001	0	0	-19,3	-20,0	-20,0	0,0	-20,0	-20,0	-20,0	0,0

B 09120001 Neubau von Brücken

7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Neubau von Brücken	0	0	14,6	75,0	40,0	0,0	100,0	50,0	50,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	14,6	75,0	40,0	0,0	100,0	50,0	50,0	0,0
Saldo B 09120001	0	0	-14,6	-75,0	-40,0	0,0	-100,0	-50,0	-50,0	0,0

E 07110003 Aufbau GIS-System für Straßen-kataster

7831100 ASK bew. Vermögen über 410 € - Aufbau GIS-System für Straßen-kataster	0	0	7,1	8,0	8,0	0,0	8,0	8,0	8,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	7,1	8,0	8,0	0,0	8,0	8,0	8,0	0,0
Saldo E 07110003	0	0	-7,1	-8,0	-8,0	0,0	-8,0	-8,0	-8,0	0,0

H 08120001 Um- und Ausbau von Buswarteallen

6811100 ASK Investitionszuwendung - Um- und Ausbau von Buswarteallen	0	0	13,0	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	13,0	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
7851100 ASK Hochbaumaßnahmen - Um- und Ausbau von Buswarteallen	0	0	0,0	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
Saldo H 08120001	0	0	13,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0



Produktbereich: 120 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 100 Gemeindestraßen und Wirtschaftswege
Produkt: 100 Gemeindestraßen, Wirtschaftswege, Straßenbeleuchtung

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamtbedarf	bisher bereitgestellt	RE 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021	spätere Jahre
-------------------------------	--------------	-----------------------	---------	-------------	-------------	---------	--------------	--------------	--------------	---------------

S 00120002 Straßenbaumaßnahme Allgemein / Planungen

6881100 ASK Beiträge / ähnl. Entgelte - Straßenbaumaßnahme Allgemein / Planungen	0	0	25,8	25,0	25,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	25,8	25,0	25,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Straßenbaumaßnahme Allgemein / Planungen	0	0	85,5	30,0	50,0	0,0	10,0	10,0	10,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	85,5	30,0	50,0	0,0	10,0	10,0	10,0	0,0
Saldo S 00120002	0	0	-59,8	-5,0	-25,0	0,0	-9,0	-9,0	-9,0	0,0

S 07120001 Straßenbaumaßnahmen im Rahmen der Bahnunterführung

6881100 ASK Beiträge / ähnl. Entgelte - Straßenbaumaßnahmen im Rahmen der Bahnunterführung	0	0	-35,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-35,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo S 07120001	0	0	-35,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

S 07120101 Straßenbaumaßnahme Postweg

6881100 ASK Beiträge / ähnl. Entgelte - Straßenbaumaßnahme Postweg	0	0	88,0	0,0	75,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	88,0	0,0	75,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Straßenbaumaßnahme Postweg	0	0	0,0	10,0	155,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	10,0	155,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo S 07120101	0	0	88,0	-10,0	-80,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

S 08120101 Straßenbaumaßnahme Steinbreite II

6881100 ASK Beiträge / ähnl. Entgelte - Straßenbaumaßnahme Steinbreite II	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	100,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	100,0	0,0
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Straßenbaumaßnahme Steinbreite II	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	10,0	150,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	10,0	150,0	0,0
Saldo S 08120101	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-10,0	-50,0	0,0



Produktbereich: 120 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 100 Gemeindestraßen und Wirtschaftswege
Produkt: 100 Gemeindestraßen, Wirtschaftswege, Straßenbeleuchtung

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamtbedarf	bisher bereitgestellt	RE 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021	spätere Jahre
-------------------------------	--------------	-----------------------	---------	-------------	-------------	---------	--------------	--------------	--------------	---------------

S 08120402 Straßenbaumaßnahme Winkelweg / Osterhagen II. Bauabschnitt

6881100 ASK Beiträge / ähnl. Entgelte - Straßenbaumaßnahme Winkelweg / Osterhagen II. Bauabschnitt	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	160,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	160,0	0,0	0,0	0,0
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Straßenbaumaßnahme Winkelweg / Osterhagen II. Bauabschnitt	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	330,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	330,0	0,0	0,0	0,0
Saldo S 08120402	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	-170,0	0,0	0,0	0,0

S 08120703 KAG-Maßnahme Schmiedeberg

7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - KAG-Maßnahme Schmiedeberg	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	20,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	20,0	0,0
Saldo S 08120703	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-20,0	0,0

S 09120002 Straßenbaumaßnahme Gewerbegebiet Pyrmonter Straße

6881100 ASK Beiträge / ähnl. Entgelte - Straßenbaumaßnahme Gewerbegebiet Pyrmonter Straße	0	0	15,4	320,0	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	15,4	320,0	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Straßenbaumaßnahme Gewerbegebiet Pyrmonter Straße	0	0	54,2	400,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	54,2	400,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo S 09120002	0	0	-38,8	-80,0	-9,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

S 09120004 Straßenbaumaßnahme Schierenbergstraße

6881100 ASK Beiträge / ähnl. Entgelte - Straßenbaumaßnahme Schierenbergstraße	0	0	0,0	65,0	65,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	65,0	65,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Straßenbaumaßnahme Schierenbergstraße	0	0	0,0	200,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	200,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo S 09120004	0	0	0,0	-135,0	55,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0



Produktbereich: 120 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 100 Gemeindestraßen und Wirtschaftswege
Produkt: 100 Gemeindestraßen, Wirtschaftswege, Straßenbeleuchtung

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamtbedarf	bisher bereitgestellt	RE 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021	spätere Jahre
-------------------------------	--------------	-----------------------	---------	-------------	-------------	---------	--------------	--------------	--------------	---------------

S 09120005 Straßenbaumaßnahme Arminiusweg

6881100 ASK Beiträge / ähnl. Entgelte - Straßenbaumaßnahme Arminiusweg	0	0	0,0	0,0	140,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	140,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Straßenbaumaßnahme Arminiusweg	0	0	0,0	10,0	195,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	10,0	195,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo S 09120005	0	0	0,0	-10,0	-55,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

S 09120006 Straßenbaumaßnahme Waldstraße

6881100 ASK Beiträge / ähnl. Entgelte - Straßenbaumaßnahme Waldstraße	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	40,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	40,0	0,0
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Straßenbaumaßnahme Waldstraße	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	10,0	120,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	10,0	120,0	0,0
Saldo S 09120006	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-10,0	-80,0	0,0

S 09120007 Straßenbaumaßnahme Kilianstraße

7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Straßenbaumaßnahme Kilianstraße	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	25,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	25,0	0,0
Saldo S 09120007	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-25,0	0,0

S 10120001 Straßenbaumaßnahme Rückbau Ortsdurchfahrt Lügde

7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Straßenbaumaßnahme Rückbau Ortsdurchfahrt Lügde	0	0	0,0	10,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	10,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo S 10120001	0	0	0,0	-10,0	-10,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

S 10120002 Straßenbaumaßnahme Rückbau Höxterstraße

6881100 ASK Beiträge / ähnl. Entgelte - Straßenbaumaßnahme Rückbau Höxterstraße	0	0	13,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	13,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Straßenbaumaßnahme Rückbau Höxterstraße	0	0	0,0	35,0	35,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	35,0	35,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo S 10120002	0	0	13,0	-35,0	-35,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0



Produktbereich: 120 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 100 Gemeindestraßen und Wirtschaftswege
Produkt: 100 Gemeindestraßen, Wirtschaftswege, Straßenbeleuchtung

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamtbedarf	bisher bereitgestellt	RE 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021	spätere Jahre
-------------------------------	--------------	-----------------------	---------	-------------	-------------	---------	--------------	--------------	--------------	---------------

S 10120003 Straßenbaumaßnahme Prozessionsweg

6881100 ASK Beiträge / ähnl. Entgelte - Straßenbaumaßnahme Prozessionsweg	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	170,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	170,0	0,0	0,0
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Straßenbaumaßnahme Prozessionsweg	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	15,0	350,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	15,0	350,0	0,0	0,0
Saldo S 10120003	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	-15,0	-180,0	0,0	0,0

S 10120005 Straßenbaumaßnahme Am Schild

6881100 ASK Beiträge / ähnl. Entgelte - Straßenbaumaßnahme Am Schild	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	190,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	190,0	0,0	0,0	0,0
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Straßenbaumaßnahme Am Schild	0	0	0,0	0,0	10,0	0,0	275,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	10,0	0,0	275,0	0,0	0,0	0,0
Saldo S 10120005	0	0	0,0	0,0	-10,0	0,0	-85,0	0,0	0,0	0,0

S 10120801 Straßenbaumaßnahme Eulenwinkel

6881100 ASK Beiträge / ähnl. Entgelte - Straßenbaumaßnahme Eulenwinkel	0	0	22,8	5,0	5,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	22,8	5,0	5,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Straßenbaumaßnahme Eulenwinkel	0	0	65,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	65,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo S 10120801	0	0	-43,0	5,0	5,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

S 11120003 Wohnumfeldverbesserung Historischer Stadtkern

6814100 ASK Investitionszuwendung - Wohnumfeldverbesserung Historischer Stadtkern	0	0	0,0	57,0	46,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	57,0	46,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Wohnumfeldverbesserung Historischer Stadtkern	0	0	10,0	108,0	70,0	0,0	2,0	2,0	2,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	10,0	108,0	70,0	0,0	2,0	2,0	2,0	0,0
Saldo S 11120003	0	0	-10,0	-51,0	-24,0	0,0	-1,0	-1,0	-1,0	0,0



Produktbereich: 120 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 100 Gemeindestraßen und Wirtschaftswege
Produkt: 100 Gemeindestraßen, Wirtschaftswege, Straßenbeleuchtung

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamtbedarf	bisher bereitgestellt	RE 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021	spätere Jahre
-------------------------------	--------------	-----------------------	---------	-------------	-------------	---------	--------------	--------------	--------------	---------------

S 11120101 Straßenbaumaßnahme Auf dem Brinke

6881100 ASK Beiträge / ähnl. Entgelte - Straßenbaumaßnahme Auf dem Brinke	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	240,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	240,0	0,0
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Straßenbaumaßnahme Auf dem Brinke	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	15,0	330,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	15,0	330,0	0,0
Saldo S 11120101	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-15,0	-90,0	0,0

S 13120001 Umgestaltung Markt- und Kirchplatz

7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Umgestaltung Markt- und Kirchplatz	0	0	6,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	6,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo S 13120001	0	0	-6,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

S 16120701 Straßenbaumaßnahme Teichweg

6881100 ASK Beiträge / ähnl. Entgelte - Straßenbaumaßnahme Teichweg	0	0	0,0	100,0	120,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	100,0	120,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Straßenbaumaßnahme Teichweg	0	0	0,0	150,0	165,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	150,0	165,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo S 16120701	0	0	0,0	-50,0	-45,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

S 16120801 Straßenbaumaßnahme In der Ecke

6881100 ASK Beiträge / ähnl. Entgelte - Straßenbaumaßnahme In der Ecke	0	0	0,0	40,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	40,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Straßenbaumaßnahme In der Ecke	0	0	0,0	110,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	110,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo S 16120801	0	0	0,0	-70,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

S 18120001 Straßenbaumaßnahme Pyrmonter Str.

7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Straßenbaumaßnahme Pyrmonter Str.	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	25,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	25,0	0,0
Saldo S 18120001	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-25,0	0,0



Produktbereich: 120 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 100 Gemeindestraßen und Wirtschaftswege
Produkt: 100 Gemeindestraßen, Wirtschaftswege, Straßenbeleuchtung

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamtbedarf	bisher bereitgestellt	RE 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021	spätere Jahre
-------------------------------	--------------	-----------------------	---------	-------------	-------------	---------	--------------	--------------	--------------	---------------

S 18120101 Straßenbaumaßnahme Bergweg

6881100 ASK Beiträge / ähnl. Entgelte - Straßenbaumaßnahme Bergweg	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	80,0	80,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	80,0	80,0	0,0	0,0
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Straßenbaumaßnahme Bergweg	0	0	0,0	20,0	20,0	0,0	165,0	170,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	20,0	20,0	0,0	165,0	170,0	0,0	0,0
Saldo S 18120101	0	0	0,0	-20,0	-20,0	0,0	-85,0	-90,0	0,0	0,0

S 18120602 Straßenbaumaßnahme Kirchtwele

6881100 ASK Beiträge / ähnl. Entgelte - Straßenbaumaßnahme Kirchtwele	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	35,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	35,0	0,0	0,0
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Straßenbaumaßnahme Kirchtwele	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	10,0	75,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	10,0	75,0	0,0	0,0
Saldo S 18120602	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	-10,0	-40,0	0,0	0,0

S 18120603 Straßenbaumaßnahme Zehntweg

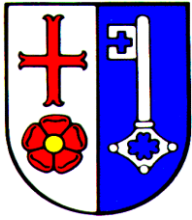
6881100 ASK Beiträge / ähnl. Entgelte - Straßenbaumaßnahme Zehntweg	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	80,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	80,0	0,0	0,0
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Straßenbaumaßnahme Zehntweg	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	10,0	120,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	10,0	120,0	0,0	0,0
Saldo S 18120603	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	-10,0	-40,0	0,0	0,0

S 20120001 Straßenbaumaßnahme Annenweg

6881100 ASK Beiträge / ähnl. Entgelte - Straßenbaumaßnahme Annenweg	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0	140,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0	140,0	0,0	0,0
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Straßenbaumaßnahme Annenweg	0	0	0,0	0,0	10,0	0,0	1,0	210,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	10,0	0,0	1,0	210,0	0,0	0,0
Saldo S 20120001	0	0	0,0	0,0	-10,0	0,0	0,0	-70,0	0,0	0,0

Sonstige Investitionen

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	6,2	5,1	5,1	0,0	5,1	5,1	5,1	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,8	2,0	2,0	0,0	2,0	2,0	2,0	0,0
Weitere Investitionstätigkeit	0	0	5,3	3,1	3,1	0,0	3,1	3,1	3,1	0,0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-116,1	-570,9	-327,9	0,0	-509,9	-539,9	-374,9	0,0



Produktbereich:	120	Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV
Produktgruppe:	100	Gemeindestraßen und Wirtschaftswege
Produkt:	100	Gemeindestraßen, Wirtschaftswege, Straßenbeleuchtung

Erläuterungen:

Sachkonten 4141000 und 5318000 Erträge und Aufwendungen Bürgerbus

Das Land gewährt ab dem Jahr 2017 einen erhöhten jährlichen Zuschuss von 7.500 €, der über die Stadt an den Bürgerbusverein weitergeleitet wird. Dieser Betrag ist ausschließlich für die Belange des Bürgerbusvereins vorgesehen. Darüber hinaus hat die Stadt Lügde per Vertrag mit der Fa. Vogt noch die ungedeckten Kosten für den Bürgerbusbetrieb zu übernehmen. Durch das laufende Insolvenzverfahren der Fa. Voigt fällt im Jahr 2018 ein erhöhter Betrag an. Dieser Betrag wird ggf. auf die Folgejahre angerechnet.

Sachkonto 5221000 Unterhaltung der Straßen

Für allgemeine Unterhaltungsmaßnahmen sind in dieser Position für 2018 insgesamt 110.000 € eingestellt. Hierin enthalten sind 5.000 € im Hinblick auf die bestehende Verkehrssicherungspflicht als Straßenbaulastträger für Baumpflegearbeiten.

Sachkonto 5221100 Unterhaltung der Wirtschaftswege

Die Jagdgenossenschaften haben bis 2007 in der Regel jährlich nicht ausgeschöpfte Unterhaltungsmittel in Höhe von rd. 15.000 € und weitere 25.600 € über die Vermögenspläne für den Wirtschaftswegeneubau erhalten. Beide Beträge wurden nach dem Schlüssel Wirtschaftswegelänge ausgezahlt. Der Betrag wurde zusätzlich jährlich um 6.000 € städt. Mittel aufgestockt.

Sachkonto 5221200 Unterhaltung Brückenbauwerke

Im Jahr 2015 ist für die in Baulast der Stadt stehenden Brückenbauwerke die vorgeschriebene Hauptprüfung durchgeführt worden. Gegenüber der letzten Hauptprüfung aus dem Jahr 2007 ist zu konstatieren, dass eine deutliche Verbesserung des baulichen Zustandes der Brückenbauwerke festzustellen ist. Dieser positive Effekt ist auf die konsequente Abarbeitung des Bauprogramms zurückzuführen.

Aufbauend auf die Bewertungsergebnisse der Hauptprüfung ist mit dem Ausschuss für Stadtentwicklung, Planen und Bauen eine Fortschreibung des Brückenbauprogramms vorgenommen worden. Das Programm sieht in 2018 neben allgemeinen Brückenunterhaltungsmaßnahmen von 5.000 € einen Ansatz für die erforderliche Zwischenprüfung der Brücken von 6.000 € vor. Darüber hinaus werden Sanierungs- und Instandsetzungsarbeiten an Brücken in Elbrinxen und Niese mit einem Aufwand von 83.000 € berücksichtigt. Die Aufwendungen können durch Inanspruchnahme von Instandhaltungsrückstellungen teilweise neutralisiert werden. Die Finanzrechnung stellt die volle Summe zur Verfügung.

Das Programm sieht für 2018 weiterhin die Erneuerung einer Brücke in Elbrinxen (Am Wehr) mit einem Bedarf von 40.000 € vor, der entsprechend im Haushalt berücksichtigt wird. Im Weiteren bildet die Finanzplanung das durch den Ausschuss für Stadtentwicklung, Planen und Bauen beschlossene Brückenbauprogramm ab.

Sachkonto 525500 Unterhaltung Straßenbeleuchtung

Der Mittelansatz berücksichtigt für 2017 und die Folgejahre allgemeine Unterhaltungsmittel über jeweils 13.000 € und Mittelbedarfe für die aus der Verkehrssicherungspflicht abzuleitenden Standsicherheitsüberprüfungen von jeweils 12.000 €.

Unter dem Auftrag B00120001 wird für 2018, wie bereits in den Vorjahren, ein jährlicher Finanzbedarf von 20.000 € für kleinere Erweiterungen des Beleuchtungsnetzes bzw. die punktuelle Weiterführung der Umstellung der Straßenbeleuchtung auf LED-Technik vorgesehen.

Sachkonto 5241000
Stromkosten Straßenbeleuchtung

Auf der Grundlage des in 2014 durchgeführten europaweiten Ausschreibungsverfahrens für die Strombelieferung, beginnend ab dem 01.01.2015, wurde der Ansatz angepasst. In diesem Zusammenhang wird darauf hingewiesen, dass in 2017 eine Neuvergabe der Energieleistungen vorgenommen worden ist. Der Ansatz 2018 wurde insbesondere durch die Ausweitung der Beleuchtungszeiten nach oben angepasst. Die Grundlage hierfür bildet die Entscheidung des Ausschusses für Ordnung, Umwelt und Forsten vom 20.06.2017.

AuftragB 09120001
Sanierung und Erneuerung von Brücken

Auf die Erläuterungen zum Sachkonto 5221200 dieses Produktes wird verwiesen.

AuftragE 07110003
Aufbau GIS-System

Der Aufbau eines graphischen Informationssystems für das Baumkataster und eines Spielplatzkatasters wird fortgeführt.

Aufträge S 00120002 u. a.
Straßenbaumaßnahmen

Im Jahr 2015 ist in Abstimmung mit dem Ausschuss für Stadtentwicklung, Planen und Bauen eine grundlegende Überarbeitung des Straßenbauprogramms mit einer Neupriorisierung der Maßnahmen vorgenommen worden. Auf der Grundlage des durch den Ausschuss beschlossenen Programms sind die entsprechenden Maßnahmen in den Haushalt 2018 einschl. der Finanzplanung eingestellt worden. Die veranschlagten Maßnahmen lösen Beitragspflichten nach dem Baugesetzbuch (Erschließungsbeiträge) bzw. dem Kommunalabgabengesetz NRW (Straßenbaubeiträge) aus. Der Rat der Stadt Lügde hat eine Neufassung der Erschließungsbeitragssatzung und der Straßenbaubeitragssatzung beschlossen. Im Rahmen der Straßenbaubeitragssatzung wurde hierbei eine Anpassung der Beitragsätze vorgenommen. Beide Satzungen treten am 01.01.2018 in Kraft. Die Deckungsansätze der Straßenbaumaßnahmen nach KAG berücksichtigen die neuen Beitragsätze.

Das im Ausschuss für Stadtentwicklung, Planen und Bauen beschlossene Straßenbauprogramm 2018 sieht folgende Maßnahmen vor:

- **Schierenbergstraße (Ortsteil Lügde)**
Die vorhandene Schierenbergstraße in Lügde wird in diesem Jahr grundlegend erneuert. Der Abschluss der Bauarbeiten ist in 2017 vorgesehen. In 2018 wird für noch erforderliche kleinere Anpassungsarbeiten ein Mittelbedarf von 10.000 € eingestellt. Die nochmalige Herstellung und technische Verbesserung der Straße lösen Beitragspflichten der Anlieger nach den Bestimmungen des Kommunalabgabengesetzes NRW aus. Eine Veranlagung wurde in 2017 nicht vorgenommen. Diese wird mit 65.000 € entsprechend der noch aktuellen Satzung angesetzt und entsprechend in den Haushalt 2018 eingestellt.
- **Teichweg (Ortsteil Rischenau)**
Die Straße „Teichweg“ im Ortsteil Rischenau sollte im Jahr 2017 endausgebaut werden. Geplant ist ein kompletter Straßenneubau innerhalb der Ortslage Rischenaus. Mit der Maßnahme ist in diesem Jahr noch nicht begonnen worden. Es erfolgt daher eine Neuveranschlagung in 2018 mit einem Ansatz von 165.000 €. Die erstmalige Herstellung der Straße (Endausbau) lösen Beitragspflichten der Anlieger nach den Bestimmungen des Baugesetzbuches aus. Diese werden mit 120.000 € angesetzt und entsprechend in den Haushalt eingestellt.
- **Umgestaltung Mittlere Straße / Brückenstraße (OD Lügde)**
Die Umgestaltung der ehemaligen Ortsdurchfahrt „Mittlere Str.“ einschl. „Brückenstr.“ ist soweit abgeschlossen. Im Haushalt wird zur Ausfinanzierung dieser Maßnahme noch ein Mittelbedarf von 10.000 € eingestellt.
- **Rückbau Höxterstraße**
Die Erneuerung bzw. Umgestaltung des über den planfestgestellten Bauabschnitt der OU Lügde hinaus gehenden Abschnitts der Höxterstraße, ist in 2012 abgeschlossen worden. Ebenso wurde im Zuge der OU der Kreisverkehrsplatz Mitte zur Anbindung der K 64 gebaut. Die endgültige Abrechnung der Maßnahmen mit Straßen NRW steht jedoch immer noch aus. Für hier entstehende Kostenanteile der Stadt werden 35.000 € im Haushalt eingestellt.
- **Wohnumfeldverbesserung Historischer Stadtkern**

Das Stadtentwicklungskonzept „Lügde 2015“ beinhaltet über den Rückbau der OD Mittlere Straße hinaus Maßnahmen der Wohnumfeldverbesserung durch kleinteilige Umgestaltungen des öffentlichen Straßenraumes zu Kommunikationszwecken bzw. für Spielstationen. Diese Maßnahmen sind zur Förderung im Rahmen der Städtebauförderung (Sanierungsgebiet Historischer Stadtkern) angemeldet und bewilligt worden. Nachdem im Jahr 2016 eine grundlegende Neuplanung der Wohnumfeldverbesserungen durchgeführt und weitere Fördermittel aus der Städtebauförderung beantragt wurden, sind in 2017 die ersten zwei Teilmaßnahmen im Bereich der Kanalstraße umgesetzt worden. Für das Jahr 2018 werden drei weitere Maßnahmenbereiche (Schulstr. / Seilerstr. – Kleine Emmer / Mühlenstraße) eingeplant.

- **GE Pyrmonter Str. (Siemensstr.)**
Der endgültige Ausbau der Siemensstraße im Bereich des Gewerbegebietes Pyrmonter Straße ist in 2017 Jahr erfolgt. Zur Ausfinanzierung der Maßnahme wird noch ein Mittelbedarf i. H. v. 10.000 € im Haushalt eingestellt.
- **Arminiusweg**
Die Straße Arminiusweg in Lügde soll im Jahr 2018 endausgebaut werden. Für diese Maßnahme werden 195.000 € in den Haushalt eingestellt. Die erstmalige Herstellung der Straße löst Beitragspflichten der Anlieger nach den Bestimmungen des Baugesetzbuches (Erschließungsbeiträge) aus. Diese werden mit 140.000 € angesetzt und entsprechend in den Haushalt eingestellt.
- **Postweg**
Die vorhandene Straße Postweg im Bereich der Verbindungsachse Im Winkel/Rosensiek bedarf einer grundlegenden Erneuerung. Hierfür werden im Haushalt 155.000 € eingestellt. Die nachmalige Herstellung und technische Verbesserung der Straße lösen Beitragspflichten der Anlieger nach den Bestimmungen des Kommunalabgabengesetzes NRW aus. Diese werden mit 75.000 € angesetzt und entsprechend im Haushalt berücksichtigt.
- **Allgemeine Planungen**
Neben einen allgemeinen Ansatz für Planungsaufwendungen über 10.000 € bestehen Überlegungen zur Anbindung der Haltestelle im Bereich der Schwalenberger Str. im Ortsteil Rischenau an die Ortsdurchfahrt über das Förderprogramm „Bürgeradwege“ des Landes NRW. Hierfür werden zunächst 20.000 € in der Einnahme und Ausgabe im Haushalt eingestellt. Entsprechende Abstimmungsergebnisse bleiben abzuwarten. Für die mit der Veräußerung des Bahnhofsgebäudes entfallenen Stellplätze im Bereich des Bahnhofsumfeldes sind entsprechende Ersatzflächen in Verlängerung des bisherigen Parkplatzes herzustellen. Hierfür werden unter dieser Position 20.000 € im Haushalt eingestellt.

Die Neuaufstellung des Straßenausbauprogramms berücksichtigt wie im vergangenen Jahr Anfinanzierungen für Straßenbaumaßnahmen der Folgejahre für vorgezogene Planungsaufwendungen. Hierdurch wird eine frühzeitige Anliegerinformation ermöglicht, eine höhere Planungs- und Kostensicherheit sowie eine verbesserte Steuerungsmöglichkeit zur Umsetzung der Maßnahmen geschaffen. Im Haushalt 2018 sind für die vorgezogenen Planungsleistungen der Maßnahmen Am Schild und Annenweg (beide Ortsteil Lügde) sowie Bergweg (BA I und II) im Ortsteil Elbrinxen insgesamt 40.000 € eingestellt worden.
- **Beiträge**
Aus beitragspflichtigen Straßenbaumaßnahmen aus Vorjahren sind im Jahr 2016 noch Einzahlungen in Höhe von insgesamt 75.000 € zu erwarten.

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

Leerseite



Produktbereich: 120 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 100 Gemeindestraßen und Wirtschaftswege
Produkt: 200 Straßenreinigung einschließlich Winterdienst

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
4133000 Erträge Sonderposten GVG	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Zuwendungen	0,00	100	100	100	100	100
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
4321000 Straßenreinigungsgebühren	34.436,04	40.300	42.000	42.000	42.000	42.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	34.436,04	40.300	42.000	42.000	42.000	42.000
4591900 Sonstige ordentliche Erträge	113,25	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	113,25	100	100	100	100	100
Ordentliche Erträge	34.549,29	41.500	43.200	43.200	43.200	43.200
5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	1.739,40	1.800	1.800	1.900	2.000	2.100
5012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	18.090,27	16.600	15.600	15.800	16.000	16.200
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.408,65	1.300	1.200	1.300	1.400	1.500
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	3.626,87	3.300	3.000	3.100	3.200	3.300
5051000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	563,00	800	700	800	900	100
Personalaufwendungen	25.428,19	23.800	22.300	22.900	23.500	23.200
5233000 Vermögensgegenstände bis 410 €	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens Straßenreinigung	0,00	100	100	100	100	100
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	100	100	100	100	100
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	100	100	100	100	100
5429000 Winterdienst	17.590,48	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
5429100 Unternehmeraufwand Straßenreinigung	36.030,43	37.600	39.000	39.000	39.000	39.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	53.620,91	77.600	79.000	79.000	79.000	79.000
Ordentliche Aufwendungen	79.049,10	102.600	102.500	103.100	103.700	103.400
Ordentliches Ergebnis	-44.499,81	-61.100	-59.300	-59.900	-60.500	-60.200
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.001,00	1.300	1.000	1.000	1.000	1.000
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.001,00	1.300	1.000	1.000	1.000	1.000
Teilergebnis	-45.500,81	-62.400	-60.300	-60.900	-61.500	-61.200

Kennzahlen	Einh.	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	43,71	40,45	42,15	41,90	41,66	41,78
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	4,61	6,33	6,17	6,27	6,36	6,36
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	0,32	0,41	0,40	0,39	0,39	0,38



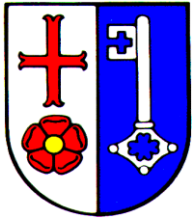
Produktbereich: 120 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 100 Gemeindestraßen und Wirtschaftswege
Produkt: 200 Straßenreinigung einschließlich Winterdienst

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
6321000 Straßenreinigungsgebühren	34.509,64	40.300	42.000	0	42.000	42.000	42.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	34.509,64	40.300	42.000	0	42.000	42.000	42.000
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	113,25	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	113,25	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.622,89	40.400	42.100	0	42.100	42.100	42.100
7011000 Auszahlung Dienstbezüge Beamte	1.898,97	1.800	1.800	0	1.900	2.000	2.100
7012000 Entgelt Tariflich Beschäftigte	18.090,27	16.600	15.600	0	15.800	16.000	16.200
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.408,65	1.300	1.200	0	1.300	1.400	1.500
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	3.626,87	3.300	3.000	0	3.100	3.200	3.300
Personalauszahlungen	25.024,76	23.000	21.600	0	22.100	22.600	23.100
7255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	100	100	0	100	100	100
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100	100	0	100	100	100
7429000 Winterdienst	17.590,48	40.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
7429100 Unternehmerauszahlung Straßenreinigung	39.008,35	37.600	39.000	0	39.000	39.000	39.000
Sonstige ordentliche Auszahlungen	56.596,83	77.600	79.000	0	79.000	79.000	79.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	81.621,59	100.700	100.700	0	101.200	101.700	102.200
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-46.998,70	-60.300	-58.600	0	-59.100	-59.600	-60.100
7831000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 EUR	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7833000 Vermögensgegenstände bis 410 €	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamtbedarf	bisher bereitgestellt	RE 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021	spätere Jahre
-------------------------------	--------------	-----------------------	---------	-------------	-------------	---------	--------------	--------------	--------------	---------------

Sonstige Investitionen

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	2,0	2,0	0,0	2,0	2,0	2,0	0,0
Weitere Investitionstätigkeit	0	0	0,0	-2,0	-2,0	0,0	-2,0	-2,0	-2,0	0,0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	-2,0	-2,0	0,0	-2,0	-2,0	-2,0	0,0



Produktbereich:	120	Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV
Produktgruppe:	100	Gemeindestraßen und Wirtschaftswege
Produkt:	200	Straßenreinigung einschließlich Winterdienst

Erläuterungen:

Sachkonten 4321000 und 5429100
Straßenreinigungsgebühren und Unternehmeraufwand Straßenreinigung

Die dargestellten Haushaltsansätze basieren im Wesentlichen auf der Gebührenbedarfsberechnung 2018.

Sachkonten 5429000
Winterdienst

Der Ansatz bleibt auf dem normalen Niveau von 40.000 €

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

Leerseite



Produktbereich: 130 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 100 Natur- und Landschaftspflege
Produkt: 100 Öffentliche Grünflächen, Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
4133000 Erträge Sonderposten GVG	305,49	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Zuwendungen	115.604,21	118.000	116.000	112.000	106.000	104.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	115.909,70	119.000	117.000	113.000	107.000	105.000
4411100 Miet- und Pächterträge Nutzung Öffentliche Grünflächen, Öffentl.	5.348,56	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.348,56	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
4591900 Sonstige ordentliche Erträge Öffentliche Grünflächen	3.298,62	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	3.298,62	100	100	100	100	100
4711000 Aktivierte Eigenleistungen	2.187,97	0	1.000	1.000	1.000	1.000
Aktivierte Eigenleistungen	2.187,97	0	1.000	1.000	1.000	1.000
Ordentliche Erträge	126.744,85	124.600	123.600	119.600	113.600	111.600
5012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	161.513,32	131.500	138.000	139.400	140.800	142.300
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	12.596,07	10.600	10.600	10.800	11.000	11.200
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	31.761,34	25.900	27.500	27.800	28.100	28.400
Personalaufwendungen	205.870,73	168.000	176.100	178.000	179.900	181.900
5221000 Unterhaltung Grünanlagen	52.362,02	48.000	48.000	48.000	48.000	48.000
5221100 Unterhaltung der Wasserläufe / Hochwasserschutzanlage	10.916,44	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5233000 Vermögensgegenstände bis 410 €	305,49	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5241000 Bewirtschaftungskosten Öffentliche Grünanlagen Hochwasserschutz	607,78	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
5255000 Unterhaltung der Regenmess-Station	3.067,76	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67.259,55	85.400	85.400	85.400	85.400	85.400
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	127.958,54	130.000	128.000	124.000	117.000	117.000
Bilanzielle Abschreibungen	127.958,54	130.000	128.000	124.000	117.000	117.000
5474000 Verluste aus Abgang von VG's	0,00	100	100	100	100	100
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	200	200	200	200	200
Ordentliche Aufwendungen	401.088,82	383.600	389.700	387.600	382.500	384.500
Ordentliches Ergebnis	-274.343,97	-259.000	-266.100	-268.000	-268.900	-272.900

Kennzahlen	Einh.	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	31,60	32,48	31,72	30,86	29,70	29,02
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	28,40	26,81	27,69	28,04	28,28	28,85
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	1,64	1,52	1,51	1,46	1,45	1,42



Produktbereich: 130 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 100 Natur- und Landschaftspflege
Produkt: 100 Öffentliche Grünflächen, Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
6411100 Mieten und Pachten Öffentliche Grünflächen	3.112,46	5.500	5.500	0	5.500	5.500	5.500
Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.112,46	5.500	5.500	0	5.500	5.500	5.500
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen Öffentliche Grünflächen	2.442,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	2.442,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.554,46	5.600	5.600	0	5.600	5.600	5.600
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	161.513,32	131.500	138.000	0	139.400	140.800	142.300
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	12.596,07	10.600	10.600	0	10.800	11.000	11.200
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	31.761,34	25.900	27.500	0	27.800	28.100	28.400
Personalauszahlungen	205.870,73	168.000	176.100	0	178.000	179.900	181.900
7221000 Unterhaltung Anlagen	52.362,08	48.000	48.000	0	48.000	48.000	48.000
7221100 Unterhaltung der Wasserläufe / Hochwasserschutzanlage	10.916,44	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
7241000 Bewirtschaftungskosten Hochwasserschutzanlage	607,78	3.200	3.200	0	3.200	3.200	3.200
7255000 Unterhaltung der Regenmess-Station	3.067,75	3.200	3.200	0	3.200	3.200	3.200
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	66.954,06	84.400	84.400	0	84.400	84.400	84.400
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	272.824,79	252.500	250.600	0	262.500	264.400	266.400
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-267.270,33	-246.900	-255.000	0	-256.900	-258.800	-260.800
6811100 ASK Investitionszuwendung	11.400,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	11.400,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.400,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen	0,00	5.000	5.000	0	1.000	1.000	1.000
7853100 ASK Auszahl. Baumaßnahmen	28.405,92	55.000	40.000	0	5.000	5.000	5.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	28.405,92	60.000	45.000	0	6.000	6.000	6.000
7833000 Vermögensgegenstände bis 410 € Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	305,49	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	28.711,41	61.000	46.000	0	7.000	7.000	7.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-17.311,41	-59.000	-44.000	0	-5.000	-5.000	-5.000



Produktbereich: 130 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 100 Natur- und Landschaftspflege
Produkt: 100 Öffentliche Grünflächen, Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamtbedarf	bisher bereitgestellt	RE 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021	spätere Jahre
-------------------------------	--------------	-----------------------	---------	-------------	-------------	---------	--------------	--------------	--------------	---------------

B 07130001 Hochwasserschutzmaßnahmen

6811100 ASK Investitionszuwendung - Hochwasserschutzmaßnahmen	0	0	11,4	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	11,4	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
7853100 ASK Auszahl. Baumaßnahmen - Hochwasserschutzmaßnahmen	0	0	28,4	55,0	40,0	0,0	5,0	5,0	5,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	28,4	55,0	40,0	0,0	5,0	5,0	5,0	0,0
Saldo B 07130001	0	0	-17,0	-54,0	-39,0	0,0	-4,0	-4,0	-4,0	0,0

B 10120001 Emmerauenpark

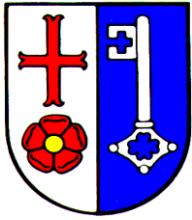
6811100 ASK Investitionszuwendung - Emmerauenpark	0	0	0,0	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Emmerauenpark	0	0	0,0	5,0	5,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	5,0	5,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
Saldo B 10120001	0	0	0,0	-4,0	-4,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Sonstige Investitionen

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,3	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
Weitere Investitionstätigkeit	0	0	-0,3	-1,0	-1,0	0,0	-1,0	-1,0	-1,0	0,0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-17,3	-59,0	-44,0	0,0	-5,0	-5,0	-5,0	0,0

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

Leerseite



Produktbereich:	130	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe:	100	Natur- und Landschaftspflege
Produkt:	100	Öffentliche Grünflächen, Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen

Erläuterungen:

Sachkonten 4411100 / 5241000

Mieterträge Kiosk Emmerauenpark / Bewirtschaftungskosten Emmerauenpark

Hier wurde bei beiden Positionen ein Ansatz auf der Basis der voraussichtlichen Ist-Zahlungen des Jahres 2017 in den Haushaltsplan 2018 aufgenommen. Die weitere Entwicklung bleibt abzuwarten.

Sachkonten 5221100

Unterhaltung Wasserläufe

Nach Umsetzung der Verfassungsarbeiten an der Stadtmauer (Bereich Ehrenmal – Dechenheim) in den Jahren 2014 und 2015 ist eine Reduzierung des Haushaltsansatzes vorgenommen worden. Der Mittelansatz berücksichtigt neben allgemeinen Unterhaltungsmaßnahmen auch einen Bedarf für Maßnahmen zur Umsetzung der Wasserrahmenrichtlinie.

Die baulichen Hochwasserschutzmaßnahmen im Bereich der Stadt Lügde sind soweit abgeschlossen. Im Haushalt werden noch Mittel über 10.000 € für ein Hochwasserwarn- und -überwachungssystem berücksichtigt.

Nach den im Rahmen der Hochwasserrisikomanagementrichtlinie (EG-HWRL) durch das Land NRW erstellten Hochwassergefahrenkarten bestehen für einige Bereiche der Ortslage Elbrinxen Hochwassergefährdungspotentiale. In 2015 ist basierend auf den vorliegenden Daten ein Maßnahmenkonzept zur Minimierung dieser Hochwassergefahrenbereiche erarbeitet worden. Dieses Konzept ist in Abstimmung mit dem Ausschuss für Stadtentwicklung, Planen und Bauen den betroffenen Anliegern in 2016 vorgestellt und mit ihnen erörtert worden. Die Anlieger haben die im Konzept angesprochenen Hochwasserschutzmaßnahmen befürwortet und auch ihre grds. Bereitschaft zu der hierfür erforderlichen Inanspruchnahme privater Grundstücksflächen erklärt. Für das nächste Jahr ist durch die Bezirksregierung Detmold eine Überarbeitung der festgesetzten Überschwemmungsgebiete für die Emmer und ihrer Nebengewässer vorgesehen. Hierfür erfolgt z. Zt. eine Aktualisierung der Datengrundlagen in Bezug auf die hydraulischen Gegebenheiten/Erfordernisse der Gewässer. Die Erkenntnisse hieraus werden auch Auswirkungen auf mögliche Hochwasserschutzmaßnahmen im Ortsteil Elbrinxen haben. Eine Weiterführung des Konzeptes ist in 2017 daher nicht vorgenommen worden. Es erfolgt eine Neuveranschlag von pauschalierten Planungsleistungen i. H. v. 30.000 € für das Jahr 2018 auch vor dem Hintergrund der Eruiierung möglicher Fördermöglichkeiten.

AuftragB 10120001

Emmerauenpark

Für die Abrechnung der Maßnahme mit dem Fördergeber werden pauschal 5.000 € im Haushalt eingestellt.

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

Leerseite



Produktbereich: 130 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 100 Natur- und Landschaftspflege
Produkt: 200 Bestattungswesen, Sonstige Friedhöfe

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
4133000 Erträge Sonderposten GVG	2.085,80	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
4141000 Landeszuweisungen Kriegsgräber / Jüdische Friedhöfe	2.540,32	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Zuwendungen	17.262,88	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.889,00	19.600	19.600	19.600	19.600	19.600
4321000 Erträge Friedhofsgebühren	139.604,96	145.000	145.000	145.000	145.000	145.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	139.604,96	145.000	145.000	145.000	145.000	145.000
4421000 Erträge aus Verkauf	430,65	100	100	100	100	100
Privatrechtliche Leistungsentgelte	430,65	100	100	100	100	100
4542000 Erträge Veräußerung bew. Vermögensgegenstände	0,00	100	100	100	100	100
4591900 Sonstige ordentliche Erträge	240,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	240,00	200	200	200	200	200
Ordentliche Erträge	162.164,61	164.900	164.900	164.900	164.900	164.900
5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	5.818,75	5.800	6.000	6.100	6.200	6.300
5012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	93.271,57	85.600	87.000	87.900	88.800	89.700
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	7.192,41	6.300	6.700	6.800	6.900	7.000
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	19.506,49	17.300	17.300	17.500	17.700	17.900
5051000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	1.875,00	2.400	2.500	2.800	3.100	3.100
Personalaufwendungen	126.764,22	117.400	119.500	121.100	122.700	124.000
5211000 Bauliche Unterhaltung Friedhofskapellen	4.377,71	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5221000 Unterhaltung Kriegsgräber / Judenfriedhöfe / Ehrenmale	8.253,11	8.000	10.000	7.000	7.000	7.000
5221100 Unterhaltung Friedhöfe	42.621,74	39.800	42.000	42.000	42.000	42.000
5233000 Vermögensgegenstände bis 410 €	2.085,80	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5241000 Bewirtschaftungskosten Friedhöfe und Friedhofskapellen	11.430,54	12.500	12.000	12.000	12.500	12.500
5251000 Fahrzeugunterhaltung	13.930,44	14.000	12.000	12.000	12.000	12.000
5255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.777,85	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	84.477,19	81.300	83.000	80.000	80.500	80.500
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	39.351,67	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
5731000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,00	100	100	100	100	100
Bilanzielle Abschreibungen	39.351,67	40.100	40.100	40.100	40.100	40.100
5411000 Berufsgenossenschaftsbeiträge	893,48	900	1.000	1.000	1.000	1.000
5429900 Mitgliedsbeitrag Volksbund Deutsche Kriegsgräberfürsorge	300,00	300	300	300	300	300
5431000 Geschäftsaufwendungen	1.120,01	500	500	500	500	500
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.313,49	1.800	1.900	1.900	1.900	1.900
Ordentliche Aufwendungen	252.906,57	240.600	244.500	243.100	245.200	246.500
Ordentliches Ergebnis	-90.741,96	-75.700	-79.600	-78.200	-80.300	-81.600
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	37.392,00	38.600	38.600	38.600	38.600	38.600



Produktbereich: 130 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 100 Natur- und Landschaftspflege
Produkt: 200 Bestattungswesen, Sonstige Friedhöfe

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	37.392,00	38.600	38.600	38.600	38.600	38.600
Teilergebnis	-128.133,96	-114.300	-118.200	-116.800	-118.900	-120.200

Kennzahlen	Einh.	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%	55,86	59,06	58,25	58,54	58,10	57,84
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	13,27	11,83	12,30	12,22	12,50	12,71
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%	1,14	1,07	1,06	1,02	1,04	1,02

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018



Produktbereich: 130 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 100 Natur- und Landschaftspflege
Produkt: 200 Bestattungswesen, Sonstige Friedhöfe

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
6141000 Landeszuweisungen Kriegsgräber / Jüdische Friedhöfe	2.540,32	2.600	2.600	0	2.600	2.600	2.600
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.540,32	2.600	2.600	0	2.600	2.600	2.600
6321000 Einzahlungen Friedhofsgebühren	172.922,20	225.000	225.000	0	225.000	225.000	225.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	172.922,20	225.000	225.000	0	225.000	225.000	225.000
6421000 Einzahlungen aus Verkauf	430,65	100	100	0	100	100	100
Privatrechtliche Leistungsentgelte	430,65	100	100	0	100	100	100
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	240,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	240,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	176.133,17	227.800	227.800	0	227.800	227.800	227.800
7011000 Auszahlung Dienstbezogene Beamte	5.909,30	5.800	6.000	0	6.100	6.200	6.300
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	93.271,57	85.600	87.000	0	87.900	88.800	89.700
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	7.192,41	6.300	6.700	0	6.800	6.900	7.000
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	18.606,49	17.300	17.300	0	17.500	17.700	17.900
Personalauszahlungen	124.979,77	115.000	117.000	0	118.300	119.600	120.900
7211000 Unterhaltung Friedhofskapellen	4.377,71	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
7221000 Unterhaltung Kriegsgräber / Judenfriedhöfe / Ehrenmale	8.253,11	8.000	10.000	0	7.000	7.000	7.000
7221100 Unterhaltung Friedhöfe	42.621,74	39.800	42.000	0	42.000	42.000	42.000
7241000 Bewirtschaftungskosten Friedhöfe und Friedhofskapellen	10.157,02	12.500	12.000	0	12.000	12.500	12.500
7251000 Fahrzeugunterhaltung	13.930,44	14.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
7255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.777,85	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	81.117,87	79.300	81.000	0	78.000	78.500	78.500
7411000 Berufsgenossenschaftsbeiträge	893,48	900	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7429900 Mitgliedsbeitrag Volksbund Deutsche Kriegsgräberfürsorge	300,00	300	300	0	300	300	300
7431000 Geschäftsauszahlungen	1.120,01	500	500	0	500	500	500
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Auszahlungen	2.313,49	1.800	1.900	0	1.900	1.900	1.900
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	208.411,13	196.100	199.900	0	198.200	200.000	201.300
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-32.277,96	31.700	27.900	0	29.600	27.800	26.500
6831000 Einzahlung Veräußerung bew.Vermögensgegenstände	0,00	4.000	3.000	0	3.000	100	100
Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	4.000	3.000	0	3.000	100	100
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	4.000	3.000	0	3.000	100	100
7853100 ASK Auszahl. Baumaßnahmen	18.072,93	15.000	20.000	0	5.000	5.000	5.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	18.072,93	15.000	20.000	0	5.000	5.000	5.000
7831000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 EUR	9.794,41	40.000	61.000	0	40.000	1.000	1.000
7833000 Vermögensgegenstände bis 410 €	2.085,80	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	11.880,21	42.000	63.000	0	42.000	3.000	3.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29.953,14	57.000	83.000	0	47.000	8.000	8.000



Produktbereich: 130 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 100 Natur- und Landschaftspflege
Produkt: 200 Bestattungswesen, Sonstige Friedhöfe

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
Saldo aus Investitionstätigkeit	-29.953,14	-53.000	-80.000	0	-44.000	-7.900	-7.900

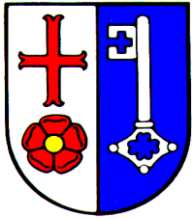
Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamtbedarf	bisher bereitgestellt	RE 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021	spätere Jahre
-------------------------------	--------------	-----------------------	---------	-------------	-------------	---------	--------------	--------------	--------------	---------------

B 07130002 Friedhofserweiterung und -gestaltung

7853100 ASK Auszahl. Baumaßnahmen - Friedhofserweiterung und -gestaltung	0	0	18,1	15,0	20,0	0,0	5,0	5,0	5,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	18,1	15,0	20,0	0,0	5,0	5,0	5,0	0,0
Saldo B 07130002	0	0	-18,1	-15,0	-20,0	0,0	-5,0	-5,0	-5,0	0,0

Sonstige Investitionen

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	4,0	3,0	0,0	3,0	0,1	0,1	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	11,9	42,0	63,0	0,0	42,0	3,0	3,0	0,0
Weitere Investitionstätigkeit	0	0	-11,9	-38,0	-60,0	0,0	-39,0	-2,9	-2,9	0,0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-30,0	-53,0	-80,0	0,0	-44,0	-7,9	-7,9	0,0



Produktbereich:	130	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe:	100	Natur- und Landschaftspflege
Produkt:	200	Bestattungswesen, Sonstige Friedhöfe

Erläuterungen:

Sachkonten 4321000 und 6321000 Friedhofsgebühren

Im Jahr 2016 wurde durch den Fachbereich Finanzen und Zentrale Dienste mit Unterstützung des Fachbereiches Ordnung und Soziales eine grundlegende Überarbeitung der Gebührenbedarfsberechnung durchgeführt. Darüber hinaus wurde durch den Fachbereich Ordnung und Soziales die gesamte Friedhofssatzung überarbeitet. Seinen Ursprung fand diese Überprüfung in der neuen Ausgestaltung des Friedhofsrechtes in NRW.

Ab dem Jahr 2017 werden auf der neuen Datenbasis 225.000 € an Einzahlungen erwartet, in dieser Höhe wurde auch der Ansatz 2018 des Sachkontos 6321000 im Finanzplan gebildet. In diesen Einzahlungen sind Grabnutzungsgebühren eingerechnet. Diese werden von den Angehörigen im Voraus für das grundsätzlich 30-jährige Grabnutzungsrecht gezahlt. Durch die Einräumung dieses Nutzungsrechtes entsteht eine Gegenleistungsverpflichtung der Stadt, die als wirtschaftliche Verpflichtung zu bewerten und auf der Passivseite der Bilanz als Rechnungsabgrenzungsposten zu bilanzieren ist. Dieser passive Rechnungsabgrenzungsposten ist anschließend ertragswirksam über den gesamten Nutzungszeitraum gleichmäßig aufzulösen. Der ertragswirksame Auflösungsbetrag ist im Ansatz des Sachkontos 4321000 des Ergebnisplanes zu berücksichtigen. Auf dem Sachkonto 4321000 sind für alle Grabnutzungsrechte des Jahres demnach 145.000 € im Ergebnisplan zu berücksichtigen.

Mit der Beschlussfassung zur neuen Gebührenbedarfsberechnung wurde vereinbart, die Datenbasis mit den Zahlen des Jahres 2017 nochmals zu überprüfen. Eine erste Tendenz zeigt, dass die Anzahl der Bestattungsfälle bis zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung eher rückläufig war. Um einen deutlicheren Trend abbilden zu können, sollten die Zahlen des Jahres 2018 in eine Überarbeitung mit einfließen. Die weitere Entwicklung bleibt abzuwarten.

Sachkonto 5221100, 5241000 etc. Unterhaltung Friedhöfe / Bewirtschaftungskosten etc.

Die Positionen entsprechen im Wesentlichen der Gebührenkalkulation 2018.

Sachkonto 7831000 Erwerb von beweglichem Vermögen

Über diese Position werden Investitionen von beweglichen Vermögensgegenständen im Friedhofsbereich abgewickelt. Für das Jahr 2018 ist der Austausch des Friedhofsbaggers vorgesehen. In 2019 ist der Austausch des Traktors eingeplant.

Auftrag B 07130002 Friedhofserweiterung und -gestaltung

Neben dem Pauschalansatz von 5.000 € werden zusätzliche Mittel von 15.000 € zur Verfügung gestellt. Mit den bereitgestellten Haushaltsmitteln soll ein Urnenröhrengabfeld in den Ortsteilen errichtet werden. Darüber hinaus sollen sukzessive die Sargwagen ausgetauscht werden, sowie die Neuerstellung des Containerplatzes in Rischenau erfolgen.

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

Leerseite



Produktbereich: 130 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 100 Natur- und Landschaftspflege
Produkt: 300 Forstwirtschaft

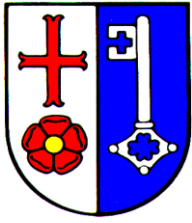
Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
4141000 Landeszuweisungen für Waldpflegemaßnahmen	2.287,50	100	100	100	100	100
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.287,50	100	100	100	100	100
4411000 Erträge aus Jagdpacht	4.219,33	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
4421000 Erträge aus Verkauf	209.517,86	226.400	229.600	229.600	229.600	229.600
Privatrechtliche Leistungsentgelte	213.737,19	230.600	233.800	233.800	233.800	233.800
4521000 Umsatzsteuererstattungen	0,00	100	100	100	100	100
4591900 Sonstige ordentliche Erträge / Holzlesescheine	100,00	200	200	200	200	200
Sonstige ordentliche Erträge	100,00	300	300	300	300	300
Ordentliche Erträge	216.124,69	231.000	234.200	234.200	234.200	234.200
5221000 Unterhaltung Waldvermögen / Waldwege	40.683,97	50.500	50.000	50.000	50.000	50.000
5241000 Grundbesitzabgaben, Waldbrandversicherung	1.602,19	1.500	1.600	1.600	1.600	1.600
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.286,16	52.000	51.600	51.600	51.600	51.600
5429000 Aufwendungen für Forstunternehmer	82.671,41	88.600	90.000	90.000	90.000	90.000
5429800 Umlagen Forstbetriebsgemeinschaft und ehemaliger Forstamtsverband Höxter	34.743,08	33.000	36.400	36.400	36.400	36.400
5429900 Mitgliedsbeiträge Landwirtschaftskammer, Berufsgenossenschaft, Waldbesitzerverband u. dgl.	6.020,21	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
5431000 Geschäftsaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit / Geräte	159,00	400	400	400	400	400
Sonstige ordentliche Aufwendungen	123.593,70	128.600	133.400	133.400	133.400	133.400
Ordentliche Aufwendungen	165.879,86	180.600	185.000	185.000	185.000	185.000
Ordentliches Ergebnis	50.244,83	50.400	49.200	49.200	49.200	49.200

Kennzahlen	Einh.	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	130,29	127,91	126,59	126,59	126,59	126,59
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	-5,20	-5,22	-5,12	-5,15	-5,17	-5,20
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	0,68	0,72	0,72	0,69	0,70	0,68



Produktbereich: 130 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 100 Natur- und Landschaftspflege
Produkt: 300 Forstwirtschaft

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
6141000 Landeszuweisungen für Waldpflegemaßnahmen	2.287,50	100	100	0	100	100	100
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.287,50	100	100	0	100	100	100
6411000 Einzahlungen aus Jagdpacht	4.219,33	4.200	4.200	0	4.200	4.200	4.200
6421000 Einzahlungen aus Verkauf	210.840,63	226.400	229.600	0	229.600	229.600	229.600
Privatrechtliche Leistungsentgelte	215.059,96	230.600	233.800	0	233.800	233.800	233.800
6521000 Umsatzsteuereinzahlungen	801,67	100	100	0	100	100	100
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen / Holzlesescheine	100,00	200	200	0	200	200	200
Sonstige ordentliche Einzahlungen	901,67	300	300	0	300	300	300
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	218.249,13	231.000	234.200	0	234.200	234.200	234.200
7221000 Unterhaltung Waldvermögen Waldwege	40.683,97	50.500	50.000	0	50.000	50.000	50.000
7241000 Grundbesitzabgaben, Waldbrandversicherung	1.602,19	1.500	1.600	0	1.600	1.600	1.600
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	42.286,16	52.000	51.600	0	51.600	51.600	51.600
7429000 Auszahlungen für Forstunternehmer	82.671,41	88.600	90.000	0	90.000	90.000	90.000
7429800 Umlagen Forstbetriebsgemeinschaft und ehemaliger Forstamtsverband Höxter	32.586,48	33.000	36.400	0	36.400	36.400	36.400
7429900 Mitgliedsbeiträge Landwirtschaftskammer, Berufsgenossenschaft, Waldbesitzerverband u. dgl.	6.020,21	6.500	6.500	0	6.500	6.500	6.500
7431000 Geschäftsauszahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
7441100 Steuerzahlung Finanzamt Forstwirtschaft	801,61	0	0	0	0	0	0
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit / Geräte	159,00	400	400	0	400	400	400
Sonstige ordentliche Auszahlungen	122.238,71	128.600	133.400	0	133.400	133.400	133.400
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	164.524,87	180.600	185.000	0	185.000	185.000	185.000
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.724,26	50.400	49.200	0	49.200	49.200	49.200



Produktbereich: 130 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 100 Natur- und Landschaftspflege
Produkt: 300 Forstwirtschaft

Erläuterungen:

Die Ansätze entsprechen denen diesem Haushaltsplan als Anlage beiliegenden Forstbewirtschaftungsplan 2018.

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

Leerseite



Produktbereich: 150 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 100 Wirtschaftsförderung und Tourismus
Produkt: 100 Wirtschaftsförderung und Tourismus

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Zuwendungen	9.357,20	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.357,20	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
4591900 Sonstige ordentliche Erträge	15,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	15,00	100	100	100	100	100
4711000 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Aktivierte Eigenleistungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ordentliche Erträge	9.372,20	10.100	10.100	10.100	10.100	10.100
5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	11.650,85	11.800	12.200	12.400	12.600	12.800
5012000 Entgeltliche Beschäftigte	41.560,96	43.800	46.800	47.300	47.800	48.300
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	3.215,21	3.400	3.600	3.700	3.800	3.900
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	8.436,22	8.900	9.500	9.600	9.700	9.800
5051000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	6.494,00	4.800	3.200	3.300	3.500	3.600
Personalaufwendungen	71.357,24	72.700	75.300	76.300	77.400	78.400
5255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens Tourist-Information	248,87	2.000	2.000	2.500	2.500	2.500
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	248,87	2.000	2.000	2.500	2.500	2.500
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	9.544,60	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
Bilanzielle Abschreibungen	9.544,60	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
5318000 Zuschuss an Marketingverein Lügde	11.000,00	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
Transferaufwendungen	11.000,00	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
5429900 Mitgliedsbeiträge Stadtmarketing, Lippe-Marketing	3.832,40	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5431000 Geschäftsaufwendungen Tourist-Information	1.599,27	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5474000 Verluste aus Abgang von VG's	0,00	100	100	100	100	100
5499100 Beteiligung Radrouten, Ausschilderung Wanderwege	2.612,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.043,67	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200
Ordentliche Aufwendungen	100.194,38	101.400	104.000	105.500	106.600	107.600
Ordentliches Ergebnis	-90.822,18	-91.300	-93.900	-95.400	-96.500	-97.500

Kennzahlen	Einh.	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%	9,35	9,96	9,71	9,57	9,47	9,39
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	9,40	9,45	9,77	9,98	10,15	10,31
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%	0,41	0,40	0,40	0,40	0,40	0,40



Produktbereich: 150 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 100 Wirtschaftsförderung und Tourismus
Produkt: 100 Wirtschaftsförderung und Tourismus

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	15,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	15,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15,00	100	100	0	100	100	100
7011000 Auszahlung Dienstbezüge Beamte	11.693,98	11.800	12.200	0	12.400	12.600	12.800
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	41.560,96	43.800	46.800	0	47.300	47.800	48.300
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	3.215,21	3.400	3.600	0	3.700	3.800	3.900
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	8.436,22	8.900	9.500	0	9.600	9.700	9.800
Personalauszahlungen	64.906,37	67.900	72.100	0	73.000	73.900	74.800
7255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens Tourist-Information	248,87	2.000	2.000	0	2.500	2.500	2.500
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	248,87	2.000	2.000	0	2.500	2.500	2.500
7318000 Zuschuss an Marketingverein Lügde	11.000,00	11.000	11.000	0	11.000	11.000	11.000
Transferauszahlungen	11.000,00	11.000	11.000	0	11.000	11.000	11.000
7429900 Mitgliedsbeiträge Stadtmarketing, Lippe-Marketing, Handwerksbildungszentrum	3.832,40	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
7431000 Geschäftsauszahlungen Tourist-Information	1.599,27	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7499100 Beteiligung Radrouten, Ausschilderung Wanderwege	2.612,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Auszahlungen	8.043,67	6.100	6.100	0	6.100	6.100	6.100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	84.198,91	87.000	91.200	0	92.600	93.500	94.400
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-84.183,91	-86.900	-91.100	0	-92.500	-93.400	-94.300
6811100 ASK Investitionszuwendung	1.180,00	2.500	5.000	0	5.000	5.000	1.000
Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	1.180,00	2.500	5.000	0	5.000	5.000	1.000
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.180,00	2.500	5.000	0	5.000	5.000	1.000
7851100 ASK Hochbaumaßnahmen	4.234,23	4.500	7.500	0	8.000	1.000	1.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.234,23	4.500	7.500	0	8.000	1.000	1.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.234,23	4.500	7.500	0	8.000	1.000	1.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.054,23	-2.000	-2.500	0	-3.000	4.000	0



Produktbereich: 150 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 100 Wirtschaftsförderung und Tourismus
Produkt: 100 Wirtschaftsförderung und Tourismus

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamtbedarf	bisher bereitgestellt	RE 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021	spätere Jahre
-------------------------------	--------------	-----------------------	---------	-------------	-------------	---------	--------------	--------------	--------------	---------------

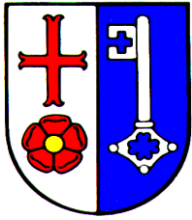
B 12150001 Naturpark-Themenwege

6811100 ASK Investitionszuwendung - Naturpark-Themenwege	0	0	1,2	2,5	5,0	0,0	5,0	5,0	1,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	1,2	2,5	5,0	0,0	5,0	5,0	1,0	0,0
7851100 ASK Hochbaumaßnahmen - Naturpark-Themenwege	0	0	4,2	4,5	7,5	0,0	8,0	1,0	1,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	4,2	4,5	7,5	0,0	8,0	1,0	1,0	0,0
Saldo B 12150001	0	0	-3,1	-2,0	-2,5	0,0	-3,0	4,0	0,0	0,0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-3,1	-2,0	-2,5	0,0	-3,0	4,0	0,0	0,0

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

Leerseite



Produktbereich:	150	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe:	100	Wirtschaftsförderung und Tourismus
Produkt:	100	Wirtschaftsförderung und Tourismus

Erläuterungen:

Sachkonto 5318000 Zuschuss an Marketingverein Lügde

Die Werbegemeinschaft und die Tourist Information haben sich zum 31.12.2005 aufgelöst. Deren bisherige Aktivitäten übernahm der Marketingverein. Der Hauptausschuss hat am 28.11.2005 beschlossen, zunächst eine Anschubfinanzierung von jährlich 25.000 € zu zahlen.

Aus diesem Ansatz wurden bis 2008 auch die Personalkosten von ca. 12.000 € für die Halbtagsstelle einer Bürokräftin finanziert. Diese Bürokräftin war seinerzeit von und für die Tourist Information eingestellt worden. Mit Auflösung dieses Vereins wurde sie vom Stadtmarketingverein übernommen. Zur Bewältigung der komplexen und vielfältigen Aufgaben beschäftigt der Stadtmarketingverein ab 2009 eine qualifizierte Marketingfachkraft. Der Stadtmarketingverein hatte daher gebeten, den bisherigen Ansatz von 25.000 € auf 33.000 € zu erhöhen. Die Erhöhung um 8.000 € ergibt sich aus der Differenz der Personalaufwendungen Marketingfachkraft in Teilzeit / Bürokräftin in Teilzeit.

Für das Stadtjubiläum 2010 wurde eine befristete Stundenaufstockung der Marketingfachkraft genehmigt. Der Ansatz wurde nochmals um 11.000 € auf insgesamt 44.000 € erhöht. Ab dem Jahr 2011 hat man sich dazu entschlossen, eine Vollzeitstelle für eine Marketingfachkraft zur Verfügung zu stellen. Ab dem Jahr 2011 wird diese Marketingfachkraft voll über die Personalkosten der Stadt Lügde finanziert.

Ausgehend von dem ursprünglichen Ansatz von 25.000 € inklusive eines Personalkostenanteils von 12.000 €, wird der Ansatz ab 2012 auf nunmehr wieder 13.000 € festgesetzt.

Als Kompensationsvorschlag für Veränderung im Bereich des Personals soll der Ansatz 2016 von 13.000 € auf 11.000 € gesenkt werden. Dieser Ansatz wird 2018 in gleicher Höhe fortgeschrieben.

Sachkonto 5429900 Mitgliedsbeiträge Stadtmarketing Lügde, Lippe-Marketing und Handwerksbildungszentrum

Die veranschlagten Mitgliedsbeiträge von 4.000 € setzen sich wie folgt zusammen

- Stadtmarketing Lügde 1.000,00 €
- Lippe-Marketing 2.500,00 €
- Weserbergland Tourismus 500,00 €

Sachkonto 52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

Zur Unterhaltung des in den letzten Jahren ausgebauten Themenwegenetzes, wurde im Haushaltsplan 2018 ein Pauschalansatz von 2.000 € bereitgestellt.

Auftrag B 12150001 Naturpark- Themenwege

In den Haushaltsplan aufgenommen wurde die Errichtung von 2 Verpflegungsstationen an Wanderparkplätzen. Die Maßnahmen sollen aus dem IKEK-Prozess finanziert werden und sind dementsprechend mit einer Förderung belegt

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

Leerseite



Produktbereich: 160 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 100 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 100 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
4011000 Grundsteuer A	76.171,76	77.000	77.000	77.000	77.000	77.000
4012000 Grundsteuer B	1.699.041,65	1.708.000	1.740.000	1.745.000	1.745.000	1.750.000
4013000 Gewerbesteuer	4.207.652,82	4.700.000	5.700.000	6.200.000	6.500.000	6.500.000
4021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.445.238,22	3.650.000	3.900.000	4.000.000	4.100.000	4.400.000
4022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	333.527,35	410.000	445.000	425.000	435.000	445.000
4031000 Vergnügungssteuer	76.632,27	50.000	69.000	69.000	69.000	69.000
4032000 Hundesteuer	54.107,13	53.000	57.000	57.000	57.000	57.000
4051000 Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsgesetz	345.290,16	350.000	370.000	380.000	390.000	400.000
Steuern und ähnliche Abgaben	10.237.661,36	10.998.000	12.358.000	12.953.000	13.373.000	13.698.000
4111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	3.542.507,00	2.185.000	2.995.000	2.645.000	2.350.000	2.530.000
4141000 Schulpauschale für konsumtive Aufwendungen	0,00	215.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4141200 Sportpauschale für konsumtive Zwecke	40.000,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
4181000 Abrechnung Einheitslasten	0,00	50.000	50.000	50.000	50.000	1.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.582.507,00	2.450.000	3.047.000	2.697.000	2.402.000	2.533.000
4562010 Verspätungszuschläge Gewerbesteuer	140,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4562020 Zinserträge Gewerbesteuernachzahlungen	21.287,00	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
4562030 Zinserträge GewerbesteuerManuell	780,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4581000 Erträge aus Zuschreibungen	473,84	100	100	100	100	100
4582000 Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	0,00	100	100	100	100	100
4583000 Erträge aus Auflösung PRAP Schulpauschale	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Sonstige ordentliche Erträge	22.680,84	33.200	33.200	33.200	33.200	33.200
Ordentliche Erträge	13.842.849,20	13.481.200	15.438.200	15.683.200	15.808.200	16.264.200
5731000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	31.129,74	100	100	100	100	100
Bilanzielle Abschreibungen	31.129,74	100	100	100	100	100
5341000 Gewerbesteuerumlage	342.475,16	385.000	466.000	507.000	531.000	531.000
5342000 Gewerbesteuerumlage Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	332.690,16	368.000	458.000	478.000	1.000	1.000
5342100 Einheitslastenabrechnung	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	1.000
5374000 Kreisumlage, allgemeine Zuweisung	4.938.625,86	5.085.000	5.025.000	5.253.000	5.681.000	6.162.000
5375000 Kreisumlage, Jugendamtsumlage	2.641.128,32	2.730.000	2.825.000	2.870.000	3.085.000	3.320.000
5376000 Kreisumlage, Sonderbedarf	37.761,11	100	100	100	100	100
5391000 Umlage Krankenhausfinanzierung	112.893,00	120.000	175.000	175.000	175.000	120.000
Transferaufwendungen	8.405.573,61	8.698.100	8.959.100	9.293.100	9.483.100	10.135.100
5499200 Zinsen Gewerbesteuer manuell	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5499300 Zinsaufwendungen Gewerbesteuer	11.416,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.416,00	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
Ordentliche Aufwendungen	8.448.119,35	8.719.200	8.980.200	9.314.200	9.504.200	10.156.200
Ordentliches Ergebnis	5.394.729,85	4.762.000	6.458.000	6.369.000	6.304.000	6.108.000



Produktbereich: 160 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 100 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 100 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Finanzwirtschaft

Kennzahlen	Einh.	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	163,86	154,62	171,91	168,38	166,33	160,14
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	-558,52	-493,01	-672,08	-666,28	-662,95	-645,73
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	34,59	34,56	34,83	34,97	35,93	37,48

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018



Produktbereich: 160 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 100 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 100 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
6011000 Grundsteuer A	76.120,23	77.000	77.000	0	77.000	77.000	77.000
6012000 Grundsteuer B	1.731.702,92	1.708.000	1.740.000	0	1.745.000	1.745.000	1.750.000
6013000 Gewerbesteuer	4.187.981,69	4.700.000	5.700.000	0	6.200.000	6.500.000	6.500.000
6021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.449.814,06	3.650.000	3.900.000	0	4.000.000	4.100.000	4.400.000
6022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	331.681,12	410.000	445.000	0	425.000	435.000	445.000
6031000 Vergnügungssteuer	60.340,50	50.000	69.000	0	69.000	69.000	69.000
6032000 Hundesteuer	53.084,28	53.000	57.000	0	57.000	57.000	57.000
6051000 Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsgesetz	341.012,30	350.000	370.000	0	380.000	390.000	400.000
Steuern und ähnliche Abgaben	10.231.737,10	10.998.000	12.358.000	0	12.953.000	13.373.000	13.698.000
6111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	3.542.507,00	2.185.000	2.995.000	0	2.645.000	2.350.000	2.530.000
6141000 Schulpauschale für konsumtive Auszahlungen	0,00	215.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
6141200 Sportpauschale konsumtiv	40.000,00	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
6181000 Abrechnung Einheitslasten	0,00	50.000	50.000	0	50.000	50.000	1.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.582.507,00	2.450.000	3.047.000	0	2.697.000	2.402.000	2.533.000
6562010 Verspätungszuschläge Gewerbesteuer	75,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
6562020 Zinseinzahlungen Gewerbesteuernachzahlungen	21.001,00	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
6562030 Zinsauszahlungen Gewerbesteuer Manuell	780,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Sonstige ordentliche Einzahlungen	21.856,00	32.000	32.000	0	32.000	32.000	32.000
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.836.100,10	13.480.000	15.437.000	0	15.682.000	15.807.000	16.263.000
7341000 Gewerbesteuerumlage	376.291,42	385.000	406.000	0	507.000	531.000	531.000
7342000 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	365.540,25	368.000	408.000	0	478.000	1.000	1.000
7342100 Einheitslastenabrechnung	90.757,56	10.000	10.000	0	10.000	10.000	1.000
7374000 Kreisumlage, allgemeine Zuweisung	4.938.625,86	5.085.000	5.025.000	0	5.253.000	5.681.000	6.162.000
7375000 Kreisumlage, Jugendamtsumlage	2.641.128,32	2.730.000	2.825.000	0	2.870.000	3.085.000	3.320.000
7376000 Kreisumlage, Sonderbedarf	57.732,12	100	100	0	100	100	100
7391000 Auszahlung Umlage Krankenhausfinanzierung	112.893,00	120.000	175.000	0	175.000	175.000	120.000
Transferauszahlungen	8.582.968,53	8.698.100	8.959.100	0	9.293.100	9.483.100	10.135.100
7499200 Zinsen Gewerbesteuer manuell	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7499300 Zinsauszahlungen Gewerbesteuer	11.416,00	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
Sonstige ordentliche Auszahlungen	11.416,00	21.000	21.000	0	21.000	21.000	21.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.594.384,53	8.719.100	8.980.100	0	9.314.100	9.504.100	10.156.100
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.241.715,57	4.760.900	6.456.900	0	6.367.900	6.302.900	6.106.900
6811100 ASK Investitionszuwendung	1.048.763,56	912.000	1.393.000	0	1.393.000	1.393.000	1.393.000
6811110 ASK Investitionszuwendung	0,00	1.000	1.000	0	400.000	190.000	460.000
Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	1.048.763,56	913.000	1.394.000	0	1.793.000	1.583.000	1.853.000
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.048.763,56	913.000	1.394.000	0	1.793.000	1.583.000	1.853.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	1.048.763,56	913.000	1.394.000	0	1.793.000	1.583.000	1.853.000



Produktbereich: 160 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 100 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 100 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Finanzwirtschaft

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamtbedarf	bisher bereitgestellt	RE 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021	spätere Jahre
-------------------------------	--------------	-----------------------	---------	-------------	-------------	---------	--------------	--------------	--------------	---------------

Z 00160001 Investitionspauschale Allgemein des Landes NRW

6811100 ASK Investitionszuwendung - Investitionspauschale Allgemein des Landes NRW	0	0	833,0	872,0	1.023,0	0,0	1.023,0	1.023,0	1.023,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	833,0	872,0	1.023,0	0,0	1.023,0	1.023,0	1.023,0	0,0
Saldo Z 00160001	0	0	833,0	872,0	1.023,0	0,0	1.023,0	1.023,0	1.023,0	0,0

Z 00160002 Investitionspauschale Schule /Bildung des Landes NRW

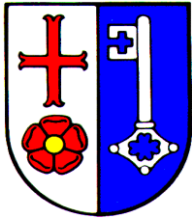
6811100 ASK Investitionszuwendung - Investitionspauschale Schule /Bildung des Landes NRW	0	0	215,8	0,0	310,0	0,0	310,0	310,0	310,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	215,8	0,0	310,0	0,0	310,0	310,0	310,0	0,0
Saldo Z 00160002	0	0	215,8	0,0	310,0	0,0	310,0	310,0	310,0	0,0

Z 00160003 Investitionspauschale Sport des Landes NRW

6811100 ASK Investitionszuwendung - Investitionspauschale Sport des Landes NRW	0	0	0,0	40,0	60,0	0,0	60,0	60,0	60,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	40,0	60,0	0,0	60,0	60,0	60,0	0,0
Saldo Z 00160003	0	0	0,0	40,0	60,0	0,0	60,0	60,0	60,0	0,0

Z 00160004 Investitionspauschale aus Kommunalinvestitionsförderungsgesetz

6811110 ASK Investitionszuwendung - Investitionspauschale aus Kommunalinvestitionsförderungsgesetz	0	0	0,0	1,0	1,0	0,0	400,0	190,0	460,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	1,0	1,0	0,0	400,0	190,0	460,0	0,0
Saldo Z 00160004	0	0	0,0	1,0	1,0	0,0	400,0	190,0	460,0	0,0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	1.048,8	913,0	1.394,0	0,0	1.793,0	1.583,0	1.853,0	0,0



Produktbereich:	160	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe:	100	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt:	100	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Finanzwirtschaft

Erläuterungen:

Realsteuerhebesätze

Maßgeblich für die Berechnung der Höhe sowohl der Schlüsselzuweisungen, als auch der Kreisumlage, ist die Steuerkraft einer Gemeinde. Diese wird bei der Schlüsselzuweisung dem Bedarf, der abhängig ist von der Einwohner- und Schülerzahl, der Höhe der Arbeitslosigkeit, dem Soziallastenansatz, sowie der Anzahl der sozialversicherungspflichtigen Beschäftigten und dem Flächenansatz, gegenübergestellt. Der Unterschiedsbetrag zwischen dem Bedarf und der Steuerkraft wird zu 90 % durch die Zahlung der Schlüsselzuweisung ausgeglichen. Die Kreisumlage bestimmt sich ebenfalls nach der Höhe der Steuerkraft zuzüglich der Schlüsselzuweisung. Die Realsteuerkraft bemisst sich nach den vom Land festgelegten fiktiven Hebesätzen. Es spielt aber keine Rolle, wie hoch die vor Ort erhobenen tatsächlichen Hebesätze sind. Bleibt eine Kommune unter den fiktiven Hebesätzen, so wirkt sich dies negativ auf die finanzielle Situation aus. Bleibt eine Kommune über den fiktiven Hebesätzen, so werden diese Steuererträge nicht bei der Berechnung der Schlüsselzuweisungen und der Kreisumlage berücksichtigt.

Für das Jahr 2018 ist, auf Grund der positiven Jahresabschlüsse 2015 und 2016, sowie der aktuell positiven wirtschaftlichen Entwicklung und den damit verbundenen Steuereinnahmen in allen Ebenen, keine Anpassung der Realsteuerhebesätze geplant.

In den Beratungen des Konsolidierungsausschusses im Jahr 2011 herrschte Einigkeit über die zusätzliche Anhebung des Hebesatzes für die Grundsteuer B. Die Anhebung solle über den fiktiven Hebesatz hinausgehen. Hierüber solle ein Deckungsbeitrag für die stark defizitäre Ergebnisrechnung erwirtschaftet werden. Die Erhöhung treffe Hauseigentümer als auch Mieter gleichermaßen und könne so auf viele Schultern verteilt werden. Diese Vorgehensweise wurde bei der Steuerdiskussion zum 01.01.2015 fortgeführt und auf die Steuerarten Grundsteuer A und Gewerbesteuer erweitert.

Im Rahmen der Diskussion zur Anpassung der Realsteuerhebesätze zum 01.01.2016 hat der Rat der Stadt Lügde in seiner Sitzung vom 23.11.2015 eine weitere Anpassung der Hebesätze beschlossen. Mit der Hebesatzsatzung vom 23.11.2015 wurden die Realsteuerhebesätze ab dem 01.01.2016 neu festgesetzt. Die Hebesätze innerhalb der Stadt Lügde liegen damit abermals flächendeckend über den fiktiven Hebesätzen des Landes. Beträge, die über die fiktiven Hebesätze hinaus vereinnahmt werden, bleiben zu 100 % der Stadt erhalten. Sie werden nicht bei der Schlüsselzuweisung oder der Kreisumlage angerechnet. In der geführten Realsteuerrdiskussion wurde deshalb auch von „Geld von Lügden für Lügde“ gesprochen.

Die neue Landesregierung wird mit dem GFG 2018 die fiktiven Hebesätze nicht verändern. Damit ist sichergestellt, dass die Steuerkraft, die außerhalb des Gemeindefinanzausgleiches generiert wird, für die Stadt Lügde auch in 2018 erhalten bleibt.

Die fiktiven Hebesätze sehen ab dem Jahr 2016 wie folgt aus:

Grundsteuer A 217%, Grundsteuer B 429%, Gewerbesteuer 417%.

Die mit der Hebesatzsatzung festgelegten Hebesätze innerhalb der Stadt Lügde lauten ab dem 2016 für die Grundsteuer A 250 v. H., für die Grundsteuer B 485 v. H. und für die Gewerbesteuer 428 v. H. Sie werden in 2018 fortgeführt.

Die Realsteuerhebesätze der Stadt Lügde haben sich wie folgt entwickelt:

Haushaltsjahr	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbsteuer
1982	125 v.H.	200 v.H.	270 v.H.
1983	125 v.H.	200 v.H.	280 v.H.
1984	135 v.H.	200 v.H.	300 v.H.
1985	135 v.H.	200 v.H.	300 v.H.
1986	125 v.H.	200 v.H.	300 v.H.
1987	125 v.H.	200 v.H.	300 v.H.
1988	125 v.H.	200 v.H.	300 v.H.
1989	125 v.H.	200 v.H.	300 v.H.
1990	125 v.H.	200 v.H.	300 v.H.
1991	125 v.H.	200 v.H.	315 v.H.
1992	125 v.H.	200 v.H.	330 v.H.
1993	145 v.H.	240 v.H.	345 v.H.
1994	160 v.H.	280 v.H.	350 v.H.
1995	160 v.H.	280 v.H.	350 v.H.
1996	160 v.H.	280 v.H.	350 v.H.
1997	175 v.H.	320 v.H.	370 v.H.
1998	175 v.H.	330 v.H.	380 v.H.
1999	175 v.H.	330 v.H.	380 v.H.
2000	175 v.H.	330 v.H.	380 v.H.
2001	175 v. H.	330 v. H.	380 v. H.
2002	175 v. H.	330 v. H.	380 v. H.
2003	192 v. H.	381 v. H.	403 v. H.
2004	192 v. H.	381 v. H.	403 v. H.
2005	192 v. H.	381 v. H.	403 v. H.
2006	192 v. H.	381 v. H.	403 v. H.
2007	192 v. H.	381 v. H.	403 v. H.
2008	192 v. H.	381 v. H.	403 v. H.
2009	192 v. H.	381 v. H.	403 v. H.
2010	192 v. H.	381 v.H.	403 v.H.
2011	209 v. H.	428 v.H.	411 v.H.
2012	209 v. H.	428 v.H.	411 v.H.
2013	209 v. H.	428 v.H.	411 v.H.
2014	209 v. H.	428 v.H.	411 v.H.
2015	230 v. H	455 v.H.	420 v.H.
2016	250 v. H	485 v.H.	428 v.H.
2017	250 v. H	485 v.H.	428 v.H.
2018	250 v. H	485 v.H	428 v.H.

Bei der Betrachtung der mittelfristigen Finanzplanung wird deutlich, dass auch in Zukunft die Erhöhung der Realsteuerhebesätze kein Tabuthema sein darf. Ab dem Jahr 2019 wird ein Verzehr der aktuell vorhandenen Liquiditätsreserven prognostiziert. Inwieweit die mittelfristige Finanzplanung von Bestand ist, gilt es von Jahr zu Jahr neu zu bewerten. Die schon etablierte Vorgehensweise, von Jahr zu Jahr die Situation der Realsteuereinnahmen gemeinsam neu zu bewerten, sollte weiter fortgesetzt werden.

**Sachkonten 4013000, 5341000 und 5342000
Gewerbsteuer und Gewerbesteuerumlagen**

Nach dem Gewerbesteuereinbruch des Jahres 2014 machte sich ab dem ersten Halbjahr 2015 eine spürbare Erholung bei der Gewerbesteuer bemerkbar. Dieser positive Trend setzte sich in den Jahren 2016 und 2017 fort. Mit der Haushaltsplanung 2018 wird auf Grund der allgemein positiven wirtschaftlichen Entwicklung und zusätzlichen äußerst positiven lokalen Effekten nochmals bis in das Jahr 2021, ein deutlicher Anstieg der Gewerbesteuereinnahmen unterstellt. Hier gilt es, die endgültige Entwicklung im Verlaufe der Jahre zu beobachten.

	2014 / IST	2015 / IST	2016 / IST	2017 / IST / 11.12.2017	2018 / Plan
Gewerbsteuer	1.962.000 €	4.896.000 €	4.207.000 €	4.685.000 €	5.700.000 €

**Sachkonto 4021000
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer**

Im Sektor der Einkommensteuer ist der deutliche wirtschaftliche Aufwärtstrend der letzten Jahre weiter zu spüren.

Grundsätzlich erhalten die Gemeinden 15 % des Aufkommens der Einkommen- und Körperschaftssteuer sowie 12 % des Aufkommens aus dem Zinsabschlag. Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer wird für jedes Land nach den Steuerbeträgen bemessen, die von den Finanzbehörden im Gebiet des Landes unter Berücksichtigung der Zerlegung nach Artikel 107 Absatz 1 des Grundgesetzes vereinnahmt werden.

Zur Verteilung der Einkommensteueranteile wird für jede Gemeinde eine Schlüsselzahl festgestellt. Sie ist der in einer Dezimalzahl ausgedrückte Anteil der Gemeinde an dem nach § 1 auf die Gemeinden eines Landes entfallenden Steueraufkommen. Die Schlüsselzahl ergibt sich aus dem Anteil der Gemeinde an der Summe der durch die Bundesstatistiken über die veranlagte Einkommensteuer und über die Lohnsteuer ermittelten Einkommensteuerbeträge (ledige bis 35.000 €, verheiratete bis 70.000 €). Für die Zurechnung der Steuerbeträge an die Gemeinden ist der in der Bundesstatistik zugrunde gelegte Wohnsitz der Steuerpflichtigen maßgebend.

Zuletzt wurden in 2015 die Schlüsselzahlen jeder einzelnen Kommune neu festgesetzt, d.h. der Anteil jeder einzelnen Kommune an der Gesamtmasse wurde aufgrund der Einkommensteuerzahlungen in jeder Kommune neu berechnet. In den vergangenen Jahren sank der Anteil der Stadt Lügde an dem Aufkommen der Einkommenssteuer stetig. Im Vergleich von 0,0004583 % in 2009 auf 0,0004575 % in 2012 und auf 0,0004438 % ab 2015. In 2018 erfolgt nun erstmals wieder eine Anpassung nach oben auf 0,0004604 % Punkte. Die nächste Anpassung erfolgt ab dem Jahr 2021.

Die weiteren Steigerungen im Bereich der mittelfristigen Finanzplanung sind grundsätzlich an Hand der Vorgaben der Orientierungsdaten des Landes NRW berechnet worden.

	2015 / IST	2016 / IST	2017 / Plan	2018 / Plan
Einkommensteueranteile	3.336.000 €	3.445.000 €	3.650.000 €	3.900.000 €

**Sachkonto 4022000
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer**

Im Sektor der Umsatzsteuer war eine deutliche Veränderung in den letzten Jahren zu verspüren. Der Grund liegt im Wesentlichen an der Umstellung des Verteilungsschlüssels.

Der ab dem Jahr 2018 vorgesehene bundeseinheitliche Schlüssel setzt sich zu 25 Prozent aus dem Gewerbesteueraufkommen, zu 50 Prozent aus der Anzahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten am Arbeitsort sowie zu 25 Prozent aus den sozialversicherungspflichtigen Entgelten am Arbeitsort zusammen. Von 2009 bis einschließlich 2017 wurde schrittweise ein Übergangsschlüssel genutzt, der eine Kombination aus dem

bisher geltendem und dem künftigen Schlüssel mit zunehmendem Gewicht des künftigen Schlüssels darstellte. Ab dem Jahr 2018 kommt der neue Schlüssel nun voll zum Tragen. Dieser Vorgang hat Auswirkungen auf die Berechnung der Schlüsselzahlen.

Auf Grund des oben beschriebenen Umstellungsprozesses waren in den vergangenen Jahren deutliche Verluste bei der Schlüsselzahl Umsatzsteuer hinzunehmen. Die Schlüsselzahl wurde von 0,000396527 % in 2009 auf 0,000356422 % in 2012 gesenkt. Dieser Abwärtstrend setzt sich ab 2015 mit einer erneuten Senkung auf 0,000288038% fort. Ab dem Jahr 2018 erfolgt nun nochmals eine Senkung auf 0,000241648 % Punkte. Damit ist der oben beschriebene Umstellungsprozess abgeschlossen.

Die Verluste bei der Berücksichtigung der Schlüsselzahlen werden teilweise kompensiert durch einen deutlichen Anstieg der Umsatzsteuer und der Bereitstellung eines Anteils aus den sogenannten Übergangsmilliarden (Kompensation Eingliederungshilfe). Grundlage für die Berechnung bilden die Orientierungsdaten des Landes NRW. In den zu verteilenden Gesamtwerten ist die Erhöhung des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer um bundesweit 2,76 Mrd. Euro im Jahr 2018 (§ 1 Satz 3 Finanzausgleichsgesetz) und um je 2,4 Mrd. Euro jährlich ab 2019 (gemäß des Gesetzes zur Beteiligung des Bundes an den Kosten der Integration und zur weiteren Entlastung von Ländern und Kommunen) enthalten.

Die weiteren Veränderungen im Bereich der mittelfristigen Finanzplanung sind an Hand der Vorgaben der Orientierungsdaten des Landes NRW berechnet worden. Die endgültige Entwicklung in den Folgejahren bleibt abzuwarten. Eine erneute Überprüfung der Schlüsselzahlen ist für 2021 vorgesehen.

Sachkonto 4031000 Vergnügungssteuer

Im Rahmen des Konsolidierungsausschusses wurde beschlossen, die Vergnügungssteuer anzuheben. Der Ansatz für das Jahr 2011 sah eine Erhöhung ab dem 01.07.2011 mit einer Anhebung des Steuersatzes von 10 % auf 14% des Einspielergebnisses vor. Ab 2012 kam die Erhöhung voll zum Tragen und setzt sich in 2018 fort. Ggf. macht die aktuelle Rechtsprechung eine Anpassung der Vergnügungssteuersatzung im Jahr 2018 erforderlich. Die weitere Entwicklung bleibt abzuwarten.

Sachkonto 4032000 Hundesteuer

Im Rahmen des Konsolidierungsausschusses 2011 wurde beschlossen die Hundesteuer anzuheben. Der Ansatz für das Jahr 2011 beinhaltete eine Erhöhung für den ersten Hund von 54,00 € auf 69,00 €, sowie eine anteilige Erhöhung der übrigen Staffelpreise ab dem 01.07.2011. Ab 2012 kam die Erhöhung voll zum Tragen. Zusätzlich konnten weitere positive Effekte aus der Hundebestandsaufnahme in 2012/13 realisiert werden. Im Jahr 2017 wurde eine erneute Überprüfung des Hundebestandes vorgenommen. Die Auswirkungen spiegeln sich in dem angepassten Haushaltsansatz 2018 wieder.

Sachkonto 4051000 Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsgesetz

Die überproportionalen Einnahmeausfälle aus der Neuordnung des Familienleistungsausgleichs im Jahre 1996 werden jährlich durch eine Erhöhung der Beteiligung kompensiert.

Sachkonto 4111000 Schlüsselzuweisungen vom Land

Eine richtungsweisende Entscheidung wird sein, wie sich die zukünftige Landesregierung in Punkto Kommunalfinanzierung positionieren wird. Inwieweit wird das Wahlversprechen, den kommunalen Sektor und insbesondere den ländlichen Raum zu stärken, in Zukunft ausgestaltet? Grundlegende Änderungen werden erst mit dem Gemeindefinanzierungsgesetz 2019 zu erwarten sein.

Erste Schritte wurden mit dem Gemeindefinanzierungsgesetz 2018 eingeleitet. Für eine finanzielle Entlastung sorgt die Abschaffung des sogenannten Kommunalsoli. Mit dem Wegfall der Zwangsabgabe wird eine Entlastung von über 90 Millionen Euro an die Kommunen weitergegeben. Hiervon profitiert jedoch nur eine begrenzte Zahl von Kommunen.

Eine finanzielle Verbesserung für alle Kommunen bringt die Absenkung des so genannten Vorweg-Abzugs im Gemeindefinanzierungsgesetz. Diese Regelung war zur zusätzlichen Finanzierung des Stärkungspaktes eingeführt worden, womit die Vorgängerregierung den Kommunen direkt Gelder entzogen hatte. Mit dem GFG 2018 wird dieser Vorweg-Abzug um 31 Millionen Euro abgebaut. Eine weitere Absenkung folgt in 2019 um 61 Millionen Euro sowie 2020 um 91 Millionen Euro.

Neu ist auch im Gemeindefinanzierungsgesetz 2018 die Voraberhöhung in Höhe von rd. 217 Mio €, die vom Bund, zur Entlastung der Kommunen nach Artikel 1 des Gesetzes zur Beteiligung der Bundes an den Kosten der Integration und zur weiteren Entlastung von Ländern und Kommunen vom 01.12.2016 über den Länderanteil an der Umsatzsteuer im Jahr 2018, gewährt wird.

Die mit der 1. Modellrechnung genannten Beträge zum Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) 2018 haben ergeben, dass die Gesamtzuweisungen an die Kommunen im kommenden Jahr mehr als 11,7 Milliarden Euro betragen werden. Das ist im Vergleich zur aktuellen Situation ein Plus von etwa 1,06 Milliarden Euro - und entspricht einer Steigerung von 9,96 Prozent. Diese deutlichen Mehreinnahmen kommen auch Lügde zu Gute.

Die vorläufige Verbundmasse 2018 für den Bereich der finanzkraftabhängigen Schlüsselzuweisungen an die Gemeinden steigt erfreulicher Weise von 7,034 Mrd. € auf 7,789 Mrd. €. Gegenüber dem Finanzausgleich 2010 mit 5,058 Mrd. €, bedeutet dies sogar ein Plus von rund 2,731 Mrd. €. Dieses ist im Wesentlichen auf einen Anstieg der Steuereinnahmen auf Landesebene zurückzuführen.

Die vorläufigen Berechnungsgrundlagen der Modellrechnung zum GFG 2018 ergeben einen Bedarf für die Stadt Lügde von 13.150.640,51 €. Diesem Bedarf ist das eigene Steueraufkommen der Stadt Lügde in der für den Finanzausgleich 2018 maßgeblichen Referenzperiode 01.07.2016 – 30.06.2017 gegen zu rechnen. Dies lag mit 9.821.466,89 €, auf Grund der deutlichen Erholung der Gewerbesteuer, auf einem vergleichsweise sehr hohen Niveau. Der Unterschiedsbetrag zwischen Grundbedarf und eigener Steuerkraft wird durch die Gewährung von Schlüsselzuweisungen zu 90 % ausgeglichen.

Die festgesetzte Schlüsselzuweisung 2018 in Höhe von rund 2.995.000 € liegt um 810.000 € über der aus dem Jahre 2017. Die endgültige Beschlussfassung für 2018 bleibt noch abzuwarten.

Zur Darstellung der Entwicklung der Schlüsselzuweisungen in den vergangenen Jahren dient nachfolgende Zusammenfassung.

Primäre Aufgabe des Finanzausgleichs ist es, den Kommunen eine angemessene Finanzausstattung zu gewährleisten und Finanzkraftunterschiede auszugleichen. Gerade hier scheint die Schere zwischen dem kreisfreien und dem kreisangehörigen Raum immer weiter auseinander zulaufen. Von einem angemessenen Ausgleich der Finanzkraftunterschiede ist man weit entfernt. Bei einer Betrachtung der Schlüsselzuweisungen durch den Städte- und Gemeindebund im Jahr 2012, stieg ab dem Jahr 2000 die Zahl der Schlüsselzuweisungen für den kreisfreien Raum von 317,72 € auf 473,42 € pro Einwohner, oder anders ausgedrückt, um 48,69 %. Für den kreisangehörigen Raum stieg die Schlüsselzuweisung lediglich von 271,55 € auf 280,93 €, oder 3,45 %. Mit den Gemeindefinanzierungsgesetzen 2012 bis 2016 wurde diese beschriebene Kluft zwischen dem kreisfreien Raum und dem kreisangehörigen Raum weiter verschärft. Durch den Soziallastenansatz kam es zu weiteren Belastungen des kreisangehörigen Raumes. In dem sogenannten „Deubel-Gutachten“, welches von rund 60 Kommunen des Münsterlandes in Auftrag gegeben wurde, wurde dies ausdrücklich bestätigt. Gutachter Prof. Deubel bescheinigt dem GFG 2012 und 2013 verschiedene, zum Teil gravierende methodische Fehler, welche zu einer massiven Fehlverteilung der vorhandenen Finanzmasse führen.

Mit dem Gemeindefinanzierungsgesetz 2014 wurde eine zweite Stellschraube, den sogenannten Flächenansatz, verändert. Dieser wurde erst mit dem Gemeindefinanzierungsgesetz 2012 eingeführt, um die besonderen Lasten von sogenannten Flächenkommunen abzufedern. Die Stadt Lügde ist mit 88 km² eine solche Flächenkommune. Der erst 2012 eingeführte Flächenansatz wurde in 2014 um rund 41 % gesenkt. Diese Regelung traf die Stadt Lügde besonders hart.

Aus Sicht der Stadt Lügde kommt diese Entwicklung mittlerweile einer Erdrosselungswirkung gleich.

Die Gesamtheit der deutlichen Verschiebungen der Finanzausgleichsmassen zu Lasten des kreisangehörigen Raumes rief innerhalb der letzten Jahre immer wieder die Verfassungsgerichtsbarkeit auf, die Sachverhalte juristisch zu hinterfragen. Mit seinen aktuellen Urteilen weicht der Verfassungsgerichtshof NRW von seiner bisherigen Linie, Gemeindefinanzierungsgesetze verfassungsrechtlich unbeanstandet zu lassen und lediglich eher unkonkrete Beobachtungsaufträge zu formulieren (vgl. Urteil vom 19.07.2011 – zum GFG 2008 – Az. 32/08, S. 40, 2. Abs.; Urteile vom 06.05.2014 – zum GFG 2011 – Az. 14/11, Rn. 74 und Az. 9/12, Rn. 60) ab. Der Gesetzgeber wird klar aufgefordert, künftig die dargestellten systematischen Verzerrungen zu berücksichtigen.

Mit Urteil vom 10.05.2016 wies der Verfassungsgerichtshof für das Land Nordrhein Westfalen zwei Verfassungsbeschwerden gegen das GFG 2012 zurück, betonte jedoch abermals die Notwendigkeit einer gutachterlichen Überprüfung der Auswirkungen des kommunalen Finanzausgleiches.

Konsequenterweise beabsichtigte die alte Landesregierung daher, die sich hieraus ergebenden Fragen zu Bestandteilen des kommunalen Finanzausgleichs vertieft finanzwissenschaftlich untersuchen zu lassen. Inwiefern sich diese Untersuchungen positiv auf die kleine kreisangehörige Stadt Lügde auswirken, bleibt

abzuwarten. Es bleibt zu hoffen, dass die neue Landesregierung ihr Wahlversprechen umsetzen wird und insbesondere den ländlichen Raum stärken wird.

Durch einen enormen Anstieg bei der Verbundmasse, der sich in 2018 nochmals deutlich fortsetzt, konnten die vorher beschriebenen, extrem negativen Auswirkungen für den kreisangehörigen Raum, teilweise kompensiert werden. Eine große Gefahr für die Stadt Lügde droht allerdings bei einem Einbruch der Steuereinnahmen auf Bundes- und Landesebene. Erst dann schlägt der negative Trend voll durch.

Die mittelfristige Finanzplanung orientiert sich an der Entwicklung der eigenen Steuerkraft, an die prognostizierte Steigerung der Kreisumlage des Kreises Lippe und den Orientierungsdaten des Landes NRW. Festzuhalten bleibt schon heute, dass sich die prognostizierte Erholung im Bereich der Gewerbesteuer negativ auf die Zahlungen der Schlüsselzuweisungen der Folgejahre auswirken wird.

Sachkonto 4181000 / 5342100 Abrechnung Einheitslasten

Für die Abrechnung der Einheitslasten wird ab dem Jahr 2017 zunächst ein Pauschalansatz von 50.000 auf der Ertragsseite und 10.000 € auf der Aufwandsseite bereitgestellt. Auf Grund der starken Gewerbesteuerzahlungen in den Vorjahren ist eher mit einer Erstattung zu rechnen. Die endgültige Abrechnung bleibt abzuwarten.

Unter diesem Produktsachkonto werden nur die direkten Auswirkungen der Einheitslastenabrechnung verbucht. Zu beachten bleibt, dass auf Landschaftsverbandsebene und Kreisebene ebenfalls eine Abrechnung der Einheitslasten stattfindet. Der Kreis Lippe rechnet einen Teil der Beträge mit den Kommunen über eine sogenannte Sonderbedarfsumlage ab. Ab dem Jahr 2017 sind von dieser Seite keine Zahlungen an den Kreis mehr zu erwarten.

Sachkonto 5374000 Kreisumlage

Sockelkreisumlage

Die Sockelkreisumlage wird seit 1999 nach einem Berechnungsmodell festgesetzt, dass der Kreis Lippe mit den kreisangehörigen Städten und Gemeinden ausgehandelt hat. Dieses Modell beinhaltet die Kernaussage, dass die Höhe der bereinigten allgemeinen Kreisumlage nach absoluten Beträgen direkt an die durchschnittliche Einnahmeentwicklung der Städte und Gemeinden anknüpft.

Hierdurch soll der Kreis finanziell nicht besser und nicht schlechter gestellt werden als der Durchschnitt seiner Städte und Gemeinden. Ausgliedert werden bei dieser Formel Verbesserungen oder Verschlechterungen bei der Landschaftsverbandsumlage sowie bei den SGB II- und SGB XII-Leistungen. Hier werden die Veränderungen jeweils vollständig bei der Berechnung der Kreisumlage berücksichtigt. Dieses Modell ist mehrfach modifiziert worden. Vor dem Hintergrund, dass sich in den letzten Jahren das durchschnittliche strukturelle Defizit der Kommunen aufgrund rückläufiger Einnahmen einerseits und gestiegener Ausgaben insbesondere im Sozialbereich andererseits schlechter entwickelt hat als das des Kreises, hat der Kreis auf deutliche Beträge verzichtet. Hierdurch hat eine Entlastung der lippischen Städte und Gemeinden stattgefunden, die durch Rücklagenentnahmen und durch Aufnahme von Kassenkrediten finanziert wurden.

Das Umlageberechnungsmodell ist von der Arbeitsgruppe Kreishaushalt, die sich aus Bürgermeistern und Kämmerern der Städte und Gemeinden sowie aus Mitarbeitern des Kreises zusammensetzt, nicht zuletzt aufgrund der Einführung des NKF weiterentwickelt worden.

Die Gesamtsumme der Kreisumlage konnte über Jahre hinweg konstant bei 174.500.000 € gehalten werden. Ab dem Jahr 2015 war eine Erhöhung um rund 8,04 Millionen Euro auf 182.540.000 € vorzunehmen. Für das Jahr 2016 sahen die Planungen nochmals eine Erhöhung um rund 8,36 Millionen Euro auf nunmehr rund 190.900.000 € vor. Ausgehend von diesem Betrag sah der Kreis Lippe für das Jahr 2017 abermals eine Erhöhung um 8,25 Mio. € auf 198.650.000 € vor. Diese Zahlenreihe macht die enormen Belastungen der vergangenen Jahre besonders deutlich.

Ab dem Jahr 2018 wird erstmals wieder eine Senkung der Kreisumlage auf 194.500.000 € in Aussicht gestellt. Der Kreis Lippe senkt damit als einer von voraussichtlich nur vier Kreisen in Westfalen-Lippe seine Kreisumlage.

Der Hebesatz für 2018 kann nach den bisherigen Berechnungen auf 39,126 % gesenkt werden.

Unter Anwendung der Modellrechnung des GFG 2018 und der Berücksichtigung der höheren Steuerkraft der Stadt Lügde, sinkt die Sockelkreisumlage aus Sicht der Stadt Lügde in absoluten Zahlen ausgedrückt, voraussichtlich um rund 50.000 €. Die Sockelkreisumlage betrug im Jahr 2014 4.676.000 €, im Jahr 2015

4.856.000 € im Jahr 2016 4.990.000 € im Jahr 2017 5.075.000 € und wird für das Jahr 2018 mit rund 5.025.000 € festgesetzt.

**Sachkonto 5375000
Jugendamtsumlage**

Von den 12 der 16 kreisangehörigen Städten und Gemeinden ohne eigenes Jugendamt erhebt der Kreis Lippe eine Jugendamtsumlage für die ihm durch die Wahrnehmung der Aufgaben der Jugendhilfe entstehenden Belastungen. Im Jahr 2016 wurde die absolute Umlage von 37,6 Mio. € auf 38,9 Mio. € erhöht. 2017 wurde nochmals eine Erhöhung der Umlage um 2,0 Mio. € auf nunmehr 40,8 Mio. € umgesetzt. 2018 ist abermals eine Erhöhung um 700.000 € auf 41,5 Mio. € vorgesehen. Gegenüber dem Rechnungsergebnis 2009 in Höhe von 26.601.000 € steigt die Jugendamtsumlage damit um insgesamt rund 14,89 Mio. € Dies hat seine Ursachen in den Auswirkungen des Kinderbildungsgesetzes, der Neustrukturierung der offenen Kinder- und Jugendarbeit sowie Kostensteigerungen bei den wirtschaftlichen Hilfen.

Der Hebesatz der Jugendamtsumlage 2018 wird auf 21,950 % festgesetzt. In absoluten Zahlen bedeutet dies, dass die Jugendamtsumlage von 2.730.000 € auf nunmehr nahezu 2.825.000 € ansteigt.

**Sachkonto 5376000
Sonderbedarfsumlage Einheitslasten**

Ab dem Jahr 2017 wird keine Sonderbedarfsumlage zu den Einheitslasten mehr erhoben.

Hebesätze und Kreisumlage insgesamt

Die Hebesätze für die Kreisumlage bestimmen sich nach den sogenannten Umlagegrundlagen der Städte und Gemeinden. Hierzu zählen

- Grundsteuern A und B / Gewerbesteuern abzüglich Gewerbesteuerumlagen
- Einkommensteueranteile / Umsatzsteueranteile
- Kompensationsleistungen Familienleistungsgesetz
- Schlüsselzuweisungen.

Die Hebesätze haben sich wie folgt entwickelt:

Haushaltsjahr	Hebesatz Sockelkreisumlage%	Hebesatz Jugendamtsumlage%	Hebesatz Erziehungsberatung / Sonderbedarfsumlage%	Gesamte Kreisumlage%
1991	31,900	6,900	0,300	39,100
1992	34,600	8,100	0,300	43,000
1993	34,600	9,900	0,300	44,800
1994	35,500	11,400	0,300	47,200
1995	35,500	11,900	0,300	47,700
1996	36,800	13,500	0,300	50,600
1997	36,270	15,500	0,300	52,070
1998	36,673	15,585	0,197	52,455
1999	35,627	15,246	0,193	51,066
2000	33,893	14,943	0,177	49,013
2001	29,213	14,651	0,176	44,040

2002	29,650	15,313	0,185	46,039
2003	36,101	17,117	0,216	53,434
2004	33,262	17,458	0,212	50,932
2005	42,906	17,479	0,212	60,597
2006	36,691	18,313	0,230	60,860
2007	41,681	17,265	0,214	59,160
2008	39,308	15,101	0,192	54,601
2009	38,755	15,876	0,185	54,816
2010	44,459	18,959	0,196	63,655
2011	46,368	23,223	0,000	69,591
2012	43,943	22,908	0,00	66,851
2013	43,320	22,710	0,00	66,030
2014	41,754	22,686	0,00	64,440
2015	43,040	23,161	0,858	67,059
2016	42,744	22,691	0,496	65,931
2017	43,013	23,151	0,00	66,164
2018	39,126	21,950	0,00	61,076

Ab dem Jahr 2018 scheinen die vielfach angekündigten Hilfen von Bund und Land zunächst zu greifen. Es bleibt abzuwarten, wie nachhaltig der erhoffte Entlastungseffekt sein wird, da aktuell davon auszugehen ist, dass andere Kostenträger die Verbesserungen durch aufzuzehren. Wieviel von den Entlastungen dem Landschaftsverband, dem Kreis Lippe und letztendlich in der kleinen kreisangehörige Stadt Lügde dauerhaft verbleiben werden, bleibt abzuwarten.

Die mittlere Finanzplanung des Kreises Lippe und des Landschaftsverbandes deutet immer noch auf weitere Steigerungen im Bereich der Umlagen hin. Um dem ein Stück weit entgegenzuwirken, soll ab Anfang nächsten Jahres, eine Arbeitsgruppe aus Vertretern des Kreises und der Städte, einen gemeinsamen Weg erarbeiten. Gegenstand der Diskussionen bilden die zukünftigen Steigerungsraten im Sozialsektor. Eine entscheidende Frage wird sein, wie man gemeinsam dem drohenden Anstieg begegnen kann. Schon jetzt dürfte allen Beteiligten klar sein, dass eine zusätzliche Hilfe von Bund und Land erforderlich sein wird.

Sachkonto 5391000
Umlage Krankenhausfinanzierung

Das Land NRW fördert Investitionskosten von Krankenhäusern. Das Krankenhausfinanzierungsgesetz ist durch das Haushaltsbegleitgesetz 2002 geändert worden mit der Folge, dass alle Städte und Gemeinden bis einschließlich 2006 pauschal mit 20 % an den Kosten der förderfähigen Investitionsmaßnahmen beteiligt wurden. Umlageschlüssel ist die Einwohnerzahl. Diese Beteiligung wurde ab 2007 auf 40 % verdoppelt. Das Land begründete diese Erhöhung als den kommunalen Konsolidierungsbeitrag am Landeshaushalt.

Die neue NRW-Landesregierung setzte sich das Ziel, die Investitionsfördermittel für Krankenhäuser im Jahr 2017 um 250 Mio. aufzustocken. Daran sollen die Kommunen nach der bestehenden Finanzierungsregelung mit 40 % (entspricht 100 Mio. Euro) beteiligt werden. Dies bedeutet auch für Lügde eine zusätzliche Belastung in Höhe von rund 54.000 €. Der Betrag soll in 2018 mit den Kommunen abgerechnet werden.

Die mittelfristige Finanzplanung unterstellt hier eine dauerhafte Aufstockung der Mittel.

Auftrag Z 00160001
Investitionspauschale Allgemein

Mit dem Gemeindefinanzierungsgesetz 2018 wird es aus Sicht der Stadt Lügde voraussichtlich zu einer deutlichen Anpassung der Investitionspauschalen kommen. Anders als bei den laufenden Schlüsselzuweisungen, wird bei den Investitionspauschalen ein erstes deutliches Zeichen Richtung kleine kreisangehörige Kommunen gesetzt. Neben der Anhebung der Verbundmasse der allgemeinen Schlüsselzuweisung, kommt es zu einer deutlichen Anpassung bei der Schul- und Bildungspauschale, sowie der Sportpauschale.

Zusätzlich werden ab dem Jahr 2018 die 3 Investitionspauschen, bestehend aus der allgemeinen Investitionspauschale, der Schul- und Bildungspauschale und der Sportpauschale, voraussichtlich mit dem Gemeindefinanzierungsgesetz für gegenseitig deckungsfähig erklärt. So wird es möglich sein, die Mittel dort einzusetzen, wo sie bevorzugt benötigt werden. Im Bereich der Stadt Lügde kristallisiert sich hier eindeutig die Erneuerung des Schulzentrums heraus.

Die im Rahmen des Finanzausgleichs gewährte Landeszuwendung ist nicht an die Anschaffung oder Herstellung bestimmter Vermögensgegenstände geknüpft, sondern dient der pauschalen Förderung der Investitionstätigkeit der Gemeinden. Gezahlt werden 34,58 € je Einw. sowie 7,76 € je Tqm Gebietsfläche. Die Beträge liegen damit deutlich über den Werten der Vorjahre.

Die Investitionspauschale ist als Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz anzusetzen und entsprechend der Abnutzung der hiermit bezuschussten Vermögensgegenstände aufzulösen.

Auftrag Z 00160002 und Sachkonto 4141000
Investitionspauschale Schul- und Bildungspauschale / Schulpauschale für konsumtive Aufwendungen / Belastungsausgleich Inklusion

Das Land NRW gewährt im Rahmen des Finanzausgleichs jährlich pauschale Zuweisungen zur Unterstützung kommunaler Aufwendungen im Schulbereich. Die Mittel dürfen nicht nur für investive Ausgaben, sondern vielmehr für alle Ausgaben im Bereich der Schulen und der frühkindlichen Bildung, mit Ausnahme der lfd. Aufwendungen für Unterhaltung und Personal, eingesetzt werden.

Ein erstes Zeichen hat die neue Landesregierung mit der Anpassung der Schul- und Bildungspauschale gesetzt. Erstmals seit 2009 wird in einem ersten Schritt die Schul- und Bildungspauschale erhöht. Die Grundbeträge werden von 200.000 € auf 300.000 € angepasst. Insbesondere kleinere kreisangehörige Gemeinden werden durch diese Erhöhung profitieren.

Zusätzlich wird durch das Land ab dem Jahr 2015 ein Belastungsausgleich bei Inklusion im Schulbereich gezahlt.

In 2018 werden damit insgesamt 310.000 € gezahlt. Im vergangenen Jahr waren es lediglich rund 210.000 €.

Um dem Gesetzgeber gerecht zu werden, wurden die zur Verfügung gestellten Mittel in der Vergangenheit ausschließlich für besondere Maßnahmen der baulichen Unterhaltung und Erweiterung im Schulbereich verwendet.

Ab 2018 wird die Schulpauschale auf Grund der Erneuerung des Schulzentrums investiv ausgewiesen.

In den vergangenen Jahren wurden die besonderen Maßnahmen im Schulbereich durch die Auflösung von Instandhaltungsrückstellungen, Versicherungsentschädigungen oder durch Maßnahmen des Konjunkturpaketes II abgedeckt. Die nicht verplanten Mittel der bisherigen Schulpauschalen wurden deshalb der passiven Rechnungsabgrenzung zugeführt und können in den Folgejahren dem zweckbestimmten Verbrauch entsprechend aufgelöst werden. Das Sachkonto in der Bilanz weist zum 31.12.2016 einen Bestand von rund 385.000 € aus. Dieser Betrag kann sowohl im investiven Bereich als Sonderposten, als auch im Ergebnisplan zur Entlastung für besondere Baumaßnahmen verwendet werden.

Auftrag Z 00160003
Investitionspauschale Sport

Mit dem Gemeindefinanzierungsgesetz 2004 hat das Land NRW die bis zu diesem Zeitpunkt geltende Projektförderung im Sportbereich umgestellt in eine Pauschalförderung. Die Stadt Lügde erhält seitdem jährlich die Mindestsumme von 40.000 €. Die Mittel sind für Neu-, Um- und Erweiterungsbauten zu verwenden, dürfen aber auch für Modernisierungs- und Sanierungsaufwendungen eingesetzt werden.

Ein weiteres Zeichen hat die neue Landesregierung mit der Anpassung der Sportpauschale vorgenommen. Erstmals seit 2009 wird in einem ersten Schritt die Sportpauschale erhöht. Die Grundbeträge werden von 40.000 € auf 60.000 € angepasst. Insbesondere kleinere kreisangehörige Gemeinden werden auch durch diese Erhöhung profitieren.

In 2018 werden damit insgesamt 60.000 € gezahlt. Im vergangenen Jahr waren es lediglich rund 40.000 €.

Auftrag Z 00160004
Investitionspauschale Kommunalinvestitionsförderungsgesetz

Die Investitionspauschale aus dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz 1. Kapitel (590.000 €) wird zunächst im Jahr 2019 und 2020 veranschlagt. Die Mittel des Jahres 2019 können zur Refinanzierung der Anschaffung eines Tanklöschfahrzeuges verwendet werden. Eine konkrete Ausgestaltung der umzusetzenden Maßnahmen des Jahres 2020 steht noch aus.

Die Investitionspauschale aus dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz 2. Kapitel (460.000 €) wird zunächst im Jahr 2021 veranschlagt. Eine konkrete Ausgestaltung der umzusetzenden Maßnahmen des Jahres 2021 steht noch aus. Die Mittel wurden zunächst paritätisch auf die Grundschulen Lügde und Rischenau verteilt.



Produktbereich: 160 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 100 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
4511100 Konzessionsabgaben Strom	224.790,10	270.000	260.000	260.000	260.000	260.000
4511200 Konzessionsabgaben Gas	34.007,65	40.000	35.000	35.000	35.000	35.000
4551000 Erträge Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	100	100	100	100	100
4591900 Sonstige ordentliche Erträge Beteiligung WWE	8.314,05	5.000	25.000	1.000	1.000	1.000
Sonstige ordentliche Erträge	267.111,80	315.100	320.100	296.100	296.100	296.100
Ordentliche Erträge	267.111,80	315.100	320.100	296.100	296.100	296.100
5441200 Steuern aus Beteiligung WWE	79.096,49	1.000	1.000	33.000	30.000	28.000
5473000 Aufwand aus dem Ausbuchen von Kleinstbeträgen	63,66	100	100	100	100	100
5499900 Sonstige Aufwendungen Sonstige Aufwendungen	3.161,58	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	82.321,73	6.100	6.100	38.100	35.100	33.100
Ordentliche Aufwendungen	82.321,73	6.100	6.100	38.100	35.100	33.100
Ordentliches Ergebnis	184.790,07	309.000	314.000	258.000	261.000	263.000
4617000 Zinserträge	0,00	1.000	100	100	100	100
4651000 Dividende sonstige Finanzanlagen	625,64	100	100	100	100	100
4651100 Gewinnausschüttung GAL	0,00	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
4651200 Gewinnanteile Beteiligung WWE	141.470,21	144.000	145.000	148.000	150.000	154.000
4651210 Gewinnanteile Bareinlage WWE	34.375,80	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4651220 Avalprovision WWE	7.888,12	7.000	6.600	6.300	5.900	5.600
4651230 Sonstige Erträge Beteilig. WWE	0,00	800	100	400	800	100
Finanzerträge	184.359,77	160.900	159.900	162.900	164.900	167.900
5517000 Zinsaufwendungen Darlehn	407.652,65	340.000	287.000	301.000	326.000	375.000
5517100 Zinsaufwendungen Kassenkredite	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	407.652,65	341.000	288.000	302.000	327.000	376.000
Finanzergebnis	-223.292,88	-180.100	-128.100	-139.100	-162.100	-208.100
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-38.502,81	128.900	185.900	118.900	98.900	54.900
4811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	702.711,04	685.000	659.000	659.000	659.000	659.000
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	702.711,04	685.000	659.000	659.000	659.000	659.000
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.609,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.609,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Teilergebnis	653.599,23	803.900	834.900	767.900	747.900	703.900

Kennzahlen	Einh.	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%	230,57	325,12	374,55	319,34	300,99	267,96
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	-67,67	-83,23	-86,89	-80,33	-78,65	-74,42
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%	1,97	1,36	1,14	1,27	1,36	1,49



Produktbereich: 160 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 100 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
6511000 Konzessionsabgaben	-20.859,43	0	0	0	0	0	0
6511100 Konzessionsabgaben Strom	250.950,00	270.000	260.000	0	260.000	260.000	260.000
6511200 Konzessionsabgaben Gas	35.460,00	40.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
6551000 Einzahlungen Verkauf Finanzanlagen	0,00	100	100	0	100	100	100
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	3.455,17	5.000	25.000	0	1.000	1.000	1.000
Sonstige ordentliche Einzahlungen	269.005,74	315.100	320.100	0	296.100	296.100	296.100
6617000 Zinseinzahlungen	0,00	1.000	100	0	100	100	100
6651000 Dividende sonstige Finanzanlagen	125,64	100	100	0	100	100	100
6651100 Gewinnausschüttung GAL	0,00	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
6651210 Gewinnanteile aus verbundenen Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	34.375,80	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
6651220 Gewinnanteile aus verbundenen Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	9.915,86	7.000	6.600	0	6.300	5.900	5.600
6651230 Gewinnanteile aus verbundenen Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0,00	0	600	0	300	900	100
Zinsen und ähnliche Einzahlungen	44.417,30	16.100	15.400	0	14.800	15.000	13.900
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	313.423,04	331.200	335.500	0	310.900	311.100	310.000
7517000 Zinsauszahlungen Darlehn	408.017,57	335.000	287.000	0	301.000	326.000	375.000
7517100 Zinsauszahlungen Kassenkredite	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Zinsen und sonstige Auszahlungen	408.017,57	336.000	288.000	0	302.000	327.000	376.000
7441200 Steuern aus Beteiligung WWE	4.857,24	75.000	65.000	0	33.000	30.000	28.000
7499900 Sonstige Auszahlungen	1.941,83	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
Sonstige ordentliche Auszahlungen	6.799,07	80.000	70.000	0	38.000	35.000	33.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	414.816,64	416.000	358.000	0	340.000	362.000	409.000
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-101.393,60	-84.800	-22.500	0	-29.100	-50.900	-99.000
6927300 Einzahlung aus Krediten für Investitionen	760.000,00	1.984.000	1.674.000	0	1.825.000	1.806.000	2.009.000
6927310 Einzahlung aus Krediten für Investitionen Gute Schule 2020	0,00	1.000	406.000	0	203.000	203.000	0
6927340 Einzahlung aus Krediten für Investitionen (Umschuldung)	1.486.000,00	1.490.000	230.000	0	1.000	910.000	480.000
6937100 Einzahlung aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
6958000 Rückflüsse Darlehn Vereine	2.200,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	2.248.200,00	3.477.000	2.312.000	0	2.031.000	2.921.000	2.491.000
7927940 Tilgung von Krediten für Investitionen (Umschuldung)	1.486.000,00	1.490.000	230.000	0	1.000	910.000	480.000
7927950 Tilgung von Krediten für Investitionen (ordentliche Tilgung)	663.360,06	820.000	835.000	0	949.000	1.002.000	1.057.000
7937950 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung (ordentliche Tilgung)	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7958100 Gewährung von Darlehen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Tilgung und Gewährung von Darlehen	2.149.360,06	2.312.000	1.067.000	0	952.000	1.914.000	1.539.000
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	98.839,94	1.165.000	1.245.000	0	1.079.000	1.007.000	952.000



Produktbereich: 160 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 100 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamtbedarf	bisher bereitgestellt	RE 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021	spätere Jahre
-------------------------------	--------------	-----------------------	---------	-------------	-------------	---------	--------------	--------------	--------------	---------------

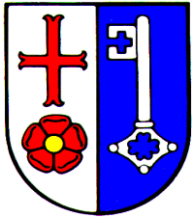
Sonstige Investitionen

Weitere Investitionstätigkeit	0	0	98,8	1.165,0	1.245,0	0,0	1.079,0	1.007,0	952,0	0,0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	98,8	1.165,0	1.245,0	0,0	1.079,0	1.007,0	952,0	0,0

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

Leerseite



Produktbereich:	160	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe:	100	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt:	200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Erläuterungen:

Sachkonto 4511100 / 4511200 Konzessionsabgaben

Mit dem Haushaltsplan 2016 wurde eine Neuordnung der Sachkonten vorgenommen. Die Höhe der Konzessionsabgaben bestimmt sich grundsätzlich nach der Menge der nach Lügde gelieferten Energie. Die Verträge zur Konzessionsabgabe sind in der Ratssitzung vom 02.12.2013 ab dem 01.01.2015 verlängert worden. Die Höhe der Konzessionsabgabe ist den Erkenntnissen der vorangegangenen Haushaltsjahre angepasst worden.

Sachkonto 4811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Es handelt sich um die Gegenbuchung der kalkulatorischen Zinsaufwendungen der Produkte. Erstmals sind auch die Erträge aus der internen Leistungsverrechnung des Wasserwerkes enthalten. Eine Überprüfung des Abrechnungsverfahrens zur internen Leistungsverrechnung erfolgt im Rahmen der Erstellung der ausstehenden Jahresabschlüsse.

Sachkonten 5499900 Sonstige Aufwendungen

Unter diesem Sachkonto werden pauschal 5.000 € an Beraterhonorar im Rahmen der Beteiligung an der Westfalen Weser Energie GmbH veranschlagt.

Sachkonten 5517000 und 7927950 Zinsaufwendungen und Tilgung Darlehen

Die Kalkulationen erfolgten auf der Basis des voraussichtlichen Schuldenstandes der Stadt Lügde zum 31.12.2017, abgeleitet aus den Daten des Zwischenberichtes zum Haushalt 2017. Langfristige Investitionen werden hierdurch mit langfristigen Krediten finanziert. Darüber hinaus enthält der Ansatz pauschal eingerechnete Belastungen durch die Neuaufnahme eines Kredites in 2018.

Durch Umschuldungen und Anpassungen der Zinssätze im Bereich der Förderdarlehen, konnten die Belastungen durch Zinsaufwendungen gegenüber den Vorjahren nach unten angepasst werden.

Zur Überwachung der Zins- und Tilgungslast wird das Verfahren S-Kompass der Sparkassengruppe eingesetzt. Die für das Jahr 2017 anstehenden Umschuldungen sind nur von geringer Bedeutung. Um den hohen Tilgungsleistungen der Förderdarlehen entgegenzuwirken, wurde bei den Umschuldungen der Jahre 2016 und 2017 die Tilgungsleistung nach unten angepasst. Die niedrigere Tilgung bei den Umschuldungen wird durch eine höhere Tilgung bei den Förderdarlehen mehr als kompensiert. Dieses Vorgehen wurde mit der Kommunalaufsicht abgestimmt. Obwohl bereits gegengesteuert wurde, ist die Nutzung von Förderdarlehen in den Jahren 2017-2020 auf Grund der hohen Tilgungsleistungen kritisch zu hinterfragen. Der Haushalt stößt hier an die Grenzen der Belastbarkeit. Ggf. sind Kredite am Finanzmarkt aufzunehmen. Gerade vor dem Hintergrund der aufzunehmenden Kredite im Rahmen der Erneuerung des Schulzentrums gilt es diesen Bereich genauestens zu analysieren und zu entwickeln.

Sachkonten 5517100 Zinsaufwendungen Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite konnte aufgrund der positiven Entwicklung im Bereich der Liquiditätsversorgung im Jahr 2012 von 3.000.000 € auf 2.000.000 € gesenkt werden. Nach den bisherigen Planungen ist grundsätzlich für das Jahr 2018 bis 2021 keine Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten geplant. Im Rahmen der Umschuldung von Investitionsdarlehen und der Zahlungsabwicklung im Rahmen der Erneuerung des Schulzentrums kann es jedoch zu einer kurzfristigen Inanspruchnahme von Kassenkrediten kommen.

Deshalb erfolgt wieder eine Anpassung des Wertes auf 3.000.000 €. Die Abrechnung der Aufwendungen für anfallende Zinsen erfolgt nach tatsächlicher Inanspruchnahme.

Sachkonto 6927300
Einzahlungen aus Krediten für Investitionen

Kredite dürfen gem. § 86 Abs. 1 GO NW nur für Investitionen aufgenommen werden. Der Gesamtfinanzplan weist einen Saldo aus Investitionstätigkeit von 2.080.000 € aus. In Höhe dieser Summe ist ein Kredit veranschlagt worden. Das Kreditsaldo verteilt sich auf die Sachkonten 6927300 € mit 1.674.000 € und 6927310 mit 406.000 €. Das Sachkonto 6927310 bildet die Einnahmen aus Gute Schule 2020 ab. Die hieraus anfallenden Tilgungs- und Zinszahlungen werden durch das Land NRW getragen.

Sachkonten 4591900 / 5441200 / 4651200 / 4651210 / 4651220 / 4651230
Erträge und Aufwendungen in Zusammenhang mit der Beteiligung an der Westfalen Weser Energie GmbH

Für das Jahr 2018 sind die Daten in den Haushaltsplan eingestellt worden, welche sich aus der „Korrigierten Anlage 5“ (Stand September 2017) ergeben. Diese Daten wurden durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Becker Büttner Held bestätigt. Hervorzuheben sind hier sicherlich die sinkenden Ertragserwartungen innerhalb des Unternehmens. Nach aktuellem Stand scheint der handelsrechtliche Ertrag bis in das Jahr 2022 gesichert zu sein. Anders sieht es bei den zu erwartenden Ausschüttungen auf die Bareinlage aus. Hier bleibt die weitere Entwicklung abzuwarten.

Die aus der Aufnahme des Förderdarlehns, zur Finanzierung der 10% Bareinlage, notwendigen Zins- und Tilgungsleistungen, sind in den Gesamtsummen der jeweiligen Produktsachkonten für Zins- und Tilgungsleistungen im Produkt „160 100 200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft“ enthalten.

Ebenfalls ist hinzuweisen auf die erteilte Bürgschaft der Stadt Lügde. Die Bürgschaft wurde für ein in der Gesellschaft aufgenommenes Darlehen erteilt. Sie beträgt 90 % der Darlehenssumme, in genauen Zahlen bedeutet dies 2.359.000 €. Hierfür erhält die Stadt Lügde eine sogenannte Avalprovision, welche ebenfalls im Haushalt dargestellt wird. Sowohl die Bürgschaftssumme, als auch die Avalprovision sinken mit der Rückzahlung des in der Gesellschaft aufgenommenen Darlehns.

Anlage: Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am 31.12. des HH-Jahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres
		bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
4.1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	16.092.000,00	835.000,00	4.227.000,00	11.030.000,00	13.762.000,00
4.2.1. von verbundenen Unternehmen	0,00				0,00
4.2.2. von Beteiligungen	0,00				0,00
4.2.3. von Sondervermögen	0,00				0,00
4.2.4. vom öffentlichem Bereich					
4.2.5.1. von Kreditinstituten	16.092.000,00	835.000,00	4.227.000,00	11.030.000,00	13.762.000,00
4.3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung					
4.4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich kommen					
4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00				0,00
4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00				0,00
4.7. Erhaltene Anzahlungen	0,00				0,00
4.8. Sonstige Verbindlichkeiten	0,00				0,00
Summe aller Verbindlichkeiten	16.092.000,00	835.000,00	4.227.000,00	11.030.000,00	13.762.000,00

Nachrichtlich anzugeben:	Stand 31.12.2016
Haftungsverhältnisse aus Bestellung von Sicherheiten	
Bürgschaft Westfalen Weser Energie GmbH:	2.254.498,06 €

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

	Ausgleichsrücklage	Allgemeine Rücklage	Eigenkapital
Eröffnungsbilanz 01.01.2008	3.656.808,00	40.291.523 €	43.948.331 €
Jahresüberschuss 2008		1.277.212 €	
Bestand Ende Haushaltsjahr 2008	3.656.808 €	41.568.735 €	45.225.543 €
Jahresfehlbetrag 2009	-108.367 €		
Bestand Ende Haushaltsjahr 2009	3.548.441 €	41.568.735 €	45.117.176 €
Jahresfehlbetrag 2010	-954.697 €	0 €	
Bestand Ende Haushaltsjahr 2010	2.593.744 €	41.568.735 €	44.162.479 €
Jahresfehlbetrag 2011	-1.012.905 €		
Bestand Ende Haushaltsjahr 2011	1.580.839 €	41.568.735 €	43.149.574 €
Jahresfehlbetrag 2012	-364.806 €	0 €	
Bestand Ende Haushaltsjahr 2012	2.493.246 €	40.297.629 €	42.790.875 €
Jahresfehlbetrag 2013	-162.816 €	0 €	
Bestand Ende Haushaltsjahr 2013	2.330.430 €	40.297.629 €	42.628.059 €
Jahresfehlbetrag 2014	-1.611.159 €		
Bestand Ende Haushaltsjahr 2014	719.271 €	40.356.978 €	41.076.249 €
Jahresüberschuss 2015	1.474.090 €		
Bestand Ende Haushaltsjahr 2015	2.193.361 €	40.347.793 €	42.541.155 €
Jahresüberschuss 2015	531.867 €	0 €	
Bestand Ende Haushaltsjahr 2016	2.725.228 €	40.351.322 €	43.076.550 €
Jahresfehlbetrag 2017	-1.210.000 €	0 €	
Bestand Ende Haushaltsjahr 2017	1.515.228 €	40.351.322 €	41.866.550 €
Jahresüberschuss 2018	40.000 €		
Bestand Ende Haushaltsjahr 2018	1.555.228 €	40.351.322 €	41.906.550 €
Jahresfehlbetrag 2019	-90.000 €		
Bestand Ende Haushaltsjahr 2019	1.465.228 €	40.351.322 €	41.816.550 €
Jahresfehlbetrag 2020	-180.000 €		
Bestand Ende Haushaltsjahr 2020	1.285.228 €	40.351.322 €	41.636.550 €
Jahresfehlbetrag 2021	-390.000 €		
Bestand Ende Haushaltsjahr 2021	895.228 €	40.351.322 €	41.246.550 €

AKTIVSEITE	31.12.2016		31.12.2015		PASSIVSEITE	31.12.2016		31.12.2015	
	€	€	€	€		€	€	€	€
1. Anlagevermögen					1. Eigenkapital				
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		93.100,67	93.100,67	78.329,82	1.1 Allgemeine Rücklage	40.351.322,46	40.347.793,41		
1.2 Sachanlagen					1.2 Ausgleichsrücklage	2.193.361,14	719.270,75		
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte					1.3 Jahresfehlbetrag / Jahresüberschuss	531.867,04	1.474.090,39		
1.2.1.1 Grünflächen		10.229.792,47		10.560.413,11		43.076.550,64	42.541.154,55		
1.2.1.2 Ackerland		1.170.799,14		1.170.622,50	2. Sonderposten				
1.2.1.3 Wald, Forsten		5.066.669,40		5.066.669,40	2.1 für Zuwendungen	37.621.246,87	38.965.928,41		
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke		1.467.717,01		1.522.099,20	2.2 für Beiträge	6.682.423,82	6.827.692,57		
		17.934.978,02		18.319.804,21	2.3 für den Gebührenaussgleich	141.165,75	3992,13		
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte					2.4 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00		
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen		2.324.984,72		2.376.857,16		44.444.836,44	45.797.613,11		
1.2.2.2 Schulen		12.015.682,65		12.282.282,36	3. Rückstellungen				
1.2.2.3 Wohnbauten		333.870,94		171.959,02	3.1 Pensionsrückstellungen	4.454.501,00	4.425.882,00		
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude		3.034.977,57		9.362.829,19	3.2 Instandhaltungsrückstellungen	2.341.000,00	2.381.000,00		
		23.709.515,88		24.193.927,73	3.3 Sonstige Rückstellungen	1.276.974,03	1.481.780,87		
1.2.3 Infrastrukturvermögen						8.072.475,03	8.288.662,87		
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens		5.716.919,33		5.712.710,46	4. Verbindlichkeiten				
1.2.3.2 Brücken und Tunnel		1.375.881,12		1.408.916,21	4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen vom privaten Kreditmarkt	13.956.994,47	13.875.059,31		
1.2.3.3 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen		20.397.824,55		20.523.514,23	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00		
1.2.3.4 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen		26.702.279,80		27.622.576,38	4.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	790.955,74	300.305,21		
1.2.3.5 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		6.432.782,56		6.451.371,88	4.4 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	179.599,34		
		60.625.687,86		61.719.089,16	4.5 Sonstige Verbindlichkeiten	344.125,20	259.461,32		
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden		589.896,68		600.430,51	4.6 Erhaltene Anzahlungen	1.714.576,20	562.323,84		
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		10.393,36		11.101,27		16.806.651,61	15.176.749,02		
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		1.330.138,92		1.197.650,98	5. Passive Rechnungsabgrenzung	1.302.506,08	1.273.492,54		
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		591.777,62		660.737,58		113.703.019,80	113.077.672,09		
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		2.358.874,14		6.124.472,96					
			107.151.262,48	107.315.137,40					
1.3 Finanzanlagen									
1.3.1 Beteiligungen		890.191,92		790.093,01					
1.3.2 Sondervermögen		0,00		0,00					
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens		519.743,22		489.142,24					
1.3.5 Ausleihungen		5.626,00		7.826,00					
			1.415.561,14	1.287.061,25					
			108.659.924,29	108.680.585,47					
2. Umlaufvermögen									
2.1 Vorräte									
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren			894.602,81	1.263.635,65					
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände									
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen		684.976,03		655.558,27					
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen		505.575,79		471.308,85					
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		206.642,54		224.811,65					
			1.397.194,36	1.351.678,77					
2.3 Liquide Mittel			2.700.599,41	1.743.346,21					
			4.992.396,58	4.358.660,63					
3. Aktive Rechnungsabgrenzung			50.698,93	38.425,99					
			113.703.019,80	113.077.672,09					

Kennzahlenset Jahresvergleich

Nr.	Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
1.	Aufwandsdeckungsgrad (Ordentliche Erträge / ordentliche Aufwendungen) x 100	108,5%	101,3%	97,9%	97,5%	100,8%	101,2%	93,2%	107,7%	103,1%
2.	Eigenkapitalquote 1 (Eigenkapital / Bilanzsumme) x 100	40,2%	40,1%	38,7%	37,2%	36,8%	37,3%	36,3%	37,6%	37,9%
3.	Eigenkapitalquote 2 (Eigenkapital + Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge) x 100 / Bilanzsumme	77,6%	77,5%	76,0%	76,1%	75,8%	78,1%	77,3%	78,1%	76,8%
4.	Fehlbetragsquote (negatives Jahresergebnis / (Ausgleichsrücklage + Allgemeine Rücklage)) x -100	pos. Jahresergebnis	0,2%	2,1%	2,3%	0,8%	0,4%	3,8%	pos. Jahresergebnis	pos. Jahresergebnis
Kennzahlen zur Vermögenslage										
5.	Infrastrukturquote (Infrastrukturvermögen / Bilanzsumme) x 100	51,5%	51,0%	54,2%	53,8%	53,2%	54,9%	55,7%	54,6%	53,3%
6.	Abschreibungsintensität (Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen / ordentliche Aufwendungen) x 100	14,3%	15,1%	14,8%	15,2%	15,0%	14,8%	14,6%	13,8%	13,1%
7.	Drittfinanzierungsquote (Erträge aus der Auflösung von Sonderposten / bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen) x 100	47,7%	49,4%	45,2%	48,9%	51,8%	53,8%	55,5%	58,9%	58,1%
8.	Investitionsquote Bruttoinvestitionen / (Abgänge des Anlagevermögens + Abschreibungen auf das Anlagevermögen) x 100	76,6%	92,5%	81,6%	145,9%	95,1%	84,7%	70,4%	53,7%	98,6%
Kennzahlen zur Finanzlage										
9.	Anlagendeckungsgrad 2 (Eigenkapital + Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge + langfristiges Fremdkapital) x 100 / Anlagevermögen	92,9%	92,5%	90,7%	91,7%	90,9%	92,6%	92,7%	94,5%	93,9%
10.	Dynamischer Verschuldungsgrad (Angabe in Jahren) Effektivverschuldung / Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (FR)	5,9	24,8	505,6	./.	32,9	43,7	./.	7,8	15,7
11.	Liquidität 2. Grades ((Liquide Mittel + kurzfristige Forderungen) / kurzfristige Verbindlichkeiten) x 100	185,7%	187,1%	54,3%	80,2%	73,3%	86,7%	70,9%	142,8%	108,8%
12.	Kurzfristige Verbindlichkeitsquote (kurzfristige Verbindlichkeiten / Bilanzsumme) x 100	2,4%	1,9%	3,4%	2,3%	3,4%	2,0%	2,2%	1,8%	3,1%
13.	Zinslastquote (Finanzaufwendungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	2,1%	2,2%	2,9%	2,8%	2,7%	2,1%	2,0%	1,9%	1,7%
Kennzahlen zur Ertragslage										
14.	Netto-Steuerquote (bei kreisangehörigen Gemeinden) (Steuererträge - GewSt.Umlage - Finanzierungsbet. Fonds Dt. Einheit) / (ordentliche Erträge - GewSt.Umlage - Finanzierungsbet. Fonds Dt. Einheit) x 100	42,6%	34,0%	32,1%	36,7%	37,8%	40,4%	36,2%	41,4%	39,7%
14.	Allgemeine Umlagenquote (bei Kreisen und Umlageverbänden alternativ zur Netto-Steuerquote) (Allgemeine Umlage / ordentliche Erträge) x 100	./.	./.	./.	./.	./.	./.	./.	./.	./.
15.	Zuwendungsquote (Erträge aus Zuwendungen / ordentliche Erträge) x 100	33,4%	32,1%	34,3%	31,3%	33,8%	30,5%	30,9%	30,4%	27,4%
16.	Personalintensität (Personalaufwendungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	18,3%	19,8%	19,5%	19,6%	19,4%	19,9%	20,9%	20,9%	20,9%
17.	Sach- und Dienstleistungsintensität (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	18,8%	14,7%	17,4%	15,5%	17,0%	16,0%	14,9%	14,1%	13,6%
18.	Transferaufwandsquote (Transferaufwendungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	37,5%	38,4%	37,0%	37,7%	38,1%	38,6%	37,7%	40,1%	41,2%

Stellenplan
der
Stadt Lügde
für das Haushaltsjahr
2018

(Stand: 24.01.2018)

Stellenplan

Teil A: Beamte

Wahlbeamte und Laufbahngruppen ¹⁾	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen 2018		Zahl der Stellen 2017	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2017	Erläuterungen
		insgesamt	davon aus- gesondert ¹⁾			
1	2	3	4	5	6	7
Wahlbeamte						
Bürgermeister	B 3	1,0		1,0	1,0	
Laufbahngruppe 2						
Stadt- Oberverwaltungsrat	A 14					
Stadtverwaltungsrä- tin	A 13, 2.1	1,0		1,0	1,0	
Stadtamtsrat	A 12	1,0		1,0	1,0	
Stadtamtfrau	A 11					
Laufbahngruppe 1						
Stadtamtsinspektor	A 9 , 1.2	1,0		1,0	1,0	
Insgesamt		4,0		4,0	4,0	

Stellenplan 2018 - Beamte						
Stellenübersicht						
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung						
Beamte						
Produktbereich	Bezeichnung	Wahlbeamte B 9 →	Höherer Dienst B 2 →	Gehobener Dienst A 13 →	Mittlerer Dienst A 9 →	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7
010100100	Rat und Ausschüsse, Fraktionen, Verwaltungsführung	1,00		0,20		
010100200	Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten			0,50		
010100300	Personalmanagement, Allgemeine Personalwirtschaft					
010100300999	Beschäftigte in Altersteilzeit - Freistellungsphase					
010100400	Finanzmanagement					
010100500	Zentrales Gebäude- und Grundstücksmanagement			0,10		
010100600	Bauhof					
020100100	Gefahrenabwehr und Allgemeine Ordnungsangelegenheiten			0,27		
020100200	Meldewesen, Bürgerbüro, Personenstandswesen, Statistik und Wahlen			0,10		
020200100	Brandschutz			0,20		
030100100	Grundschule Lügde					
030100200	Grundschule Elbrinxen					
030100300	Grundschule Rischenau					
030200100	Hauptschule Lügde					
030300100	Realschule Lügde					
030400100	Schülerbeförderung					
030400200	Sonderschule, Sonstige schulische Aufgaben					
040100100	Heimattmuseum					
040100200	Dorfgemeinschaftshäuser					
040100300	Volkshochschule, Heimat- und sonstige Kulturpflege, Musikschule					
050100100	Leistungen für Asylbewerber			0,10	1,00	
050100200	Wohnheime für Asylbewerber					
050200100	Rentenangelegenheiten, Wohngeld, Sonstige soziale Leistungen			0,10		
060100100	Städtischer Kindergarten Lügde					
060100200	Städtischer Kindergarten Sabbenhausen					
060100300	Städtischer Kindergarten Falkenhagen					
060100400	Allgemeine Angelegenheiten der Kinderbetreuung und Förderung von Betreuungseinrichtungen					
060200100	Förderung und Koordination der Kinder- und Jugendarbeit					
060200200	Bereitstellung von Kinderspielplätzen					
080100100	Förderung des Sports					
080200100	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen außerhalb von Schulen					
080200200	Freibad Lügde					
080200300	Freibad Elbrinxen					
090100100	Regional- und Bauleitplanung, Stadtentwicklung					
100100100	Denkmalschutz und -pflege, Baugenehmigungsverfahren					
110100100	Abfallwirtschaft			0,10		
110100200	Kanalisation, Kleinkläranlagen					
110100300	Wasserversorgung					
120100100	Gemeindestraßen, Wirtschaftswege, Straßenbeleuchtung					
120100200	Straßenreinigung einschließlich Winterdienst			0,03		
130100100	Öffentliche Grünflächen, Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen					
130100200	Bestattungswesen, Sonstige Friedhöfe			0,10		
130100300	Forstwirtschaft					
150100100	Wirtschaftsförderung und Tourismus			0,20		
160100100	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Finanzwirtschaft					
160100200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft					
	Gesamt	1,00	0,00	2,00	1,00	4,00

Stellenplan 2018

Teil B: Tariflich Beschäftigte (ohne Beschäftigte nach dem TVSuE)

Entgeltgruppe/ Sondertarif	Zahl der Stellen 2018	Zahl der Stellen 2017	Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2017	Erläuterungen
1	1,50			
2	0,25	0,25	0,25	
3	4,75	5,75	5,75	(5,0 Förderstellen)
4				
5	2,95	2,95	4,60	Einschl. Außendienst Ordnungsamt (= 0,25 – zz. n.b.)
6	16,40	24,80	22,10	Einschl. Übern. eines Azubi
7	7,70	2,00	2,00	
8	9,00	5,00	2,65	
9	0,00	0,00	0,00	
9 a	2,00	2,00	2,00	
9 b	5,50	6,50	5,50	
9 c				
10	2,00	4,00	4,00	
11	6,00	3,00	3,00	
12	1,00	1,00	2,00	
13	1,00	1,00	0,00	
14	0,00	0,00	0,00	
15				
Sonstige	0,75	0,75	0,75	
	60,80	59,0	54,60*)	*) TZ-Besetzungen berücksichtigt

Nachrichtlich, Job-Center:

Entgeltgruppe/ Sondertarif	Zahl der Stellen 2018	Zahl der Stellen 2017	Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2017	Erläuterungen
8	0	1	0	Abgeordnet – Job-Center
9	0	0	0	Abgeordnet – Job-Center
9b	1	1	1	Abgeordnet – Job-Center

Stellenplan 2018 - Tar. Beschäftigte																				
		Stellenübersicht																		
		Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung																		
		Tariflich Beschäftigte (TVöD)																		
		Entgeltgruppe																		
Produktbereich	Bezeichnung	1	2	3	4	5	6	7	8	9 a	9 b	9 c	10	11	12	13	14	15	Sonstige	Bemerkungen
1	2	3																		
010100100	Rat und Ausschüsse, Fraktionen, Verwaltungsführung							1,00							0,10					
010100200	Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten						1,00		0,60		1,00									
010100300	Personalmanagement, Allgemeine Personalwirtschaft						1,00		1,00				0,70	1,00						Änderung im Rahmen der Haushaltsberatungen 2018
010100300999	Beschäftigte in Altersteilzeit - Freistellungsphase																			
010100400	Finanzmanagement							1,60	0,90		1,25				0,65					
010100500	Zentrales Gebäude- und Grundstücksmanagement							0,70	1,00		0,65			0,60						
010100600	Bauhof			4,00			7,70	1,00	0,20	1,00				0,10						
020100100	Gefahrenabwehr und Allgemeine Ordnungsangelegenheiten					0,25			1,00		0,75			0,10						
020100200	Meldewesen, Bürgerbüro, Personenstandswesen, Statistik und Wahlen								1,65		0,50									
020200100	Brandschutz																			
030100100	Grundschule Lügde					1,20														
030100200	Grundschule Elbrinxen																			
030100300	Grundschule Rischenau					0,60														
030200100	Hauptschule Lügde																			
030300100	Realschule Lügde					0,90	0,40	0,80												
030400100	Schülerbeförderung																			
030400200	Sonderschule, Sonstige schulische Aufgaben												0,30							0,25
040100100	Heimatmuseum		0,25																	
040100200	Dorfgemeinschaftshäuser																			
040100300	Volkshochschule, Heimat- und sonstige Kulturpflege, Musikschule										0,10									
050100100	Leistungen für Asylbewerber						1,00							0,50						
050100200	Wohnheime für Asylbewerber						0,50				0,15			0,20						
050200100	Rentenangelegenheiten, Wohngeld, Sonstige soziale Leistungen								0,10					0,40						

		Stellenübersicht																		
		Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung																		
		Tariflich Beschäftigte (TVöD)																		
		Entgeltgruppe																		
Produktbereich	Bezeichnung	1	2	3	4	5	6	7	8	9 a	9 b	9 c	10	11	12	13	14	15	Sonstige	Bemerkungen
060100100	Städtischer Kindergarten Lügde	0,50																		
060100200	Städtischer Kindergarten Sabbenhausen	0,50																		
060100300	Städtischer Kindergarten Falkenhagen	0,50																		
060100400	Allgemeine Angelegenheiten der Kinderbetreuung und Förderung von Betreuungseinrichtungen										0,30									
060200100	Förderung und Koordination der Kinder- und Jugendarbeit																			
060200200	Bereitstellung von Kinderspielplätzen													0,10						
080100100	Förderung des Sports																			
080200100	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen außerhalb von Schulen							0,20			0,10			0,10						
080200200	Freibad Lügde			0,50						0,70										
080200300	Freibad Elbrinxen			0,25						1,10										
090100100	Regional- und Bauleitplanung, Stadtentwicklung													0,25		0,55				
100100100	Denkmalschutz und -pflege, Baugenehmigungsverfahren												0,20	0,55						
110100100	Abfallwirtschaft									0,25										0,50
110100200	Kanalisation, Kleinkläranlagen						0,20	2,20	0,25		0,25			0,80	0,10	0,10				
110100300	Wasserversorgung						3,00	0,20	0,25	1,00	0,25			0,35	0,15	0,15				
120100100	Gemeindestraßen, Wirtschaftswege, Straßenbeleuchtung													0,70		0,20				
120100200	Straßenreinigung einschließlich Winterdienst													0,05						
130100100	Öffentliche Grünflächen, Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen													0,20						
130100200	Bestattungswesen, Sonstige Friedhöfe						1,60													
130100300	Forstwirtschaft																			
150100100	Wirtschaftsförderung und Tourismus													1,00						
160100100	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Finanzwirtschaft																			
160100200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft																			
		1,50	0,25	4,75	0,00	2,95	16,40	7,70	9,00	2,00	5,50	0,00	2,00	6,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,75	60,80
Nachrichtlich																				
010100300	Personalmanagement, Allgemeine Personalwirtschaft (Beschäftigte in der ARGE)										1,00									

Stellenplan 2018

Teil B: Tariflich Beschäftigte (Beschäftigte nach dem TVSuE)

Entgeltgruppe/ Sondertarif	Zahl der Stellen 2018	Zahl der Stellen 2017	Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2017	Erläuterungen
S 2				
3				
S 3	8,70	8,05	Die tatsächliche Stellenbesetzung richtet sich jeweils nach den Buchungszeiten (KiBiz) während eines Kindergartenjahres - Stichtag: 15.03..	Die Zahl der Stellen in 2018 wurden nach den zur Verfügung stehenden Budgetstunden (für Fach-, Ergänzungskraft- und freigestellte Leitungsstunden – Stand: KG-Jahr 2017/2018) ermittelt. Hierbei wurde für jeweils 39,0 Tariftunden eine „volle“ Stelle berücksichtigt.
4				
S 4				
5				
6				
7				
S 7			Die Gesamtstellen unterliegen somit von Jahr zu Jahr individuellen Veränderungen!	
8				
S 8 a	15,85	16,45		
S 8 b				
9				
S 9	2,50	2,00		
10				
S 10				
11				
S 11 a				
S 11 b				
11 Ü				
12				
S 12				
12 Ü				
13				
S 13	2,85	2,85		
14				
S 14				
15				
S 15				
16				
S 16				
17				
S 17				
18				
S 18				
Sonstige				
	29,90	29,35		

Stellenplan 2018 - Tar. Beschäftigte im Sozial- und Erziehungsdienst (TVSuE)																		
Stellenübersicht																		
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung																		
Tariflich Beschäftigte (TVSuE)																		
Entgeltgruppe "S"																		
Produktbereich	Bezeichnung	S 2	S 3	S 4	S 7	S 8 a	S 8 b	S 9	S 10	S 11 a	S 11 b	S 12	S 13	S 14	S 15	S 16	S 17	S 18
010100100	Rat und Ausschüsse, Fraktionen, Verwaltungsführung																	
010100200	Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten																	
010100300	Personalmanagement, Allgemeine Personalwirtschaft																	
010100300999	Beschäftigte in Altersteilzeit - Freistellungsphase																	
010100400	Finanzmanagement																	
010100500	Zentrales Gebäude- und Grundstücksmanagement																	
010100600	Bauhof																	
020100100	Gefahrenabwehr und Allgemeine Ordnungsangelegenheiten																	
020100200	Meldewesen, Bürgerbüro, Personenstandswesen, Statistik und Wahlen																	
020200100	Brandschutz																	
030100100	Grundschule Lügde																	
030100200	Grundschule Elbrinxen																	
030100300	Grundschule Rischenau																	
030200100	Hauptschule Lügde																	
030300100	Realschule Lügde																	
030400100	Schülerbeförderung																	
030400200	Sonderschule, Sonstige schulische Aufgaben																	
040100100	Heimatmuseum																	
040100200	Dorfgemeinschaftshäuser																	
040100300	Volkshochschule, Heimat- und sonstige Kulturpflege, Musikschule																	
050100100	Leistungen für Asylbewerber																	
050100200	Wohnheime für Asylbewerber																	
050200100	Rentenangelegenheiten, Wohngeld, Sonstige soziale Leistungen																	
060100100	Städtischer Kindergarten Lügde		3,90			6,85	1,00					1,00						12,75
060100200	Städtischer Kindergarten Sabbenhausen		2,30			5,00	0,50					0,85						8,65
060100300	Städtischer Kindergarten Falkenhagen		2,50			4,00	1,00					1,00						8,50
060100400	Allgemeine Angelegenheiten der Kinderbetreuung und Förderung von Betreuungseinrichtungen																	
060200100	Förderung und Koordination der Kinder- und Jugendarbeit																	
060200200	Bereitstellung von Kinderspielplätzen																	
080100100	Förderung des Sports																	
080200100	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen außerhalb von Schulen																	
080200200	Freibad Lügde																	
080200300	Freibad Elbrinxen																	
090100100	Regional- und Bauleitplanung, Stadtentwicklung																	
100100100	Denkmalschutz und -pflege, Baugenehmigungsverfahren																	
110100100	Abfallwirtschaft																	
110100200	Kanalisation, Kleinkläranlagen																	
110100300	Wasserversorgung																	
120100100	Gemeindestraßen, Wirtschaftswege, Straßenbeleuchtung																	
120100200	Straßenreinigung einschließlich Winterdienst																	
130100100	Öffentliche Grünflächen, Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen																	
130100200	Bestattungswesen, Sonstige Friedhöfe																	
130100300	Forstwirtschaft																	
150100100	Wirtschaftsförderung und Tourismus																	
160100100	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Finanzwirtschaft																	
160100200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft																	
		0,00	8,70	0,00	0,00	15,85	0,00	2,50	0,00	0,00	0,00	0,00	2,85	0,00	0,00	0,00	0,00	29,90

Stellenübersicht

Teil B: Dienstkräfte in der Probe- und Ausbildungszeit

I. Beamte

Amtsbezeichnung	Bes.-Gruppe	Zahl der Stellen 2018	Zahl der Stellen 2017	tatsächl. besetzt am 30.06.2017	Erläuterungen
Räte u. A.	A 13	-	-	-	
Inspektoren.	A 9	-	-	-	
Assistenten	A 5	-	-	-	
insgesamt		-	-	-	

II. Nachwuchskräfte u. informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen 2018	beschäftigt am 01.10.2017	Erläuterungen
Inspektoren-AnwärterIn	Unterhaltszuschuss			
Verwaltungspraktikant	Unterhaltshilfe	-	-	
Auszubildende (Verw.)	Ausbildungsvergütung	3,0	2,0	
Praktikanten (Kita)	Prakt.-Vergütung	3,0 *)	0,0	*) Vorprakt. u.ä.
Praktikanten (Kita)	Pauschale	-	-	
Auszub. (nicht Verw.)	Ausbildungsvergütung	-	-	
insgesamt		6,0	2,0	

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

Leerseite

**Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich
fällig werdenden Ausgaben**

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres: 2018	Voraussichtlich fällige Ausgaben - in 1.000 €uro -		
	2019	2020	2021
2018 = 10.260.000 €	3.460	3.250	3.550
Summe	-	-	-
<u>Nachrichtlich:</u> In der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen inklusive Gute Schule 2020	2.028	2.009	2.009

**Aufteilung
der aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich
fällig werdenden Ausgaben:**

Lfd.- Nr.	Bezeichnung	Haushalts- jahr 2019 1.000 €uro	Haushalts- jahr 2020 1.000 €uro	Haushalts- jahr 2021 1.000 €uro
1	Erneuerung Schulzentrum	3.080	3.250	3.550
2	Anschaffung eines TLF 8000	380	-	-
				-
				-
		-	-	-
		-	-	-
		-	-	-

Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder
Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion Gruppe, einzelnes Ratsmit- glied	Im Haushaltsplan enthalten		Ergebnis aus Jahresab- schluss	Erläuterungen
		2018 Euro	2017 Euro		
1	SPD	1.440	1.440	1.440	8 Fraktionsmitglieder
2	CDU/FDP	2.340	2.340	2.340	13 Fraktionsmitglieder
3	FWG	900	900	900	5 Fraktionsmitglieder
4	FDP	0	0	0	ab Wahlperiode 14/20 siehe Fraktion CDU/FDP
	insgesamt	4.680	4.680	4.680	26 Fraktionsmitglieder 26 Ratsmitglieder

**Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder
Teil B: Geldwerte Leistungen**

Fraktionen: SPD / CDU / FWG / FDP -				
Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haus- haltsjahr 2018 €uro	Vorjahr 2017 €uro	mehr (+) weniger (-) €uro	
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit 1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb) 1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten) 1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	-	-	-	-
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	-	-	-	-
3. Bereitstellung von Räumen 3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle 3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	-	-	-	-
4. Bereitstellung einer Büroausstattung 4.1 Büromöbel und -maschinen 4.2 sonstiges Büromaterial	-	-	-	-
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für 5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung) 5.2 Fachliteratur und -zeitschriften 5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen 5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	-	-	-	-
6. Sonstiges	-	-	-	-

Bericht

über die Beteiligungen der Stadt Lügde an Unternehmen und Einrichtungen in der Rechtsform des privaten Rechts gemäß § 117 GO NW

lfd. Nr.	Firmen- / Unternehmensbezeichnung	Beteiligung Euro	Organe des Unternehmens
1	Abfallwirtschaftsverband Lippe (AWV)	5.501 2,75 %	Gesellschafterversammlung und Aufsichtsrat
2	Gesellschaft für Abfallentsorgung Lippe mbH (GAL)	15.559 1,675 %	Gesellschafterversammlung und Aufsichtsrat
2	Volksbank Ostlippe	50 1 Anteil	General- bzw. Vertreterversammlung
3	Wohnbau Detmold eG	2.325 15 Anteile a' 155 €	General- bzw. Vertreterversammlung
4	Kommunale Verkehrsgesellschaft Lippe mbH	869	Gesellschafterversammlung und Aufsichtsrat
5	BGB-Gesellschaft Neuordnung Baugebiet Scharpenberg / Klassrott		Heinz Hartmann, Auf der Klus 12, 32676 Lügde
6	Photovoltaik Deponie Dörentrup	5.000	Gesellschafterversammlung
7	Westfalen Weser Energie	3.532.300	Gesellschafterversammlung

Anmerkung:

Bei der BGB-Gesellschaft Neuordnung Baugebiet Scharpenberg / Klassrott handelt es sich um keine Beteiligung im Sinne von § 117 GO NW.

Weitergehende Erläuterungen im Sinne des § 1 Abs. 2 Nr. 8 und 9 Gemeindehaushaltsverordnung NRW sind nicht erforderlich.

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

Leerseite

Forstwirtschaftsplan
der
STADTLÜGDE
für das Forstwirtschaftsjahr
2018

STAND HAUSHALTSPLANENTWURF 2018

**ERGEBNISPLAN
FORSTWIRTSCHAFTSJAHR
2018
ERTRÄGE**

Produkt 130 100 300 Forstwirtschaft

Produkt- sachkonto	Bezeichnung	Haushaltsplan	Kulturplan	Wegebau- plan	Grenzsiche- rungsplan	Stadt u. Forst- betriebsge- meinschaft	Haushaltsansatz		Rechnung H H J 2016	Erläute- rung
							H H J 2018	H H J 2017		
4141000	Landeszuweisungen Waldpflegemaßnahmen						0 €	0 €	2.287,50 €	1
4411000	Erträge aus Jagdpacht					4.200 €	4.200 €	4.200 €	4.219,33 €	2
4421000	Erträge aus Holzverkäufen	229.600 €					229.600 €	226.400 €	209.517,86 €	3
4591900	Sonstige Erträge / Holzlesescheine					200 €	200 €	200 €	100,00 €	
							0 €	0 €		
							0 €	0 €		
							0 €	0 €		
							0 €	0 €		
							0 €	0 €		
							0 €	0 €		
							0 €	0 €		
							0 €	0,00 €		
	Gesamterträge :	229.600 €	0 €	0 €	0 €	4.400 €	234.000 €	230.800,00 €	216.124,69 €	

Erläuterungen zu den Ansätzen des Forstwirtschaftsplanes 2018

1 = Landeszuweisungen

Es sind keine förderfähigen Laubholzaufforstungen vorgesehen.

2 = Jagdpacht

Die jährliche Pacht für den Eigenjagdbezirk „Schild“ mit einer Jagdnutzung von 143 ha beträgt netto rd. 1.700 €. Für den Eigenjagdbezirk „Stadtholz“ mit einer Fläche von 211 ha werden rd. 2.500 € gezahlt.

3 = Erträge aus Holzverkäufen

Das Forsteinrichtungswerk mit Stichtag 01.01.2009 sieht eine Holzeinschlagsmenge von 3.523 m³/f vor. Für das Forstwirtschaftsjahr 2018 ist eine Holzeinschlagsmenge von 3.550 m³/f eingeplant. Bei einer etwas abgeschwächten Marktsituation für Brennholz und Industrieholz wird mit einem Holzverkaufserlös von insgesamt rund 229.600 € gerechnet.

Die Holzeinschlagsmenge verteilt sich wie folgt auf die einzelnen Holzarten:

• Buche	1.250 m ³ /f
• Kiefer und Lärche	30 m ³ /f
• Eiche	105 m ³ /f
• Fichte und sonstiges Nadelholz	2.110 m ³ /f
• sonstiges Laubholz	55 m ³ /f
	<u>3.550 m³/f</u>

4 = Umlagen Forstbetriebsgemeinschaft

Die Entgelte für tätige Mithilfe der Forstbehörden bei der Bewirtschaftung des Körperschaftswaldes sind in der Entgelteordnung von NRW festgesetzt. Der Umlagebeitrag richtet sich in erster Linie nach der Größe der zu betreuenden Waldfläche. Zusätzlich sind hier die Kosten für die Mithilfe beim Holzverkauf und für die Vermittlung und den Einsatz von Forstunternehmern veranschlagt. Die Entgelte in Nordrhein Westfalen werden 2018 gegenüber dem Jahr 2017 voraussichtlich gering ansteigen.