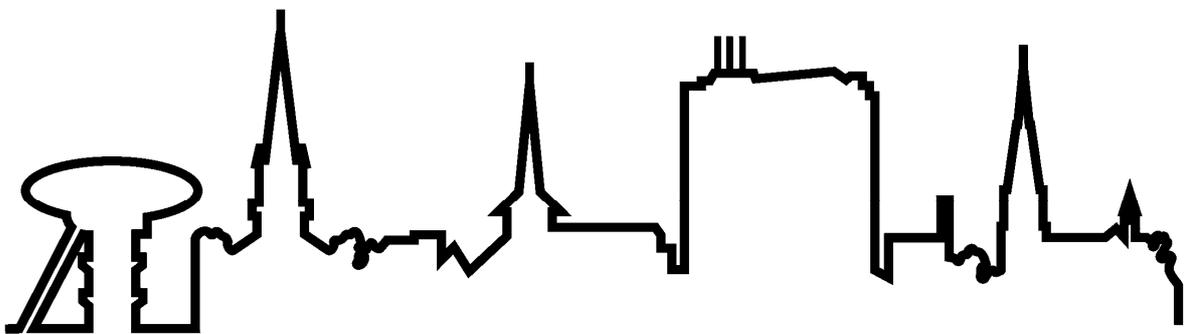


■ **Stadt Lünen**

**Haushaltssatzung
Vorbericht
Einzelbudgets**

Produkthaushalt 2018



Inhaltsverzeichnis Hauptband

	Seite
Vorwort zum Ergebnis- und Finanzplan 2018	3
Haushaltssatzung 2018	7
Ergebnisplan 2018	13
Finanzplan 2018	15
Vorbericht zum Haushalt 2018	17
Einzelbudgetübersicht	31
Einzelbudget 0.2 Büro Bürgermeister	33
Einzelbudget 0220 Referat Stadtentwicklung	53
Einzelbudget 0.3 Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation	63
Einzelbudget 0.4 Gleichstellung und Frauenbüro	71
Einzelbudget 0.5 Personalrat	79
Einzelbudget 0.6 Rechnungsprüfung	87
Einzelbudget 0.91 Finanzwirtschaft	101
Einzelbudget 0930 Liegenschaftsmanagement	129
Einzelbudget 0.92 Steuerabteilung	137
Einzelbudget 5.1 Feuerwehr	145

In separaten Bänden:

Bereich 1 - Bürgerservice und Soziales	sh. Bereichs-HHbuch
Bereich 2 - Kinder - Jugend - Familie	sh. Bereichs-HHbuch
Bereich 3 - Kultur - Schule - Sport	sh. Bereichs-HHbuch
Bereich 4 - Planen - Bauen - Umwelt - Verkehr	sh. Bereichs-HHbuch
Bereich 8 - Zentrale Dienste	sh. Bereichs-HHbuch

Vorwort zum produktorientierten Ergebnis- und Finanzplan 2018

I. Ergebnisplan

Der **Ergebnisplan** gliedert sich in

- Ordentliche (ao.) Erträge
- Ordentliche (ao.) Aufwendungen
- Finanzerträge
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Zu den **ordentlichen Erträgen** gehören unter anderem

1. Steuern und ähnliche Abgaben

Zu den kommunalen Steuern zählen insbesondere die Realsteuern (Grundsteuer A und B und Gewerbesteuer), die Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern (Einkommens- und Umsatzsteuer) und sonstige gemeindliche Steuern (z. B. Vergnügungssteuer und Hundesteuer).

2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Unter Zuwendungen werden Zuweisungen (Übertragungen finanzieller Mittel zwischen Gebietskörperschaften) und Zuschüsse (Übertragungen von unternehmerischen oder sonstigen privaten Bereichen an die Kommune) erfasst. Zu diesen Positionen zählen in Lünen u.a. Schlüsselzuweisungen, die allgemeine Investitionspauschale, Betriebskostenzuschüsse des Landes für Kindergärten und Bildungseinrichtungen, der Arbeitsverwaltung (Qualifizierungsmaßnahmen) und sonstige Mittelzuweisungen von Dritten.

Unter diese Position fallen auch die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Landeszuweisungen, Erschließungsbeiträge u. ä.).

3. Sonstige Transfererträge

Leistungen an Dritte, die die Gemeinde ersetzt bekommt (z. B. Unterhaltsansprüche, Erstattungen von Sozialleistungsträgern).

4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Zu den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten gehören alle Verwaltungs- und Benutzungsgebühren sowie ähnliche Entgelte und zweckgebundene Einnahmen (z.B. Baugebühren, Friedhofsgebühren, Parkgebühren, Müllabfuhrgebühren, Eintrittsgelder, Elternbeiträge, Teilnehmergebühren u. ä.).

5. Privatrechtliche Leistungsentgelte

Entgelte für Leistungen, denen ein privates Rechtsverhältnis zugrunde liegt (z. B. Miet- und Pachteinnahmen, Verkaufserlöse, Eintrittsgelder - sofern nicht öff.-rechtl. Natur -).

6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erstattung von Dritten für die Erbringung von Gütern und Dienstleistungen. Dazu gehören unter anderem der Kostenersatz für die Personalgestellung Job-Center, die Leistungsverrechnungen mit den kommunalen Betrieben und die Kostenerstattung für Miete und Mietnebenleistungen.

7. Sonstige ordentliche Erträge

Es handelt sich um eine Auffangposition für alle übrigen Erträge, die nicht speziell unter den vorgenannten Ertragspositionen erfasst werden. Dazu gehören beispielsweise Konzessionsabgaben, Verwarnungs- und Bußgelder, Säumniszuschläge, Gewerbesteuerverzinsung und Stiftungserträge.

8. Aktiviert Eigenleistungen

Gegenwert für die Erstellung von aktivierungspflichtigen (Teil-)Vermögensgegenständen durch die Gemeinde selbst. Dies können Ingenieurleistungen (HOAI 1 – 15) für Investitionsvorhaben Straßenbau, selbsterstellte Schränke u. ä. sein.

Zu den **ordentlichen Aufwendungen** gehören unter anderem

11. Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören alle anfallenden Aufwendungen für die Besoldung von Beamten und die Vergütung von tariflich Beschäftigten und sonstigen Kräften, die aufgrund von Arbeitsverträgen beschäftigt werden. Die Zuführung zu Pensionsrückstellungen zählt ebenfalls zu dieser Position.

12. Versorgungsaufwendungen

Unter Versorgungsaufwand sind alle auf Arbeitgeberseite anfallenden Aufwendungen im Zusammenhang mit den ehemaligen Beschäftigten zu verstehen. Dazu gehören in erster Linie die Bruttobeträge der Versorgungsaufwendungen der Beamten bzw. ihrer Hinterbliebenen. Weitere Aufwendungen sind z.B. Beiträge zur Sozialversicherung, Beihilfen für Versorgungsempfänger (soweit diese nicht bereits durch Rückstellungen berücksichtigt wurden).

13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Alle Aufwendungen der Gemeinde, die im Rahmen ihres wirtschaftlichen Betriebszwecks zu erfüllen sind. Zum Beispiel Unterhaltungskosten für Grünanlagen, Sportplätze, Spielplätze, Friedhofsanlagen, Beleuchtungs- und Lichtsignalanlagen und sonstige Vermögensgegenstände. Außerdem fallen unter diesen Bereich Schülerbeförderungskosten, Lehr- und Lernmittel, Veranstaltungs- und Entsorgungskosten.

14. Bilanzielle Abschreibungen

Jährlicher Ressourcenverbrauch, der durch Abnutzung des Anlagevermögens entsteht.

15. Transferaufwendungen

Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, Schuldendiensthilfen, Sozialtransferaufwendungen (Gemeindeanteil an den Sozialhilfekosten, Leistungen für Asylbewerber/innen), VKU-Verlustausgleich, Gewerbesteuerumlage, Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen.

16. Sonstige ordentliche Aufwendungen

Alle Aufwendungen, die nicht den anderen Aufwandspositionen zuzuordnen sind, z. B. sonstige Personalaufwendungen, Mieten und Pachten, Erbbauzinsen, Geschäftsaufwendungen, Wertberichtigungen, Aufwendungen für Fraktionen, Verfügungsmittel und Aufwendungen für Schadensfälle.

Außerdem gibt es im **Ergebnisplan**

19. Finanzerträge

Dazu gehören Erträge aus Beteiligungen (Dividenden, Gewinnanteile, Wertpapiererträge) und Finanzerträge (Zinserträge).

20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Dazu gehören vorrangig Zinsaufwendungen.

II. Finanzplan

Der **Finanzplan** gliedert sich in

- Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 1 bis 7 entsprechen im Wesentlichen dem Ergebnisplan; es handelt sich lediglich nicht um Erträge sondern um Einzahlungen).
- Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 bis 15 entsprechen im Wesentlichen dem Ergebnisplan Zeile 11 bis 16. Es handelt sich lediglich nicht um Aufwendungen sondern um Auszahlungen).
- Einzahlungen aus Investitionstätigkeit
- Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (einschl. Investitionseinzelübersicht mit Begründungen)
- Einzahlungen (Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen) und Auszahlungen (Tilgung und Gewährung von Darlehen) aus Finanzierungstätigkeit

Haushaltssatzung der Stadt Lünen für das Haushaltsjahr 2018

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV. NRW. S. 666), in der derzeit gültigen Fassung, hat der Rat der Stadt Lünen mit Beschluss vom 03.05.2018 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der **Haushaltsplan** für das Haushaltsjahr **2018**, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Stadt Lünen 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	293.798.690 EUR
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	286.595.267 EUR

im **Finanzplan** mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	273.581.756 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	273.837.577 EUR

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	18.632.672 EUR
---	----------------

dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	20.814.073 EUR
---	----------------

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	6.244.800 EUR
--	---------------

dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	3.976.400 EUR
--	---------------

festgesetzt.

§ 2

Der **Gesamtbetrag der Kredite**, deren Aufnahme

für Investitionen erforderlich ist, wird auf	2.181.401 EUR
---	---------------

festgesetzt.

§ 3

Der **Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen**,
der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren
erforderlich ist, wird auf

4.231.000 EUR

festgesetzt.

§ 4

Aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan
wird die Verringerung des **nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrages** auf
festgesetzt.

7.203.423 EUR

§ 5

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

230.000.000 EUR

festgesetzt.

§ 6

Die **Steuersätze für die Gemeindesteuern** werden für das Haushaltsjahr **2018** wie folgt festgesetzt:

1. **Grundsteuer**

1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf 390 v. H.

1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf 760 v. H.

2. **Gewerbsteuer** auf 490 v. H.

Die Angabe der Steuersätze hat in der Haushaltssatzung nur deklaratorische Bedeutung.

§ 7

Nach dem individuellen Sanierungskonzept ist der Haushaltsausgleich im Jahre 2017 wieder hergestellt. Die im individuellen Sanierungskonzept enthaltenen Konsolidierungsmaßnahmen sind bei der Ausführung des Haushaltsplanes umzusetzen.

§ 8

Als erheblich im Sinne des § 81 Abs. 2 GO NRW für den Erlass einer Nachtragssatzung wird ein Betrag von 2.500.000 € festgesetzt.

§ 9

1. Unter Anwendung von § 83 und § 85 GO NRW wird folgendes bestimmt:

Über die Leistung unabweisbarer über- und außerplanmäßiger Aufwendungen und Auszahlungen entscheidet im Einzelfall bis zu einer Höhe von 75.000 € bei Aufwendungen/Auszahlungen und 150.000 € bei Verpflichtungsermächtigungen der Kämmerer. Eine Unabweisbarkeit liegt vor, wenn es nicht möglich ist, eine zeitliche Verschiebung der Aufwendungen/Auszahlungen bis zur nächsten Haushaltssatzung vorzunehmen. Über ergebnisneutrale/finanzneutrale über- und außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen entscheidet der Kämmerer in unbegrenzter Höhe. Die Rechte des Rates und Verpflichtung zur Unterrichtung des Rates gem. § 83 Abs. 2 GO NRW bleiben unberührt.

2. Vermerke im Stellenplan über „künftig wegfallende“ (kw) oder „künftig umzuwandelnde“ (ku) Stellen werden wirksam mit einer Umsetzung oder dem Ausscheiden des Stelleninhabers/der Stelleninhaberin.

§ 10

Die Wertgrenze gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO NRW für die Einzelausweisung von Investitionsmaßnahmen wird auf 10.000 € festgesetzt.

§ 11

Zur flexiblen Haushaltsführung werden gemäß § 21 Abs. 1 GemHVO NRW die Erträge und Aufwendungen innerhalb der einzelnen Organisationseinheiten mit Ausnahme der Verfügungsmittel und nicht zahlungswirksamer Aufwendungen (Abschreibungen, interne Leistungsverrechnungen) jeweils zu einem Budget verbunden, sofern nicht andere Deckungsvermerke gemäß § 21 Abs. 2 GemHVO NRW bestehen. Das gleiche gilt für Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.

Zur eigenverantwortlichen Bewirtschaftung werden Erträge/Einzahlungen und Aufwendungen/Auszahlungen zu folgenden **Budgets** zusammengefasst:

Budget 02	Einzelbudget 0.2
Budget 0220	Einzelbudget Stadtentwicklung
Budget 03	Einzelbudget 0.3
Budget 04	Einzelbudget 0.4
Budget 05	Einzelbudget 0.5
Budget 06	Einzelbudget 0.6
Budget 091	Einzelbudget 0.91
Budget 092	Einzelbudget 0.92
Budget 0930	Einzelbudget Liegenschaftsmanagement
Budget 1	Bereich 1
Budget 2	Bereich 2
Budget 3	Bereich 3
Budget 4	Bereich 4
Budget 5	Einzelbudget 5.1
Budget 8	Bereich 8

Sämtliche Verpflichtungsermächtigungen innerhalb einer Organisationseinheit werden gem. § 13 Abs. 2 GemHVO NRW für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Der in § 3 der Haushaltssatzung festgesetzte Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen darf nicht überschritten werden.

Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen werden nicht budgetiert.

Zweckgebundene Mehrerträge dürfen nur für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden. Bei der Erzielung von nicht zweckgebundenen Mehrerträgen innerhalb eines Budgets kann der Kämmerer auf Antrag eine Erhöhung der Aufwandsermächtigungen zulassen. Bei Mindererträgen innerhalb eines Budgets verringert sich die Aufwandsermächtigung in gleicher Höhe. Gleiches gilt auch für Ein- und Auszahlungen.

L ü n e n, den 03.05.2018

Ergebnisplan

Finanzplan

Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016 EUR	Ansatz 2017 EUR	Ansatz 2018 EUR	Planung 2019 EUR	Planung 2020 EUR	Planung 2021 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	94.429.409,80	97.670.700	121.936.000	106.876.200	111.014.500	114.910.700
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	85.518.693,51	89.229.844	100.218.865	97.873.814	87.778.527	107.284.446
3	+ Sonstige Transfererträge	3.556.698,26	3.435.000	3.841.800	3.791.100	3.753.700	3.688.500
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.983.587,76	23.693.183	23.982.306	24.057.821	24.095.812	24.143.131
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	2.305.868,13	2.314.836	2.294.136	2.337.136	2.302.136	2.337.036
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.684.561,89	12.419.811	14.532.973	14.414.524	13.520.749	12.548.059
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	22.752.707,43	21.622.320	20.886.610	19.187.610	19.187.610	19.187.610
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	110.831,53	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= <u>Ordentliche Erträge</u>	<u>244.342.358,31</u>	<u>250.435.694</u>	<u>287.742.690</u>	<u>268.588.205</u>	<u>261.703.034</u>	<u>284.149.482</u>
11	- Personalaufwendungen	41.596.201,31	44.016.445	47.293.934	47.041.069	47.403.537	48.321.493
12	- Versorgungsaufwendungen	12.127.944,01	13.800.000	14.100.000	14.100.000	14.100.000	14.100.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.604.066,69	46.512.408	47.581.561	47.130.573	46.386.903	46.042.306
14	- Bilanzielle Abschreibungen	10.162.255,44	7.428.271	7.280.915	7.280.915	7.280.915	7.280.915
15	- Transferaufwendungen	113.745.284,40	117.978.699	124.770.399	121.360.309	120.527.965	122.815.295
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.227.507,27	20.359.576	38.423.408	18.882.533	19.108.580	18.961.092
17	= <u>Ordentliche Aufwendungen</u>	<u>246.463.259,12</u>	<u>250.095.399</u>	<u>279.450.217</u>	<u>255.795.399</u>	<u>254.807.900</u>	<u>257.521.101</u>
18	= <u>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</u>	<u>-2.120.900,81</u>	<u>340.295</u>	<u>8.292.473</u>	<u>12.792.806</u>	<u>6.895.134</u>	<u>26.628.381</u>
19	+ Finanzerträge	5.615.868,39	6.301.000	6.056.000	5.826.000	5.746.000	5.671.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.348.263,82	5.510.050	7.145.050	7.375.000	7.915.000	8.810.000
21	= <u>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</u>	<u>3.267.604,57</u>	<u>790.950</u>	<u>-1.089.050</u>	<u>-1.549.000</u>	<u>-2.169.000</u>	<u>-3.139.000</u>
22	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</u>	<u>1.146.703,76</u>	<u>1.131.245</u>	<u>7.203.423</u>	<u>11.243.806</u>	<u>4.726.134</u>	<u>23.489.381</u>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	2.973,15	0	0	0	0	0
25	= <u>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</u>	<u>-2.973,15</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26	= <u>Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)</u>	<u>1.143.730,61</u>	<u>1.131.245</u>	<u>7.203.423</u>	<u>11.243.806</u>	<u>4.726.134</u>	<u>23.489.381</u>
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
28	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
29	Verrechnungssaldo (=Zeilen 27 und 28)	0,00	0	0	0	0	0

Finanzplan

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2016 EUR	2017 EUR	2018 EUR	2019 EUR	2020 EUR	2021 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	93.100.183,63	97.670.700	121.936.000	106.876.200	111.014.500	114.910.700
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	81.444.489,85	85.934.190	96.684.231	94.397.260	84.301.973	103.815.692
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.238.935,81	3.370.560	3.756.700	3.717.900	3.688.900	3.633.500
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.975.946,77	21.361.583	21.809.606	21.885.121	21.923.112	21.970.431
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.247.809,96	2.314.836	2.294.136	2.337.136	2.302.136	2.337.036
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12.917.033,59	12.373.311	14.476.473	14.358.024	13.464.249	12.538.059
7	+ Sonstige Einzahlungen	9.131.278,45	5.812.320	6.568.610	6.568.610	6.568.610	6.568.610
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.640.373,58	6.301.000	6.056.000	5.826.000	5.746.000	5.671.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	226.696.051,64	235.138.500	273.581.756	255.966.251	249.009.480	271.445.028
10	- Personalauszahlungen	37.045.168,34	41.479.112	44.487.735	44.220.041	44.535.976	45.396.580
11	- Versorgungsauszahlungen	7.947.483,73	7.200.000	7.500.000	7.500.000	7.500.000	7.500.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	48.345.827,72	46.512.408	47.537.881	47.096.573	46.352.903	46.008.306
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.598.988,93	5.510.050	7.145.050	7.375.000	7.915.000	8.810.000
14	- Transferauszahlungen	115.337.338,44	117.978.699	124.699.399	121.360.309	120.527.965	122.815.295
15	- Sonstige Auszahlungen	17.933.076,76	20.138.680	42.467.512	24.544.637	23.277.684	18.705.366
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	229.207.883,92	238.818.949	273.837.577	252.096.560	250.109.528	249.235.547
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-2.511.832,28	-3.680.449	-255.821	3.869.691	-1.100.048	22.209.481
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.970.993,41	9.074.098	12.536.672	7.726.238	7.915.319	7.169.558
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.691.256,55	2.824.000	2.512.000	813.000	813.000	813.000
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	311.858,73	0	3.584.000	2.000.000	1.900.000	1.900.000
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.974.108,69	11.898.098	18.632.672	10.539.238	10.628.319	9.882.558
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.556.038,05	1.450.000	6.150.000	1.150.000	1.150.000	1.150.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.913.993,64	7.350.167	5.998.773	5.555.230	3.465.580	2.000.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.039.823,19	4.206.567	5.845.300	4.903.558	3.845.953	3.762.224
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	227.451,00	440.000	2.820.000	2.285.000	2.665.288	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	45.212,24	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.782.518,12	13.446.734	20.814.073	13.893.788	11.126.821	6.912.224
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	1.191.590,57	-1.548.636	-2.181.401	-3.354.550	-498.502	2.970.334
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-1.320.241,71	-5.229.085	-2.437.222	515.141	-1.598.550	25.179.815
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	123.123.920,24	5.133.436	6.244.800	8.198.350	4.696.088	5.721.800
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	123.678.988,72	4.846.700	3.976.400	5.968.000	3.200.000	6.916.000
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-555.068,48	286.736	2.268.400	2.230.350	1.496.088	-1.194.200
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 35)	-1.875.310,19	-4.942.349	-168.822	2.745.491	-102.462	23.985.615
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38	= Liquide Mittel (= Zeilen 36 und 37)	-1.875.310,19	-4.942.349	-168.822	2.745.491	-102.462	23.985.615

Vorbericht zum Haushaltsplan 2018

Haushaltsplanung

Der Rat der Stadt Lünen hat am 03.05.2018 den Haushalt für das Haushaltsjahr 2018 beschlossen (Ergänzungsbeschluss zum Haushaltsbeschluss vom 14.12.2017).

1. Rückblick auf das ablaufende Haushaltsjahr 2017

Der Haushalt 2017 wurde am 02.03.2017 vom Rat verabschiedet und am 14.06.2017 von der Aufsichtsbehörde genehmigt.

Er schließt in der Planung für das Haushaltsjahr 2017 mit einem Jahresüberschuss in Höhe von ca. 1,1 Mio. € ab.

Stand: Prognose Finanzbericht 30.09.2017			
Ergebnisplan	Ansatz 2017	Prognose 2017 Jahresergebnis	Änderung Prognose 2017 zu Ansatz
Erträge gesamt	256.736.694	258.310.933	1.574.239
Aufwendungen gesamt	255.605.449	254.085.933	-1.519.516
Summe	1.131.245	4.225.000	3.093.755

Ein Vergleich der Planung des Haushaltes 2017 mit dem tatsächlichen Rechnungsergebnis 2017 ist z.Zt. noch nicht abschließend möglich, weil der Entwurf des Jahresabschlusses 2017 gegenwärtig erstellt wird, einige abschlussrelevante Buchungen noch durchgeführt werden müssen und die Auswirkungen des Vergleiches im Bereich der Derivate (Rückstellungen) noch einfließen müssen.

2. **Ausblick auf das Haushaltsjahr 2018**

2.1 **Gesamthaushalt Ergebnis- und Finanzplanung**

Die budgetorientierten Ansätze zum Haushaltsjahr 2018 sind auf der Ergebnisgrundlage der bisherigen Haushaltsplanungen und Erfahrungen der vorangegangenen Jahre, insbesondere der Entwicklungen in den Jahren 2016 und 2017, ermittelt worden.

Die Stadt Lünen hat deshalb in erster Linie die wesentlichen allgemeinen Finanzierungsgrundlagen – unter Beachtung örtlicher Besonderheiten – an die aktuellen Orientierungsdaten, Steuerschätzungen und Finanzausgleichsinformationen angepasst.

Hierbei wurde ein Schwerpunkt auf die Anpassung, die Einplanung im Haushaltsplan und die Realisierung der anstehenden Haushaltskonsolidierungsmaßnahmen gelegt.

Welche Auswirkungen die weitere, wirtschaftliche Entwicklung auf die mittelfristige Haushalts- und Finanzplanung - insbesondere die Steuerkraft und die Soziallasten - hat, kann wegen der sehr divergierenden weltwirtschaftlichen Rahmenbedingungen mit letzter Konsequenz nach wie vor nicht vorhergesagt werden.

In seiner Sitzung am 14.12.2017 hatte der Rat der Stadt Lünen die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2018 (einschließlich Ergebnis- und Finanzplan 2018 – 2021) und die Fortschreibung des individuellen Sanierungskonzeptes 2017 – 2020 beschlossen.

Der Haushalt 2018 hatte bis dahin folgende finanzielle Schwerpunkte (in Schlagworten):

- **Hohe Schlüsselzuweisungen**

Die Schlüsselzuweisungen für 2018 sind nach der endgültigen Festsetzung zum GFG 2018 aufgrund der Beibehaltung der Faktoren aus dem GFG 2017, der gestiegenen „Verbundmasse“ des Landes und trotz der in Lünen im Referenzzeitraum 01.07.2016 bis 30.06.2017 leicht gestiegenen Gewerbesteuererträge auf einem außergewöhnlich hohen Niveau. Die Fortschreibung für die Folgejahre erfolgt unter Berücksichtigung von zu erwartenden Gewerbesteuererträgen in den jeweiligen Referenzperioden und unter Beachtung der Orientierungsdaten des Landes NRW.

- **Gewerbesteuererträge**

Die Planung der Gewerbesteuererträge ab 2018 basierte auf dem tatsächlichen Ertrag für das Jahr 2017. Die Anpassung der Erträge erfolgte ab 2018 unter Beachtung der Orientierungsdaten des Landes NRW.

- **Erhöhung der Kreisumlagebelastung 2018 trotz eines reduzierten Hebesatzes**

insbesondere wegen der nach wie vor hohen Sozialkosten.

- **weiterhin sehr niedrige Zinsbelastungen**
- **Der im Jahr 2017 prognostizierte Haushaltsausgleich wird auch im Jahr 2018 erreicht**
- **Fortschreibung des individuellen Sanierungskonzeptes für die Jahre 2018 bis 2020**
- **Keine weitere Erhöhung der Liquiditätskredite (Kassenkredite) aufgrund der ab 2017 nicht mehr defizitären Haushaltslage.**

Im Januar 2018 hat die Stadt Lünen diese beschlossene Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2018 beim Kreis Unna bzw. der Bezirksregierung Arnsberg angezeigt sowie die Genehmigung des fortgeschriebenen individuellen Sanierungskonzeptes beantragt und die dazugehörigen Unterlagen übersandt.

Die Haushaltsplanung 2018 ff. war ausgeglichen bzw. schloss mit einem jeweiligen Jahresüberschuss ab. Die Überschuldung der Stadt Lünen sollte entsprechend den haushaltsrechtlichen Vorschriften mit Ablauf des Jahres 2020 abgebaut sein.

Im Februar 2018 zeichnete sich im Rechtsstreit um die Derivate-Problematik eine abschließende Lösung in Form eines Vergleiches zwischen der EAA und der Stadt Lünen ab. Darüber wurde sowohl der Kreis Unna als auch die Bezirksregierung Arnsberg informiert.

Als Ergebnis musste der Haushalt 2018 unter der Voraussetzung, dass der Rat der Stadt Lünen dem Vergleich zustimmt (ist in der Ratssitzung am 08.03.2018 geschehen), unter Berücksichtigung der aktuellen Erkenntnisse überarbeitet und dem Rat in seiner Sitzung am 03.05.2018 erneut zur Beschlussfassung vorgelegt werden.

Folgende zusätzliche Schwerpunkte waren hierbei zu berücksichtigen:

- Ein bedeutsamer Mehrertrag bei der Gewerbesteuer im Jahr 2018
- Der Mehrertrag bei der Gewerbesteuer im Jahr 2018 führt gleichzeitig zu einem erhöhten Aufwand im Bereich der Gewerbesteuerumlage und der Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit.
- Im Rahmen des Vergleiches muss im Jahr 2018 ein zusätzlicher Aufwand generiert werden.
- Die Zinsbelastung für die Jahre 2018 ff. kann im Rahmen des Vergleiches gesenkt werden
- Aufgrund der Systematik des Gemeindefinanzierungsgesetzes NRW muss die Stadt Lünen im Jahr 2020 mit deutlich reduzierten Schlüsselzuweisungen rechnen (- 13 Mio. € gegenüber 2018/2019).
- Die Auszahlung der Summen an die EAA kann durch den Tilgungsplan gewährleistet werden.

2.1.1 Ergebnisplan

Entwicklung des Ergebnisplanes von dem im Haushalt 2017 dargestellten Finanzplanjahr 2018 zum aktuellen Haushaltsplan 2018

Ergebnisplan	bisheriges Finanzplanjahr 2018	aktueller Ergebnisplan 2018
ordentl. Erträge	260.995.831	293.798.690
Personalaufwendungen	43.920.882	47.293.934
Versorgungsaufwendungen	13.800.000	14.100.000
übrige Aufwendungen	195.870.684	225.201.333
ordentl. Aufwendungen	253.591.566	286.595.267
außerordentl. Aufwendungen	0	0
Summe	7.404.265	7.203.423

Der Vergleich des bisherigen Finanzplanjahres 2018 (Haushalts- und Finanzplanung Haushalt 2017) mit der aktuellen Haushaltsplanung 2018 verdeutlicht, dass die Erträge im Saldo z.B. durch höhere Schlüsselzuweisungen (+ 7,4 Mio. €) und erhöhte Gewerbesteuererträge (+ 19 Mio. €) gestiegen sind, aber auch die Aufwendungen im Saldo (z.B. +1,3 Mio. € höhere Kreisumlage, + 3,4 Mio. € höhere Personalkosten, + 19 Mio. € Aufwand im Rahmen des Vergleiches) sich erhöht haben.

Insgesamt befindet sich der Haushalt 2018 im Rahmen der bisherigen mittelfristigen Planung 2018 aus dem Haushalt 2017.

Ergebnisplan 2018

Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2016 EUR	2017 EUR	2018 EUR	2019 EUR	2020 EUR	2021 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	94.429.409,80	97.670.700	121.936.000	106.876.200	111.014.500	114.910.700
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	85.518.693,51	89.229.844	100.218.865	97.873.814	87.778.527	107.284.446
3	+ Sonstige Transfererträge	3.556.698,26	3.435.000	3.841.800	3.791.100	3.753.700	3.688.500
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.983.587,76	23.693.183	23.982.306	24.057.821	24.095.812	24.143.131
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	2.305.868,13	2.314.836	2.294.136	2.337.136	2.302.136	2.337.036
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.684.561,89	12.419.811	14.532.973	14.414.524	13.520.749	12.548.059
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	22.752.707,43	21.622.320	20.886.610	19.187.610	19.187.610	19.187.610
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	110.831,53	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= <u>Ordentliche Erträge</u>	<u>244.342.358,31</u>	<u>250.435.694</u>	<u>287.742.690</u>	<u>268.588.205</u>	<u>261.703.034</u>	<u>284.149.482</u>
11	- Personalaufwendungen	41.596.201,31	44.016.445	47.293.934	47.041.069	47.403.537	48.321.493
12	- Versorgungsaufwendungen	12.127.944,01	13.800.000	14.100.000	14.100.000	14.100.000	14.100.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.604.066,69	46.512.408	47.581.561	47.130.573	46.386.903	46.042.306
14	- Bilanzielle Abschreibungen	10.162.255,44	7.428.271	7.280.915	7.280.915	7.280.915	7.280.915
15	- Transferaufwendungen	113.745.284,40	117.978.699	124.770.399	121.360.309	120.527.965	122.815.295
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.227.507,27	20.359.576	38.423.408	18.882.533	19.108.580	18.961.092
17	= <u>Ordentliche Aufwendungen</u>	<u>246.463.259,12</u>	<u>250.095.399</u>	<u>279.450.217</u>	<u>255.795.399</u>	<u>254.807.900</u>	<u>257.521.101</u>
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.120.900,81	340.295	8.292.473	12.792.806	6.895.134	26.628.381
19	+ Finanzerträge	5.615.868,39	6.301.000	6.056.000	5.826.000	5.746.000	5.671.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.348.263,82	5.510.050	7.145.050	7.375.000	7.915.000	8.810.000
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	3.267.604,57	790.950	-1.089.050	-1.549.000	-2.169.000	-3.139.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.146.703,76	1.131.245	7.203.423	11.243.806	4.726.134	23.489.381
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	2.973,15	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	-2.973,15	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	1.143.730,61	1.131.245	7.203.423	11.243.806	4.726.134	23.489.381

Der Ergebnisplan weist unter Einbeziehung aller im individuellen Sanierungskonzept 2017 bis 2020 eingeplanten Konsolidierungsmaßnahmen im Haushaltsjahr 2018 einen ausgeglichenen bzw. positiven Haushalt in einer Größenordnung von rd. 7,2 Mio. € aus.

Folgende wesentliche Veränderungen beeinflussen den Ergebnisplan 2018:

2.1.1.1 Wesentliche Erträge

Schlüsselzuweisungen

Trotz der im Referenzzeitraum 01.07.2016 bis 30.06.2017 leicht gestiegenen Gewerbesteuererträge sind die Schlüsselzuweisungen für 2018 mit ca. 77,5 Mio. € aufgrund der höheren „Verbundmasse“ des Landes NRW auf einem außergewöhnlich hohen Niveau. Die Zahlen basieren auf den Angaben zur endgültigen Festsetzung zum GFG 2018. Gegenüber der mittelfristigen Planung 2018 aus dem Haushalt 2017 ist die Summe um ca. 7,4 Mio. € gestiegen. Die Anpassung der Erträge erfolgt ab 2019 unter Beachtung der Orientierungsdaten des Landes NRW. Im Jahr 2020 muss mit einer deutlichen Reduzierung der Schlüsselzuweisungen aufgrund des erhöhten Gewerbesteuerertrages in der Referenzperiode 2018/2019 gerechnet werden.

Landeszuweisungen für Flüchtlinge

Die Landeszuweisungen sind in Höhe von ca. 7,2 Mio. € im Haushaltsplan 2018 eingeplant und liegen damit deutlich unter der Planung zum Haushalt 2017.

2.1.1.2 Wesentliche Aufwendungen

Personalaufwand

Die im Stellenplan 2018 enthaltenen Stellenplananträge sind in den Haushaltsplan 2018 ff. eingeflossen.

Aufwand für Flüchtlinge

Der Sachaufwand für die Versorgung der Flüchtlinge ist im Haushaltsplan 2018 mit einer deutlich geringeren Summe als zum Haushalt 2017 eingeplant.

Zinsaufwand

Auch für das Jahr 2018 wird nicht mit einem Anstieg der immer noch niedrigen Zinsen gerechnet. Im Rahmen des Vergleiches konnte der Gesamtzinsaufwand für Investitionskredite sogar gesenkt werden. Durch eine Anpassung der Zinsen für Liquiditätskredite an die aktuelle Marktlage konnte auch in diesem Bereich eine Senkung des Aufwandes erreicht werden. Eine zusätzliche Zinsbelastung ist nicht zu erwarten, weil durch den strukturell ausgeglichenen Haushalt ab 2017 die Liquiditätskredite zunächst nicht weiter ansteigen werden.

Kreisumlage

Der Hebesatz der Kreisumlage wurde von 2017 (45,41 v.H.) zum Jahr 2018 auf 41,78 v.H. abgesenkt.

Trotzdem steigt die Mehrbelastung für die Stadt Lünen u.a. wegen der Berücksichtigung der um 7,4 Mio. € höheren Schlüsselzuweisungen zum Haushalt 2018.

2.1.2 Finanzplan

Der Finanzplan beinhaltet Einzahlungen und Auszahlungen

- aus laufender Verwaltungstätigkeit
(Steuern, Abgaben, Zuwendungen, Umlagen, Transferleistungen, öffentlich- und privatrechtliche Entgelte, Kostenerstattungen, Personalauszahlungen, Zinsen und Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen)
- aus Investitionstätigkeit
(Erwerb und Veräußerung von Grundstücken und Sachanlagen, Bauinvestitionen und Finanzanlagen sowie Zuwendungen und Beiträge für Investitionsmaßnahmen)
- aus Finanzierungstätigkeit
(Kreditaufnahmen und Tilgung).

Entwicklung des Finanzplanes von dem im Haushalt 2017 dargestellten Finanzplanjahr 2018 zum aktuellen Haushaltsplan 2018

Finanzplan	bisheriges Finanzplanjahr 2018	aktueller Finanzplan 2018
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	241.944.226	273.581.756
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	236.820.066	273.837.577
Saldo	5.124.160	-255.821
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.525.554	18.632.672
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.538.870	20.814.073
Saldo	-13.316	-2.181.401
Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	6.244.800	6.244.800
Tilgung und Gewährung von Darlehen	4.526.400	3.976.400
Saldo	1.718.400	2.268.400

Bei der Erstellung des Haushaltes 2018 wurden wie jedes Jahr alle vorgesehenen Investitionsmaßnahmen einer kritischen Prüfung unterzogen.

Um einen besseren Überblick über aktuelle Investitionsmaßnahmen zu bekommen, sind nachfolgend die wichtigsten, noch ab dem Haushaltsjahr 2018 relevanten Investitionsmaßnahmen dargestellt:

2.1.2.1 Schwerpunkte des Haushalts- und Finanzplanungszeitraums 2018 - 2021 (einschließlich Wirtschaftsplan ZGL)

- ZGL: energetische Sanierung Käthe-Kollwitz-Gesamtschule ca. 5,8 Mio. €
- ZGL: Sanierung Realschule Brambauer ca. 0,8 Mio. €
- ZGL: energetische Sanierung Gebäudehülle Gymn. Altlünen ca. 2,1 Mio. €
- ZGL: Komplexsanierung Wittekindschule ca. 1,3 Mio. €
- ZGL: energetische Sanierung Grundschule Am Lüserbach ca. 1,3 Mio. €
- ZGL: Neubau Feuerwache Brambauer ca. 1,5 Mio. €
- ZGL: Neubau KiTa Bahnstraße ca. 2,0 Mio. €
- ZGL: Sanierung Sporthalle Dammwiese ca. 3,1 Mio. €
- ZGL: energetische Sanierung TH Overbergschule Gahmen ca. 0,6 Mio. €
- ZGL: Sanierung TH Heinrich-Bußmann-Schule ca. 0,6 Mio. €
- ZGL: Gemeinbedarfseinrichtung „Persiluhrtour“ ca. 4,8 Mio. €
- ZGL: Programm „Gute Schule 2020“ ca. 8,2 Mio. €

- Stadtentwicklungsrelevante Investitionen

Stadtteilentwicklungskonzept Lünen-Süd ca. 2,2 Mio. €
(Eigenanteil 0,4 Mio. €)

Integriertes Handlungskonzept StadtGartenQuartier (IHaK SGQ) ca. 2,2 Mio. €
(Eigenanteil 1,0 Mio. €)

Radverkehrsförderung ca. 0,4 Mio. €

- Straßen

Zur Vermeidung weiterer Substanzverluste sind - nach dem Investitionsstau der letzten Jahre - erhebliche Straßensanierungen erforderlich, die größtenteils durch Landeszuschüsse bzw. Beiträge Dritter mitfinanziert werden. Neben dem Programm zur Wiederherstellung von Straßen nach Kanalbau (ca. 11 Mio. € Investitionen in den Jahren 2018 bis 2021) zählen dazu im Zeitraum bis 2021 vor allem folgende Straßen:

Nordtunnel 10,1 Mio. €

3. Entwicklung der Liquiditäts- und Investitionskredite

3.1 Investitionskredite

Investitionsmaßnahmen, die nicht durch Zuweisungen, Beiträge, Kostenanteile oder Spenden Dritter finanziert werden, müssen - sofern Eigenmittel nicht vorhanden sind - durch Investitionskredite finanziert werden.

Der Kreditbedarf des städtischen investiven Finanzplanes liegt mit

2,2 Mio. €	in 2018 (nur "Gute Schule 2020")
3,3 Mio. €	in 2019 (davon "Gute Schule 2020": 2,3 Mio. €)
0,5 Mio. €	in 2020 (nur "Gute Schule 2020")
0 €	in 2021

In einem finanziell und wirtschaftlich sinnvollen Rahmen.

Die Kreditaufnahme in einem Umfang von ca. 2,2 Mio. € in 2018 wird im Rahmen des Programmes „Gute Schule 2020“ erforderlich. Der Kredit wird durch die NRW.Bank sichergestellt. Zins- und Tilgungsleistungen werden vom Land NRW übernommen.

Für das Programm „Gute Schule 2020“ entsteht auch in den Folgejahren ein Kreditbedarf, der ebenfalls über Mittel der NRW.Bank gedeckt wird.

Im Wirtschaftsplan des ZGL (einschl. Nachtrag vom 08.03.2018) liegt die Neuverschuldung bei

6,9 Mio. €	in 2018
6,1 Mio. €	in 2019
7,2 Mio. €	in 2020
2,5 Mio. €	in 2021.

Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen sind im städtischen Haushalt seit der Eröffnungsbilanz (01.01.2007) von 82,9 Mio. € kontinuierlich auf 59,4 Mio. € (Stand 31.12.2017) reduziert worden (einschließlich Gesellschafter(alt)darlehen SAL).

3.2 Liquiditätskredite

Zur Finanzierung, insbesondere

- der Altdefizite aus der Kameralrechnung (rd. 100 Mio. €)
- der Altdefizite des Kreises Unna (rd. 11 Mio. €)
- der Defizite aus laufender Verwaltungstätigkeit (2007 bis 2015 rd. 148,3 Mio. €)

müssen, wie auch in 2017, in 2018 keine weiteren Liquiditätskredite (ehem. Kassenkredite) aufgenommen werden. Stattdessen kann der Abbau der Überschuldung fortgesetzt werden.

Bereits für 2016 wurde ein positives Jahresergebnis testiert. Das Jahr 2017 wird ebenfalls voraussichtlich positiv abschließen.

4. Haushaltsausgleich / Abbau der Überschuldung

4.1 Entwicklung 2018 ff.

Der vorliegende Haushaltsplan 2018 weist in der Planung für das Haushaltsjahr 2018 einen Überschuss von rd. **7,2 Mio. €** aus und setzt damit weiterhin die Beschlusslage um, dass ab 2017 ein ausgeglichener Haushalt vorliegen muss. Auch die Folgejahre weisen ein positives Jahresergebnis aus. Das seit 2017 geltende „individuelle Sanierungskonzept 2017 bis 2020“ muss fortgeführt werden.

Die Genehmigung dieses Konzeptes muss durch die Bezirksregierung Arnsberg erfolgen.

Durch die Einplanung und Umsetzung aller Konsolidierungspotentiale im Haushalt 2018 ff. wird trotz des abgeschlossenen Vergleiches der Haushaltsausgleich auch im Jahr 2018 und in den Folgejahren erreicht.

4.2 Mittelfristige Ergebnisplanung im Kontext der Haushaltskonsolidierung

Durch die dargestellten Veränderungen weist der Haushaltsplan 2018 folgenden Verlauf der mittelfristigen Ergebnisplanung auf:

2019:	+ 11,2 Mio. €
2020:	+ 4,7 Mio. €
2021:	+ 23,5 Mio. €

4.3 Überschussentwicklung im Finanzplanungszeitraum

Die Haushalts- und Finanzplanung 2018 bis 2021 weist den dargestellten jahresbezogenen Überschuss in Höhe von 7,2 Mio. € im Jahr 2018 aus.

Die Überschuldung der Stadt Lünen wird bis zum Ende des Jahres 2017 bei ca. 20,6 Mio. € liegen. Darin enthalten sind ein positives Rechnungsergebnis 2016 und eine Überschussplanung

für das Haushaltsjahr 2017. Ab dem Jahr 2018 kann die Stadt Lünen den Abbau des Defizits weiter vorantreiben.

Aufgrund der prognostizierten Überschüsse

- 2018: + 7,2 Mio. €
- 2019: + 11,2 Mio. €
- 2020: + 4,7 Mio. €
- 2021: + 23,5 Mio. €

wird die Stadt Lünen im Jahr 2020 wieder über ein Eigenkapital in Höhe von rd. 2,5 Mio. € verfügen.

4.4 Haushaltsausgleich durch Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage und Eigenkapitalverzehr

- Das Eigenkapital betrug nach der testierten Schlussbilanz 2011 in der allgemeinen Rücklage 40,5 Mio. €. Die Ausgleichsrücklage ist seit 2010 vollständig aufgebraucht.
- Der mit dem Jahresabschluss 2012 festgestellte Überschuss in Höhe von ca. 11,5 Mio. € wurde in die allgemeine Rücklage überführt und verstärkte das Eigenkapital entsprechend.
- Für 2013 ist eine Verringerung des Eigenkapitals um 22,6 Mio. € auf einen Stand von 29,5 Mio. € eingetreten.
- Für das Jahr 2014 wurde im testierten Jahresabschluss ein Defizit von ca. 13,9 Mio. € festgestellt. Damit betrug das Eigenkapital zum 31.12.2014 noch ca. 15,6 Mio. €.
- Der für 2015 festgestellte Fehlbedarf in Höhe von 45,2 Mio. € (Stand: JA 2015) führte zu einer Überschuldung im Jahr 2015 in Höhe von ca. 29,3 Mio. €.
- Das für 2016 testierte Jahresergebnis von + 1,1 Mio. € und zusätzlich die Korrektur der allg. Rücklage (+ 0,5 Mio. €) führen zu einer Reduzierung der Überschuldung auf eine Summe von ca. 27,7 Mio. €.
- Im Jahr 2017 wird der Abbau der Überschuldung fortgesetzt werden.
- Dieser positive Trend setzt sich auch in der Haushaltsplanung 2018 ff. fort.

5. Haushaltssicherungskonzept, individuelles Sanierungskonzept

5.1 Haushaltssicherungskonzept 2015 bis 2017

Das im Jahr 2010 mit ca. 60 Maßnahmen neu aufgestellte Haushaltssicherungskonzept (HSK) für den Zeitraum 2010 bis 2014 sollte bis 2014 zu einer Haushaltsentlastung und zu einem Haushaltsausgleich im Jahr 2014 führen. Durch eine Verschlechterung der Haushaltssituation in Lünen ab 2014, insbesondere durch externe Faktoren, musste im Nachtragshaushalt 2014 der Haushaltsausgleich auf das Jahr 2017 verschoben werden. Das Haushaltssicherungskonzept wurde in Abstimmung mit der Kommunalaufsicht für die Jahre 2015 bis 2017 fortgeschrieben. Zum Haushalt 2015 wurden weitere Konsolidierungsmaßnahmen erarbeitet und politisch beschlossen, um nach wie vor den Haushaltsausgleich im Jahr 2017 erreichen zu können.

Bis zum Haushalt 2017 wurde das HSK ohne weitere Ergänzung fortgeschrieben. Damit wurde das Ziel des ausgeglichenen bzw. positiven Haushaltes in der Planung 2017 tatsächlich erreicht. Der Haushaltsausgleich muss zusätzlich im Ergebnis am Jahresende 2017 nachgewiesen werden.

5.2 individuelles Sanierungskonzept 2017 bis 2020

Gem. § 76 GO NRW hat eine Gemeinde unter bestimmten Voraussetzungen ein Haushaltssicherungskonzept (HSK) mit dem Ziel aufzustellen, die künftige, dauernde Leistungsfähigkeit der Gemeinde zu erreichen. Die Genehmigung soll nur erteilt werden, wenn aus dem HSK hervorgeht, dass spätestens im zehnten auf das Haushaltsjahr folgenden Jahr der strukturelle Haushaltsausgleich nach § 75 Abs. 2 GO NRW wieder erreicht wird.

Bei einer zwischenzeitlich eingetretenen bilanziellen Überschuldung der Gemeinde besteht aber darüber hinaus die HSK-Pflicht bis zum Abbau der Überschuldung innerhalb des 10-Jahreszeitraumes.

In Lünen ist die bilanzielle Überschuldung im Jahr 2015 eingetreten und bis zum Jahr 2016 angewachsen. Daher endet die HSK-Pflicht nicht im Jahr 2017 mit dem Erreichen des strukturellen Haushaltsausgleiches.

Vielmehr müsste im Rahmen der 10-Jahres-Frist, die in Lünen mit Ablauf des Jahres 2019 endet, der Abbau der Überschuldung nachgewiesen werden.

Nach dem Beschluss der Haushaltssatzung 2017 (einschl. mittelfristiger Finanzplanung) sollte die Überschuldung in Lünen nicht im Jahr 2019, sondern mit Ablauf des Jahres 2020 abgebaut sein.

Wenn der Abbau der Überschuldung aber im Ergebnis 2019 verfehlt wird, und nur durch ein Überschreiten des 10-Jahreszeitraumes erreicht werden könnte, ist nach § 76 Abs. 2 Satz 4 GO NRW anstelle eines Haushaltssicherungskonzeptes ein individuelles Sanierungskonzept aufzustellen, das durch die Bezirksregierung Arnsberg zu genehmigen ist.

Bereits zur Haushaltsplanung 2017 zeichnete sich ab, dass die Stadt Lünen im vorgeschriebenen Zeitraum bis einschl. 2019 die bilanzielle Überschuldung nicht abbauen kann. Das wird frühestens mit Ablauf des Jahres 2020 geschehen.

Daher wurde zum Haushalt 2017 gem. § 76 Abs. 2 Satz 4 GO NRW die Fortführung des bis dahin gültigen Haushaltssicherungskonzeptes als „individuelles Sanierungskonzept 2017 bis 2020“ beantragt, beschlossen und von der Aufsichtsbehörde genehmigt.

Auch zum Haushalt 2018 ff. wurde das individuelle Sanierungskonzept 2017 bis 2020 fortgeschrieben und vom Rat der Stadt Lünen beschlossen.

6. Stärkungspakt

Die Stadt Lünen hat die Teilnahme an der dritten Stufe des Stärkungspaktes beantragt. Die nach dem Gesetz benannte formale Voraussetzung der Überschuldung in Planung und Ergebnis für das Jahr 2015 ist erfüllt. Die Teilnahme am Stärkungspakt wurde mit Bescheid vom 26.04.2017 von der Bezirksregierung Arnsberg abgelehnt. Die Stadt Lünen hat gegen diese Ablehnung Klage erhoben. Eine Entscheidung dazu steht noch aus.

7. Fazit

Obwohl es mit Hilfe der seit 2006 laufenden und 2010 nochmals aktualisierten intensiven Konsolidierungsbemühungen der Stadt Lünen fast gelungen wäre, den angestrebten Haushaltsausgleich im Jahr 2014 zu erreichen, haben zum Nachtragshaushalt 2014 externe Verschlechterungen durch das Land und den Kreis (trotz nochmaliger neuer Konsolidierungsmaßnahmen bei der Stadt Lünen) den Haushaltsausgleich in das Jahr 2017 verschoben.

Aufgrund der erneuten Konsolidierungsbemühungen und beschlossenen Vorschläge blieb dieses „Zieljahr“ 2017 auch durch die Haushaltsplanung für das Jahr 2015 und die Folgejahre bestehen.

Der Konsolidierungskurs wurde auch zum Haushalt 2016 fortgeführt. Das Rechnungsergebnis 2016 weist bereits eine „schwarze Null“ aus.

Das „Zieljahr“ 2017 für einen ausgeglichenen Haushalt konnte trotz des Mehraufwandes für die Flüchtlinge sowohl zum Haushalt 2016 ff., als auch zum Haushalt 2017 ff. dargestellt werden.

Z.Zt. ist davon auszugehen, dass das Rechnungsergebnis 2017 positiv ausfallen wird.

Der Haushalt 2018 ff. in der beschlossenen Fassung bleibt positiv.

Allerdings sind nach wie vor weitere Anstrengungen und ein striktes Einhalten und Umsetzen der beschlossenen Konsolidierungsmaßnahmen erforderlich.

Durch den Abschluss des Vergleiches entfällt ein erhebliches Risikopotential für die zukünftige Haushaltswirtschaft.

Einzelbudgets

Büro Bürgermeister

Referat Stadtentwicklung

Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation

Gleichstellung und Frauenbüro

Personalrat

Rechnungsprüfung

Finanzwirtschaft

**WZL GmbH
Liegenchaftsmanagement**

Steuerabteilung

Feuerwehr

Einzelbudget

Büro Bürgermeister

Produkte

0200 – Verwaltungsleitung

0210 – Unterstützung der Verwaltungsleitung

0215 – Politische Gremien

Stadt Lünen	Produktinformation
--------------------	---------------------------

Produkt 0200
Verwaltungsleitung

Produktbeschreibung
Wahrnehmung der Aufgaben des Bürgermeisters und der weiteren Mitglieder des Verwaltungsvorstandes.

Auftragsgrundlage
GO NRW

Ziele
Allgemein: Erfüllung der Aufgaben des Bürgermeisters bzw. des Verwaltungsvorstandes
Konkret für den Planungszeitraum / mittelfristig: Konsolidierung des kommunalen Haushalts, Weiterentwicklung der „bürgerorientierten Verwaltung“, Überarbeitung der Steuerungsinstrumente der Verwaltung, Einführung von E-Government.

Erläuterungen
Allgemein: Das Produkt 0200 bezieht sich auf die Aufgabenerfüllung durch die Mitglieder des Verwaltungsvorstandes [Bürgermeister, Erster Beigeordneter, Technischer Beigeordneter und Stadtkämmerer] einschl. der Assistenzdienste für die Wahlbeamten und die Unterstützung durch die ReferentInnen.
Die Aufgabenschwerpunkte der Verwaltungsvorstandsmitglieder entwickeln sich in erster Linie aus den Vorschriften der GO NRW und den Vorschriften des Haushaltsrechts (hier insbesondere in Bezug auf die Stadtkämmererfunktion) sowie aus den Führungsfunktionen in Bezug auf die Leitung der Dezernate.
Maßnahmen zur Zielerreichung:
<ul style="list-style-type: none"> - Erteilung von Projektaufträgen und Wahrnehmung von Controllingfunktionen durch den Verwaltungsvorstand - Umsetzungsentscheidungen durch den Bürgermeister – ggf. nach Abstimmung mit politischen Gremien in relevanten Angelegenheiten

Kennzahlen		2015	2016	2017	2018
Anzahl Vollzeitstellen		16,85	17,55	14,05	11,70

Produktplan

0200

Verwaltungsleitung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €	Planung 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €
	1	2	3	4	5	6
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89,00	0	100	100	100	100
3. + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.667,86	0	0	0	0	0
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	149.897,00	117.887	96.572	98.021	99.491	100.983
7. + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8. + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10. = <u>Ordentliche Erträge</u>	<u>155.653,86</u>	<u>117.887</u>	<u>96.672</u>	<u>98.121</u>	<u>99.591</u>	<u>101.083</u>
11. – Personalaufwendungen	1.181.887,82	922.619	889.734	907.529	925.680	944.193
12. – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	138.682,75	112.696	130.385	112.724	100.501	100.501
14. – Bilanzielle Abschreibungen	373,80	500	400	400	400	400
15. – Transferaufwendungen	1.200,00	0	0	0	0	0
16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen *	197.789,48	175.149	230.152	228.774	229.708	229.864
17. = <u>Ordentliche Aufwendungen</u>	<u>1.519.933,85</u>	<u>1.210.964</u>	<u>1.250.671</u>	<u>1.249.427</u>	<u>1.256.289</u>	<u>1.274.958</u>
18. = <u>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</u>	<u>-1.364.279,99</u>	<u>-1.093.077</u>	<u>-1.153.999</u>	<u>-1.151.306</u>	<u>-1.156.698</u>	<u>-1.173.875</u>
19. + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20. – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21. = <u>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22. = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</u>	<u>-1.364.279,99</u>	<u>-1.093.077</u>	<u>-1.153.999</u>	<u>-1.151.306</u>	<u>-1.156.698</u>	<u>-1.173.875</u>
23. + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24. – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25. = <u>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26. = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</u>	<u>-1.364.279,99</u>	<u>-1.093.077</u>	<u>-1.153.999</u>	<u>-1.151.306</u>	<u>-1.156.698</u>	<u>-1.173.875</u>
27. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.543.838,00	1.132.679	937.161	951.218	965.487	979.969
28. – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	250.115,83	207.476	202.023	205.053	208.129	211.251
29. = <u>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</u>	<u>-70.557,82</u>	<u>-167.874</u>	<u>-418.861</u>	<u>-405.141</u>	<u>-399.340</u>	<u>-405.157</u>

Produktplan

0200

Verwaltungsleitung

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

020000 528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen (neue Bezeichn. früher 'Vorräte')

Die Ansätze in den Konten 528100, 529100, 541100, 541200 und 543101 wurden aufgeteilt auf das Produkt 021000 (Unterstützung der Verwaltungsleitung) und im Produkt 020000 auf die Konten mit der Endung 60 (Bürgermeister), 61 (EBG), 62 (TBG) und 63 (Stadtkämmerer).

020000 529105 Aufw.so Dienstl. /Lüner Dialog

2018: Aufwendungen zur Umsetzung der Maßnahmen aus dem Leitbildprozess

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen

020000 541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte

zentrale Planung von zusätzlichen Fortbildungskosten

020000 543105 Geschäftsaufwendungen (Lüner Dialog)

2018: erhöhte Aufwendungen aufgrund des Abschlusses des Leitbildprozesses

Produktplan

0200

Verwaltungsleitung

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
		€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
1	Steuern und andere Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.697,30	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	147.682,00	117.887	96.572	0	98.021	99.491	100.983
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	= <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>152.379,30</u>	<u>117.887</u>	<u>96.572</u>	<u>0</u>	<u>98.021</u>	<u>99.491</u>	<u>100.983</u>
10	– Personalauszahlungen	1.182.600,34	922.619	889.734	0	907.529	925.680	944.193
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	86.504,57	112.696	130.385	0	112.724	100.501	100.501
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	– Transferauszahlungen	1.200,00	0	0	0	0	0	0
15	– Sonstige Auszahlungen	36.905,55	175.149	230.152	0	228.774	229.708	229.864
16	= <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>1.307.210,46</u>	<u>1.210.464</u>	<u>1.250.271</u>	<u>0</u>	<u>1.249.027</u>	<u>1.255.889</u>	<u>1.274.558</u>
17	= <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</u>	<u>-1.154.831,16</u>	<u>-1.092.577</u>	<u>-1.153.699</u>	<u>0</u>	<u>-1.151.006</u>	<u>-1.156.398</u>	<u>-1.173.575</u>
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	<u>Summe: (invest. Einzahlungen)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Auszahlungen								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	90,00	300	300	0	300	300	300
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	<u>Summe: (invest. Auszahlungen)</u>	<u>90,00</u>	<u>300</u>	<u>300</u>	<u>0</u>	<u>300</u>	<u>300</u>	<u>300</u>
14	= <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	<u>-90,00</u>	<u>-300</u>	<u>-300</u>	<u>0</u>	<u>-300</u>	<u>-300</u>	<u>-300</u>

Produktplan
0200
Verwaltungsleitung

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €	VE 2018 €	Planung 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Bisher bereit- gestellt (einschl. Sp.2) €	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen €
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
- Summe der investiven Auszahlungen	0,00	300	300	0	300	300	300	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,00	-300	-300	0	-300	-300	-300	0,00	0,00

Stadt Lünen	Produktinformation
--------------------	---------------------------

Produkt 0210

Büro Bürgermeister

Produktbeschreibung

Unterstützung des Bürgermeisters in Bezug auf die drei Funktionsbereiche des Bürgermeisteramtes: Repräsentation der Stadt, Leitung der Verwaltung und Vorsitz im Rat der Stadt

Auftragsgrundlage

GO NRW, Ratsbeschlüsse, Aufträge des Bürgermeisters

Ziele

- Allgemein:**
- Konkret für den Planungszeitraum / mittelfristig:**
- Konzeptionelle und operative Unterstützung der Ziele des Verwaltungsvorstandes
 - Stärkung des bürgerschaftlichen Engagements
 - Verbesserung der Servicequalität durch Qualitätsmanagement

Erläuterungen

- Aufgabenschwerpunkte im Büro Bürgermeister [ohne Produkt 0215]
- Unterstützung der Repräsentationsfunktionen/Vorsitz im Rat
 - o Ehrungen, Grußworte, Glückwünsche, Redebeiträge
 - o Vorbereitung und Durchführung von Terminen und Veranstaltungen
 - Unterstützung der Leitungs- und Organisationsfunktionen
 - o Unterstützung Verwaltungsmanagement mit konzeptionellen bzw. strategischen Schwerpunkten in Bezug auf Führungsaufgaben in den Bereichen Steuerung, Personal, Organisation sowie Vor- und Nachbereitung von Sitzungen des Verwaltungsvorstandes sowie der Abteilungs- und Beschäftigtenkonferenz
 - o Förderung des Bürgerschaftlichen Engagements, Lüner Dialog
 - Beschwerdemanagement/Qualitätsmanagement
 - o Erledigung aller aus den Einrichtungen des Beschwerdemanagements (Bürgertelefon, Mängel-App, Bürgermeistersprechstunde, etc.) resultierenden Aufgaben
- Maßnahmen zur Zielerreichung:**
- Konzeptentwicklung und Umsetzungsempfehlungen durch das Büro Bürgermeister
 - Unterstützung der Controllingaufgabe des Verwaltungsvorstandes
 - Betrachtung der Verwaltungsaufgaben auf Grundlage der Bürgeranregungen und -beschwerden
 - Weitere Vernetzung mit den Ehrenamtlichen in Lünen
 - Unterstützung des Ehrenamts durch Beratung und als „Türöffner“ zu Dritten
 - Umsetzung von Maßnahmen aus dem Leitbildprozess im Rahmen des Lüner Dialogs

Kennzahlen

		2015	2016	2017	2018
Anzahl Vollzeitstellen					3,65

Produktplan

0210

Unterstützung der Verwaltungsleitung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €	Planung 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €
	1	2	3	4	5	6
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3. + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	16.567	16.816	17.068	17.324
7. + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8. + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10. = <u>Ordentliche Erträge</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>16.567</u>	<u>16.816</u>	<u>17.068</u>	<u>17.324</u>
11. – Personalaufwendungen	0,00	0	126.418	124.043	126.524	129.054
12. – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	5.300	5.300	5.300	5.300
14. – Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15. – Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen *	0,00	0	33.483	32.868	32.954	33.040
17. = <u>Ordentliche Aufwendungen</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>165.201</u>	<u>162.211</u>	<u>164.778</u>	<u>167.394</u>
18. = <u>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>-148.634</u>	<u>-145.395</u>	<u>-147.710</u>	<u>-150.070</u>
19. + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20. – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21. = <u>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22. = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>-148.634</u>	<u>-145.395</u>	<u>-147.710</u>	<u>-150.070</u>
23. + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24. – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25. = <u>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26. = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>-148.634</u>	<u>-145.395</u>	<u>-147.710</u>	<u>-150.070</u>
27. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	160.742	163.153	165.600	168.084
28. – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	60.566	61.474	62.396	63.332
29. = <u>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>-48.458</u>	<u>-43.716</u>	<u>-44.506</u>	<u>-45.318</u>

Produktplan

0210

Unterstützung der Verwaltungsleitung

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen

021000 541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte

2018: erhöhter Schulungsbedarf aufgrund neuer Beschäftigter und der Einführung des zentralen Sitzungsdienstes

Produktplan

0210

Unterstützung der Verwaltungsleitung

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
		€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
1	Steuern und andere Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	16.567	0	16.816	17.068	17.324
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	= <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	0,00	0	16.567	0	16.816	17.068	17.324
10	– Personalauszahlungen	0,00	0	126.418	0	124.043	126.524	129.054
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	5.300	0	5.300	5.300	5.300
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	– Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	– Sonstige Auszahlungen	0,00	0	33.483	0	32.868	32.954	33.040
16	= <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	0,00	0	165.201	0	162.211	164.778	167.394
17	= <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</u>	0,00	0	-148.634	0	-145.395	-147.710	-150.070
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	<u>Summe: (invest. Einzahlungen)</u>	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	300	0	300	300	300
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	<u>Summe: (invest. Auszahlungen)</u>	0,00	0	300	0	300	300	300
14	= <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	0,00	0	-300	0	-300	-300	-300

Produktplan

0210

Unterstützung der Verwaltungsleitung

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €	VE 2018 €	Planung 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Bisher bereit- gestellt (einschl. Sp.2) €	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen €
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
- Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	300	0	300	300	300	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,00	0	-300	0	-300	-300	-300	0,00	0,00

Produkt **0215**

Politische Gremien

Produktbeschreibung

Organisatorische und kommunalverfassungsrechtliche Unterstützung der politischen Willensbildung bis zur Entscheidungsreife für Rat, Ausschüsse, Beiräte, Fraktionen und sonstige Gremien. Zahlbarmachung von Sitzungs- und Verdienstaussfallgeldern.

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Hauptsatzung, Zuständigkeitsordnung, Geschäftsordnungen, Ehrenordnung, Rats- und Ausschussbeschlüsse, Aufträge

Ziele

Allgemein:

Organisatorische und rechtmäßige Abwicklung des kommunalen Sitzungsdienstes

Konkret für den Planungszeitraum / mittelfristig:

- Ständige Verbesserung der Informationen für die Öffentlichkeit und Mandatsträger
- Einführung und Weiterentwicklung papierloser Gremienarbeit
- Optimierung Sitzungsdienst

Erläuterungen

Allgemein:

Der Rat der Stadt Lünen hat seine Absicht, die Zahl der Ratsmitglieder auf 46 zu reduzieren, nicht realisieren können. Der nach der Kommunalwahl am 25.05.2014 neu gewählte Rat hat 54 Mitglieder. Im Rat der Stadt Lünen sind 7 Fraktionen.

Der Rat der Stadt Lünen hat mit Beschluss vom 26.06.2014 folgende Ausschüsse/Gremien gebildet:

- Haupt- und Finanzausschuss
- Ausschuss für Bildung und Sport
- Ausschuss für Bürgerservice und Soziales
- Ausschuss für Kultur und Europaangelegenheiten
- Ausschuss für Sicherheit und Ordnung
- Ausschuss für Stadtentwicklung und Umwelt
- Jugendhilfeausschuss
- Rechnungsprüfungsausschuss
- Betriebsausschuss Zentrale Gebäudebewirtschaftung
- Gemeindewahlausschuss
- Wahlprüfungsausschuss
- Seniorenbeirat
- Behindertenbeirat
- Beirat für Flüchtlingsfragen

Der Ältestenrat, der Integrationsrat sowie die Beiräte für Seniorinnen und Senioren und Behinderte sind Gremien mit besonderen Merkmalen. Außerdem ist die Stadt Lünen in ca. 50 Gesellschaften/Personenvereinigungen vertreten.

Die Geschäftsführung des Rates, Ältestenrates, der Ausschüsse (außer Betriebsausschuss ZGL, Rechnungsprüfungsausschuss, Gemeindewahlausschuss und Wahlprüfungsausschuss) erfolgt zentral im Büro Bürgermeister.

Sie umfasst im Allgemeinen die Erstellung von Einladungen/Tagesordnungen und Niederschriften sowie die organisatorische und inhaltliche Betreuung der Sitzung.

Erläuterungen

Außerdem werden Fragestellungen zum kommunalen Verfassungsrecht gegenüber EinwohnerInnen/BürgerInnen, Mandatsträgern, Fraktionsgeschäftsstellen sowie innerhalb der Verwaltung bearbeitet. Diese Unterstützung erstreckt sich von telefonischen Auskünften bis hin zu umfangreichen Stellungnahmen.

Beispiele:

- Zuständigkeitsfragen
- Rechtsstellung der Ratsmitglieder, der sachkundigen BürgerInnen/sachkundigen EinwohnerInnen
- Anregungen und Beschwerden gemäß § 24 GO
- Handbuch für den Rat
- Informationen zum Korruptionsbekämpfungsgesetz

Maßnahmen zur Zielerreichung:

- Ständige Aktualisierung des Ratsinformationssystems
- Evaluierung der Einführung des Sitzungsdienstes

Kennzahlen

		2015	2016	2017	2018
Anzahl Vollzeitstellen		2,15	1,45	3,45	3,54

Produktplan

0215

Politische Gremien

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €	Planung 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €
	1	2	3	4	5	6
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3. + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	25.878	27.394	27.805	28.222	28.645
7. + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8. + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10. = <u>Ordentliche Erträge</u>	<u>0,00</u>	<u>25.878</u>	<u>27.394</u>	<u>27.805</u>	<u>28.222</u>	<u>28.645</u>
11. – Personalaufwendungen	144.511,91	178.523	261.017	266.238	271.562	276.994
12. – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.853,74	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
14. – Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15. – Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen	732.364,42	777.908	787.398	787.425	787.452	787.480
17. = <u>Ordentliche Aufwendungen</u>	<u>880.730,07</u>	<u>957.931</u>	<u>1.049.415</u>	<u>1.054.663</u>	<u>1.060.014</u>	<u>1.065.474</u>
18. = <u>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</u>	<u>-880.730,07</u>	<u>-932.053</u>	<u>-1.022.021</u>	<u>-1.026.858</u>	<u>-1.031.792</u>	<u>-1.036.829</u>
19. + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20. – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21. = <u>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22. = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</u>	<u>-880.730,07</u>	<u>-932.053</u>	<u>-1.022.021</u>	<u>-1.026.858</u>	<u>-1.031.792</u>	<u>-1.036.829</u>
23. + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24. – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25. = <u>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26. = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</u>	<u>-880.730,07</u>	<u>-932.053</u>	<u>-1.022.021</u>	<u>-1.026.858</u>	<u>-1.031.792</u>	<u>-1.036.829</u>
27. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	248.637	265.887	269.875	273.923	278.032
28. – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.466,33	59.780	36.805	37.357	37.917	38.486
29. = <u>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</u>	<u>-897.196,40</u>	<u>-743.196</u>	<u>-792.939</u>	<u>-794.340</u>	<u>-795.786</u>	<u>-797.283</u>

Produktplan

0215

Politische Gremien

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
		€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
1	Steuern und andere Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	25.878	27.394	0	27.805	28.222	28.645
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	= <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	0,00	25.878	27.394	0	27.805	28.222	28.645
10	– Personalauszahlungen	138.433,07	178.523	261.017	0	266.238	271.562	276.994
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.849,64	1.500	1.000	0	1.000	1.000	1.000
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	– Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	– Sonstige Auszahlungen	692.649,70	777.908	787.398	0	787.425	787.452	787.480
16	= <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	833.932,41	957.931	1.049.415	0	1.054.663	1.060.014	1.065.474
17	= <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</u>	-833.932,41	-932.053	-1.022.021	0	-1.026.858	-1.031.792	-1.036.829
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	<u>Summe: (invest. Einzahlungen)</u>	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	<u>Summe: (invest. Auszahlungen)</u>	0,00	0	0	0	0	0	0
14	= <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	0,00	0	0	0	0	0	0

Einzelbudget

Referat Stadtentwicklung

Produkte

0220 - Stadtentwicklung

Stadt Lünen	Produktinformation
--------------------	---------------------------

Produkt 0220
Stadtentwicklung

Produktbeschreibung
Erarbeitung von Planungs- und Entwicklungskonzepten der Stadtentwicklung; Positionierung der Stadt mit Zielvorstellungen, Strategien, Szenarien, Visionen; Initiierung, Aufstellung und Koordination, prozessorientierte Steuerungen strategisch wichtiger Projekte der Stadtentwicklung, teils im PPP; Stellungnahmen für die Gesamtstadt und ihre Teilräume

Auftragsgrundlage
BauGB (Allgemeines und besonderes Städtebaurecht), weitere Fachgesetze, Ratsbeschlüsse, Aufträge der Verwaltungsführung, Förderrichtlinien

Ziele
Allgemein: Ausgewogene soziale, ökonomische, ökologische und städtebauliche Entwicklung der Stadt
Konkret für den Planungszeitraum / mittelfristig:
<ul style="list-style-type: none"> • Steuerung strategisch wichtiger Stadtentwicklungsprojekte • Erhalt und Entwicklung einer vitalen Innenstadt (aktuell Projekt Persiluhrtour) • Soziale und funktionale Erneuerung des Quartiers Münsterstraße (StadtGartenQuartier)

Erläuterungen
Allgemein:
Entwicklung von strategischen Konzepten und Durchführung ausgewählter Projekte von besonderer Bedeutung:
<ul style="list-style-type: none"> • Erstellung gesamtstädtischer Entwicklungsziele • Entwicklung integrierter und einzelfallübergreifender Konzepte räumlicher und/oder sektoraler Planung • Planung von Handlungsprogrammen, die als Grundlage verwaltungsexterner und -interner strategischer Steuerung, zur Politikberatung und zur stadtübergreifenden (regionalen, interkommunalen) Prozessmoderation dienen
Maßnahmen zur Zielerreichung:
<ul style="list-style-type: none"> • Dezernatsübergreifende Koordination und Umsetzung „Integriertes Handlungskonzept StadtGartenQuartier Münsterstraße“ • Koordination und Evaluierung „Stadtumbau Innenstadt“ • Flächenmanagement Gewerbeeinheiten in Programmgebieten • Große Investitionsprojekte begleiten (z.B. Persiluhrtour) • Regionales Projekt „Gemeinsam an der Lippe“ mit dem Lippeverband • Kooperationsprojekte mit der Wohnungswirtschaft • Masterpläne Einzelhandel, Wohnen und Gewerbe unterstützen

Kennzahlen			2015	2016	2017	2018
Anzahl Vollzeitstellen					3,00	2,00

Produktplan

0220

Stadtentwicklung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €	Planung 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €
	1	2	3	4	5	6
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	0,00	179.600	513.200	366.160	621.160	569.600
3. + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7. + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8. + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10. = <u>Ordentliche Erträge</u>	<u>0,00</u>	<u>179.600</u>	<u>513.200</u>	<u>366.160</u>	<u>621.160</u>	<u>569.600</u>
11. – Personalaufwendungen	0,00	186.827	129.874	132.472	135.121	137.824
12. – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	0,00	245.291	612.533	617.812	647.108	731.408
14. – Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15. – Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	28.667	27.977	28.003	28.142	28.173
17. = <u>Ordentliche Aufwendungen</u>	<u>0,00</u>	<u>460.785</u>	<u>770.384</u>	<u>778.287</u>	<u>810.371</u>	<u>897.405</u>
18. = <u>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</u>	<u>0,00</u>	<u>-281.185</u>	<u>-257.184</u>	<u>-412.127</u>	<u>-189.211</u>	<u>-327.805</u>
19. + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20. – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21. = <u>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22. = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</u>	<u>0,00</u>	<u>-281.185</u>	<u>-257.184</u>	<u>-412.127</u>	<u>-189.211</u>	<u>-327.805</u>
23. + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24. – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25. = <u>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26. = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</u>	<u>0,00</u>	<u>-281.185</u>	<u>-257.184</u>	<u>-412.127</u>	<u>-189.211</u>	<u>-327.805</u>
27. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	253.292	151.494	153.766	156.073	158.414
28. – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	63.508	33.045	33.541	34.044	34.555
29. = <u>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</u>	<u>0,00</u>	<u>-91.401</u>	<u>-138.735</u>	<u>-291.902</u>	<u>-67.182</u>	<u>-203.946</u>

Produktplan**0220****Stadtentwicklung**

Erläuterungen zu 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

022000 414000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund
Förderung des Bundes IHaK Münsterstraße zu 80% (50% Bund, 50% Land)

022000 414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land
Förderung des Landes IHaK Münsterstraße zu 80% (50% Bund, 50% Land)

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

022000 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

IHaK Münsterstraße: Quartiersmanagement, Verfügungsfonds, etc. (80% Förderung) (2018: 591.500 €, 2019: 596.450 €, 2020: 627.700 €, 2021:
712.000 €)

Gutachten, Aufträge an Dritte, etc. (10.000 €)

Produktplan

0220

Stadtentwicklung

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €	VE 2018 €	Planung 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
1	Steuern und andere Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	179.600	513.200	0	366.160	621.160	569.600
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	= <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	0,00	179.600	513.200	0	366.160	621.160	569.600
10	– Personalauszahlungen	0,00	186.827	129.874	0	132.472	135.121	137.824
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	245.291	612.533	0	617.812	647.108	731.408
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	– Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	– Sonstige Auszahlungen	0,00	28.667	27.977	0	28.003	28.142	28.173
16	= <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	0,00	460.785	770.384	0	778.287	810.371	897.405
17	= <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</u>	0,00	-281.185	-257.184	0	-412.127	-189.211	-327.805
<u>Investitionstätigkeit</u>								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	233.704	155.800	0	111.600	164.000	590.704
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	<u>Summe: (invest. Einzahlungen)</u>	0,00	233.704	155.800	0	111.600	164.000	590.704
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen *	0,00	293.380	166.200	0	324.700	730.200	853.580
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	<u>Summe: (invest. Auszahlungen)</u>	0,00	293.380	166.200	0	324.700	730.200	853.580
14	= <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	0,00	-59.676	-10.400	0	-213.100	-566.200	-262.876

Produktplan

0220

Stadtentwicklung

Erläuterungen zu 9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

022000 783101 Ausz. Verm. Erwerb über 410 € (Gemeinschaftshaus Lünen-Alstedde)

Inv.Nr. 02201:

Verzicht auf das Projekt

022000 783102 Ausz. Verm. Erwerb über 410 € (IHK SGQ - Gesamt ohne Viktoriafläche)

Inv.Nr. 02202:

Integriertes Handlungskonzept StadtGartenQuartier (IHaK SGQ) Münsterstraße

Unter dieser Invest-Nummer sind alle bis 2021 vorgesehenen Maßnahmen zusammengefasst, die noch nicht einzeln beziffert werden können.

022000 783103 Ausz. Verm. Erwerb über 410 € (IHK SGQ - Mooskultur-Stele)

Inv.Nr. 02203:

IHaK SGQ - Mooskulturstele

an der Münsterstraße in Höhe des HBF soll ein sog. "Citytree" aufgestellt werden

022000 783104 Ausz. Verm. Erwerb über 410 € (IHK SGQ - Straßenbeleuchtung Münsterstr)

Inv.Nr. 02204:

IHaK SGQ - Straßenbeleuchtung Münsterstraße

Verschiebung der Maßnahme in den Ergebnisplan, da die Straßenbeleuchtung im Festwertverfahren geführt wird

022000 783105 Ausz. Verm. Erwerb über 410 € (IHK SGQ - Spielplatz Westfaliastr.)

Inv.Nr. 02205:

IHaK SGQ - Spielplatz Westfaliastraße

Dieser Spielplatz soll im Rahmen des Bebauungsplanes Nr. 202 gebaut werden. Er ist nicht Bestandteil der Spielflächenleitplanung.

Produktplan

0220

Stadtentwicklung

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €	VE 2018 €	Planung 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Bisher bereit- gestellt (einschl. Sp.2) €	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen €
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
02201 Gemeinschaftshaus Lünen-Alstedde									
+ Investitionszuwendungen	0,00	135.000	0	0	0	0	0	135.000,00	0,00
- Erwerb von bewegl. Vermögen	0,00	150.000	0	0	0	0	0	150.000,00	0,00
Saldo: (Einzahl. ./ Auszahl.)	0,00	-15.000	0	0	0	0	0	-15.000,00	0,00
02202 IHaK SGQ - Gesamt ohne Viktoriafläche									
+ Investitionszuwendungen	0,00	0	92.800	0	111.600	164.000	564.000	0,00	0,00
- Erwerb von bewegl. Vermögen	0,00	0	116.000	0	324.500	730.000	820.000	0,00	0,00
Saldo: (Einzahl. ./ Auszahl.)	0,00	0	-23.200	0	-212.900	-566.000	-256.000	0,00	0,00
02203 IHaK SGQ - Mooskultur-Steile									
+ Investitionszuwendungen	0,00	26.704	0	0	0	0	26.704	26.704,00	0,00
- Erwerb von bewegl. Vermögen	0,00	33.380	0	0	0	0	33.380	33.380,00	0,00
Saldo: (Einzahl. ./ Auszahl.)	0,00	-6.676	0	0	0	0	-6.676	-6.676,00	0,00
02204 IHaK SGQ - Straßenbeleuchtung Münsterstraße									
+ Investitionszuwendungen	0,00	72.000	0	0	0	0	0	72.000,00	0,00
- Erwerb von bewegl. Vermögen	0,00	90.000	0	0	0	0	0	90.000,00	0,00
Saldo: (Einzahl. ./ Auszahl.)	0,00	-18.000	0	0	0	0	0	-18.000,00	0,00
02205 IHaK SGQ - Spielplatz Westfaliastraße									
+ Investitionszuwendungen	0,00	0	63.000	0	0	0	0	0,00	0,00
- Erwerb von bewegl. Vermögen	0,00	20.000	50.000	0	0	0	0	20.000,00	0,00
Saldo: (Einzahl. ./ Auszahl.)	0,00	-20.000	13.000	0	0	0	0	-20.000,00	0,00
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	0,00	-59.676	-10.200	0	-212.900	-566.000	-262.676	-59.676,00	0,00
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
- Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	200	0	200	200	200	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,00	0	-200	0	-200	-200	-200	0,00	0,00

Einzelbudget

Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation

Produkte

0300 – Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation

Produkt **0300****Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation****Produktbeschreibung**

- Information und Betreuung der Medien
- Betreuung des städtischen Internet-Auftritts
- Pflege und Betreuung der sozialen Medien
- Beratung aller Abteilungen in PR-Fragen
- Öffentlichkeitsarbeit
- (Kordinierung von) Marketingaktivitäten
- Koordinierung von Aktionen im Tourismusbereich
- Strategische Entwicklung von Veranstaltungsformaten für öffentliche Veranstaltungen des Bürgermeisters/des Verwaltungsvorstands
- Beratung div. Abteilungen, externer Akteure und Projektpartner zu öffentlichen Veranstaltungen und Unterstützung bei der Vermarktung

Auftragsgrundlage

Presserecht, Informationsfreiheitsgesetz, Datenschutzgesetz, Aufträge des Bürgermeisters/VV, Ratsbeschlüsse, öffentliches Interesse

Ziele

- Proaktive Medien- und Öffentlichkeitsarbeit
- Kontrolle der Einhaltung des Corporate Designs
- Qualitätsverbesserung öffentliche Veranstaltungen Bürgermeister/VV
- Implementierung Veranstaltungsmarketing (inkl. Internetauftritt)
- Tourismusförderung (Radtourismus)
- Netzwerkmanagement mit regionalen und lokalen Akteuren (Politik, Wirtschaft, Tourismus)
- Ausbau Stadtmarketing/Standortmarketing/Verwaltungsmarketing

Erläuterungen**Allgemein:**

Die Abteilung 0.3 versteht sich als interner und externer Dienstleister i.S.

- einheitlicher, proaktiver Kommunikation
- Mittler zwischen Verwaltung und Bürgerschaft (Verständlichkeit, Transparenz)
- Imageförderer der Verwaltung und der Stadt allgemein (Marketing)
- Tourismusförderer
- Bindeglied zwischen den Akteuren der Zivilgesellschaft in o.a. Bereichen und der Verwaltung

Maßnahmen zur Zielerreichung:

- Einhaltung der Zielvereinbarungen durch konstante Evaluierung und Controlling
- Permanente Fort- und Weiterbildung in den Bereichen Kommunikation, Marketing, Öffentlichkeitsarbeit und Tourismusförderung

Stadt Lünen	Produktinformation
--------------------	---------------------------

Kennzahlen					
		2015	2016	2017	2018
Anzahl Vollzeitstellen				4,00	4,00

	2014	2015	2016	2017*	2018*
Anzahl Pressemitteilungen	489	570	769	881	900
Anzahl Pressetermine	190	153	150	135	130

*Prognose

Produktplan

0300

Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €	Planung 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.450	3.450	3.450	3.450	3.450
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= <u>Ordentliche Erträge</u>	<u>0,00</u>	<u>4.950</u>	<u>4.950</u>	<u>4.950</u>	<u>4.950</u>	<u>4.950</u>
11.	- Personalaufwendungen	0,00	238.530	248.101	253.063	258.124	263.287
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	48.459	47.301	47.695	45.347	45.347
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15.	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen *	0,00	47.061	50.898	49.811	49.958	49.976
17.	= <u>Ordentliche Aufwendungen</u>	<u>0,00</u>	<u>334.050</u>	<u>346.300</u>	<u>350.569</u>	<u>353.429</u>	<u>358.610</u>
18.	= <u>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</u>	<u>0,00</u>	<u>-329.100</u>	<u>-341.350</u>	<u>-345.619</u>	<u>-348.479</u>	<u>-353.660</u>
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= <u>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</u>	<u>0,00</u>	<u>-329.100</u>	<u>-341.350</u>	<u>-345.619</u>	<u>-348.479</u>	<u>-353.660</u>
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= <u>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</u>	<u>0,00</u>	<u>-329.100</u>	<u>-341.350</u>	<u>-345.619</u>	<u>-348.479</u>	<u>-353.660</u>
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	325.036	281.242	285.461	289.743	294.089
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	65.364	56.833	57.685	58.550	59.428
29.	= <u>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</u>	<u>0,00</u>	<u>-69.428</u>	<u>-116.941</u>	<u>-117.843</u>	<u>-117.286</u>	<u>-118.999</u>

Produktplan

0300

Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen

030000 541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte

2018: erhöhter Schulungsbedarf aufgrund von zwei neuen Mitarbeitern und neuer Aufgabenbereiche (z.B. Social Media)

Produktplan

0300

Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
		€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
1	Steuern und andere Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.450	3.450	0	3.450	3.450	3.450
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	= <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	0,00	4.950	4.950	0	4.950	4.950	4.950
10	– Personalauszahlungen	0,00	238.530	248.101	0	253.063	258.124	263.287
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	48.459	47.301	0	47.695	45.347	45.347
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	– Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	– Sonstige Auszahlungen	0,00	47.061	50.898	0	49.811	49.958	49.976
16	= <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	0,00	334.050	346.300	0	350.569	353.429	358.610
17	= <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</u>	0,00	-329.100	-341.350	0	-345.619	-348.479	-353.660
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	<u>Summe: (invest. Einzahlungen)</u>	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	300	300	0	300	300	300
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	<u>Summe: (invest. Auszahlungen)</u>	0,00	300	300	0	300	300	300
14	= <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	0,00	-300	-300	0	-300	-300	-300

Produktplan

0300

Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €	VE 2018 €	Planung 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Bisher bereit- gestellt (einschl. Sp.2) €	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen €
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
- Summe der investiven Auszahlungen	0,00	300	300	0	300	300	300	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,00	-300	-300	0	-300	-300	-300	0,00	0,00

Einzelbudget

Gleichstellung und Frauenbüro

Produkte

0405 - Gleichstellung und Frauenförderung

Produkt **0405**

Gleichstellung und Frauenförderung

Produktbeschreibung

Anregung, Initiierung und Begleitung von strukturellen Veränderungsprozessen zur Beschleunigung der tatsächlichen Gleichstellung von Frauen und Männern in der Verwaltung und in der Kommune.

Auftragsgrundlage

Grundgesetz, Landesgleichstellungsgesetz (LGG) NRW, § 5 GO NRW, Allg. Gleichbehandlungsgesetz (AGG); § 13 Hauptsatzung der Stadt Lünen

Ziele

Allgemein:

Die tatsächliche Gleichstellung von Frauen und Männern in der Verwaltung und der Kommune

Konkret für den Planungszeitraum / mittelfristig:

Erhöhung des Frauenanteils in höherwertigen und Führungspositionen
Umsetzung von Gleichstellungsmaßnahmen in der Verwaltung

Erläuterungen

Allgemein:

Aufgabe der Gleichstellungsstelle ist es, die Gleichstellung von Frauen und Männern in der Verwaltung durch strukturelle Veränderungsprozesse, die durch sie angeregt, initiiert und begleitet werden, zu beschleunigen. Dazu werden Entwicklungen aufgezeigt, sowie Empfehlungen ausgesprochen und Maßnahmen zur Beseitigung vorhandener Benachteiligungen eingeleitet.

Innerhalb der Kommune hat die Gleichstellungsstelle die Aufgabe, das Thema Gleichstellung und Frauenförderung in Form von diversen Veranstaltungsformen zu bearbeiten.
Zur Arbeit in der Gleichstellungsstelle gehört auch die Vermittlung der Tätigkeiten in die Bereiche Verwaltung, Politik und Öffentlichkeit.

Die Schwerpunkte der Gleichstellungsarbeit liegen in folgenden Bereichen:

Intern

- Unterstützung und Mitwirkung bei der Umsetzung des LGG
- Fortschreibung des Frauenförder- und Gleichstellungsplans
- Zusammenarbeit mit der Verwaltungsleitung, den Stabstellen und den Fachbereichen zur Umsetzung von Frauenförder- und Gleichstellungsmaßnahmen in der Verwaltung
- Mitglied in den Stellenbesetzungskommissionen
- Mitarbeit in verwaltungsinternen und lokalen Projekten
- Beratung von Beschäftigten

Extern

- Anlaufstelle für BürgerInnen in Gewalt- und Situationen in schwierigen Lebenslagen
- Organisation und Durchführung von Veranstaltungen und Seminaren
- Lokale, regionale und überregionale Netzwerkarbeit
- Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Informationen und Ratgeber erstellen

Maßnahmen zur Zielerreichung:

Durchführung von Veranstaltungen zu allgemeinen frauen- und gleichstellungspolitischen Themen, Durchführung von Veranstaltungen zu Spezialthemen (Anti-Gewalt-Tag, Beruflicher Wiedereinstieg) und für spezielle Zielgruppen (Girls & Boys Day, Migrantinnen, Alleinerziehende)

Stadt Lünen	Produktinformation
--------------------	---------------------------

Kennzahlen					
		2015	2016	2017	2018
Anzahl Vollzeitstellen		2,00	2,00	2,00	2,00

	2014	2015	2016	2017	2018
Anteil Frauen in Führungspositionen (Abteilungsleitungs-ebene) in Prozent	29	*19	*19	*19	19**
Anteil der Frauen im Höheren Dienst aller Tätigkeitsbereiche in Prozent	29	*31	*31	*31	31**
Anzahl der durchgeführten Veranstaltungen zu allgemeinen frauen- und gleichstellungspolitischen Themen	8	17	12	17	18
Anzahl der durchgeführten Seminare und Veranstaltungen zu Spezialthemen und für spezielle Zielgruppen	14	9	12	18	18
Anzahl der durchgeführten Beratungen (extern und intern)	29	33	50	60	70
Anteil beschäftigter Frauen im Verhältnis zur Gesamtbeschäftigtenzahl in %	62	*63	*63	*63	63**

* Grundlage: Frauenförder- und Gleichstellungsplan 2015 – 2017

** neuer Gleichstellungsplan für 2018 bis 2020 wird erstellt

Die Überprüfung der Kennzahlen kann erst nach der Analyse des Beschäftigtenstatus überprüft und ggfs. korrigiert werden.

Produktplan

0405

Gleichstellung und Frauenförderung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €	Planung 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.000,00	0	0	0	0	0
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.618,40	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	75.277,00	55.495	45.046	45.722	46.408	47.104
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Ordentliche Erträge	79.895,40	56.495	46.046	46.722	47.408	48.104
11.	- Personalaufwendungen	134.410,24	137.603	137.387	140.135	142.938	145.796
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.162,85	14.294	14.489	14.750	13.188	13.188
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15.	- Transferaufwendungen	2.500,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.551,38	19.707	21.781	21.791	21.890	21.904
17.	= Ordentliche Aufwendungen	173.624,47	174.104	176.157	179.176	180.516	183.388
18.	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-93.729,07	-117.609	-130.111	-132.454	-133.108	-135.284
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-93.729,07	-117.609	-130.111	-132.454	-133.108	-135.284
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-93.729,07	-117.609	-130.111	-132.454	-133.108	-135.284
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	98.158,00	129.029	110.152	111.804	113.481	115.184
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.239,97	31.199	30.779	31.241	31.710	32.186
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-16.811,04	-19.779	-50.738	-51.891	-51.337	-52.286

Produktplan

0405

Gleichstellung und Frauenförderung

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
		€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
1	Steuern und andere Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.000,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.418,60	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	74.165,00	55.495	45.046	0	45.722	46.408	47.104
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	= <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>78.583,60</u>	<u>56.495</u>	<u>46.046</u>	<u>0</u>	<u>46.722</u>	<u>47.408</u>	<u>48.104</u>
10	– Personalauszahlungen	134.410,24	137.603	137.387	0	140.135	142.938	145.796
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.119,84	14.294	14.489	0	14.750	13.188	13.188
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	– Transferauszahlungen	2.500,00	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
15	– Sonstige Auszahlungen	3.517,25	19.707	21.781	0	21.791	21.890	21.904
16	= <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>151.547,33</u>	<u>174.104</u>	<u>176.157</u>	<u>0</u>	<u>179.176</u>	<u>180.516</u>	<u>183.388</u>
17	= <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</u>	<u>-72.963,73</u>	<u>-117.609</u>	<u>-130.111</u>	<u>0</u>	<u>-132.454</u>	<u>-133.108</u>	<u>-135.284</u>
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	<u>Summe: (invest. Einzahlungen)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Auszahlungen								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	400	0	0	0	0	0
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	<u>Summe: (invest. Auszahlungen)</u>	<u>0,00</u>	<u>400</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
14	= <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	<u>0,00</u>	<u>-400</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Produktplan
0405
Gleichstellung und Frauenförderung

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €	VE 2018 €	Planung 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Bisher bereit- gestellt (einschl. Sp.2) €	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen €
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
- Summe der investiven Auszahlungen	0,00	400	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,00	-400	0	0	0	0	0	0,00	0,00

Einzelbudget

Personalrat

Produkte

0505 – Personalrat

Stadt Lünen	Produktinformation
--------------------	---------------------------

Produkt 0505
Personalrat

Produktbeschreibung
Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Personalvertretungsrecht

Auftragsgrundlage
Landespersonalvertretungsgesetz NRW (LPVG NRW)

Ziele
<p>Allgemein: Vertretung der Interessen der Beschäftigten, Mitwirkung bei der Weiterentwicklung der Dienststelle</p> <p>Konkret für den Planungszeitraum / mittelfristig:</p> <ul style="list-style-type: none"> • u. a. Abschluss einer Dienstvereinbarung bezüglich der Einführung eines Leistungsentgelts und von leistungsbezogenen Besoldungselementen

Erläuterungen
<p>Allgemein:</p> <p>Der Personalrat setzt sich zusammen aus:</p> <p>8 Vertreterinnen und Vertretern für die Gruppe der tariflich Beschäftigten und 3 Vertreterinnen und Vertretern für die Gruppe der Beamtinnen und Beamten.</p> <p>Die derzeitige Wahlperiode hat am 01.07.2016 begonnen und dauert 4 Jahre. Zurzeit sind 3 Mitglieder des Personalrates von ihrer dienstlichen Tätigkeit freigestellt.</p> <p>An den Sitzungen des Personalrates nehmen regelmäßig die Jugend- und Auszubildendenvertretung und die Schwerbehindertenvertretung teil.</p> <p>Zur Wahrnehmung der Aufgaben stehen dem Personalrat Beteiligungsrechte (Mitbestimmungs-, Mitwirkungs-, Anhörungs-, Informations- und Initiativrechte) unterschiedlicher Ausprägung auf Grundlage des Landespersonalvertretungsrechts NRW (LPVG NRW) zu.</p> <p>Maßnahmen zur Zielerreichung:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Verhandlung und Abschluss einer Dienstvereinbarung zur leistungsorientierten Bezahlung mit der Dienststelle

Kennzahlen		2015	2016	2017	2018
Anzahl Vollzeitstellen		3,50	3,50	3,50	3,50

Produktplan

0505

Personalrat

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €	Planung 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.076,00	30.650	21.384	21.705	22.030	22.361
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= <u>Ordentliche Erträge</u>	<u>37.076,00</u>	<u>30.650</u>	<u>21.384</u>	<u>21.705</u>	<u>22.030</u>	<u>22.361</u>
11.	- Personalaufwendungen	181.892,33	184.517	197.959	201.918	205.956	210.075
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.478,42	13.926	14.816	15.210	12.868	12.868
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15.	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen *	28.440,92	31.204	41.009	35.020	35.165	35.182
17.	= <u>Ordentliche Aufwendungen</u>	<u>225.811,67</u>	<u>229.647</u>	<u>253.784</u>	<u>252.148</u>	<u>253.989</u>	<u>258.125</u>
18.	= <u>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</u>	<u>-188.735,67</u>	<u>-198.997</u>	<u>-232.400</u>	<u>-230.443</u>	<u>-231.959</u>	<u>-235.764</u>
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= <u>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</u>	<u>-188.735,67</u>	<u>-198.997</u>	<u>-232.400</u>	<u>-230.443</u>	<u>-231.959</u>	<u>-235.764</u>
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= <u>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</u>	<u>-188.735,67</u>	<u>-198.997</u>	<u>-232.400</u>	<u>-230.443</u>	<u>-231.959</u>	<u>-235.764</u>
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	226.200,00	229.570	199.664	202.659	205.699	208.784
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.817,18	48.385	47.823	48.540	49.268	50.007
29.	= <u>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</u>	<u>14.647,15</u>	<u>-17.812</u>	<u>-80.559</u>	<u>-76.324</u>	<u>-75.528</u>	<u>-76.987</u>

Produktplan

0505

Personalrat

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen

050500 541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte
2018: Erhöhter Schulungsaufwand wegen der Neubesetzung des PR und der JAV

050500 542201 Mieten (sonstige, Nicht-ZGL), Anpachtungen etc.
Anmietung Hansesaal für die Personalversammlung

050500 543101 Geschäftsaufwendungen allg.
ab 2018: Erhöhter Bedarf an Fachliteratur

Produktplan

0505

Personalrat

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
		€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
1	Steuern und andere Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.528,00	30.650	21.384	0	21.705	22.030	22.361
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	= <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>36.528,00</u>	<u>30.650</u>	<u>21.384</u>	<u>0</u>	<u>21.705</u>	<u>22.030</u>	<u>22.361</u>
10	– Personalauszahlungen	178.568,63	184.517	197.959	0	201.918	205.956	210.075
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.418,75	13.926	14.816	0	15.210	12.868	12.868
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	– Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	– Sonstige Auszahlungen	4.261,19	31.204	41.009	0	35.020	35.165	35.182
16	= <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>189.248,57</u>	<u>229.647</u>	<u>253.784</u>	<u>0</u>	<u>252.148</u>	<u>253.989</u>	<u>258.125</u>
17	= <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</u>	<u>-152.720,57</u>	<u>-198.997</u>	<u>-232.400</u>	<u>0</u>	<u>-230.443</u>	<u>-231.959</u>	<u>-235.764</u>
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	<u>Summe: (invest. Einzahlungen)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Auszahlungen								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	300	0	300	300	300
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	<u>Summe: (invest. Auszahlungen)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>300</u>	<u>0</u>	<u>300</u>	<u>300</u>	<u>300</u>
14	= <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>-300</u>	<u>0</u>	<u>-300</u>	<u>-300</u>	<u>-300</u>

Produktplan

0505

Personalrat

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €	VE 2018 €	Planung 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Bisher bereit- gestellt (einschl. Sp.2) €	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen €
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
- Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	300	0	300	300	300	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,00	0	-300	0	-300	-300	-300	0,00	0,00

Einzelbudget

Rechnungsprüfung

Produkte

0605 – Prüfung und Beratung

0610 – Datenschutz und Informationsfreiheit

Produkt **0605****Prüfung und Beratung****Produktbeschreibung**

Beurteilung der Recht- und Ordnungsmäßigkeit sowie der Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit des gesamten Verwaltungshandelns für den Rat der Stadt Lünen und den Rat der Stadt Selm
Erhöhung des wirtschaftlichen Handelns der Verwaltung im Rahmen des Rechts

Auftragsgrundlage

§§ 101 - 106 GO NRW; Rechnungsprüfungsordnung der Stadt Lünen; Öffentlich-rechtliche Vereinbarung zwischen der Stadt Lünen und der Stadt Selm zur Wahrnehmung der Aufgaben der örtlichen Rechnungsprüfung; sondergesetzliche Regelungen des Bundes und des Landes.

Ziele**Allgemein:**

- Stärkung der Kontrollfunktion des Rates
- Erhöhung des wirtschaftlichen Handelns der Verwaltung im Rahmen des Rechts
- Bekämpfung und Vermeidung von Korruption und Manipulation
- Wirtschaftliche Durchführung der Prüfung und Beratung
- Steigerung der Kundenzufriedenheit

Konkret für den Planungszeitraum / mittelfristig:

- Prüfung des Jahresabschlusses mit dem Ziel einer zutreffenden Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt
- Prüfung der ersten Gesamtabchlüsse der Städte Lünen und Selm
- Stichprobenartige Prüfung der Buchführung mit dem Ziel, dass alle Buchungsstellen die Vorgaben des neuen kommunalen Haushaltsrechts und die Kontierungshilfe der Stadt Lünen einhalten bzw. anwenden
- Erhalt des vorhandenen Stands der Arbeitsqualität und der Beurteilung durch die Auftraggeber
- Begleitung und Initiierung von Förderprojekten in der Gesamtverwaltung.
- Durchführung von prozessorientierten Prüfungen zur Senkung von Risiken und Erhöhung der Wirtschaftlichkeit im gesamtstädtischen Handeln
- Einhaltung der Verpflichtungen im Rahmen der IKZ mit der Stadt Selm

Erläuterungen**Allgemein:**

Die Prüfung und Beratung umfasst:

- Prüfung des Jahresabschlusses
- Prüfung des Gesamtabchlusses
- lfd. Prüfung der Finanzbuchhaltung und der Zahlungsabwicklung
- Prüfung der Finanzvorfälle nach HGrG u. LHO
- Prüfung des internen Kontrollsystems (IKS)
- Prüfung der Gebührenbedarfsberechnungen und der Kostenrechnungen
- Prüfung von Vergaben
- Vorprüfung der Investitionsmaßnahmen (vor der Ausweisung im Haushaltsplan; Mittelanforderungen und Verwendungsnachweise bei Förderprogrammen)
- Prüfung der Vorräte und Vermögensgegenstände
- Prüfung von Plänen und Kostenberechnungen
- Prüfung von Bauausführung und -abrechnung
- Betätigungsprüfung
- Prüfung der Sondervermögen und kostenrechnenden Einrichtungen
- Prüfung der Informationstechnologien
- Mitwirkung bei der Aufklärung und Vermeidung von Fehlbeständen am Vermögen der Stadt
- Beratung der Verwaltung, Mitwirkung in Projekten sowie gutachtliche Stellungnahmen
- Durchführung von Sonderprüfungen für Rat, Rechnungsprüfungsausschuss und Bürgermeister

Maßnahmen zur Zielerreichung:

- Prüfung von Internen Kontrollsystemen (IKS) und Verwaltungsprozessen
- Durchführung von Evaluationen hinsichtlich der Umsetzung von Prüfeempfehlungen
- Fortentwicklung des Qualitätsmanagementsystems (QM) zur Rezertifizierung nach DIN EN ISO 9001:2015 Anfang 2018
- Einsatz moderner Prüftechniken und –standards (z.B. prozessorientierte Prüfung)
- Einsatz der Ressourcen im Rahmen des risikoorientierten Prüfungsansatzes
- Durchführung und Fortentwicklung eines Prüfungscontrollings
- Überprüfung des Einsatzes von Datenanalyse-Software zur Prüfung großer Datenbestände
- Führen von Auftakt-/Abschlussgesprächen zur Sicherstellung von transparenten Prüfverfahren
- Durchführung der Befragung der Auftraggeber

Kennzahlen

	2015	2016	2017	2018
Anzahl Vollzeitstellen	6,00	6,00	6,00	6,00

	2014	2015	2016	2017*	2018*
Planstellen ¹ je 10.000 Einwohner ²	0,720	0,666	0,628	0,628	0,628
- Anteil hiervon für Prüfung Stadt Selm	0,135	0,135	0,135	0,175	0,175
Gesamt- und Jahresabschlussprüfungen (Testat)	4	2	4	4	4
- Anteil hiervon für Prüfung Stadt Selm	2	1	2	2	2
Qualität: Beurteilung der Rechnungsprüfung durch Auftraggeber (Schulnote) (Kennzahl neu in 2016)	-	-	-	2	2
Qualität: Beurteilung der Rechnungsprüfung durch Geprüfte (Schulnote)	2	2	2	2	2
Qualität: Ergebnis QM – Audit (extern) / Zertifikat erteilt:	ja	ja	ja	ja	ja

*Prognose

¹ Planstellen können aus unterschiedlichen Gründen auch unbesetzt sein

² Es handelt sich hierbei um eine bundesweit anerkannte Kennzahl

Produktplan

0605

Prüfung und Beratung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €	Planung 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €
	1	2	3	4	5	6
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	640,86	0	700	700	700	700
3. + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	149.816,97	129.555	109.588	125.182	125.785	126.396
7. + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8. + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10. = <u>Ordentliche Erträge</u>	<u>150.457,83</u>	<u>129.555</u>	<u>110.288</u>	<u>125.882</u>	<u>126.485</u>	<u>127.096</u>
11. – Personalaufwendungen	305.988,40	352.463	356.922	364.061	371.342	378.769
12. – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.515,00	15.057	15.447	15.931	16.148	16.148
14. – Bilanzielle Abschreibungen	640,88	100	700	700	700	700
15. – Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen *	38.851,30	58.310	64.070	64.082	64.300	64.320
17. = <u>Ordentliche Aufwendungen</u>	<u>358.995,58</u>	<u>425.930</u>	<u>437.139</u>	<u>444.774</u>	<u>452.490</u>	<u>459.937</u>
18. = <u>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</u>	<u>-208.537,75</u>	<u>-296.375</u>	<u>-326.851</u>	<u>-318.892</u>	<u>-326.005</u>	<u>-332.841</u>
19. + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20. – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21. = <u>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22. = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</u>	<u>-208.537,75</u>	<u>-296.375</u>	<u>-326.851</u>	<u>-318.892</u>	<u>-326.005</u>	<u>-332.841</u>
23. + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24. – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25. = <u>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26. = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</u>	<u>-208.537,75</u>	<u>-296.375</u>	<u>-326.851</u>	<u>-318.892</u>	<u>-326.005</u>	<u>-332.841</u>
27. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	559.936,00	437.852	390.881	396.745	402.696	408.736
28. – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	44.087,39	86.064	100.058	101.559	103.082	104.628
29. = <u>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</u>	<u>307.310,86</u>	<u>55.413</u>	<u>-36.028</u>	<u>-23.706</u>	<u>-26.391</u>	<u>-28.733</u>

Produktplan**0605****Prüfung und Beratung**

Erläuterungen zu 6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen

060500 448200 Erträge aus Kostenerstattungen Kostenumlagen von Gemeinden/ GV

grundsätzlich prüfen alle Prüfer/innen auch für die Stadt Selm

2018: aufgrund der faktischen Nichtbesetzung der IKS-Prüfer-Stelle wird die Prüferin der Stadt Selm diese Aufgabe (zumindest teilweise) übernehmen

- Einsparung bei den Personalkosten

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen

060500 543101 Geschäftsaufwendungen allg.

HH-Ansatz einschl. Aufwendungen für die Zertifizierung QM (rd. 1.300 €)

060500 543111 Geschäftsaufwendungen (Aufwand für externe Beratung)

Prüfung Gesamtabschluss

Produktplan

0605

Prüfung und Beratung

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
		€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
1	Steuern und andere Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	157.464,70	129.555	109.588	0	125.182	125.785	126.396
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	= <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>157.464,70</u>	<u>129.555</u>	<u>109.588</u>	<u>0</u>	<u>125.182</u>	<u>125.785</u>	<u>126.396</u>
10	– Personalauszahlungen	281.979,74	352.463	356.922	0	364.061	371.342	378.769
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.148,18	15.057	15.447	0	15.931	16.148	16.148
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	– Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	– Sonstige Auszahlungen	7.210,41	43.310	49.070	0	49.082	49.300	49.320
16	= <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>293.338,33</u>	<u>410.830</u>	<u>421.439</u>	<u>0</u>	<u>429.074</u>	<u>436.790</u>	<u>444.237</u>
17	= <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</u>	<u>-135.873,63</u>	<u>-281.275</u>	<u>-311.851</u>	<u>0</u>	<u>-303.892</u>	<u>-311.005</u>	<u>-317.841</u>
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	<u>Summe: (invest. Einzahlungen)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Auszahlungen								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	645,86	300	300	0	300	300	300
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	<u>Summe: (invest. Auszahlungen)</u>	<u>645,86</u>	<u>300</u>	<u>300</u>	<u>0</u>	<u>300</u>	<u>300</u>	<u>300</u>
14	= <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	<u>-645,86</u>	<u>-300</u>	<u>-300</u>	<u>0</u>	<u>-300</u>	<u>-300</u>	<u>-300</u>

Produktplan
0605
Prüfung und Beratung

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €	VE 2018 €	Planung 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Bisher bereit- gestellt (einschl. Sp.2) €	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen €
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
- Summe der investiven Auszahlungen	495,46	300	300	0	300	300	300	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-495,46	-300	-300	0	-300	-300	-300	0,00	0,00

Stadt Lünen	Produktinformation
--------------------	---------------------------

Produkt 0610
Datenschutz und Informationsfreiheit

Produktbeschreibung
Eigenverantwortliche, weisungsfreie Beauftragtenfunktion im Geschäftsbereich der Rechnungsprüfung (Dienstaufsicht) in unmittelbarer Verantwortung zur Behördenleitung (BM) mit autonomen Initiativ-, Realisations- und Kontrollfunktionen

Auftragsgrundlage
Datenschutzgesetz (DSG) NRW, Informationsfreiheitsgesetz (IFG) NRW

Ziele
<p>Allgemein: Wahrnehmung der gesetzlichen Aufgabe Datenschutz Wahrung der Interessen der Beschäftigten sowie der Bürgerinnen und Bürger Schutz personenbezogener Daten vor Missbrauch Hebung des Datenschutzbewusstseins bei städtischen Bediensteten aller hierarchischer Ebenen sowie bei der Lüner Bürger- und Einwohnerschaft einschließlich ihrer politischen Vertretung</p> <p>Konkret für den Planungszeitraum / mittelfristig: Erarbeitung eines Verzeichnisses zur Erfassung aller aktuellen Anwendungen/Verfahren und zur Durchführung der Vorabkontrolle, Ausbau des Intranet-Auftritts</p>

Erläuterungen
<p>Allgemein: Sicherstellung des Rechtsanspruchs auf informationelle Selbstbestimmung für Bürger/innen, Einwohner/innen, Kunden, Investoren, sonstige Mandanten und für die Bediensteten der Stadt Lünen nach dem DSG NRW 2000 sowie vorrangiger Rechtsvorschriften (Datenschutz)</p> <p>Weitere Aufgaben sind:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Bearbeitung von Grundsatzfragen des Datenschutzes und Kontaktstelle zum Landesbeauftragten für den Datenschutz - Koordination von Maßnahmen des Datenschutzes - Erteilung von Auskünften im Sinne von § 8 Abs. 2 und § 32 a DSG NRW an Bürgerinnen und Bürger sowie Betroffene - Beratung der datenverarbeitenden Stelle bei Gestaltung und Auswahl von Verfahren und Überwachung der datenschutzrechtlichen Vorschriften - Durchführung der Vorabkontrolle und Führung des Verfahrensverzeichnis - Stellungnahmen zu Anfragen städtischer Dienststellen bzgl. zu erteilender Auskünfte nach dem Informationsfreiheitsgesetz (IFG) NRW - Initiierung, Konzipierung und Umsetzung gesamtheitlicher und übergreifender technischer und/oder organisatorischer Maßnahmen, mit denen bei der Stadt Lünen eine datenschutzkonforme Informationsverarbeitung für die betroffenen Personen sicherzustellen ist (Datensicherheit) <p>Maßnahmen zur Zielerreichung: Aufbau einer Server/Client-Lösung in Zusammenarbeit mit 8.3 zur Durchführung der Vorabkontrolle und Erstellen des Verfahrensverzeichnis</p>

		2015	2016	2017	2018
Anzahl Vollzeitstellen		0,50	0,50	0,50	0,50

	2014	2015	2016	2017	2018
Stellen je 10.000 Einwohner	0,035	0,035	0,035	0,035	0,035

Produktplan

0610

Datenschutz und Informationsfreiheit

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €	Planung 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €
	1	2	3	4	5	6
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3. + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.861,00	4.961	2.038	2.069	2.100	2.131
7. + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8. + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10. = <u>Ordentliche Erträge</u>	<u>2.861,00</u>	<u>4.961</u>	<u>2.038</u>	<u>2.069</u>	<u>2.100</u>	<u>2.131</u>
11. – Personalaufwendungen	16.041,45	28.481	22.622	23.074	23.535	24.006
12. – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	711,00	792	813	838	850	850
14. – Bilanzielle Abschreibungen	0,00	100	0	0	0	0
15. – Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.824,31	3.091	3.359	3.360	3.371	3.372
17. = <u>Ordentliche Aufwendungen</u>	<u>18.576,76</u>	<u>32.464</u>	<u>26.794</u>	<u>27.272</u>	<u>27.756</u>	<u>28.228</u>
18. = <u>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</u>	<u>-15.715,76</u>	<u>-27.503</u>	<u>-24.756</u>	<u>-25.203</u>	<u>-25.656</u>	<u>-26.097</u>
19. + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20. – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21. = <u>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22. = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</u>	<u>-15.715,76</u>	<u>-27.503</u>	<u>-24.756</u>	<u>-25.203</u>	<u>-25.656</u>	<u>-26.097</u>
23. + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24. – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25. = <u>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26. = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</u>	<u>-15.715,76</u>	<u>-27.503</u>	<u>-24.756</u>	<u>-25.203</u>	<u>-25.656</u>	<u>-26.097</u>
27. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	29.470,00	45.755	20.573	20.881	21.195	21.512
28. – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.948,03	4.440	5.192	5.270	5.349	5.429
29. = <u>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</u>	<u>11.806,21</u>	<u>13.812</u>	<u>-9.375</u>	<u>-9.592</u>	<u>-9.810</u>	<u>-10.014</u>

Produktplan

0610

Datenschutz und Informationsfreiheit

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
		€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
1	Steuern und andere Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.819,00	4.961	2.038	0	2.069	2.100	2.131
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	= <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>2.819,00</u>	<u>4.961</u>	<u>2.038</u>	<u>0</u>	<u>2.069</u>	<u>2.100</u>	<u>2.131</u>
10	– Personalauszahlungen	15.190,10	28.481	22.622	0	23.074	23.535	24.006
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	215,68	792	813	0	838	850	850
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	– Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	– Sonstige Auszahlungen	249,96	3.091	3.359	0	3.360	3.371	3.372
16	= <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>15.655,74</u>	<u>32.364</u>	<u>26.794</u>	<u>0</u>	<u>27.272</u>	<u>27.756</u>	<u>28.228</u>
17	= <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</u>	<u>-12.836,74</u>	<u>-27.403</u>	<u>-24.756</u>	<u>0</u>	<u>-25.203</u>	<u>-25.656</u>	<u>-26.097</u>
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	<u>Summe: (invest. Einzahlungen)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Auszahlungen								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	<u>Summe: (invest. Auszahlungen)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
14	= <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Einzelbudget

Finanzwirtschaft

Produkte

0905 - Finanzmanagement

0910 – Geschäftsbuchführung

0915 – Allgemeine Finanzwirtschaft

0940 – Zahlungsverkehr und Vollstreckung

Produkt **0905**

Finanzmanagement

Produktbeschreibung

Planung und Controlling im Bereich Finanzen einschl. Schuldenmanagement sowie
Beteiligungscontrolling und Steuerberatung

Auftragsgrundlage

GO, GemHVO, UStG, EkStG

Ziele

Allgemein:

Einführung eines effizienten Finanz- und Konsolidierungscontrollings
Senkung des Zinsniveaus durch Zinsmanagement
Reduzierung der Einzelberatungen im Rahmen der Haushaltsbewirtschaftung durch organisatorische
Maßnahmen

Konkret für den Planungszeitraum / mittelfristig:

Abbau der jahresbezogenen Defizite bis 2017
Abbau des negativen Eigenkapitals bis 2020

Erläuterungen

Allgemein:

Finanzplanung und Finanz- / Konsolidierungscontrolling

Die Steuereinnahmen, Schlüssel- und Zweckzuweisungen, Konzessionsabgaben und Dividenden, Kreisumlage, Personalkosten, Zinsausgaben und Sozialleistungen bilden die Rahmenvorgabe der kommunalen Finanzplanung. Innerhalb dieser Eckwerte können Produktziele definiert und finanziert werden.

Schuldenmanagement

Im Rahmen des Schuldenmanagements wird versucht, ein möglichst optimales Zinsniveau zu erreichen.

Beteiligungscontrolling

Im Rahmen des kommunalen Beteiligungscontrollings betreut die Stadt Lünen
unmittelbare und mittelbare Mehrheitsbeteiligungen und
unmittelbare und mittelbare Minderheitsbeteiligungen.

Der Leistungsumfang umfasst

- Die Aufstellung des Beteiligungsberichtes.
- Die Vorbereitung von gesellschaftsrechtlichen Ratsbeschlüssen und aufsichtsbehördlichen Anzeigeverfahren.
- Die Abwicklung finanzieller Transaktionen zwischen Unternehmen und Stadt.
- Die Beratung der Mandatsträger und die Abstimmung mit der Geschäftsleitung in gesellschaftsrechtlichen, steuerrechtlichen und Finanzierungsfragen.
- Die Auswertung und Analyse von Jahresabschlüssen (einschl. § 53 HhGrG) und Wirtschaftsplänen.
- Die Aufstellung des Gesamtabschlusses.
- Die Anfertigung von Quartalsberichten.
- Die Beratung des Verwaltungsvorstandes bei strategischen Fragestellungen bzgl. der Beteiligungsgesellschaften/ des Beteiligungsportfolios.

Entwicklung der Verlustausgleiche bzw. Gewinnausschüttung (Dividenden, Eigenkapitalverzinsung o.Ä.)

Gesellschaft	2014 RE	2015 RE	2016 RE	2017 HHAnsatz	2018 HHAnsatz
Stadtwerke Lünen	2.110.800	1.965.110	2.282.930	3.321.000	2.841.000
SAL AöR	900.000	900.000	1.100.000	1.100.000	1.400.000
Umwelthaus / -werkstatt	-160.000	-160.000	-160.000	-160.000	-160.000
WBL	556.970	636.960	692.000	770.000	800.000

Maßnahmen zur Zielerreichung:

Kennzahlen

	2015	2016	2017	2018
Anzahl Vollzeitstellen	9,45	8,65	8,68	9,58

Produktplan

0905

Finanzmanagement

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €	Planung 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €
	1	2	3	4	5	6
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3. + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	72.599,00	59.309	75.438	76.570	77.718	78.884
7. + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8. + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10. = <u>Ordentliche Erträge</u>	<u>72.599,00</u>	<u>59.309</u>	<u>75.438</u>	<u>76.570</u>	<u>77.718</u>	<u>78.884</u>
11. – Personalaufwendungen	381.070,34	413.677	591.275	603.101	615.163	584.150
12. – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.572,99	25.870	26.451	27.240	22.553	22.553
14. – Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15. – Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen	59.074,27	50.149	59.680	59.706	59.999	60.036
17. = <u>Ordentliche Aufwendungen</u>	<u>466.717,60</u>	<u>489.696</u>	<u>677.406</u>	<u>690.047</u>	<u>697.715</u>	<u>666.739</u>
18. = <u>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</u>	<u>-394.118,60</u>	<u>-430.387</u>	<u>-601.968</u>	<u>-613.477</u>	<u>-619.997</u>	<u>-587.855</u>
19. + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20. – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21. = <u>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22. = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</u>	<u>-394.118,60</u>	<u>-430.387</u>	<u>-601.968</u>	<u>-613.477</u>	<u>-619.997</u>	<u>-587.855</u>
23. + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24. – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25. = <u>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26. = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</u>	<u>-394.118,60</u>	<u>-430.387</u>	<u>-601.968</u>	<u>-613.477</u>	<u>-619.997</u>	<u>-587.855</u>
27. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	700.600,00	534.207	511.592	519.266	527.055	534.961
28. – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	73.913,38	136.560	133.814	135.819	137.858	139.929
29. = <u>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</u>	<u>232.568,02</u>	<u>-32.740</u>	<u>-224.190</u>	<u>-230.030</u>	<u>-230.800</u>	<u>-192.823</u>

Produktplan

0905

Finanzmanagement

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
		€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
1	Steuern und andere Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	91.546,00	59.309	75.438	0	76.570	77.718	78.884
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	= <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>91.546,00</u>	<u>59.309</u>	<u>75.438</u>	<u>0</u>	<u>76.570</u>	<u>77.718</u>	<u>78.884</u>
10	– Personalauszahlungen	376.586,72	413.677	591.275	0	603.101	615.163	584.150
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.091,01	25.870	26.451	0	27.240	22.553	22.553
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	– Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	– Sonstige Auszahlungen	11.488,51	50.149	59.680	0	59.706	59.999	60.036
16	= <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>395.166,24</u>	<u>489.696</u>	<u>677.406</u>	<u>0</u>	<u>690.047</u>	<u>697.715</u>	<u>666.739</u>
17	= <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</u>	<u>-303.620,24</u>	<u>-430.387</u>	<u>-601.968</u>	<u>0</u>	<u>-613.477</u>	<u>-619.997</u>	<u>-587.855</u>
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	<u>Summe: (invest. Einzahlungen)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Auszahlungen								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	300	300	0	300	300	300
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	<u>Summe: (invest. Auszahlungen)</u>	<u>0,00</u>	<u>300</u>	<u>300</u>	<u>0</u>	<u>300</u>	<u>300</u>	<u>300</u>
14	= <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	<u>0,00</u>	<u>-300</u>	<u>-300</u>	<u>0</u>	<u>-300</u>	<u>-300</u>	<u>-300</u>

Produktplan
0905
Finanzmanagement

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €	VE 2018 €	Planung 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Bisher bereit- gestellt (einschl. Sp.2) €	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen €
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
- Summe der investiven Auszahlungen	0,00	300	300	0	300	300	300	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,00	-300	-300	0	-300	-300	-300	0,00	0,00

Stadt Lünen	Produktinformation
--------------------	---------------------------

Produkt 0910
Geschäftsbuchführung

Produktbeschreibung
Buchführung der Ergebnis- und Finanzrechnung, Anlagenbuchhaltung, Bilanzen Kommunale Vermögensverwaltung

Auftragsgrundlage
GO NRW, GemHVO NRW u.a.

Ziele
<p>Allgemein: Periodengerechte Buchung aller Geschäftsvorfälle, sofern eine Veränderung der Höhe oder Struktur des Vermögens oder der Schulden der Stadt Lünen bewirkt wird Periodengerechte Buchung der internen Leistungsverrechnung</p> <p>Konkret für den Planungszeitraum / mittelfristig: Verbesserung der Produktinformationen Aufbau einer für internes und externes Controlling geeigneten Kostenrechnung Vorbereitung einer konsolidierten Konzernbilanz</p>

Erläuterungen
<p>Allgemein: Durch das NKF-Einführungsgesetz wurden die Kommunen in NRW verpflichtet, bis spätestens 2009 das Rechnungswesen von der Kameralistik auf ein doppisch orientiertes Neues Kommunales Finanzmanagement umzustellen. Die Stadt Lünen hat seit dem 01.01.2007 die kaufmännische, doppelte Buchführung im Rahmen des "Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF)" eingeführt. Dafür waren in den Fachbereichen dezentrale Rechnungsstellen eingerichtet, in denen alle Geschäftsvorfälle vorkontiert wurden. Die Freigabe der Buchungen erfolgte in der zentral bei den Finanzdiensten eingerichteten Geschäftsbuchführung. Seit 1.1.2010 werden nach Abschluss der externen Organisationsuntersuchung diese Geschäftsvorgänge zentral bei der Abteilung Finanzwirtschaft abgewickelt. Außerdem wird auch die Anlagenbuchhaltung zentral bei den Finanzdiensten durchgeführt.</p> <p>Die Buchführung erfolgt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung (GoB). Durch die verbindliche Anwendung der kaufmännischen GoB auf die Buchführung der Kommunen bedürfen Abweichungen von den GoB aufgrund kommunaler Besonderheiten einer expliziten Regelung in der GemHVO NRW. Abweichungen von den kaufmännischen GoB ergeben sich aus den folgenden Punkten:</p> <ul style="list-style-type: none"> - der aus dem Demokratieprinzip abgeleiteten erhöhten Anforderung an die Verständlichkeit und Öffentlichkeit des kommunalen Rechnungswesens - der Aufnahme der Ordnungsmäßigkeits- und Rechtmäßigkeitskontrolle als Grundsatz der Rechenschaftspflicht und - der systematischen Berücksichtigung der Interessen nachfolgender Generationen als Teilaspekt der Kapitalerhaltung sowie - der Dokumentation der intergenerativen Gerechtigkeit. <p>Maßnahmen zur Zielerreichung: Mit der Umstellung des Rechnungswesens auf die doppische Buchführung ist auch ein Wechsel hinsichtlich der politischen Willensbildung verbunden. Die sog. Output-orientierte Steuerung erfordert Zielvorgaben, Kontrakte und umfangreiche Produktinformationen.</p>

Kennzahlen		2015	2016	2017	2018
Anzahl Vollzeitstellen		4,00	3,80	4,03	4,12

Produktplan
0910
Geschäftsbuchführung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €	Planung 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €
	1	2	3	4	5	6
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3. + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	10.842	39.915	40.514	41.121	41.738
7. + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8. + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10. = <u>Ordentliche Erträge</u>	<u>0,00</u>	<u>10.842</u>	<u>39.915</u>	<u>40.514</u>	<u>41.121</u>	<u>41.738</u>
11. – Personalaufwendungen	192.931,01	195.985	219.743	224.138	228.620	228.380
12. – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.590,00	7.391	7.558	7.783	6.443	6.443
14. – Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15. – Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.431,38	16.014	17.936	17.955	18.050	18.072
17. = <u>Ordentliche Aufwendungen</u>	<u>216.952,39</u>	<u>219.390</u>	<u>245.237</u>	<u>249.876</u>	<u>253.113</u>	<u>252.895</u>
18. = <u>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</u>	<u>-216.952,39</u>	<u>-208.548</u>	<u>-205.322</u>	<u>-209.362</u>	<u>-211.992</u>	<u>-211.157</u>
19. + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20. – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21. = <u>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22. = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</u>	<u>-216.952,39</u>	<u>-208.548</u>	<u>-205.322</u>	<u>-209.362</u>	<u>-211.992</u>	<u>-211.157</u>
23. + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24. – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25. = <u>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26. = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</u>	<u>-216.952,39</u>	<u>-208.548</u>	<u>-205.322</u>	<u>-209.362</u>	<u>-211.992</u>	<u>-211.157</u>
27. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	385.210,00	272.843	208.313	211.438	214.609	217.828
28. – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	39.438,43	39.605	38.745	39.326	39.916	40.515
29. = <u>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</u>	<u>128.819,18</u>	<u>24.690</u>	<u>-35.754</u>	<u>-37.250</u>	<u>-37.299</u>	<u>-33.844</u>

Produktplan

0910

Geschäftsbuchführung

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
		€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
1	Steuern und andere Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	10.842	39.915	0	40.514	41.121	41.738
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	= <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	0,00	10.842	39.915	0	40.514	41.121	41.738
10	– Personalauszahlungen	189.347,37	195.985	219.743	0	224.138	228.620	228.380
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.023,44	7.391	7.558	0	7.783	6.443	6.443
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	– Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	– Sonstige Auszahlungen	119,00	16.014	17.936	0	17.955	18.050	18.072
16	= <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	191.489,81	219.390	245.237	0	249.876	253.113	252.895
17	= <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</u>	-191.489,81	-208.548	-205.322	0	-209.362	-211.992	-211.157
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	<u>Summe: (invest. Einzahlungen)</u>	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	<u>Summe: (invest. Auszahlungen)</u>	0,00	0	0	0	0	0	0
14	= <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	0,00	0	0	0	0	0	0

Stadt Lünen	Produktinformation
--------------------	---------------------------

Produkt 0915
Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbeschreibung
Allgemeine Deckungsmittel und allgemeine Finanzausgaben zur Deckung der Ausgaben der Gesamtverwaltung wie z.B. Steuern, allgemeine Zuweisungen, Kreisumlage, Zinsen u.a. Schenkungsvermögen

Auftragsgrundlage
GrundsteuerG, GewerbesteuerG, EinkommenssteuerG, GemeindefinanzierungsG, NKF-EinführungsG. RdErl. Kreditwirtschaft der Gemeinden

Ziele
Allgemein: Aufgrund der Besonderheit dieses "Produktes" können keine Ziele benannt werden

Erläuterungen
Allgemein: Die o.g. Transferleistungen werden in diesem Produkt zusammengefasst dargestellt, weil eine separate Darstellung dieser Positionen aufgrund der gesetzlich festgelegten NKF-Produktbereiche notwendig ist. Es handelt sich hierbei jedoch nicht um ein Produkt im eigentlichen Sinn, da für die hier dargestellten Transferleistungen weder Bearbeitungszeiten noch Nebenkosten anfallen. Daher können für dieses "Produkt" auch keine Ziele erarbeitet werden.

	2014 RE	2015 RE	2016 RE	2017 HHAnsatz	2018 HHAnsatz
Entwicklung der Gewerbesteuern in €	63.245.964	29.346.830	39.209.113	37.892.000	39.624.000
Entwicklung der Schlüsselzuweisungen in €	42.285.109	40.985.100	64.982.900	69.903.170	77.492.672
Entwicklung der Kreisumlage in €	57.636.862	61.102.850	62.153.790	62.719.317	63.521.470
Entwicklung der Zinsen (städt. HH) in €	2.322.060	1.904.908	*1.615.122	5.250.000	5.400.000

*Das Rechnungsergebnis fällt z.Zt. wegen der nicht gezahlten Zinsen für die beklagten Derivatgeschäfte entsprechend geringer aus. Eine Entscheidung in den Verfahren steht noch aus.

Produktplan

0915

Allgem. Finanzwirtschaft

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €	Planung 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €
	1	2	3	4	5	6
1. Steuern und ähnliche Abgaben *	94.429.409,80	97.670.700	121.936.000	106.876.200	111.014.500	114.910.700
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	66.383.471,75	69.903.710	78.064.350	77.277.440	67.574.140	87.049.040
3. + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.490.645,04	8.377.400	8.255.100	8.255.100	8.255.100	8.255.100
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.816,10	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	309.411,12	480.000	3.165.000	3.045.000	2.935.000	2.830.000
7. + Sonstige ordentliche Erträge *	19.002.702,66	17.390.250	16.210.260	16.210.260	16.210.260	16.210.260
8. + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10. = <u>Ordentliche Erträge</u>	<u>188.638.456,47</u>	<u>193.844.560</u>	<u>227.653.210</u>	<u>211.686.500</u>	<u>206.011.500</u>	<u>229.277.600</u>
11. – Personalaufwendungen	5.670.899,74	4.025.901	4.656.178	4.698.735	4.780.603	4.876.214
12. – Versorgungsaufwendungen *	12.127.944,01	13.800.000	14.100.000	14.100.000	14.100.000	14.100.000
13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	10.135.762,85	10.662.568	10.363.686	10.343.910	10.344.329	10.344.329
14. – Bilanzielle Abschreibungen *	1.010.119,84	202.000	203.500	203.500	203.500	203.500
15. – Transferaufwendungen *	70.658.375,23	72.290.427	75.503.930	72.308.770	72.506.030	75.154.790
16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen *	4.926.016,07	1.702.460	19.733.108	733.175	733.719	635.561
17. = <u>Ordentliche Aufwendungen</u>	<u>104.529.117,74</u>	<u>102.683.356</u>	<u>124.560.402</u>	<u>102.388.090</u>	<u>102.668.181</u>	<u>105.314.394</u>
18. = <u>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</u>	<u>84.109.338,73</u>	<u>91.161.204</u>	<u>103.092.808</u>	<u>109.298.410</u>	<u>103.343.319</u>	<u>123.963.206</u>
19. + Finanzerträge *	5.615.868,39	6.301.000	6.056.000	5.826.000	5.746.000	5.671.000
20. – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen *	2.348.263,82	5.510.050	7.145.050	7.375.000	7.915.000	8.810.000
21. = <u>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</u>	<u>3.267.604,57</u>	<u>790.950</u>	<u>-1.089.050</u>	<u>-1.549.000</u>	<u>-2.169.000</u>	<u>-3.139.000</u>
22. = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</u>	<u>87.376.943,30</u>	<u>91.952.154</u>	<u>102.003.758</u>	<u>107.749.410</u>	<u>101.174.319</u>	<u>120.824.206</u>
23. + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24. – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25. = <u>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26. = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</u>	<u>87.376.943,30</u>	<u>91.952.154</u>	<u>102.003.758</u>	<u>107.749.410</u>	<u>101.174.319</u>	<u>120.824.206</u>
27. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28. – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	294.807,55	1.456.090	876.862	890.015	903.365	916.915
29. = <u>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</u>	<u>87.082.135,75</u>	<u>90.496.064</u>	<u>101.126.896</u>	<u>106.859.395</u>	<u>100.270.954</u>	<u>119.907.291</u>

Produktplan

0915

Allgem. Finanzwirtschaft

Erläuterungen zu 1. Steuern und ähnliche Abgaben

091505 401100 Grundsteuer A
Steigerung der Ansätze mit Orientierungsdaten des Landes NRW

091505 401200 Grundsteuer B
Steigerung der Ansätze mit Orientierungsdaten des Landes NRW

091505 401300 Gewerbesteuer
Steigerung der Ansätze mit Orientierungsdaten des Landes NRW
2018: erhöhter Gewerbesteuerertrag

091505 402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer
Steigerung der Ansätze mit Orientierungsdaten des Landes NRW

091505 402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer
Steigerung der Ansätze mit Orientierungsdaten des Landes NRW

091505 403101 Wettbürosteuer
HSK-Maßnahme N-02:
die Wettbürosteuer wurde zum 01.07.2015 eingeführt
Aufgrund höchstrichterlicher Urteile muss die Wettbürosteuer überarbeitet werden.

Erläuterungen zu 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

091505 411100 Schlüsselzuweisungen vom Land
2018: Höhe der Schlüsselzuweisungen lt. GFG 2018
Berechnung der Schlüsselzuweisungen 2019 bis 2021 jeweils mit den zu erwartenden Gewerbesteuererträgen in der jeweiligen Referenzperiode
2020: geringere Schlüsselzuweisungen wegen des erhöhten Gewerbesteuerertrages in der Referenzperiode 2018/2019

091505 418100 Allgemeine Umlagen vom Land (ELAG)
2018: Ertrag aus der ELAG-Abrechnung für das Jahr 2016

Erläuterungen zu 6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen

091510 448500 Erträge aus Kostenerstattungen Kostenumlagen von Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen
ab 2018: Planung nach dem Bruttoprinzip (siehe auch Konto 091510.551700)
Zinserstattungen von ZGL für Investitionskredite, die über die Kernverwaltung abgewickelt werden

Erläuterungen zu 7. + Sonstige ordentliche Erträge

091505 458300 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge
Ertrag aus der Bildungspauschale.
Korrespondenz zu Konto 539100

091505 459100 Andere sonst. ord. Erträge Nz-Zins Gewerbesteuer
Zinserträge aus Gewerbesteuernachveranlagungen bzw. verspäteten Zahlungen

091510 451100 Konzessionsabgaben Strom
Konzessionsabgabe (KA) für Strom, Gas, Wasser und Fernwärme. Die KA ist verbrauchs- und damit witterungsabhängig und kann deshalb nur auf einer Durchschnittsbewertung geplant werden.

091515 458201 Erträge aus Pensionsrückstell ungsauflösung (jähr. Entn.)
Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen zur Mitfinanzierung der Versorgungsaufwendungen

091515 458202 Erträge aus Beihilferückstell ungsauflösung (jähr. Entn.)
Erträge aus der Auflösung von Beihilferückstellungen zur Mitfinanzierung der Beihilfeaufwendungen für Pensionäre

091515 458301 Ertr.a. pers.wirt. Veränderg. (fhr.Kons.-b.) so.nicht zahl.w irksame Erträge -Zentralansatz
Erwartete Einsparungen bei den Personalkosten (Abschöpfung der aus der Brutto-Veranschlagung erwarteten Bewirtschaftungserfolge)

Erläuterungen zu 12. – Versorgungsaufwendungen

091515 515100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Pensionäre

091515 516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger
Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Pensionäre

Produktplan 0915 Allgem. Finanzwirtschaft
--

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

091510 523502 WBL-Müllabfuhrkosten
Erstattung des Aufwandes an WBL für die Abfallbeseitigung

091510 524100 Unterh. u. Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen
Sammelposition: Nutzerverursachte Umbauten in städtischen Gebäuden im wirtschaftlichen Eigentum von ZGL; Abbruchkosten für nicht mehr verwertbare Gebäude u. Ä.

091510 524200 Unterh. u. Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens
Erstattung des Aufwandes für Straßenreinigung einschl. Winterdienst an WBL
Erstattung des Aufwandes für lfd. Verwaltungstätigkeit an WBL

091510 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen
Aufwendungen für das Bildungs- und Präventionskonzept "Lünen bewegt sich" (20.000 € jährlich).
Planung im neutralen Bereich, weil verschiedene Organisationseinheiten davon betroffen sind.
2018: + 20.000 € für die Umsetzung der Ziele des Leitbildes der Stadt Lünen

091510 529101 Entsorgungskosten Kreis UNNA Aufw.f.so.Dienstleistungen
Erstattung der Müllentsorgungskosten an den Kreis Unna

Erläuterungen zu 14. – Bilanzielle Abschreibungen

091505 573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen
Vorwiegend Abschreibungen auf öffentlich rechtliche Forderungen

Erläuterungen zu 15. – Transferaufwendungen

091505 534100 Gewerbesteuerumlage
Die Gewerbesteuerumlage orientiert sich an der tatsächlichen Aufkommensentwicklung der Gewerbesteuer. Der Normal-Vervielfältiger für die Gewerbesteuerumlage beträgt 35 %Punkte.
2018: Anpassung an die Erhöhung der Gewerbesteuer

091505 534200 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit
Die Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit wird nur noch bis einschl. 2019 erhoben.
2018: Anpassung an die Erhöhung der Gewerbesteuer

091505 537101 Krankenhausfinanzierung Allg. Umlagen an das Land
Der Anteil der Kommunen an der Mitfinanzierung der Krankenhausinvestitionen liegt inzwischen bei ca. 18 Euro pro Einwohner/in.

091505 537400 Kreisumlage allgemein
2018: Trotz eines gesunkenen Kreisumlagehebesatzes auf 41,86 % ergibt sich eine Erhöhung der Kreisumlage durch die steigende Zahllast des Kreises.

091505 539100 (X Sonst Transferaufwendungen) Anteil Pauschalen gültig bis 31.12.2017
Weiterleitung von Anteilen aus der Bildungspauschale an ZGL.
Korrespondenz zu Konto 458300

091505 539900 Sonstige Transferaufwendungen Anteil Pauschalen
Weiterleitung von Anteilen aus der Bildungspauschale an ZGL.
Korrespondenz zu Konto 458300

091510 531501 Zuweisungen Umweltwerkstatt
Kommunaler Zuschuss zur Beschäftigungsförderungsgesellschaft Umweltwerkstatt

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen

091510 543111 Geschäftsaufwendungen (Aufwand für externe Beratung)
ab 2018: Planung der externen Beratungskosten von gesamtstädtischer Bedeutung (Umsetzung Konsolidierungskonzepte, Bilanzprüfung, Gesamtabschluss, GPA u.a.) im Konto 543111 (200.000 € jährlich).
2018 bis 2020: zusätzlich je 100.000 € jährlich (gesamt 300.000 €) für die externe Untersuchung und Umsetzung von verwaltungsinternen Maßnahmen im Bereich Personal und Organisation
(Ratsbeschluss AF-154/2017)

091510 548200 Säumniszuschläge
Städt. Zinsaufwand für zurückzuzahlende Zuweisungen

091510 549999 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
2018: zusätzlicher Aufwand im Rahmen des Vergleiches

Produktplan**0915****Allgem. Finanzwirtschaft**

Erläuterungen zu 19. + Finanzerträge

091510 461502 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, pp., SAL
Zinserträge aus dem Gesellschafterdarlehen mit der SAL AöR

091510 465102 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen/EK-Verzins.SAL
Eigenkapitalverzinsung SAL AöR lt. Ratsbeschluss bisher 1,1 Mio. €
ab 2018: Erhöhung um 0,3 Mio. € aus der HSK-Maßnahme N-06

091510 465103 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen/Prämien WBL GmbH
2018: erhöhte Gewinnausschüttung

091510 465104 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen / Divid. Stw.Lün.
erwartete Dividendenzahlungen der Stadtwerke Lünen GmbH

Erläuterungen zu 20. – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

091510 551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute
ab 2018: Planung nach dem Bruttoprinzip (siehe auch Konto 091510.448500)
Städt. Zinsaufwand einschl. ZGL für langfristige Verbindlichkeiten (Investitionsvorhaben) und einschl. Altdarlehen SAL AöR

091510 551701 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute (Liqu.)
Städt. Zinsaufwand für kurzfristige Verbindlichkeiten (Liquiditätskredite)

Produktplan

0915

Allgem. Finanzwirtschaft

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
		€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
1	Steuern und andere Abgaben	93.100.183,63	97.670.700	121.936.000	0	106.876.200	111.014.500	114.910.700
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	66.384.691,73	69.903.310	78.064.350	0	77.277.440	67.574.140	87.049.040
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.512.390,69	8.377.400	8.255.100	0	8.255.100	8.255.100	8.255.100
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.816,10	22.500	22.500	0	22.500	22.500	22.500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	662.353,13	480.000	3.165.000	0	3.045.000	2.935.000	2.830.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	5.445.560,09	4.810.250	4.810.260	0	4.810.260	4.810.260	4.810.260
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	32.984.863,61	6.301.000	6.056.000	0	5.826.000	5.746.000	5.671.000
9	= <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>207.112.858,98</u>	<u>187.565.160</u>	<u>222.309.210</u>	<u>0</u>	<u>206.112.500</u>	<u>200.357.500</u>	<u>223.548.600</u>
10	– Personalauszahlungen	2.031.273,72	1.488.568	1.849.979	0	1.877.707	1.913.042	1.951.301
11	– Versorgungsauszahlungen	7.947.483,73	7.200.000	7.500.000	0	7.500.000	7.500.000	7.500.000
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.626.085,32	10.662.568	10.363.686	0	10.343.910	10.344.329	10.344.329
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	28.251.212,70	5.510.050	7.145.050	0	7.375.000	7.915.000	8.810.000
14	– Transferauszahlungen	71.455.128,25	72.290.427	75.503.930	0	72.308.770	72.506.030	75.154.790
15	– Sonstige Auszahlungen	13.503.581,16	1.496.734	23.932.382	0	6.440.449	4.932.993	409.835
16	= <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>141.814.764,88</u>	<u>98.648.347</u>	<u>126.295.027</u>	<u>0</u>	<u>105.845.836</u>	<u>105.111.394</u>	<u>104.170.255</u>
17	= <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</u>	<u>65.298.094,10</u>	<u>88.916.813</u>	<u>96.014.183</u>	<u>0</u>	<u>100.266.664</u>	<u>95.246.106</u>	<u>119.378.345</u>
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen *	5.443.112,29	5.550.000	6.080.000	0	6.080.000	6.080.000	6.080.000
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	<u>Summe: (invest. Einzahlungen)</u>	<u>5.443.112,29</u>	<u>5.550.000</u>	<u>6.080.000</u>	<u>0</u>	<u>6.080.000</u>	<u>6.080.000</u>	<u>6.080.000</u>
Auszahlungen								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	<u>Summe: (invest. Auszahlungen)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
14	= <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	<u>5.443.112,29</u>	<u>5.550.000</u>	<u>6.080.000</u>	<u>0</u>	<u>6.080.000</u>	<u>6.080.000</u>	<u>6.080.000</u>

Produktplan
0915
Allgem. Finanzwirtschaft

Erläuterungen zu 1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

091505 681100 Investitionszuwendungen vom Land
 Investitions-Nr. 09001: Investitionspauschale (3.430.000 €/Jahr)
 Investitions-Nr. 09002: Sportpauschale (230.000 €/Jahr)
 Investitions-Nr. 09003: Bildungspauschale (2.300.000 €/Jahr)
 Investitions-Nr. 09004: Feuerschutzpauschale (120.000 €/Jahr)

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €	VE 2018 €	Planung 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Bisher bereit- gestellt (einschl. Sp.2) €	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen €
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
09000 Allgemeiner Grundstücksverkehr									
- Erwerb von Immobilien	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo: (Einzahl. ./ Auszahl.)	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
09001 Investitionspauschale									
+ Investitionszuwendungen	0,00	2.900.000	3.430.000	0	3.430.000	3.430.000	3.430.000	0,00	0,00
Saldo: (Einzahl. ./ Auszahl.)	0,00	2.900.000	3.430.000	0	3.430.000	3.430.000	3.430.000	0,00	0,00
09002 Sportpauschale									
+ Investitionszuwendungen	0,00	230.000	230.000	0	230.000	230.000	230.000	0,00	0,00
Saldo: (Einzahl. ./ Auszahl.)	0,00	230.000	230.000	0	230.000	230.000	230.000	0,00	0,00
09003 Bildungspauschale									
+ Investitionszuwendungen	0,00	2.300.000	2.300.000	0	2.300.000	2.300.000	2.300.000	0,00	0,00
Saldo: (Einzahl. ./ Auszahl.)	0,00	2.300.000	2.300.000	0	2.300.000	2.300.000	2.300.000	0,00	0,00
09004 Feuerschutzpauschale									
+ Investitionszuwendungen	0,00	120.000	120.000	0	120.000	120.000	120.000	0,00	0,00
Saldo: (Einzahl. ./ Auszahl.)	0,00	120.000	120.000	0	120.000	120.000	120.000	0,00	0,00
83002 IT-Ausstattung (Bildungspauschale)									
+ Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo: (Einzahl. ./ Auszahl.)	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	0,00	5.550.000	6.080.000	0	6.080.000	6.080.000	6.080.000	0,00	0,00
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
+ Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
- Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00

Produkt **0940**

Zahlungsverkehr und Vollstreckung

Produktbeschreibung

Abwicklung des gesamten Zahlungsverkehrs der Stadt Lünen
 Durchführung von Mahn- und Vollstreckungsverfahren
 Beteiligung an Zwangsverwaltungs-, Zwangsversteigerungs- und Insolvenzverfahren

Auftragsgrundlage

GO NW, GemHVO NW, VerwVollstrG NW, InsO, ZPO, BGB, AO, KAG, u.a.

Ziele

Allgemein:
 Termingerechte Abwicklung des Zahlungsverkehrs einschl. Mahnung und Vollstreckungsvorbereitung
 Wirtschaftliche Liquidationsplanung, Vorbereitung des Jahresabschlusses
 zeitnahe Durchführung von Vollstreckungsmaßnahmen

Konkret für den Planungszeitraum / mittelfristig:

Erläuterungen

Allgemein:

Abwicklung des Zahlungsverkehrs

Es gilt der Grundsatz der Trennung von Anordnung und Zahlungsabwicklung.

Hierzu gehören:

- die Abwicklung von Ein- und Auszahlungen bei eigenen Ansprüchen, für Dritte und Vertragspartner wie SAL AöR, Kreis Unna u.a.
- die Verwaltung der liquiden Mittel, Liquiditätsplanung und Finanzierungen EU-weit
- die Verwaltung von Wertgegenständen
- die Vorbereitung der Jahresrechnung / Finanzrechnung

Mahnung und Vollstreckung

Mahnung, Betreuung und Durchführung der Zwangsvollstreckung gehören zu den Geschäften, die die Zahlungsabwicklung / Vollstreckung als Vollstreckungsbehörde zu erledigen hat.

Zu den wichtigsten öffentlich-rechtlichen Forderungen, die bei der Vollstreckung realisiert werden, gehören Steuern und Grundbesitzabgaben, Bußgelder im Straßenverkehr, Elternbeiträge und Rückforderung von Unterhaltsansprüchen sowie diverse Gebühren für verschiedene Bereiche.

Für die Durchführung von Mahn- und Vollstreckungsverfahren mit Einziehung fälliger Forderungen für Lünen und auswärtige Gläubiger werden Mitarbeiter/innen im Innen- und Außendienst eingesetzt.

Bei Zwangsverwaltungs-, Zwangsversteigerungs- und Insolvenzverfahren wird die Stadt Lünen beteiligt, sofern sie nicht sogar selbst die Verfahren betreibt.

Maßnahmen zur Zielerreichung:

Stadt Lünen	Produktinformation
--------------------	---------------------------

Kennzahlen		2015	2016	2017	2018
Anzahl Vollzeitstellen		15,15	15,90	16,15	16,15

	2014	2015	2016	2017*	2018*
Anzahl der Mahn- und Vollstreckungsvorgänge bei eigenen und fremden Geldansprüchen	24.766	25.226	27.218	26.000	26.000
Eigene Gebühren aus M / V zur Abdeckung der Aufwandskosten in €	282.513	354.510	307.686	300.000	300.000
Anzahl durchgeführter und abgeschlossener Außendienstmaßnahmen	6.843	6.810	7.353	6.500	6.500
Summe der durch den Außendienst eingezogenen Forderungsbeträge in€	1.368.079	1.248.262	1.480.967	1.200.000	1.200.000

* Prognose

Produktplan

0940

Zahlungsverkehr und Vollstreckung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €	Planung 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	307.685,71	325.000	325.000	325.000	325.000	325.000
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	81.145,43	42.000	52.000	52.000	52.000	52.000
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	147.625,69	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= <u>Ordentliche Erträge</u>	<u>536.456,83</u>	<u>507.000</u>	<u>517.000</u>	<u>517.000</u>	<u>517.000</u>	<u>517.000</u>
11.	- Personalaufwendungen	767.337,91	789.301	834.222	850.906	867.925	885.283
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.262,03	43.223	50.166	45.406	38.040	38.040
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	146.018,37	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
15.	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	111.027,13	104.724	116.334	116.388	116.861	116.932
17.	= <u>Ordentliche Aufwendungen</u>	<u>1.067.645,44</u>	<u>1.037.248</u>	<u>1.100.722</u>	<u>1.112.700</u>	<u>1.122.826</u>	<u>1.140.255</u>
18.	= <u>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</u>	<u>-531.188,61</u>	<u>-530.248</u>	<u>-583.722</u>	<u>-595.700</u>	<u>-605.826</u>	<u>-623.255</u>
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= <u>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</u>	<u>-531.188,61</u>	<u>-530.248</u>	<u>-583.722</u>	<u>-595.700</u>	<u>-605.826</u>	<u>-623.255</u>
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= <u>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</u>	<u>-531.188,61</u>	<u>-530.248</u>	<u>-583.722</u>	<u>-595.700</u>	<u>-605.826</u>	<u>-623.255</u>
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	857.600,00	1.112.293	986.428	1.001.224	1.016.243	1.031.486
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	225.645,60	215.627	211.179	214.347	217.562	220.825
29.	= <u>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</u>	<u>100.765,79</u>	<u>366.418</u>	<u>191.527</u>	<u>191.177</u>	<u>192.855</u>	<u>187.406</u>

Produktplan

0940

Zahlungsverkehr und Vollstreckung

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
		€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
1	Steuern und andere Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	195.965,94	325.000	325.000	0	325.000	325.000	325.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	73.815,55	0	0	0	0	0	42.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	87.425,17	140.000	140.000	0	140.000	140.000	140.000
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	366.535,65	0	0	0	0	0	0
9	= <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>723.742,31</u>	<u>465.000</u>	<u>465.000</u>	<u>0</u>	<u>465.000</u>	<u>465.000</u>	<u>507.000</u>
10	– Personalauszahlungen	753.425,27	789.301	834.222	0	850.906	867.925	885.283
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.580,91	43.223	50.166	0	45.406	38.040	38.040
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	366.446,10	0	0	0	0	0	0
14	– Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	– Sonstige Auszahlungen	17.680,46	104.724	116.334	0	116.388	116.861	116.932
16	= <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>1.150.132,74</u>	<u>937.248</u>	<u>1.000.722</u>	<u>0</u>	<u>1.012.700</u>	<u>1.022.826</u>	<u>1.040.255</u>
17	= <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</u>	<u>-426.390,43</u>	<u>-472.248</u>	<u>-535.722</u>	<u>0</u>	<u>-547.700</u>	<u>-557.826</u>	<u>-533.255</u>
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	<u>Summe: (invest. Einzahlungen)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Auszahlungen								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	<u>Summe: (invest. Auszahlungen)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
14	= <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Einzelbudget

**WZL GmbH
Liegenchaftsmanagement**

Produkte

0930 – Liegenchaftsmanagement

Produkt **0930**

Liegenschaftsmanagement

Produktbeschreibung

An- und Verkauf von Grundstücken
Bewirtschaftung und Verwaltung der unbebauten Grundstücke

Auftragsgrundlage

Ziele

Allgemein:

Optimierung des kommunalen Grundstücksportfolios
Bedarfsgerechte Bereitstellung und kostengünstige Bewirtschaftung von Grundstücken für kommunal-nutzungsorientierte Erfordernisse
Entwicklung von städtischen Flächen zu Wohn- und Gewerbegrundstücken

Konkret für den Planungszeitraum / mittelfristig:

Reduzierung des Bewirtschaftungsaufwandes bei unbebauten Grundstücken
Vermeidung von Bilanzverlusten bei Überplanung und Veräußerung
Veräußerung der für die kommunale Daseinsvorsorge nicht benötigten städtischen Flächen
Veräußerung von Flächen mit dem Ziel eines positiven Beitrags zur Stadttrendite

Erläuterungen

Allgemein:

Im Liegenschaftsmanagement werden folgende Aufgaben durchgeführt:

Grundstücksverträge

- Abschluss von Grundstückskaufverträgen
- Abwicklung von Grundstücksverträgen für Wohn- und Gewerbegrundstücke einschl. der notariellen Beurkundung
- Verwaltung grundbuchlicher Sicherungen

Entwicklung von städtischen Flächen zu Wohn- und Gewerbegrundstücken

Abschluss und Verwaltung von Erbpacht- und Pachtverträgen

- Abschluss / Verlängerung von Pachtverträgen
- Bewirtschaftung der Erb-Pachtgrundstücke einschl. grundbuchlicher Sicherungen

Lfd. Verwaltung der städtischen, unbebauten Grundstücke

- Pflege des Bestandsverzeichnisses
- Erteilung von Löschungsbewilligungen
- Pflege und Sicherungsmaßnahmen an städt. Grundstücken.
- Gestattungen, Baulasten, Dienstbarkeiten

Maßnahmen zur Zielerreichung:

Die Senkung der Bewirtschaftungskosten kann durch Entsiegelung von Flächen, Abbruch von maroden Gebäuden, Sicherung durch Zaunanlagen gegen Vermüllung, Reduzierung der Reinigungs- und Pflegeintervalle und weitere Maßnahmen erfolgen.

Zur Vermeidung von Bilanzverlusten sind die Grundstücke grundsätzlich nicht unter Buchwert zu veräußern. Durch Veränderung von Planrecht können Wertsteigerungen erzielt werden.

Stadt Lünen	Produktinformation
--------------------	---------------------------

Durch Verkauf oder Tausch können städtische Grundstücke, die für Zwecke der kommunalen Daseinsvorsorge nicht oder nicht mehr benötigt werden, veräußert werden. Auch die Aufwertung von Brachland zu ökologisch werthaltigen Ausgleichsflächen führt zu Wertsteigerungen oder finanziellen Entlastungen.

Kennzahlen		2015	2016	2017	2018
Anzahl Vollzeitstellen			2,00	2,00	2,00

Produktplan

0930

Liegenchaftsmanagement

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €	Planung 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €
	1	2	3	4	5	6
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.834,05	39.500	32.000	32.000	32.000	32.000
3. + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	510,00	500	500	500	500	500
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte	131.413,32	135.000	139.000	139.000	141.000	144.000
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51,13	4.000	0	0	0	0
7. + Sonstige ordentliche Erträge *	1.325.471,61	2.800.000	3.200.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
8. + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10. = <u>Ordentliche Erträge</u>	<u>1.516.280,11</u>	<u>2.979.000</u>	<u>3.371.500</u>	<u>1.671.500</u>	<u>1.673.500</u>	<u>1.676.500</u>
11. – Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12. – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	137.856,39	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
14. – Bilanzielle Abschreibungen	916.336,76	75.200	10.100	10.100	10.100	10.100
15. – Transferaufwendungen *	412.638,00	512.000	612.000	592.000	592.000	592.000
16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen *	1.262.212,32	200.614	200.647	205.653	205.660	210.667
17. = <u>Ordentliche Aufwendungen</u>	<u>2.729.043,47</u>	<u>987.814</u>	<u>1.022.747</u>	<u>1.007.753</u>	<u>1.007.760</u>	<u>1.012.767</u>
18. = <u>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</u>	<u>-1.212.763,36</u>	<u>1.991.186</u>	<u>2.348.753</u>	<u>663.747</u>	<u>665.740</u>	<u>663.733</u>
19. + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20. – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21. = <u>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22. = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</u>	<u>-1.212.763,36</u>	<u>1.991.186</u>	<u>2.348.753</u>	<u>663.747</u>	<u>665.740</u>	<u>663.733</u>
23. + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24. – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25. = <u>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26. = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</u>	<u>-1.212.763,36</u>	<u>1.991.186</u>	<u>2.348.753</u>	<u>663.747</u>	<u>665.740</u>	<u>663.733</u>
27. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28. – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29. = <u>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</u>	<u>-1.212.763,36</u>	<u>1.991.186</u>	<u>2.348.753</u>	<u>663.747</u>	<u>665.740</u>	<u>663.733</u>

Produktplan**0930****Liegenschaftsmanagement**

Erläuterungen zu 7. + Sonstige ordentliche Erträge

093000 454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden
zu erwartende Veräußerungserlöse aus Grundstücksgeschäften
2018: 2.500.000 €, 2019 bis 2021: jährlich 800.000 €

093000 459100 Andere sonst. ord. Erträge
zu erwartende Erträge aus einem Infrastrukturausgleich bei Grundstücksgeschäften
(700.000 € jährlich)

Erläuterungen zu 15. – Transferaufwendungen

093000 531502 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen, Beteiligungen + Sondervermögen WZL
Zuschuss an die WZL GmbH

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen

093000 542201 Mieten (sonstige, Nicht-ZGL), Anpachtungen etc.
Aufwand für Dauernutzungsverträge für LGS-Flächen
2018: 200.000 €, 2019 und 2020: je 205.000 €, 2021: 210.000 €

Produktplan

0930

Liegenschaftsmanagement

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
		€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
1	Steuern und andere Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	480,00	500	500	0	500	500	500
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	127.591,84	135.000	139.000	0	139.000	141.000	144.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-121,62	4.000	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen	368.063,67	0	700.000	0	700.000	700.000	700.000
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	968,59	0	0	0	0	0	0
9	= <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>496.982,48</u>	<u>139.500</u>	<u>839.500</u>	<u>0</u>	<u>839.500</u>	<u>841.500</u>	<u>844.500</u>
10	– Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	106.068,05	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	863,45	0	0	0	0	0	0
14	– Transferauszahlungen	424.633,20	512.000	612.000	0	592.000	592.000	592.000
15	– Sonstige Auszahlungen	225.026,44	200.614	200.647	0	205.653	205.660	210.667
16	= <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>756.591,14</u>	<u>912.614</u>	<u>1.012.647</u>	<u>0</u>	<u>997.653</u>	<u>997.660</u>	<u>1.002.667</u>
17	= <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</u>	<u>-259.608,66</u>	<u>-773.114</u>	<u>-173.147</u>	<u>0</u>	<u>-158.153</u>	<u>-156.160</u>	<u>-158.167</u>
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	5.000.000	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	<u>Summe: (invest. Einzahlungen)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>5.000.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Auszahlungen								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.556.038,05	1.300.000	6.000.000	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	<u>Summe: (invest. Auszahlungen)</u>	<u>1.556.038,05</u>	<u>1.300.000</u>	<u>6.000.000</u>	<u>0</u>	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>
14	= <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	<u>-1.556.038,05</u>	<u>-1.300.000</u>	<u>-1.000.000</u>	<u>0</u>	<u>-1.000.000</u>	<u>-1.000.000</u>	<u>-1.000.000</u>

Produktplan

0930

Liegenchaftsmanagement

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €	VE 2018 €	Planung 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Bisher bereit- gestellt (einschl. Sp.2) €	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen €
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
09000 Allgemeiner Grundstücksverkehr									
- Erwerb von Immobilien	1.556.038,0 5	1.300.000	1.000.000	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000	0,00	0,00
Saldo: (Einzahl. ./ Auszahl.)	- 1.556.038,0 5	-1.300.000	-1.000.000	0	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	0,00	0,00
09394 Breitbandausbau									
+ Investitionszuwendungen	0,00	0	5.000.000	0	0	0	0	0,00	0,00
- Erwerb von Immobilien	0,00	0	5.000.000	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo: (Einzahl. ./ Auszahl.)	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	- 1.556.038,0 5	-1.300.000	-1.000.000	0	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	0,00	0,00

Einzelbudget

Steuerabteilung

Produkte

0925 – Steuern und Abgaben

Produkt **0925**

Steuern und Abgaben

Produktbeschreibung

Veranlagung von Gemeindesteuern und Benutzungsgebühren

Auftragsgrundlage

Gewerbsteuergesetz, Grundsteuergesetz, Kommunalabgabengesetz (KAG), Abgabenordnung, Hebesatzsatzung, Vergnügungssteuersatzung, Hundesteuersatzung, Abfallgebührensatzung, Wettbürosteuersatzung

Ziele

Allgemein:

Steigerung der Zufriedenheit der Steuer- und Gebührenzahler/innen (Steuergerechtigkeit)
Erwirken eines Konsenses bei Unstimmigkeiten im Rahmen der Rechts- und Ermessenslage

Konkret für den Planungszeitraum / mittelfristig:

Überarbeitung der Vergnügungssteuersatzungen
Einführungen von Betriebsprüfungen und Schätzungen im Bereich der Gewerbesteuer
Ausweitung der interkommunalen und finanzamtlichen Zusammenarbeit
Anpassung Satzung im Bereich Abfallwirtschaft an neue Rechtslage(n), z. B. Wertstofftonne

Erläuterungen

Allgemein:

Die Gemeindesteuern und Benutzungsgebühren werden jährlich neu festgesetzt.

Es werden folgende Steuern und Abgaben erhoben:

- Gewerbesteuer
- Vergnügungssteuer
- Hundesteuer
- Grundbesitzabgaben (Grundsteuer, Abfallbeseitigungsgebühren)
- Wettbürosteuer

Dazu werden Anträge, Anhörungsverfahren, Stundungen, Erlasse und Aussetzungen bearbeitet sowie Haftungsbescheide erlassen. Darüber hinaus werden Steuer- und Gebührensatzungen (einschl. Kalkulationen und Betriebskostenabrechnungen im Bereich Abfallwirtschaft) erarbeitet.

In Abstimmung mit der Rechtsabteilung erfolgt eine Mitwirkung bei Klageverfahren.

Maßnahmen zur Zielerreichung:

Anpassungen der Satzungen
Einführungen von Betriebsprüfungen und Schätzungen im Bereich der Gewerbesteuer
Ausweitung der interkommunalen und finanzamtlichen Zusammenarbeit

Kennzahlen					
		2015	2016	2017	2018
Anzahl Vollzeitstellen		7,00	7,61	7,61	7,75

	2014 RE	2015 RE	2016 RE	2017 HH- Ansatz	2018 HH- Ansatz
Gewerbsteuer					
Anzahl der Steuerpflichtigen	3.000	3.000	3.050	3.050	3.050
Gewerbsteueraufkommen in €	63.245.964	29.346.827	39.209.114	37.892.000	39.624.000
Anzahl der Steuerbescheide	6.000	6.100	6.200	6.200	6.200
Vergnügungssteuer					
Anzahl der Steuerpflichtigen	35	35	45	45	45
Vergnügungssteueraufkommen in €	994.036	1.339.773	1.327.962	1.370.000	1.370.000
Anzahl der Erklärungen/Bescheide	165	150	180	180	180
Hundsteuer					
Anzahl der gemeldeten Hunde (01.01.)	5.301	5.394	5.532	5.600	5.600
Hundsteueraufkommen in €	515.865	592.668	595.650	600.000	600.000
Anzahl der Jahresbescheide	4.742	4.865	4.881	4.881	4.881
Anzahl der Änderungsbescheide	1.300	1.500	1.680	1.700	1.700
Grundsteuer					
Grundsteueraufkommen in €	14.447.363	17.483.740	17.447.345	18.906.800	18.863.300
Anzahl der Jahresbescheide	22.346	23.150	23.254	23.000	23.000
Anzahl der Änderungsbescheide	1.975	2.000	2.000	2.000	2.000
Abfallbeseitigungsgebühren					
Gebührenaufkommen in €	7.854.408	7.933.665	8.296.299	8.163.700	8.059.100
Anzahl der Jahresbescheide	18.386	18.500	18.500	18.500	18.500
Anzahl der Änderungsbescheide	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100

Produktplan

0925

Steuern und Abgaben

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €	Planung 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	406,55	0	400	400	400	400
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.416,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= <u>Ordentliche Erträge</u>	<u>3.822,55</u>	<u>2.000</u>	<u>2.400</u>	<u>2.400</u>	<u>2.400</u>	<u>2.400</u>
11.	- Personalaufwendungen	387.024,92	383.184	423.441	431.910	440.548	449.359
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.181,00	19.414	19.850	20.442	16.924	16.924
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	571,37	50	600	600	600	600
15.	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	64.475,00	57.013	61.744	61.765	61.986	62.014
17.	= <u>Ordentliche Aufwendungen</u>	<u>473.252,29</u>	<u>459.661</u>	<u>505.635</u>	<u>514.717</u>	<u>520.058</u>	<u>528.897</u>
18.	= <u>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</u>	<u>-469.429,74</u>	<u>-457.661</u>	<u>-503.235</u>	<u>-512.317</u>	<u>-517.658</u>	<u>-526.497</u>
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= <u>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</u>	<u>-469.429,74</u>	<u>-457.661</u>	<u>-503.235</u>	<u>-512.317</u>	<u>-517.658</u>	<u>-526.497</u>
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= <u>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</u>	<u>-469.429,74</u>	<u>-457.661</u>	<u>-503.235</u>	<u>-512.317</u>	<u>-517.658</u>	<u>-526.497</u>
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	966.920	472.393	479.479	486.671	493.971
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	333.630,47	111.336	105.215	106.793	108.395	110.021
29.	= <u>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</u>	<u>-803.060,21</u>	<u>397.923</u>	<u>-136.057</u>	<u>-139.631</u>	<u>-139.382</u>	<u>-142.547</u>

Produktplan

0925

Steuern und Abgaben

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
		€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
1	Steuern und andere Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.073,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	= <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>3.073,00</u>	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>	<u>0</u>	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>
10	– Personalauszahlungen	323.126,57	383.184	423.441	0	431.910	440.548	449.359
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.647,01	19.414	19.850	0	20.442	16.924	16.924
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	– Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	– Sonstige Auszahlungen	2.983,17	57.013	61.744	0	61.765	61.986	62.014
16	= <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>331.756,75</u>	<u>459.611</u>	<u>505.035</u>	<u>0</u>	<u>514.117</u>	<u>519.458</u>	<u>528.297</u>
17	= <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</u>	<u>-328.683,75</u>	<u>-457.611</u>	<u>-503.035</u>	<u>0</u>	<u>-512.117</u>	<u>-517.458</u>	<u>-526.297</u>
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	<u>Summe: (invest. Einzahlungen)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Auszahlungen								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	407,55	450	450	0	450	450	450
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	<u>Summe: (invest. Auszahlungen)</u>	<u>407,55</u>	<u>450</u>	<u>450</u>	<u>0</u>	<u>450</u>	<u>450</u>	<u>450</u>
14	= <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</u>	<u>-407,55</u>	<u>-450</u>	<u>-450</u>	<u>0</u>	<u>-450</u>	<u>-450</u>	<u>-450</u>

Produktplan
0925
Steuern und Abgaben

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €	VE 2018 €	Planung 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Bisher bereit- gestellt (einschl. Sp.2) €	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen €
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
- Summe der investiven Auszahlungen	407,55	450	450	0	450	450	450	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-407,55	-450	-450	0	-450	-450	-450	0,00	0,00

Einzelbudget

Feuerwehr

Produkte

5105 – Brandschutz

5115 – Rettungsdienst

Produkt **5105**

Brandschutz

Produktbeschreibung

Maßnahmen und Tätigkeiten des vorbeugenden und abwehrenden Brandschutzes

Auftragsgrundlage

BHKG und dazu ergangene Rechtsvorschriften, BrandschauVO, BauONW, BauprÜfVO, Sonderbauvorschriften, UVV, Prüfvorschriften sowie technische Normen

Ziele

Allgemein:

Sicherstellung rechtzeitiger und ausreichender Maßnahmen zur Gefahrenabwehr auf der Grundlage des Brandschutzbedarfsplanes
Verhinderung bzw. Minderung von Brandgefahren

Konkret für den Planungszeitraum / mittelfristig:

1. Sicherstellung des Erreichungsgrades für das Schutzziel 1 von mindestens 90 %
Sicherstellung des Erreichungsgrades für das Schutzziel 2 von mindestens 90 %
2. Anpassung des hauptamtlichen Personalbedarfs im Wechsel- und Tagesdienst entsprechend der Vorgaben des Brandschutzbedarfsplanes
3. Steigerung der Zahl der ehrenamtlich aktiven Feuerwehrkräfte
4. Steigerung der Zahl der Mitglieder Jugendfeuerwehr
5. Beseitigung der festgestellten Defizite bei den Feuerwehrhäusern

Erläuterungen

Allgemein:

Unter dem Produkt Brandschutz sind die beiden wesentlichen Tätigkeitsfelder der Feuerwehr, Gefahrenvorbeugung und Gefahrenabwehr, zusammengefasst.

In Bezug auf die Gefahrenvorbeugung und Gefahrenabwehr verpflichtet der § 1 i.V.m. § Abs. 2 BHKG die Gemeinden, Maßnahmen zur Verhütung von Bränden zu treffen. Sie haben eine den örtlichen Verhältnissen angemessene Löschwasserversorgung sicherzustellen. Darüber hinaus ist die Feuerwehr Lünen gemäß § 26 BHKG verpflichtet, nach Maßgabe baurechtlicher Vorschriften Belange des Brandschutzes wahrzunehmen. Die Feuerwehr Lünen ist von daher in ihrer Eigenschaft als Brandschutzdienststelle in die Baugenehmigungs- und Planungsverfahren eingebunden und wirkt im Rahmen fachlicher Stellungnahmen an diesen Verfahren mit. Ergänzend werden auf Antrag Beratungsleistungen angeboten sowie gutachterliche Stellungnahmen, Brandschutzgutachten oder Brandschutzkonzepte erstellt.

In Gebäuden und Einrichtungen bestimmter Art ist eine Brandverhütungsschau durchzuführen. Die Brandverhütungsschau dient der Feststellung brandschutztechnischer Mängel und Gefahrenquellen sowie der Anordnung von Maßnahmen, um diese Mängel und Gefahrenquellen zu beseitigen. Zur Feststellung der Mängelbeseitigung wird eine Nachschau durchgeführt. Die Gebäude und Einrichtungen werden in Brandschauobjektlisten erfasst und müssen je nach Gefährdungsgrad in Zeitabständen von längstens 6 Jahren überprüft werden. Für Objekte, die speziellen Sonderbauvorschriften unterliegen, gelten kürzere Überprüfungsfristen.

Zum Aufgabenspektrum des vorbeugenden Brandschutzes gehören weiterhin die Durchführung von Brandsicherheitswachdiensten, die Brandschutzerziehung/-aufklärung, brandschutztechnische Unterweisungen sowie die Information der Öffentlichkeit.

Die Gefahrenabwehr umfasst Maßnahmen der Brandbekämpfung und/oder der technischen Hilfeleistung. Die Gemeinden sind entsprechend § 3 BHKG verpflichtet, den örtlichen Verhältnissen entsprechend leistungsfähige Feuerwehren vorzuhalten. Die gesetzlichen Anforderungen werden auf örtlicher Ebene in Form eines Brandschutzbedarfsplanes konkretisiert. Zur Erfüllung ihrer Aufgaben hält die Stadt Lünen eine Freiwillige Feuerwehr mit 7 freiwilligen Löschzügen sowie eine ständig durch Berufsfeuerwehr besetzte Feuerwache vor.

Der Stellenplan 2017 weist für die Abteilung 5.1-Feuerwehr 83 Planstellen aus, von denen 82 als Vollzeitstellen und eine Stelle mit einem Zeitanteil von 50 % ausgewiesen ist. Zwei Planstellen werden durch Verwaltungskräfte besetzt. Im Tagesdienst sind neben den 2 Verwaltungskräften 9 feuerwehrtechnische Beamte tätig. Die ständige Besetzung der Hauptwache stellen 7 feuerwehrtechnische Beamte (inkl. Personal für den Rettungsdienst), aufgeteilt auf 3 Wachabteilungen, sicher. An Samstagen, Sonn- und Feiertagen sowie den verbleibenden Werktagen in der Zeit von 19.00 Uhr bis 07.00 Uhr, werden drei Funktionen der Berufsfeuerwehr durch vier freiwillige Kräfte ersetzt.

Zur Nachwuchsförderung wurde im Jahr 2005 eine Jugendfeuerwehr gegründet. Aus dem aktiven Dienst ausgeschiedene Angehörige der Feuerwehr können sich weiterhin in der "Ehrenabteilung" engagieren.

Brandschutzbedarfsplan:

Gemäß § 3 Abs. 3 BHKG haben die Gemeinden unter Beteiligung ihrer Feuerwehr Brandschutzbedarfspläne (BSP) und Pläne für den Einsatz der Feuerwehr aufzustellen und fortzuschreiben. Der BSP wurde erstmalig im Jahr 2004 aufgestellt und vom Rat beschlossen. Die vorhandenen Schutzziele und Standards für die Zielerreichung in personeller und materieller Hinsicht wurden 2013/2014 im Rahmen der Fortschreibung des Bedarfsplanes überprüft. In der Sitzung des Rates der Stadt Lünen am 18.12.2014 wurde die Fortschreibung des Brandschutzbedarfsplanes, Stand 24.02.2014 beschlossen.

Der BSP bestätigt die Schutzziele aus dem Bedarfsplan 2004 wie folgt:

- Die erste Einheit soll mit einer Stärke von 10 Einsatzkräften (9 Einsatzkräfte + 1 Einsatzleiter) innerhalb von 8 Minuten nach Alarmierung durch die Leitstelle am Einsatzort eintreffen. Dieses Ziel soll in mindestens 90 % der Fälle im zurzeit bebauten Stadtgebiet erreicht werden (Schutzziel 1).
- Eine weitere Einheit mit einer Mindeststärke von 6 Einsatzkräften soll innerhalb der folgenden 5 Minuten, also 13 Minuten nach Alarmierung, eintreffen. Dieses Ziel soll in mindestens 90 % der Fälle im zurzeit bebauten Stadtgebiet erreicht werden (Schutzziel 2).

Zur Erreichung der Schutzziele trifft der Bedarfsplan folgende Aussagen:

- Die Hilfsfrist für den 1. Abmarsch wird in mehr als 90 % der untersuchten Fälle durch die Einsatzkräfte der Berufsfeuerwehr erreicht. Zu schutzzielrelevanten Einsätzen rücken jedoch bisher nur 9 Einsatzkräfte aus. Die Funktionsstärke der Berufsfeuerwehr ist entsprechend zu erhöhen.
- Der Erreichungsgrad für den 2. Abmarsch wird durch die freiwilligen Löschzüge sichergestellt. Infolge der geringeren Einsatzverfügbarkeit der freiwilligen Löschzüge fällt der Erreichungsgrad geringer aus. Auf Basis der zu erwartenden Fahrzeiten zeigen sich bebaute Bereiche, welche im 1. Abmarsch nicht durch die Kräfte der Berufsfeuerwehr erreicht werden können. Hier sind zur Erfüllung der Schutzziele die betroffenen freiwilligen Löschzüge gefordert. In diesem Fall kommt es auf eine ausreichende Personalverfügbarkeit in allen Zeitkategorien an.

Der Bedarfsplan 2014 zieht folgendes Fazit und spricht nachstehende Handlungsmaximen aus:

- Die Funktionsstärke der Berufsfeuerwehr im Wechseldienst ist schnellstmöglich auf 11 Funktionen (9 Einsatzkräfte + 1 Einsatzleiter + 1 Mitarbeiter Einsatzzentrale) zu erhöhen. Hierfür wurden 4,5 Volumenvollzeitstellen eingerichtet werden. Die Besetzung erfolgte mit vier Brandmeistern, die ihre Ausbildung im Oktober 2017 beendeten. Überdies konnte die verbleibende Stelle mit einem Zeitanteil von 50 % bereits mit einer Brandmeisterin besetzt werden.

Die Struktur des Tagesdienstes wurde gemäß der Mindeststruktur angepasst und um die Funktion des Teamleiters Einsatzplanung/-vorbereitung ergänzt.

- Die Mitgliederzahlen der freiwilligen Einsatzkräfte in den Löschzügen sind zu erhöhen. Die Tagesverfügbarkeit der freiwilligen Einsatzkräfte in den Löschzügen ist schnellstmöglich zu erhöhen. Für Bereiche des Stadtteils Brambauer sind zur Wahrung der Hilfsfrist gesonderte Maßnahmen zu beschließen.

- Die festgestellten Defizite einiger Feuerwehrhäuser (Löschzüge Horstmar, Niederaden, Brambauer) sind durch geeignete Maßnahmen zu beseitigen.
- Für notwendige Fahrzeugbeschaffungen wurde ein Fahrzeugkonzept entwickelt, das Art und Umfang des Fahrzeugbedarfs bis zum Jahr 2022 abbildet. Die Beschaffungsvorhaben sind bei entsprechender Kapazität von der Feuerwehr selbst durchzuführen.
- Die Führungsstruktur der Feuerwehr im Einsatz wird durch die Dienstorder 6 des Leiters der Feuerwehr geregelt.
- Die Nachwuchsförderung durch die Jugendfeuerwehr wird als vorbildlich bewertet und sollte vor dem steigenden Kräftebedarf für das Ehrenamt nach Möglichkeit intensiviert werden.

Maßnahmen zur Zielerreichung:

- Zu 1.: Die Schutzziele werden in Bezug auf den Zeitfaktor erreicht, in Bezug auf die Funktionsstärke bestehen Defizite, auf die bei den Punkten 2 und 3 eingegangen wird.
- Zu 2.: Der Personalbestand im Wechseldienst wird in den nächsten Jahren an den Bedarf angepasst.
- Zu 3.: Die Mitgliederanzahl ist gleichbleibend. Für eine dauerhafte Steigerung der Mitgliederzahlen sind weiterhin Konzepte zu entwickeln, die auch den Aspekt der mangelhaften Tagesverfügbarkeit berücksichtigen.
- Zu 4.: Durch die Gründung einer Jugendfeuerwehr im Jahr 2005 wird gezielte Nachwuchsarbeit geleistet, um zusätzliche ehrenamtliche Feuerwehrkräfte zu gewinnen. Die Mitgliederzahl der Jugendfeuerwehr soll mittelfristig auf 50 Jugendliche erhöht werden, jedoch ist dies nur mit zusätzlichem Personalaufwand aus den Reihen des Ehrenamtes möglich, der nur schwer zu leisten ist. Darüber hinaus ist auch mit einem erhöhten Sachaufwand zu rechnen. Auch hier wird z. Zt. konzeptionell gearbeitet.
- Zu 5.: Der Neubau eines Feuerwehrhauses Brambauer wurde durch den Rat beschlossen. Der Neubau soll im 4. Quartal 2018 abgeschlossen werden. Die im Brandschutzbedarfsplan festgestellten Defizite der Feuerwehrhäuser Horstmar und Niederaden werden derzeit durch ZGL ermittelt. Überdies werden weitere Untersuchungen in den Feuerwehrhäusern Beckinghausen und Nordlünen-Alstedde durch ZGL vorgenommen.

Kennzahlen

	2015	2016	2017	2018
Anzahl Vollzeitstellen	49,17	49,17	53,74	53,61

	2014	2015	2016	2017*	2018**
Anzahl Brandschauen	257	184	192	140	200
Zielerreichung Überprüfung Brandschauobjekte	25,32%	18,13%	18,92%	13,79%	20,00%
Zielerreichung Schutzziel 1	93,5%	93,5%	93,5%	93,5%	93,5%
Zielerreichung Schutzziel 2	90,0%	90,0%	90,0%	90,0%	90,0%
Anzahl der ehrenamtlich Aktiven	250	236	240	245	245
Anzahl Mitglieder Jugendfeuerwehr	40	45	45	42	45
Kostendeckungsgrad	9,02 %	7,10 %	7,93 %	7 %	12 %

* Hochrechnung

**Prognose

Produktplan

5105

Brandschutz

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €	Planung 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €
	1	2	3	4	5	6
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	517.669,12	537.700	518.900	518.900	518.900	518.900
3. + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	46.414,19	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.987,50	11.050	11.150	11.250	11.350	11.350
7. + Sonstige ordentliche Erträge	3.133,72	25.000	15.000	13.000	13.000	13.000
8. + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10. = <u>Ordentliche Erträge</u>	<u>574.204,53</u>	<u>603.750</u>	<u>575.050</u>	<u>573.150</u>	<u>573.250</u>	<u>573.250</u>
11. – Personalaufwendungen	2.081.468,30	2.291.160	2.595.531	2.647.442	2.700.390	2.754.398
12. – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	529.696,28	519.832	530.120	520.206	524.486	524.486
14. – Bilanzielle Abschreibungen	760.863,89	778.200	760.800	760.800	760.800	760.800
15. – Transferaufwendungen	13.130,00	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.692.937,15	1.585.397	1.440.070	1.419.325	1.425.715	1.429.293
17. = <u>Ordentliche Aufwendungen</u>	<u>5.078.095,62</u>	<u>5.187.589</u>	<u>5.339.521</u>	<u>5.360.773</u>	<u>5.424.391</u>	<u>5.481.977</u>
18. = <u>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</u>	<u>-4.503.891,09</u>	<u>-4.583.839</u>	<u>-4.764.471</u>	<u>-4.787.623</u>	<u>-4.851.141</u>	<u>-4.908.727</u>
19. + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20. – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21. = <u>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22. = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</u>	<u>-4.503.891,09</u>	<u>-4.583.839</u>	<u>-4.764.471</u>	<u>-4.787.623</u>	<u>-4.851.141</u>	<u>-4.908.727</u>
23. + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24. – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25. = <u>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26. = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</u>	<u>-4.503.891,09</u>	<u>-4.583.839</u>	<u>-4.764.471</u>	<u>-4.787.623</u>	<u>-4.851.141</u>	<u>-4.908.727</u>
27. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
28. – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	427.399,92	480.135	655.032	664.857	674.830	684.952
29. = <u>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</u>	<u>-4.931.291,01</u>	<u>-5.051.974</u>	<u>-5.407.503</u>	<u>-5.440.480</u>	<u>-5.513.971</u>	<u>-5.581.679</u>

Produktplan

5105

Brandschutz

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
		€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
1	Steuern und andere Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	982,98	900	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43.755,66	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.221,05	11.050	11.150	0	11.250	11.350	11.350
7	+ Sonstige Einzahlungen	7.828,55	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	= <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>81.788,24</u>	<u>46.950</u>	<u>46.150</u>	<u>0</u>	<u>46.250</u>	<u>46.350</u>	<u>46.350</u>
10	– Personalauszahlungen	1.978.453,15	2.291.160	2.595.531	0	2.647.442	2.700.390	2.754.398
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	321.734,88	519.832	530.120	0	520.206	524.486	524.486
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	– Transferauszahlungen	13.130,00	13.000	13.000	0	13.000	13.000	13.000
15	– Sonstige Auszahlungen	509.698,80	1.585.397	1.440.070	0	1.419.325	1.425.715	1.429.293
16	= <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>2.823.016,83</u>	<u>4.409.389</u>	<u>4.578.721</u>	<u>0</u>	<u>4.599.973</u>	<u>4.663.591</u>	<u>4.721.177</u>
17	= <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</u>	<u>-2.741.228,59</u>	<u>-4.362.439</u>	<u>-4.532.571</u>	<u>0</u>	<u>-4.553.723</u>	<u>-4.617.241</u>	<u>-4.674.827</u>
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	<u>Summe: (invest. Einzahlungen)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Auszahlungen								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen *	596.064,56	332.500	957.500	1.356.000	1.684.300	472.763	705.654
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	<u>Summe: (invest. Auszahlungen)</u>	<u>596.064,56</u>	<u>332.500</u>	<u>957.500</u>	<u>1.356.000</u>	<u>1.684.300</u>	<u>472.763</u>	<u>705.654</u>
14	= <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	<u>-596.064,56</u>	<u>-332.500</u>	<u>-957.500</u>	<u>-1.356.000</u>	<u>-1.684.300</u>	<u>-472.763</u>	<u>-705.654</u>

Produktplan**5105****Brandschutz**

Erläuterungen zu 9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

510500 783101 Ausz. Verm. Erwerb über 410 € (Einrichtung)

Investitions-Nr. 51002:

Laufende Beschaffungen/Ersatzbeschaffungen für die Feuer- und Rettungswache sowie die 6 Gerätehäuser. Einrichtung des Feuerwehrgerätehauses Brambauer im Jahr 2018.

510500 783104 Ausz. Verm. Erwerb über 410 € (Pumpen, Aggregate, Ausrüst.)

Investitions-Nr. 51006:

Jährlicher Bedarf für Ersatzbeschaffungen sowie für Beladung der neu zu beschaffenden Fahrzeuge.

510500 783105 Ausz. Verm. Erwerb über 410 € (Löschfahrzeuge)

Investitions-Nr. 51007:

Jährlicher Bedarf an Ersatzbeschaffungen auf Basis des Brandschutzbedarfplanes

Produktplan

5105

Brandschutz

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €	VE 2018 €	Planung 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Bisher bereit- gestellt (einschl. Sp.2) €	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen €
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
51001 Ausstattung mit EDV									
- Erwerb von bewegl. Vermögen	1.020,60	15.000	13.500	0	6.800	6.800	6.800	0,00	0,00
Saldo: (Einzahl. ./ Auszahl.)	-1.020,60	-15.000	-13.500	0	-6.800	-6.800	-6.800	0,00	0,00
51002 Einrichtung									
- Erwerb von bewegl. Vermögen	6.995,58	15.000	75.000	0	15.000	15.000	15.000	0,00	0,00
Saldo: (Einzahl. ./ Auszahl.)	-6.995,58	-15.000	-75.000	0	-15.000	-15.000	-15.000	0,00	0,00
51004 Funkausstattung									
- Erwerb von bewegl. Vermögen	31.931,65	40.000	37.500	0	31.000	31.000	31.000	0,00	0,00
Saldo: (Einzahl. ./ Auszahl.)	-31.931,65	-40.000	-37.500	0	-31.000	-31.000	-31.000	0,00	0,00
51006 Pumpen, Aggregate, Ausrüstung									
- Erwerb von bewegl. Vermögen	0,00	100.000	120.000	80.000	180.000	100.000	100.000	0,00	0,00
Saldo: (Einzahl. ./ Auszahl.)	0,00	-100.000	-120.000	-80.000	-180.000	-100.000	-100.000	0,00	0,00
51007 Löschfahrzeuge									
- Erwerb von bewegl. Vermögen	512.228,30	161.000	710.000	1.276.000	1.450.000	318.463	551.354	0,00	0,00
Saldo: (Einzahl. ./ Auszahl.)	-512.228,30	-161.000	-710.000	-1.276.000	-1.450.000	-318.463	-551.354	0,00	0,00
51008 Einführung Digitalfunk									
- Erwerb von bewegl. Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo: (Einzahl. ./ Auszahl.)	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
51014 Einrichtung Neubau Feuerwehrhaus Wethmar									
- Erwerb von bewegl. Vermögen	3.019,92	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo: (Einzahl. ./ Auszahl.)	-3.019,92	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
51015 Schutzkleidung									
- Erwerb von bewegl. Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo: (Einzahl. ./ Auszahl.)	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-555.196,05	-331.000	-956.000	-1.356.000	-1.682.800	-471.263	-704.154	0,00	0,00
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
- Summe der investiven Auszahlungen	3.954,18	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-3.954,18	-1.500	-1.500	0	-1.500	-1.500	-1.500	0,00	0,00

Produkt **5115**

Rettungsdienst

Produktbeschreibung

Sicherstellung der rettungsdienstlichen Versorgung der Bevölkerung im Rettungswacheneinsatzbereich Lünen/Selm

Auftragsgrundlage

Rettungsgesetz Nordrhein-Westfalen (RettG) und dazu ergangene Rechtsvorschriften, öffentlich-rechtliche Vereinbarung über die Aufgabenwahrnehmung im Stadtgebiet Selm

Ziele

Allgemein:

Sicherstellung rechtzeitiger Hilfe für Notfallpatienten
 Qualifizierter Transport von Kranken und Verletzten entsprechend den Vorgaben des Bedarfsplanes für den Rettungsdienst Kreis Unna

Konkret für den Planungszeitraum / mittelfristig:

1. Einhaltung der Schutzziele und Qualitätsstandards des Rettungsdienstbedarfsplanes.
2. Kostendeckende Durchführung des Rettungsdienstes.

Erläuterungen

Allgemein:

Der Rettungsdienst stellt eine staatliche Aufgabe der Daseinsvorsorge und Gefahrenabwehr dar, die dazu dient, flächendeckend und rund um die Uhr die gleichmäßige rettungsdienstliche Versorgung der Bevölkerung zu gewährleisten. Dieser Sicherstellungsauftrag bezieht sich auf die Notfallrettung und den qualifizierten Krankentransport.

Die Notfallrettung hat die Aufgabe, bei Notfallpatienten/innen lebensrettende Maßnahmen am Notfallort durchzuführen, deren Transportfähigkeit herzustellen und sie unter Aufrechterhaltung der Transportfähigkeit und Vermeidung weiterer Schäden mit Notarzt- oder Rettungswagen oder Luftfahrzeugen in ein für die weitere Versorgung geeignetes Krankenhaus zu befördern.

Der Krankentransport hat die Aufgabe, Kranken oder Verletzten oder sonstigen hilfsbedürftigen Personen, die keine Notfallpatienten sind, fachgerechte Hilfe zu leisten und sie unter Betreuung durch qualifiziertes Personal mit Krankenkraftwagen oder mit Luftfahrzeugen zu befördern.

Träger des Rettungsdienstes ist der Kreis Unna. Die Stadt Lünen ist Träger einer Rettungswache und stellt gemäß öffentlich-rechtlicher Vereinbarung ebenfalls den Rettungsdienst für das Stadtgebiet Selm sicher. Art und Umfang des Rettungsdienstes im Rettungswacheneinsatzbereich Lünen/Selm werden entsprechend § 12 RettG durch den jeweils gültigen Rettungsdienstbedarfsplan für den Kreis Unna geregelt. Dieser Bedarfsplan legt Schutzziele fest und regelt die notwendige Ausstattung mit Rettungswachen, deren Standorte, die Anzahl und Besetzung der Einsatzfahrzeuge sowie die zu beachtenden Qualitätsstandards. Der Bedarfsplan ist kontinuierlich zu überprüfen und bei Bedarf, spätestens alle 5 Jahre, fortzuschreiben.

Der Bedarfsplan legt folgende Schutzziele fest:

Im innerstädtischen Bereich wird ein Notfallort in mindestens 90% aller Fälle innerhalb einer Hilfsfrist von 8 Minuten ab Notrufeingang erreicht, im ländlichen Bereich in mindestens 90% aller Fälle innerhalb einer Hilfsfrist von 12 Minuten. Im gesamten Bereich wird ein Notfallort in 100% aller Fälle innerhalb einer Hilfsfrist von 15 Minuten ab Notrufeingang erreicht.

In seiner Sitzung am 27.06.2017 hat der Kreistag der Kreisstadt Unna die 3. Fortschreibung des

Bedarfsplans für den Rettungsdienst im Kreis Unna (Rettungsdienstbedarfsplan – RDBP) beschlossen. Über die Inhalte des RDBP wurde vorab das Einvernehmen mit den Trägern der Rettungswachen im Kreis Unna, den Krankenkassenverbänden und anderen Beteiligten erzielt. Durch die Fortschreibung des Bedarfsplanes für den Rettungsdienst wurden die Wachenstandorte und die Vorhaltung der Rettungsmittel an die Entwicklung der Bedarfssituation angepasst.

Unter Berücksichtigung der erzielbaren Raumabdeckung sowie der räumlichen und mengenmäßigen Verteilung des Notfallgeschehens, bestätigt der Bedarfsplan die Rettungswache Lünen-Zentrum und die Wachen

- Lünen-Brambauer
- Lünen-Horstmar
- Lünen-Nord
- Selm-Bork.

Durch die Fortschreibung des Bedarfsplans ist ein der Neubau einer Rettungswache an dem Standort Selm-Bork umzusetzen.

Die Untersuchung des Aufkommens an Verlegungsfahrten mit und ohne Arztbegleitung führte in der 2. Fortschreibung zu dem Ergebnis, dass am Standort Lünen ein Verlegungs-RTW (RTW-V) stationiert wird. Dieser Verlegungs-RTW wird nunmehr fest in dem Bedarfsplan als sogenannter Intensivtransportwagen aufgenommen. Die Vorhaltestunden des ITW Lünen wurden darüber hinaus um 5 Rettungsmittelwochenstunden und um 5 weitere Stunden, die als Rüstzeit der Besatzung dienen, erhöht.

Das am Standort Lünen ständig vorzuhaltende Notarzteinsetzfahrzeug (NEF) wird bestätigt.

Für den Rettungswacheneinsatzbereich Lünen/Selm weist die Fortschreibung gegenwärtig folgende bedarfsgerechte Rettungsmittel aus:

Standort	Rettungsmittel	Montag-Freitag	Sams-/Sonn-/Feiertag	
Altstadtstr. (K 2) Feuer-/Rettungswache	Notarzteinsetzfz. (NEF)	00.00 – 24.00 Uhr	00.00 – 24.00 Uhr	Feuerwehr
	Rettungswagen (RTW)	00.00 – 24.00 Uhr	00.00 – 24.00 Uhr	Feuerwehr
	Rettungswg.-Verl. (ITW)	07.00 – 20.00 Uhr		Feuerwehr
Station Brambauer	Rettungswagen (RTW)	00.00 – 24.00 Uhr	00.00 – 24.00 Uhr	Feuerwehr
Station Nord	Rettungswagen (RTW)	00.00 – 24.00 Uhr	00.00 – 24.00 Uhr	Feuerwehr
Station Horstmar	Rettungswagen (MZF)	00.00 – 24.00 Uhr	00.00 – 24.00 Uhr	DRK
Station Selm	Rettungswagen (RTW)	00.00 – 24.00 Uhr	00.00 – 24.00 Uhr	DRK
Station Selm	Rettungswagen (MZF)	07.00 – 19.00 Uhr	07.00 – 19.00 Uhr	DRK
Feuer-/Rettungswache	Mehrzweckfahrzeug (MZF)	09.00 – 21.00 Uhr	07.00 – 19.00 Uhr	DRK
Feuer-/Rettungswache	Rettungswagen (RTW)	07.00 – 19.00 Uhr	07.00 – 19.00 Uhr	DRK

An der Durchführung des Rettungsdienstes können anerkannte Hilfsorganisationen durch Abschluss eines öffentlich-rechtlichen Vertrages mitwirken. Das Deutsche Rote Kreuz, Kreisverband Lünen e.V. (DRK) wirkt gem. öffentlich-rechtlichen Vertrag mit einer Befristung bis zum 31.12.2020 an der Durchführung des Rettungsdienstes mit.

Der Rettungsdienst stellt eine kostenrechnende Einrichtung dar. Die Finanzierung erfolgt über Benutzungsgebühren, deren Höhe durch Satzung festgelegt wird. Die aktuelle Gebührensatzung datiert auf den 11.12.2015. Sie weist folgende Benutzungsgebühren aus:

- Inanspruchnahme eines Krankentransportwagens (KTW) 266,00 €
- Inanspruchnahme eines Rettungswagens (RTW) 523,00 €
- Inanspruchnahme eines Notarzteinsetzfahrzeuges (NEF) 129,00 €
- Inanspruchnahme des Notarztes (NA) 165,00 €

Maßnahmen zur Zielerreichung:

Zu 1.:Überwachung des Einsatzgeschehens. Die Einhaltung der Vorgaben der Fortschreibung des Bedarfsplanes aus dem Jahr 2017 und der darin definierten Schutzziele und Standards bedarf einer ständigen Kontrolle.

Zu 2.: Fortlaufende Überwachung und Steuerung der Aufwands- und Ertragsituation.

Stadt Lünen	Produktinformation
--------------------	---------------------------

Kennzahlen					
		2015	2016	2017	2018
Anzahl Vollzeitstellen		28,34	28,33	29,24	41,89

	2014	2015	2016	2017*	2018*
Produktive Einsätze Rettungswagen	7.798	8.179	8.638	8.700	8.700
Produktive Einsätze Notarzteinsatzfahrzeug	3.101	3.056	3.109	3.100	3.100
Produktive Einsätze Krankentransportwagen	3.575	3.798	4.100	4.100	4.100
Summe produktive Einsätze	14.474	15.033	15.847	15.900	15.900
Kostendeckungsgrad	90,00%	94,98%	100,00%	100,00%	100,00%

* Prognose

Produktplan

5115

Rettungsdienst

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €	Planung 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €
	1	2	3	4	5	6
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.515,98	16.800	9.500	9.500	9.500	9.500
3. + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.220.747,96	6.299.663	7.051.134	7.012.519	7.047.099	7.087.007
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.330,40	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
7. + Sonstige ordentliche Erträge	92.398,52	6.000	4.500	7.500	7.500	7.500
8. + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10. = <u>Ordentliche Erträge</u>	<u>6.329.992,86</u>	<u>6.329.163</u>	<u>7.071.834</u>	<u>7.036.219</u>	<u>7.070.799</u>	<u>7.110.707</u>
11. – Personalaufwendungen	1.520.072,36	1.160.768	1.816.451	1.852.780	1.889.836	1.927.632
12. – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	3.595.950,26	3.828.896	4.205.133	4.201.660	4.202.538	4.202.538
14. – Bilanzielle Abschreibungen	382.367,22	346.100	370.500	370.500	370.500	370.500
15. – Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen	434.761,32	518.555	571.290	501.297	496.398	496.942
17. = <u>Ordentliche Aufwendungen</u>	<u>5.933.151,16</u>	<u>5.854.319</u>	<u>6.963.374</u>	<u>6.926.237</u>	<u>6.959.272</u>	<u>6.997.612</u>
18. = <u>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</u>	<u>396.841,70</u>	<u>474.844</u>	<u>108.460</u>	<u>109.982</u>	<u>111.527</u>	<u>113.095</u>
19. + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20. – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21. = <u>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22. = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</u>	<u>396.841,70</u>	<u>474.844</u>	<u>108.460</u>	<u>109.982</u>	<u>111.527</u>	<u>113.095</u>
23. + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24. – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25. = <u>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26. = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</u>	<u>396.841,70</u>	<u>474.844</u>	<u>108.460</u>	<u>109.982</u>	<u>111.527</u>	<u>113.095</u>
27. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28. – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	211.273,15	243.485	108.460	109.982	111.527	113.095
29. = <u>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</u>	<u>185.568,55</u>	<u>231.359</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Produktplan

5115

Rettungsdienst

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

511500 523800 Erst. für lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche
Jährlicher Betriebsmittelzuschuss an das DRK Lünen für die Ausführung des Rettungsdienstes.

Produktplan

5115

Rettungsdienst

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
		€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
1	Steuern und andere Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.122.078,47	6.299.663	7.051.134	0	7.012.519	7.047.099	7.087.007
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.286,34	6.700	6.700	0	6.700	6.700	6.700
7	+ Sonstige Einzahlungen	86.002,14	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	= <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>6.218.366,95</u>	<u>6.309.363</u>	<u>7.060.834</u>	<u>0</u>	<u>7.022.219</u>	<u>7.056.799</u>	<u>7.096.707</u>
10	– Personalauszahlungen	1.050.850,93	1.160.768	1.816.451	0	1.852.780	1.889.836	1.927.632
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.428.838,09	3.828.896	4.205.133	0	4.201.660	4.202.538	4.202.538
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	– Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	– Sonstige Auszahlungen	952.404,94	518.555	571.290	0	501.297	496.398	496.942
16	= <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>5.432.093,96</u>	<u>5.508.219</u>	<u>6.592.874</u>	<u>0</u>	<u>6.555.737</u>	<u>6.588.772</u>	<u>6.627.112</u>
17	= <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</u>	<u>786.272,99</u>	<u>801.144</u>	<u>467.960</u>	<u>0</u>	<u>466.482</u>	<u>468.027</u>	<u>469.595</u>
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	<u>Summe: (invest. Einzahlungen)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Auszahlungen								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen *	340.048,26	249.600	541.260	0	299.168	287.100	287.100
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	<u>Summe: (invest. Auszahlungen)</u>	<u>340.048,26</u>	<u>249.600</u>	<u>541.260</u>	<u>0</u>	<u>299.168</u>	<u>287.100</u>	<u>287.100</u>
14	= <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	<u>-340.048,26</u>	<u>-249.600</u>	<u>-541.260</u>	<u>0</u>	<u>-299.168</u>	<u>-287.100</u>	<u>-287.100</u>

Produktplan**5115****Rettungsdienst**

Erläuterungen zu 9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

511500 783100 Ausz. Verm. Erwerb über 410 € (Fahrzeuge, Einf. Digitalfunk)

Investitions-Nr. 53001:

Jährlicher Bedarf für die Fahrzeugbeschaffung auf Basis des neuen Rettungsdienstbedarfsplanes.

511500 783102 Ausz. Verm. Erwerb über 410 € (Ausrüstung Rettungsdienst)

Investitions-Nr. 53003:

U.a. Erneuerung der Schutzkleidung des Rettungsdienstes nach Überschreitung der Tragezeiten

511500 783103 Ausz. Verm. Erwerb über 410 € (Einrichtung)

Investitions-Nr. 53004:

Jährlicher Bedarf für die Möblierung und Einrichtung der Rettungsstationen.

511500 783104 Ausz. Verm. Erwerb über 410 € (Medizintechnische Geräte)

Investitions-Nr. 53005:

Bedarf ist gekoppelt an die Fahrzeugbeschaffung

Produktplan

5115

Rettungsdienst

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €	VE 2018 €	Planung 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Bisher bereit- gestellt (einschl. Sp.2) €	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen €
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
53001 Fahrzeuge									
- Erwerb von bewegl. Vermögen	0,00	94.500	288.160	0	124.068	90.000	90.000	0,00	0,00
Saldo: (Einzahl. ./ Auszahl.)	0,00	-94.500	-288.160	0	-124.068	-90.000	-90.000	0,00	0,00
53002 Einführung Digitalfunk									
- Erwerb von bewegl. Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo: (Einzahl. ./ Auszahl.)	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
53003 Ausrüstung Rettungsdienst									
- Erwerb von bewegl. Vermögen	64.587,21	90.000	105.000	0	105.000	105.000	105.000	0,00	0,00
Saldo: (Einzahl. ./ Auszahl.)	-64.587,21	-90.000	-105.000	0	-105.000	-105.000	-105.000	0,00	0,00
53004 Einrichtung									
- Erwerb von bewegl. Vermögen	21.690,60	17.500	15.000	0	8.000	8.000	8.000	0,00	0,00
Saldo: (Einzahl. ./ Auszahl.)	-21.690,60	-17.500	-15.000	0	-8.000	-8.000	-8.000	0,00	0,00
53005 Medizintechnische Geräte									
- Erwerb von bewegl. Vermögen	31.277,44	45.000	130.500	0	59.500	81.500	81.500	0,00	0,00
Saldo: (Einzahl. ./ Auszahl.)	-31.277,44	-45.000	-130.500	0	-59.500	-81.500	-81.500	0,00	0,00
53006 Mobile Datenerfassung und -übertragung									
- Erwerb von bewegl. Vermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo: (Einzahl. ./ Auszahl.)	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
53007 Ausstattung mit EDV									
- Erwerb von bewegl. Vermögen	2.114,56	2.600	2.600	0	2.600	2.600	2.600	0,00	0,00
Saldo: (Einzahl. ./ Auszahl.)	-2.114,56	-2.600	-2.600	0	-2.600	-2.600	-2.600	0,00	0,00
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-119.669,81	-249.600	-541.260	0	-299.168	-287.100	-287.100	0,00	0,00

