Haushaltsplan
Stadt Lügde

2020

Leerseite

I n h a l t s v e r z e i c h n i s

Bezeichnung	Seiten
Statistische Angaben	3 – 7
Haushaltssatzung	9 – 14
Anhang zur Haushaltssatzung / Budgetregeln	
Bestätigungsvermerk	15
Vorbericht	
Erläuterung des **N**euen **K**ommunalen **F**inanzmanagements	17 - 21
Gesetz zur Weiterentwicklung des **NKF**	
Haushaltsplan Ergebnisplan / Aktuelle Einschätzung	**21 – 24**
Ausstehende Jahresabschlüsse Ausgleichsrücklage	**24 – 27**
Finanzplan Kreditermächtigung Verpflichtungs-ermächtigungen	**32 – 33**
Mittelfristige Finanzplanung	**32 - 33**
Ausblick und Entwicklung der Stadt	**34 - 35**
Produktübergreifende Erläuterungen Budgets	**36 – 41**
Grafiken / Produktplan	43 – 48
Erläuterungen zu den Änderungen des Haushaltsplanentwurfes	**49 – 52**
Gesamtergebnisplan / Gesamtergebnisplan_Entwurf	**53 – 56**
Gesamtfinanzplan / Gesamtfinanzplan_Entwurf	**57 – 60**
Teilergebnispläne und Teilfinanzpläne inklusive Erläuterungen	61 – 316
Jahresergebnis 2018	317 – 320
Kennzahlen Jahresvergleich	321
Verbindlichkeiten Spiegel	322
Übersicht Entwicklung Eigenkapital	323 – 324
Haushaltsquerschnitt	325 – 332
Stellenplan 2020	333 – 342
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	343
Übersicht über Zuwendungen an Fraktionen	344 – 345
Beteiligungsbericht	347
Forstwirtschaftsplan	349 – 352

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Statistische Angaben:

1. Verleihung der Stadtrechte:

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

2. Stadt Lügde in der heutigen Struktur:

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

3. Politische Einbindung:

Bundesland: Nordrhein Westfalen

Regierungsbezirk: Detmold

Kreis: Lippe

4. Größe und Struktur des Stadtgebietes:

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

Zum Stichtag 30.06.2019 hatte die Stadt Lügde unter Berücksichtigung der Fortschreibung des Bevölkerungsstandes auf Basis des Zensus vom 09.05.2011 **9.472 Einwohner**. Davon waren 4. 677 (49,38 %) männlichen und 4.795 (50,62 %) weiblichen Geschlechts.

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

	Zensus Zahlen zum Stichtag 30.06.2019
Lügde, Kernstadt	5.049
Elbrinxen	1.098
Falkenhagen	319
Harzberg	63
Hummersen	382
Köterberg	73
Niese	371
Rischenau	999
Sabbenhausen	796
Wörderfeld	322
	9.472

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

5. Einwohnerentwicklung nach der amtlichen Bevölkerungsstatistik:

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

Stichtag	Einwohnerzahlen	Trend
31.12.1990:	11.248	
31.12.1991:	11.283	35
31.12.1992:	11.444	161
31.12.1993:	11.754	310
31.12.1994:	11.928	174
31.12.1995:	12.003	75
31.12.1996:	11.907	-96
31.12.1997	11.989	82
31.12.1998	11.944	-45
31.12.1999	11.811	-133
31.12.2000	11.718	-93
31.12.2001	11.603	-115
31.12.2002	11.515	-88
31.12.2003	11.397	-118
31.12.2004	11.280	-117
31.12.2005	11.094	-186
31.12.2006	10.928	-166
31.12.2007	10.816	-112
31.12.2008	10.651	-165
31.12.2009	10.494	-157
31.12.2010	10.400	-94
31.12.2011	**10.105**	**-295**
31.12.2012	**9.990**	**-115**
31.12.2013	**9.776**	**-214**
31.12.2014	**9.653**	**-123**
31.12.2015	**9.751**	**98**
31.12.2016	**9.624**	**-127**
31.12.2017	**9.572**	**-52**
31.12.2018	**9.448**	**-124**
30.06.2019	**9.472**	**24**

Stand: Haushaltsplanentwurf 2020

6. Schulen:

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

7. Entwicklung Schülerzahlen:

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

8. Kindergärten:

Die Stadt Lügde ist Träger von drei Kindergärten in den Ortsteilen Lügde Kernstadt, Sabbenhausen und Falkenhagen. Darüber hinaus gibt es in Lügde Kernstadt sowie in dem Ortsteil Elbrinxen insgesamt 4 weitere Kindergärten in kirchlicher bzw. freier Trägerschaft. Ab dem Jahr 2019 wurde nochmals ein zusätzlicher Kindergarten in freier Trägerschaft errichtet, um das Betreuungsangebot nochmals zu verbessern.

	Grundschule			Haupt-	Real-	Sekundar-	Gesamt-
	Lügde	Elbrinxen	Rischenau	schule	schule	schule	zahlen
Okt 85	230	115	119	454	-		918
Okt 86	234	117	116	394	-		861
Okt 87	239	106	110	350	-		805
Okt 88	248	108	107	336	-		799
Okt 89	254	104	116	323	-		797
Okt 90	246	115	129	322	-		812
Okt 91	253	122	124	290	-		789
Okt 92	250	124	140	330	-		844
Okt 93	259	138	146	304	66		913
Okt 94	283	132	146	283	104		948
Okt 95	291	134	139	269	177		1010
Okt 96	301	131	151	268	239		1090
Okt 97	324	126	151	260	313		1174
Okt 98	363	133	145	232	365		1238
Okt 99	382	139	159	211	369		1260
Okt 00	368	159	134	212	407		1280
Okt 01	384	156	139	207	413		1299
Okt 02	349	157	132	216	440		1294
Okt 03	345	138	124	216	444		1267
Okt 04	319	147	124	210	471		1271
Okt 05	297	127	118	222	502		1266
Okt 06	278	112	120	221	481		1212
Okt 07	264	110	113	198	477		1162
Okt 08	240	84	100	185	452		1061
Okt 09	213	83	88	169	450		1003
Okt 10	200	78	78	171	400		927
Okt 11	181	58	92	154	363		848
Okt 12	194		131	145	345		815
Okt 13	195		119	149	278	80	821
Okt 14	175		109	113	215	148	760
Okt 15	211		112	81	149	216	769
Okt 16	220		119	70	99	295	803
Okt 17	238		109	28	44	378	797
Okt 18	220		99	0	0	451	770
Okt 19	224		100	0	0	435	759
Okt 20	***213***		***102***	***0***	***0***	***421***	***736***
Okt 21	***219***		***102***	***0***	***0***	***404***	***725***
Okt 22	***230***		***116***	***0***	***0***	***383***	***729***
Okt 23	***234***		***125***	***0***	***0***	***372***	***731***
Okt 24	***235***		***124***	***0***	***0***	***367***	***726***
Okt 25	***230***		***138***	***0***	***0***	***378***	***746***

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

9. Ver- und Entsorgung:

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

10. Sonstige Daten zu Einrichtungen in städtischer Trägerschaft:

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

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

11. Weitere statistische Angaben

Weitere, umfangreiche statistische Angaben können folgenden Veröffentlichungen entnommen werden:

Demographie Bericht – Ein Baustein des Wegweisers Kommune Portal des Programms „Kommunen und Regionen“ der Bertelsmann-Stiftung abrufbar unter http://www.wegweiser-kommune.de

Kommunalprofil Lügde Information und Technik Nordrhein-Westfalen, Geschäftsbereich Statistik abrufbar unter https://www.it.nrw/Kommunalprofile

Statistikatlas Nordrhein-Westfalen abrufbar unter https://www.statistikatlas.nrw.de

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

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Leerseite

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Haushaltssatzung und Bekanntmachung
der Haushaltssatzung
vom XX.XX.2020

1. Haushaltssatzung der Stadt Lügde für das Haushaltsjahr 2020

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. S. 666), zuletzt geändert durch Art. 4 des Gesetzes vom 14.04.2020 (GV. NRW. 2020, S. 218b, ber.304a), in der jeweils geltenden Fassung, hat der Rat der Stadt Lügde mit Beschluss vom XX.XX.2020 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der **Haushaltsplan** für das Haushaltsjahr 2020, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Stadt voraussichtlich erzielbaren Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im **Ergebnisplan mit**

dem Gesamtbetrag der Erträge auf	**27.358.800 EUR**
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	**25.836.800 EUR**

im **Finanzplan** mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufender Verwaltungstätigkeit auf	**24.362.800 EUR**
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufender Verwaltungstätigkeit auf	**22.570.800 EUR**
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	**6.944.000 EUR**
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	**11.837.000 EUR**
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	**4.896.000 EUR**
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	**973.000 EUR**

festgesetzt.

§ 2

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

4.893.000 EUR

festgesetzt.

§ 3

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

12.156.000 EUR

festgesetzt.

§ 4

Eine Inanspruchnahme des Eigenkapitals soll nicht erfolgen.

§ 5

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

3.000.000 EUR

festgesetzt.

§ 6

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

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

§ 7

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

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen, die auf gesetzlicher oder vertraglicher Grundlage beruhen, sind erheblich im Sinne des § 83 GO NRW, wenn sie im Einzelfall mehr als 50 v. H. des Ansatzes und mindestens **25.000 EUR** ausmachen.

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

§ 8

Zur Vereinfachung und Flexibilisierung der Haushaltswirtschaft werden Bewirtschaftungsregeln durch Haushaltsvermerke festgelegt. Diese Haushaltsvermerke sind in einer Anlage zur Haushaltssatzung aufgeführt. Sie ist Bestandteil dieser Haushaltssatzung.

2. Bekanntmachung der Haushaltssatzung

Die vorstehende Haushaltssatzung mit Anlagen für das Haushaltsjahr 2020 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht.

Die Haushaltssatzung mit ihren Anlagen ist gem. § 80 Abs. 5 GO NRW dem Landrat des Kreises Lippe als untere staatliche Verwaltungsbehörde in Detmold mit Schreiben vom XX.XX.2020 angezeigt worden.

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme bis zum Ende der Auslegung des Jahresabschlusses 2020 gem. § 96 Abs. 2 der GO NRW im Rathaus der Stadt Lügde, Am Markt 1, Zimmer 19, 32676 Lügde öffentlich aus und ist unter der Adresse www.luegde.de im Internet verfügbar.

Hinweis nach § 7 Abs. 6 GO NRW:

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

a) eine vorgeschriebene Genehmigung fehlt oder ein vorgeschriebenes Anzeigeverfahren wurde nicht durchgeführt,

b) diese Satzung ist nicht ordnungsgemäß öffentlich bekanntgemacht worden,

c) der Bürgermeister hat den Ratsbeschluss vorher beanstandet oder

d) der Form- oder Verfahrensmangel ist gegenüber der Stadt Lügde vorher gerügt und dabei die verletzte Rechtsvorschrift und die Tatsache bezeichnet worden, die den Mangel ergibt.

Lügde, den XX.XX.2020

Reker
Bürgermeister

Anlage zu § 8 der Haushaltssatzung:

Bildung von Budgets innerhalb der Stadt Lügde

Gem. § 21 der Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen (Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein Westfalen – KomHVO NRW) können zur flexiblen Haushaltsbewirtschaftung Erträge und Aufwendungen sowie Einzahlungen und Auszahlungen zu Budgets verbunden werden. In den Budgets sind die Summe der Erträge und die Summe der Aufwendungen für die Haushaltsführung verbindlich. Dies gilt entsprechend auch für Einzahlungen und Auszahlungen.

Darüber hinaus kann bestimmt werden, dass Mehrerträge/Mehreinzahlungen entsprechende Mehraufwendungen/Mehrauszahlungen innerhalb eines Budgets ermöglichen.

Im Rahmen der Budgetbewirtschaftung entstehen überplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen somit erst dann, wenn die Summe der Aufwendungen bzw. Auszahlungen innerhalb des Budgets insgesamt überschritten wird, bzw. die Mehraufwendungen/Mehrauszahlungen nicht durch Mehrerträge/Mehreinzahlungen gedeckt werden können. Anders ausgedrückt, Überschreitungen einzelner Aufwands- bzw. Auszahlungspositionen führen dann nicht zu überplanmäßigen Mehraufwendungen oder Mehrauszahlungen, wenn diese durch Minderaufwendungen bzw. Minderauszahlungen anderer Aufwandspositionen bzw. Auszahlungspositionen oder durch Mehrerträge/Mehreinzahlungen innerhalb des Budgets gedeckt sind.

Die mit der Veranschlagung von Deckungsvermerken bezweckte dezentrale Ressourcenverantwortung hat sich in den vergangenen Jahrzehnten innerhalb der Stadt Lügde bewährt. Mit dem ersten NKF-Haushalt 2008 wurde die Übereinstimmung von Finanzkompetenz und Fachkompetenz der bewirtschaftenden Stellen nahezu flächendeckend umgesetzt. Seit diesem Zeitpunkt werden alle Aufwendungen und alle Auszahlungen innerhalb eines Produktes in der Regel für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Darüber hinaus hat sich eine produktübergreifende Bildung von Budgets in den nachfolgend beschriebenen Segmenten ebenfalls seit Jahren bewährt.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Gegenseitige Deckungsfähigkeit nach § 21 Abs. 1 KomHVO NRW:

Budgetregel:

- Alle Aufwendungen bzw. Auszahlungen innerhalb eines Produktes werden zu einem Budget zusammengefasst und für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Ausnahmen / Sonderregelungen im Sinne von § 78 Abs. 2 Gemeindeordnung NRW:

Davon ausgenommen sind Aufwands- und Auszahlungskonten, die als begünstigtes Konto zu einem zweckgebunden Ertrag oder einer zweckgebundenen Einzahlung gehören.

Gemäß § 14 KomHVO NRW die Verfügungsmittel des Bürgermeisters.

Ausgenommen sind ebenfalls die in Sonderbudgets produktübergreifend zusammengefassten Konten. Hier gilt eine produktübergreifende gegenseitige Deckungsfähigkeit:

- Personal- und Versorgungsaufwendungen sowie die Personal- und Versorgungsauszahlungen

- Aufwendungen und Auszahlungen für die bauliche und sonstige Unterhaltung der Gebäude und Einrichtungen einschließlich der Freibäder / Umkleidegebäude der Sportplätze und Turnhallen außerhalb des Schulsports und des Sonderbudgets Infrastruktur

- Aufwendungen und Auszahlungen der Bewirtschaftungskosten

- Aufwendungen für die bilanziellen Abschreibungen.

Bei der Betrachtung der Verwendung von Minderauszahlungen für Mehrauszahlungen ist im investiven Sektor darüber hinaus eine zusätzliche Einschränkung zu beachten. In der Regel ist hier eine Einzelfallentscheidung erforderlich, die der Genehmigung des Stadtkämmerers bzw. der politischen Gremien bedarf.

Innerhalb der Wertgrenzen des § 7 der Haushaltssatzung liegt das Entscheidungsrecht im Einzelfall weiterhin in den Händen des Stadtkämmerers.

Darüber hinaus kann der Rat der Stadt Lügde, der Haupt- und Finanzausschuss sowie der Ausschuss für Stadtentwicklung, Planen und Bauen die Anwendung der Budgetregeln im investiven Sektor im Einzelfall projektbezogen innerhalb eines Produktes/Budgets freigeben. Mit der Folge, dass auch sie gegenseitig deckungsfähig sind.

Für die Auszahlungen von beweglichen Anlagegütern der Sachkonten 7831000 bis 7832000 sowie des Sachkontos 7853000 gelten die produktbezogenen Budgetregeln automatisch. Eine Einzelfallentscheidung ist hier nicht erforderlich. Hier gilt automatisch die gegenseitige Deckungsfähigkeit.

Im Übrigen sind die Regeln des neuen § 21 Abs. 3 KomHVO NRW Beachtung zu schenken.

Unechte Deckungsfähigkeit nach § 21 Abs. 2 KomHVO NRW:

Unechte Deckungsfähigkeit mit Zweckbindung:

Zweckgebundene Mehrerträge / Mehreinzahlungen können für entsprechende zweckgebundene Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen verwendet werden. Dies gilt auch für Ein- und Auszahlungen für Investitionen. Die Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen gelten nicht als überplanmäßige oder außerplanmäßige Aufwendungen / Auszahlungen.

Unechte Deckungsfähigkeit ohne Zweckbindung:

Innerhalb der Wertgrenzen des § 7 der Haushaltssatzung können Mehrerträge / Mehreinzahlungen für entsprechende Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen nach Genehmigung durch den Kämmerer verwendet werden. Die Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen gelten nicht als überplanmäßige Aufwendungen / Auszahlungen.

Im Übrigen sind die Regeln des neuen § 21 Abs. 3 KomHVO NRW Beachtung zu schenken.

Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen können mit Genehmigung des Stadtkämmerers gemäß § 12 Abs. 2 KomHVO NRW auch für andere Investitionsmaßnahmen in Anspruch genommen werden. Der in § 3 der Haushaltssatzung festgesetzte Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen darf nicht überschritten werden.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Aufstellungsvermerk

Der Entwurf der Haushaltssatzung mit ihren Anlagen
für das Haushaltsjahr 2020 wurde nach den Vorschriften des § 80 Abs. 1
der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen
in der zurzeit gültigen Fassung aufgestellt und dem Bürgermeister zur Bestätigung vorgelegt.

Lügde, den 11. Mai 2020

Hans-Jürgen Wigge
Stadtkämmerer

Bestätigungsvermerk

Der Entwurf der Haushaltssatzung mit ihren Anlagen
für das Haushaltsjahr 2020 wurde nach den Vorschriften des § 80 Abs. 2
der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen
in der zurzeit gültigen Fassung bestätigt und wird dem Rat der Stadt zugeleitet.
Der bestätigte Entwurf weicht nicht vom Entwurf des Stadtkämmerers ab.

Lügde, den 12. Mai 2020

Heinz Reker
Bürgermeister

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Leerseite

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Stand Haushaltsplanentwurf

Vorbericht zum Haushaltsplan der Stadt Lügde für das Haushaltsjahr 2020

1. Das Neue Kommunale Finanzmanagement (NKF)

1.1 Das Drei-Komponenten-System

Das Neue Kommunale Finanzmanagement stützt sich auf drei Komponenten:

- Die Bilanz stellt in Kontenform das Vermögen der Kommune auf der Aktivseite und die dem gegegüberstehende Finanzierung auf der Passivseite stichtagsbezogen dar. So wird transparent ausgewiesen, in welchem Verhältnis die Kommune ihr Vermögen über Eigen- bzw. Fremdkapital finanziert hat.

- Der Ergebnisplan beinhaltet alle voraussichtlichen Aufwendungen und Erträge und damit das bewertete Ressourcenaufkommen und den bewerteten Ressourcenverbrauch eines Haushaltsjahres. Er ist somit wichtigster Bestandteil des neuen kommunalen Haushalts.

- Im Finanzplan hingegen sind die voraussichtlichen Zahlungsströme in Form von Einzahlungen und Auszahlungen aufgeführt. Er begründet damit die Ermächtigung zur Leistung von Auszahlungen, die nicht gleichzeitig einen Aufwand darstellen und somit nicht im Ergebnisplan enthalten sind. Hierzu gehören insbesondere die investiven Auszahlungen.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

1.2.1 Bilanz

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

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

1.2.2 Ergebnisplan

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

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

Stand Haushaltsplanentwurf

1.2.3 Finanzplan

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

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

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

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

Der Finanzplan ist somit dreigeteilt unter Angabe

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

aufgebaut.

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

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

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

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

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

1.2.4 Haushaltsausgleich

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

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

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

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

Stand Haushaltsplanentwurf

Zur Sicherung der dauerhaften Leistungsfähigkeit ist ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen, wenn

- innerhalb eines Haushaltsjahres der in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisende Ansatz der allgemeinen Rücklage um mehr als ein Viertel verringert wird oder

- in zwei aufeinander folgenden Haushaltsjahren geplant ist, den in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisenden Ansatz der allgemeinen Rücklage jeweils um mehr als ein Zwanzigstel zu verringern oder

- innerhalb des Zeitraumes der mittelfristigen Ergebnis- oder Finanzplanung die allgemeine Rücklage aufgebraucht wird.

Das Haushaltssicherungskonzept bedarf ebenfalls der Genehmigung der Aufsichtsbehörde.

1.3 Produkte / Teilergebnispläne

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

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

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

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

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

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

1.4 Kennzahlen

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

Folgende Fragen können mit den hinterlegten Kennzahlen beantwortet werden:

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

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

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

Zusätzlich ist zu den Kennzahlen innerhalb der Produkte das NKF Kennzahlenset hinterlegt. Die zeitliche Betrachtung der Jahre 2008-2018 lässt die Entwicklung in den einzelnen Segmenten deutlich erkennen.

Stand Haushaltsplanentwurf

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

Erste Evaluierung Neues Kommunales Finanzmanagement

Mit dem Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements wurden in 2012 durch den Landtag NRW zahlreiche Veränderungen beschlossen. Hieraus ergaben sich auch direkte Auswirkungen auf die Haushaltsausführung und die Haushaltsplanung der Stadt Lügde. Diese Änderungen sind bereits seit Jahren in die Hausabwicklung etabliert.

Zweite Evaluierung Neues Kommunales Finanzmanagement:

Aktuell befinden sich die Kommunen in der ersten Umsetzungsphase zur zweiten Evaluierung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements. Mit der Fortentwicklung ergeben sich deutliche und vielschichtige Veränderungen auf das kommunale Haushaltsrecht.

Der Haushaltsplanentwurf 2020 der Stadt Lügde wurde nach den neuen Vorgaben der zweiten Evaluierung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements aufgestellt. Weitere Veränderungen werden letztendlich bei der Erstellung des Jahresabschlusses deutlich.

Eine besondere Bedeutung nimmt hierbei der Vorbericht ein. Die bisher sehr detaillierte Darstellung innerhalb des Haushaltsplanes der Stadt Lügde zahlt sich aus und wird nun vom Gesetzgeber für alle Kommunen gesetzlich gefordert. Das bisher bewährte Prinzip einer allgemeinen Darstellung im Vorbericht sowie einer genaueren Erläuterung bei den einzelnen Produktsachkonten wird mit diesem Haushaltsplan weiter fortgeführt.

Der mit der Haushaltssatzung festgesetzte Haushaltsplan beinhaltet dabei den Gesamtergebnisplan und den Gesamtfinanzplan. Diese beiden Pläne weisen die Werte für die Kommune als Ganzes aus. Der Haushaltsplan der Stadt Lügde enthält hierbei im Besonderen eine umfassende und nahezu gänzliche Darstellung der Ertrags-, Vermögens-, Schulden- und Finanzsituation der Stadt Lügde. Ausgliederungen großer Teilbereiche, wie in anderen Kommunen üblich, bestehen nicht. So werden wichtige Bereiche, wie z. B. der gesamte Ver- und Entsorgungssektor, der Forstbereich oder auch der komplette Immobilienbestand bereits im Kernhaushalt abgebildet.

Eine Verpflichtung zur Erstellung eines Gesamtabschlusses nach § 116 / § 116 a Gemeindeordnung NRW besteht damit weiterhin nicht. Hierzu wird jedoch in Zukunft mit jedem Jahresabschluss eine gesonderte Beschlussfassung durch den Rat erforderlich sein. Eine Übersicht der bestehenden Beteiligungen ist diesem Haushaltsplan bereits jetzt wieder als Anlage beigefügt. In den zukünftigen Jahren ist hierzu eine detailliertere Ausarbeitung angedacht.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Der Gesetzgeber sieht unter anderem folgende weitere Anpassungen vor:

- Anpassungen im Bereich der Ausgleichsrücklage,
- Rücklagenbildung in Zusammenhang mit den Wechselwirkungen von Steuereinnahmen und den damit korrespondierenden Schlüsselzuweisungen und der Kreisumlage
- Umsetzung des Wirklichkeitsprinzips / Aufwand versus Investition
- Komponentenansatz / Investitionsbegriff / Globaler Minderaufwand
- Erläuterung der wichtigen Produktsachkonten
- grundsätzliche Aussagen zur Entwicklung der Stadt im Haushaltsplan
- Planung der Liquiditätskredite.

1.6 Buchhalterische Isolation der Corona-bedingten Schäden

Hinweis der Landesregierung vom 06.04.2020:

Die Landesregierung wird dem Landtag einen Gesetzentwurf zur Ergänzung des kommunalen Haushaltsrechts vorlegen, der den in dieser Form einmaligen und außergewöhnlichen pandemiebedingten negativen Folgen für die finanzwirtschaftliche Situation der Kommunen Rechnung tragen soll.

Ziel des Gesetzentwurfs ist es, die pandemiebedingten Finanzschäden in den Haushalten der Gemeinden und Gemeindeverbände mittels des außerordentlichen Ergebnisses im Jahresabschluss zu isolieren, diese in der Bilanz in einem gesonderten Posten zu aktivieren (Bilanzierungshilfe).

Stand Haushaltsplanentwurf

Für die Durchführung des für die Isolierung erforderlichen Vergleichs des krisenhaften Jahresergebnisses mit einer nicht krisenbehafteten Haushaltsplanung ist eine Nebenrechnung erforderlich. Diese kann auf der Grundlage der aktuellen mittelfristigen Finanzplanung – welche die wirtschaftlichen Auswirkungen der COVID-19-Pandemie noch nicht enthält – in Form einer überrollten und um nichtkrisenbedingte Änderungen aktualisierten Ergebnisplanung geführt werden.

Das entstandene außerordentliche Ergebnis kann dann über die Aktivierung der gesonderten Bilanzposition eliminiert werden, so dass sich die Ergebnisrechnung hinsichtlich der Auswirkungen der Corona-Krise neutral darstellt.

Es ist beabsichtigt, den so aktivierten gesonderten Bilanzposten erstmals mit dem Haushaltsjahr 2025 aufwandswirksam über einen Zeitraum von 50 Jahren linear abzuschreiben.

Über Einzelheiten wird die Landesregierung zu einem späteren Zeitpunkt informieren. Aus dem bisher Dargelegten ergeben sich zum jetzigen Zeitpunkt keine Handlungserfordernisse für die Kommunen. Sofern das endgültige Verfahren feststeht und die vorangestellten Ankündigungen umgesetzt werden können, könnte sich der aktuell prognostizierte Verlust dann deutlich reduzieren. Ob und inwieweit die Stadt Lügde zukünftige Generationen mit diesen Auswirkungen belasten will und muss, kann endgültig erst mit den Jahresabschlüssen 2020 und 2021 entschieden werden.

2. Haushaltsplan 2020

2.1 Aufstellungsverfahren

Der Entwurf der Haushaltssatzung einschl. Haushaltsplan und Anlagen wurde am 11.05.2020 vom Stadtkämmerer formell aufgestellt und am 12.05.2020 durch Herrn Bürgermeister Reker bestätigt. Im Amtsblatt des Kreises Lippe – Ausgabe 11.05.2020 – wird bekannt gemacht, dass der Haushaltsplanentwurf 2020 ab dem 18.05.2020, während der Dauer des Beratungsverfahrens im Rat, zur Einsichtnahme ausliegt. In der öffentlichen Bekanntgabe ist eine Frist von 14 Tagen festgelegt worden, in der Einwohner oder Abgabepflichtige gegen den Entwurf Einwendungen erheben können. Zusätzlich wird in 2020 die Einsichtnahme über das Internet über www.luegde.de angeboten.

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

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

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

2.2. Fünfjährige Planung

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

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

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Stand Haushaltsplanentwurf

2. 3 Ergebnisplan / ausstehende Jahresabschlüsse / Ausgleichsrücklage

Begleitet von den Auswirkungen der anhaltenden Corona Krise wird sowohl die Haushaltsplanung als auch die endgültige Haushaltsbewirtschaftung 2020 unter erschwerten Bedingungen erfolgen. Sie ist geprägt von einer aktuellen „Tageseinschätzung“ und unterliegt einem stetigen Wandel.

Der Ergebnisplan 2020 weist Erträge in Höhe von 22.607.800 € und Aufwendungen in Höhe von 25.517.800 € aus.

Dies entspricht einem prognostizierten Verlust im Ergebnisplan von 2.910.000 €.

Durch die buchhalterische Isolation der Corona bedingten Haushaltsschäden mit dem Jahresabschluss, kann sich dieses Ergebnis nochmals deutlich verändern. Die negativen Auswirkungen sollen nach heutigem Kenntnisstand ab 2025 über 50 Jahre hinweg abgeschrieben werden.

2.3.1 Ergebnis 2020/ Aktuelle Einschätzung

Ab Anfang 2020 veränderte die Corona Krise alles bisher Erlebte. Das gesellschaftliche aber auch das wirtschaftliche Leben auf dem gesamten Globus kam ins Stocken. Die Bewältigung der Auswirkungen der Pandemie steht weltweit im Fokus jeden Handelns und wird die nächsten Jahre hinweg prägen.

Auch das Handeln der Stadt Lügde wird sich in allen Facetten an der Bewältigung der Auswirkungen der Corona Pandemie ausrichten.

Gerade unter diesen schwierigen Rahmenbedingungen ist es wichtig den „Lügder Weg“ auch in Zukunft weiterhin geschlossen zu beschreiten. In einem engen Schulterschluss zwischen Politik und Verwaltung wird es die gemeinsame Herausforderung der nächsten Jahre sein, die dauernde Leistungsfähigkeit der Stadt Lügde auch in den zukünftigen Jahren sicherzustellen.

Aktuell zahlt sich die solide Finanzpolitik der vergangenen Jahre aus. Ähnlich wie bei der Finanz- und Wirtschaftskrise im Jahr 2008/2009 kann die Stadt Lügde auch heute auf deutliche Reserven zurückgreifen. Diese Rücklagen werden auch dringend benötigt.

Konkret kann schon heute festgestellt werden, dass Anpassungen bei den Gewerbesteuervorauszahlungen in nur wenigen Tagen zu einem gravierenden Einbruch in diesem Segment führten. Auch die Ertragskraft bei den Gemeinschaftssteuern wird deutlich sinken. Der Gemeindeanteil der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer unterliegt signifikanten Auswirkungen der Corona Krise.

Zusätzliche Belastungen sind aber auch auf der Aufwandsseite zu erwarten. Der seit Jahren bestehende Trend zu Kostensteigerungen im Bereich der Soziallasten wird durch die Corona Krise nochmals deutlich verstärkt. Die Entwicklung der Kreis- als auch der Jugendamtsumlage gilt es genauestens zu beobachten. Erste Signale verheißen nichts Gutes.

Im Jahr 2020 werden alle für die Entwicklung der Stadt wichtigen Projekte weiter vorangetrieben. Ausschließlich die investive Planung für das Jahr 2020 wurde um rd. 1. Mio. € reduziert. Der Schwerpunkt der Überprüfung lag hierbei in der tatsächlichen Realisierbarkeit der Maßnahmen.

In Zuge der heute vorliegenden „Tageseinschätzung“ werden dann ab der Haushaltsplanung 2021 weitere Einschnitte in allen Segmenten erforderlich sein. Eine entscheidende Frage wird sein, inwieweit auf Bundes- und Landesebene noch finanzielle Ressourcen zur Verfügung stehen, um den kommunalen Sektor zu stützen. Durch Erkenntnisgewinne im weiteren Jahresverlauf 2020 muss dann die Haushaltsplanung 2021 gegenüber der aktuellen mittelfristigen Finanzplanung bedarfsgerecht angepasst werden.

Eine abschließende Beurteilung der gesamten Auswirkungen der Corona Krise, insbesondere über die nächsten Jahre hinweg, ist zum jetzigen Zeitpunkt schlichtweg unmöglich.

Eines scheint jedoch heute schon sicher zu sein, nichts wird so sein, wie es war.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Stand Haushaltsplanentwurf

Die bereits im Jahr 2015/2016 eingeleitete Anpassung der Realsteuerhebesätze leistete bisher einen wichtigen Beitrag zur Stabilität der Haushaltslage der Stadt Lügde.

Dieses Bild wurde durch die Neufestsetzung der fiktiven Hebesätze auf Landesebene ab dem Jahr 2019 leicht eingetrübt. Ziel der strategischen Ausrichtung der Realsteuerhebesätze innerhalb der Stadt Lügde ist es, Geld außerhalb des Gemeindefinanzausgleiches zu generieren. Das ist von besonderer Bedeutung, da dieses Geld nicht bei der Berechnung der Schlüsselzuweisungen und der Kreisumlage berücksichtigt wird. Dies kann nur dann erreicht werden, wenn Realsteuerhebesätze über den fiktiven Hebesätzen festgesetzt werden. Die fiktiven Hebesätze des Landes Nordrhein-Westfalen (NRW) wurden in 2019 nach oben angepasst. Damit verringerte sich die Steuerkraft, die außerhalb des Gemeindefinanzausgleiches generiert werden kann.

Die aktuellen Hebesätze der Stadt Lügde liegen dennoch über den fiktiven Hebesätzen von NRW, so dass weiterhin ein Deckungsbeitrag außerhalb des Gemeindefinanzausgleiches erwirtschaftet werden kann. Inwieweit dieser Deckungsbeitrag insbesondere ab dem Jahr 2021 auskömmlich sein wird, bleibt abzuwarten.

Wesentliche Belastungen sind auf der Aufwandsseite zu suchen.

Die steigenden Soziallasten der vergangenen Jahre stellen auch im Jahr 2020 eine besondere Beeinträchtigung dar und werden durch die Corona Krise nochmals deutlich verschärft.

Sowohl Vertreter der Kreisebene, als auch Vertreter der Städte und Gemeinden des Kreises Lippe, einigten sich 2019 auf ein neues Abrechnungsmodell der Kreisumlage. Das neue Modell beinhaltet für die nächsten 3 Jahre feste Steigerungsraten von 2,5 % jährlich. Hierdurch soll eine gewisse Planungssicherheit gewährleistet werden.

Das neue Abrechnungsmodell der Kreisumlage schützt jedoch nicht generell vor weiteren Kostensteigerungen, die in der Regel auf Bundes- und Landesebene ihren Ursprung finden. Die in den vergangenen Jahren umgesetzten Entlastungen durch Bund und Land scheinen ihre Wirkung auf Dauer zu verfehlen. Es zeigt sich, dass Kostensteigerungen in anderen Segmenten die Verbesserungen wieder aufzehren. Die Auswirkungen der Corona Krise werden letztendlich auch gravierende Auswirkungen auf diesen Bereich haben. Die endgültige Entwicklung, insbesondere in den Jahren 2020 und 2021, bleibt abzuwarten.

Die nachfolgende Tabelle macht den Zuwachs über die letzten Jahre hinweg mehr als deutlich. Diese Belastungen müssen auf der untersten Ebene, also bei der Stadt Lügde, aufgefangen werden.

	2008 / Ist	Differenz 2008-2020	2020 / Ansatz
Kreisumlage/Jugendamts-umlage/Sonderumlage	5.596.000 €	+2.710.000 €	8.306.000 €

Trotz des deutlichen Rückgangs des Zuzuges ausländischer Flüchtlinge, wird die Stadt Lügde auch in 2020 gefordert sein. All diese Tätigkeiten spiegeln sich natürlich auch auf monetärer Ebene im Haushaltsplan 2020 wieder. So sind weiterhin die finanziellen Belastungen aus der Betreuung ausländischer Flüchtlinge aufzufangen. Die Städte in Nordrhein-Westfalen sind nach wie vor Verwaltungs- und Kostenträger für diesen Sektor. Bereits im Jahr 2015 konnte eine deutliche Anpassung der Finanzzuweisungen des Bundes und des Landes realisiert werden. Dieser Trend setzte sich in 2016 und 2017 fort. Die Kostenerstattungen wurden in 2017 auf eine monatsscharfe Kostenerstattung umgestellt. Ab dem Jahr 2018 soll dieses Verfahren über eine sogenannte Ist-Kostenerhebung fortentwickelt werden. Die Ergebnisse liegen mittlerweile vor und zeigen ein heterogenes Bild zwischen kleinen kreisangehörigen Städten und den Ballungszentren. Eine Entscheidung zur Anpassung der pauschalen Erstattungen steht nunmehr seit Dezember 2018 aus. Ob und in welchem Umfang Entlastungen für den Haushalt der Stadt Lügde umgesetzt werden, bleibt abzuwarten.

Mit der Anpassung des Flüchtlingsaufnahmegesetzes zum 01.01.2016 wurde der Personenkreis, für den Kostenerstattungen gezahlt werden, um die sogenannten Geduldeten nach § 60 a Aufenthaltsgesetz erweitert. Diese Regelung ist jedoch nicht auskömmlich. Gerade aus diesem Personenkreis ergeben sich steigende finanzielle Belastungen für die Stadt Lügde. Die Landeszuwendung für diesen Personenkreis wird längstens bis 3 Monate nach Eintritt der vollziehbaren Ausreisepflicht gezahlt. Für diesen Personenkreis trägt die Stadt Lügde die alleinigen Kosten. Eine Kostenerstattung durch Bund oder Land erfolgt ab

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Stand Haushaltsplanentwurf

dem 4. Monat nicht mehr.

Die mit dem Haushaltsplan 2018 zunächst angekündigten finanziellen Probleme aus dem Personenkreis der sogenannten geduldeten Flüchtlinge, wurden für dieses Jahr noch nicht bestätigt. Durch eine Überprüfung der Abrechnungsfähigkeit in 2018 konnte das Defizit deutlich reduziert werden.

Für die Jahre 2019/20 kann das Defizit, auf Grund der Weitergabe der sogenannten Integrationspauschale des Bundes durch das Land, nochmals abgemildert werden. Erst ab dem Jahr 2021 drohen nach jetzigem Kenntnisstand die vorher beschriebenen Belastungen zu steigen. Der Fehlbetrag steigt demnach von 53.000 € in 2018 auf rd. 210.000 € ab dem Jahr 2021.

An dieser Stelle muss dringend die Unterstützung von der Landes- und Bundesebene eingefordert werden. Eine alleinige Kostenübernahme dieses Personenkreises durch die kommunale Ebene bedarf einer dringenden Kurskorrektur. Aktuell laufen noch die Verhandlungen der kommunalen Spitzenverbände zur Anpassung der Kostenpauschale und der Kostenübernahme der sogenannten geduldeten Flüchtlinge.

Im Sektor der Sanierungskonzepte der baulichen Unterhaltung wurde für das Jahr 2020 abermals eine Deckelung der Mittel auf 348.000 € festgeschrieben. Darüber hinaus werden zusätzliche Mittel im Rahmen der Unterbringung ausländischer Flüchtlinge bereitgestellt. Ab dem Jahr 2020 kann das Sonderprogramm Infrastruktur mit einem Volumen von 100.000 € auf Grund der negativen Auswirkungen der Corona Krise nicht fortgeführt werden.

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

Alle übrigen wichtigen Einzelpositionen werden, wie in den vergangenen Jahren bereits üblich, unter den jeweiligen Produktsachkonten detailliert erläutert.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

2.3.2 Jahresabschluss 2018 / Ausblick Jahresabschluss 2019

Die Prüfungsphase für den Jahresabschluss 2018 ist durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Intecon bereits im September des Jahres 2019 beendet worden. Zwischenzeitlich fand die Vorstellung des Jahresergebnisses im Rechnungsprüfungsausschuss statt. Die abschließende Beschlussfassung durch den Rat der Stadt Lügde ist am 16.12.2019 erfolgt.

Die nachfolgende Darstellung soll einen kurzen Überblick über die Entwicklung des Haushaltsjahres 2018 geben:

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

Der Zwischenbericht korrigierte den geplanten Überschuss von 60.000 € auf einen Gewinn von rund 820.000 €. Mit der Haushaltsplanung 2019 konnte den politischen Gremien eine weitere Verbesserung für 2018 bekanntgegeben werden. Das fortgeführte Ergebnis des Zwischenberichtes stellte demnach einen Überschuss von rund 1.050.000 € in Aussicht.

Im Rahmen des Jahresabschlusses wurde das endgültige Ergebnis von 1.016.054,39 € ermittelt.

Die nachfolgende Darstellung soll einen kurzen Überblick über die Entwicklung des Haushaltsjahres 2019 geben:

Mit dem Zwischenbericht zur Haushaltsausführung 2019 konnte die Prognose zum voraussichtlichen Jahresergebnis bestätigt werden. Der Plan-Ist-Vergleich 2019 zeigt in der Gesamtbetrachtung eher eine Seitwärtsbewegung in der Ergebnisrechnung gegenüber der ursprünglichen Planung von rund 595 T€. Damit wurde die Situation der Stadt Lügde nochmals deutlich gefestigt.

Der Plan-Ist-Vergleich der Finanzrechnung zeigt in der Gesamtbetrachtung ebenfalls eine Seitwärtsbewegung. Der fiktive Bestand an Liquidität zum 31.12.2019 bleibt bei rund 4.467 T€.

Stand Haushaltsplanentwurf

Die im Rahmen der Investitionstätigkeit 2019 geplante Kreditaufnahme wurde mit dem Zwischenbericht von 3.443 T€ auf 2.753 T€ gesenkt. Die voraussichtliche Kreditaufnahme zum 31.12.2019 wird bei rund 2.200 T€ liegen. Die Ursache liegt im Wesentlichen in der Verschiebung von Maßnahmen und dem positiven Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit.

Nachfolgende Tabelle soll einen Überblick über die ausstehenden Jahresergebnisse für die Jahre 2018 und 2019 geben:

Jahr	Haushaltsplan	Vorläufiges Ergebnis	Endgültiges Ergebnis
2018	60.000 €	1.050.000 €[1]	1.016.054,39 €[2]
2019	595.000 €	585.000 €[3]	

[1] Vorläufiges Ergebnis 2018 nach Zwischenbericht und Ergänzung zum Haushaltsjahr 2019

[2] Endgültiges Ergebnis 2018 nach Prüfung Wirtschaftsprüfungsgesellschaft nach Beschlussfassung Rat

[3] Vorläufiges Ergebnis 2019 nach Zwischenbericht und vorläufiger Bestätigung in 2020

Die Gesamtergebnis-, als auch der Gesamtfinanzplan sowie die Bilanz des Jahres 2018 sind diesem Haushaltsplan als Anlage beigefügt.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Stand Haushaltsplanentwurf

2.3.3 Allgemeine Rücklage / Ausgleichsrücklage / Haushaltssicherungskonzept

Der Ausgleich des Fehlbetrages 2020 in Höhe von 2.910.000 € soll über die Ausgleichsrücklage erfolgen. Der Haushaltsplan ist damit gegenüber der Aufsichtsbehörde genehmigungsfrei.

Festzuhalten bleibt, dass für den Haushaltsplan 2020 inklusive der aktuellen Fortschreibung, auf der Basis der 5% HSK-Hürde, ein Haushaltssicherungskonzept nicht zu befürchten ist. Das zweimalige direkt aufeinanderfolgende Überschreiten der 5% HSK - Hürde tritt nach den bisherigen Planungen in der Zeit von 2021-2023 nicht ein. Eine abschließende Beurteilung der zukünftigen Entwicklung bleibt aber abzuwarten. Inwieweit die vorhandenen Reserven ausreichen werden, die negativen fiskalischen Bestandteile der Corona Krise zu bewältigen, müssen zusätzliche Erkenntnisgewinne im Jahr 2020 und der Folgejahre erst belegen. Schon heute ist erkennbar, dass die Haushaltsplanung 2021 gegenüber der mittelfristigen Finanzplanung dieses Jahres neu justiert werden muss.

Nachfolgende Erläuterungen geben einen historischen Rückblick auf die Entwicklung der allgemeinen Rücklage und der Ausgleichsrücklage der Stadt Lügde.

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

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

Ein Haushaltssicherungskonzept beinhaltet Konsolidierungsmaßnahmen, welche bis zum Jahr 2010 innerhalb eines Zeitraumes von 3 Jahren einen Haushaltsausgleich herbeiführen mussten. War dies nicht möglich, befand sich die Kommune automatisch im Nothaushaltsrecht. Die Landesregierung hat erkannt, wie aussichtslos die Lage der Kommunen war. Anstatt aber die dringend notwendige adäquate finanzielle Ausstattung zu verbessern, wurde ab dem Jahr 2011 eine Novellierung des § 76 Gemeindeordnung vorgenommen. Die Änderung sieht eine Verlängerung des Konsolidierungszeitraumes von 3 Jahren vor. Das bisher prognostizierte automatische Erreichen eines Nothaushaltes, mit weiteren ernstzunehmenden Restriktionen, wird in Zukunft damit nicht mehr automatisch eintreten. An die Stelle tritt die beschriebene Verlängerung des Konsolidierungszeitraumes auf 10 Jahre. Hierdurch wird aktuell das Abrutschen einer Vielzahl von Kommunen in das Nothaushaltsrecht verhindert. Festzuhalten bleibt allerdings, dass die 10-Jahres-Frist eine feste Größe darstellt. Die bereits im Jahr 2011 in ein Haushaltssicherungskonzept abgerutschten Kommunen, müssen bis zum Jahr 2021 einen Haushaltsausgleich herbeiführen.

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

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

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Stand Haushaltsplanentwurf

Basis der Tabelle:

Festgestellte Jahresabschlüsse (einschließlich 2018) und Haushaltspläne ab 2019

	Ausgleichsrücklage	allgemeine Rücklage	5 % HSK - Grenze
Eröffnungsbilanz	**3.656.808 €**	**40.291.523 €**	
Überschuss 2008		1.277.212 €	
Bestand Ende 2008	3.656.808 €	41.568.735 €	2.078.436 €
Fehlbetrag 2009	-108.367 €		
Bestand Ende 2009	3.548.441 €	41.568.735 €	2.078.436 €
Fehlbetrag 2010	-954.697 €		
Bestand Ende 2010	2.593.744 €	41.568.735 €	2.078.436 €
Fehlbetrag 2011	-1.012.905 €		
Bestand Ende 2011	1.580.839 €	41.568.735 €	2.078.436 €
Fehlbetrag 2012	-364.805 €		
Bestand Ende 2012	1.216.034 €	41.568.735 €	2.078.436 €
Bestand nach Korrektur	**2.493.246 €**	**40.291.523 €**	**2.014.576 €**
Fehlbetrag 2013	-162.816 €		
Bestand Ende 2013	2.330.430 €	**40.297.629 €**	2.014.881 €
Fehlbetrag 2014	-1.611.158 €		
Bestand Ende 2014	719.272 €	40.356.978 €	2.017.849 €
Überschuss 2015	1.474.090 €		
Bestand Ende 2015	2.193.362 €	40.347.796 €	2.017.389 €
Überschuss 2016	531.866 €		
Bestand Ende 2016	2.725.228 €	40.351.322 €	2.017.566 €
Fehlbetrag 2017	-808.328 €		
Bestand Ende 2017	1.916.900 €	40.365.597 €	2.018.280 €
Überschuss 2018	1.016.054 €		
Bestand 2018	2.932.954 €	40.368.749 €	2.018.437 €
Überschuss 2019	595.000 €		
Bestand 2019	3.527.954 €	40.368.749 €	2.018.437 €
Fehlbetrag 2020	-2.910.000 €		
Bestand 2020	617.954 €	40.368.749 €	2.018.437 €
Fehlbetrag 2021	-1.910.000 €		
Bestand 2021	0 €	39.076.703 €	1.953.835 €
Fehlbetrag 2022	-640.000 €		
Bestand 2022	0 €	38.436.703 €	1.921.835 €
Überschuss 2023	50.000 €		
Bestand 2023	0 €	38.486.703 €	1.924.335 €

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Um die Verbesserungen durch den ausstehenden Jahresabschluss 2019 in das zukünftige Gesamtbild mit einfließen zu lassen, war es sonst üblich, eine zweite tabellarische Darstellung mit den voraussichtlichen Ist-Werten zu hinterlegen. Auf diese Darstellung kann verzichtet werden, da sich im Jahr 2019 gegenüber der ursprünglichen Haushaltsplanung mit dem Zwischenbericht lediglich eine Seitwärtsbewegung abzeichnet.

Stand Haushaltsplanentwurf

2. 4 Finanzplan

Gerade bei der Betrachtung des Finanzplanes werden die akuten Auswirkungen der Corona Krise auf den Haushalt der Stadt Lügde besonders deutlich. Durch den gravierenden Einbruch auf der Steuerseite müssen die noch vorhandenen Liquiditätsreserven bereits im ersten Jahr in großem Umfang in Anspruch genommen werden.

Die mit dem Haushaltsplan 2020 für die Jahre 2021 und 2022 angedachte Nutzung von Liquiditätsreserven, um die erforderlichen Kreditaufnahmen und die damit verbundenen Zahlungsverpflichtungen der kommenden Jahre zu reduzieren, kann nun nicht mehr genutzt werden.

Der Finanzplan 2020 weist Einzahlungen in Höhe von 31.451.800 € und Auszahlungen in Höhe von 35.061.800 € aus. Damit wird der Bestand an Liquidität in nur einem Jahr um 3.610.000 € reduziert.

Als Reaktion auf das bisherige Geschehen, wurde die ursprünglich investive Planung für das Jahr 2020 um rd. 1. Mio. € reduziert. Der Schwerpunkt der Überprüfung lag hierbei in der tatsächlichen Realisierbarkeit der Maßnahmen. Das sonst bei solchen deutlichen Auswirkungen auf die Haushaltslage übliche Instrument der Haushaltssperre soll mit dem Epidemie-Gesetz NRW für das Jahr 2020 ausgehebelt werden und stellt damit aktuell keine Alternative dar. Dabei ist zu berücksichtigen, dass eine Haushaltssperre zum derzeitigen Zeitpunkt auch nicht zielführend sein würde, sondern auf die aktuelle Lage eher krisenverschärfend wirken würde. Diese Sichtweise wird insbesondere durch die gemeinsame Stellungnahme der kommunalen Spitzenverbände vom 03.04.2020 zum Erlassentwurf „Kommunales Haushaltsrecht“ gestärkt.

2.4.1 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit weist 2020 einen Fehlbetrag von 2.640.000 € aus. Die Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit von 19.611.800 € liegen deutlich unter den erwarteten Auszahlungen von 22.251.800 €. Damit ist es im Jahr 2020 nicht mehr möglich, einen Überschuss zur Deckung der erforderlichen Tilgungszahlungen zu erwirtschaften. Ein Überschuss zur Finanzierung von Investitionen, wie in den vergangenen Jahren üblich, ist damit auch nicht mehr vorhanden. Vielmehr kommt es, wie bereits vorangestellt beschrieben, zu einem deutlichen Abbau der Liquiditätsreserven.

Bei der Betrachtung des Finanzplanes 2021-2023 werden die aktuell vorherrschenden negativen wirtschaftlichen Einflüsse besonders deutlich. Bereits vor Ende des Finanzplanungszeitraumes werden die Liquiditätsreserven nach heutigen Erkenntnissen aufgebraucht sein. Die Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten in Höhe von rd. 3,1 Mio. € scheint unausweichlich. Eine Rückzahlung dieser Liquiditätskredite scheint zum jetzigen Zeitpunkt nicht darstellbar.

An dieser Stelle wurde bisher immer auf die besonderen latent vorhandenen Risiken hingewiesen. Die in den Vorjahren vergleichsweise komfortable Situation der Stadt Lügde war eng mit der bisher vorherrschenden positiven Ausgangslage verknüpft. Es wurde immer vor einer Abschwächung der wirtschaftlichen Entwicklung und einem damit einhergehenden Einbruch bei den Steuereinnahmen, bei gleichzeitigem Anstieg der Soziallasten gewarnt. Dieses bisher beschriebene Worst-Case-Szenario scheint nun mit einer enormen Wucht einzutreten.

Die zukünftige Entwicklung wird von weiteren Faktoren maßgeblich beeinflusst. Die entscheidende Frage wird sein, inwieweit die Landesregierung in NRW den kommunalen Sektor durch die Corona Krise führen kann. Werden nach den umfangreichen Maßnahmen auf Bundes- und Landesebene überhaupt noch Mittel vorhanden sein, um den kommunalen Sektor zu stützen, oder wird von den Städten- und Gemeinden auch verlangt, Ihre Kreditlinien deutlich zu erweitern? Die für die Ergebnisrechnung angekündigten buchhalterischen Hilfen zur Isolation der Corona bedingten Haushaltsschäden führen den Kommunen keine Liquidität zu, dieses wird bei der Betrachtung des Finanzplanes schmerzhaft deutlich.

Die Entwicklung bei dem Gemeindefinanzierungsgesetz gilt es ebenfalls weiter zu beobachten. Erste positive Signale wurden mit dem Gemeindefinanzierungsgesetz 2018 gesetzt. Der Trend leichter Verbesserungen wurde auch in 2019/2020 fortgesetzt. Die weitere Entwicklung im Jahr 2021 bleibt abzuwarten.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Stand Haushaltsplanentwurf

Vor dem Hintergrund der anstehenden investiven Maßnahmen rund um die Erneuerung des Schulzentrums, kann eine deutliche Anpassung des Kapitaldienstes zu Verschlechterungen der Haushaltslage führen. Um dem zu begegnen, sah die mittelfristige Finanzplanung des Haushaltsplanes 2020 noch die Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven vor. Hierdurch sollte die erforderliche Kreditaufnahme gesenkt und so einem möglichen Zinsänderungsrisiko sowie erhöhten Tilgungsleistungen begegnet werden. Diese Reserve ist schlichtweg nicht mehr vorhanden.

Auch in Zukunft wird die Entwicklung der Soziallasten eine zentrale Rolle einnehmen. Weitere Unterstützung seitens der Bundes- und Landesebene ist dringend geboten.

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

Durch Einmaleffekte, beispielsweise den Verkauf der sog. „Wesertalerlöse“ in Höhe von 1.120 T€ in 2009, aber auch den Verkauf von Erbbaurechtsgrundstücken sowie normalen Grundstücken und Gebäuden in den Jahren von 2012 bis 2016, in Höhe von 1.610 T€, konnten die negativen Auswirkungen in der Vergangenheit immer wieder abgeschwächt werden. Diese Einmaleffekte werden in Zunkunft in dem Ausmaß nicht mehr zur Verfügung stehen.

Der oben beschriebene stetige Anstieg der Soziallasten und die Verlagerung von Ertragskraft in dem kreisfreien Raum waren in den vergangenen Jahren ein prägendes Element. Diese Umstände zwangen auch die Stadt Lügde zum Handeln.

Die in vielen Kommunen des Landes NRW in den vergangenen Jahren durchgeführte Anpassung der Realsteuerhebesätze machte auch vor Lügde nicht halt. Wann und inwieweit diese Art der Einnahmebeschaffung an ihre Grenzen stößt, bleibt abzuwarten. Wie in der Steuerdebatte für das Jahr 2015 bereits fraktionsübergreifend vereinbart, wurde für das Jahr 2016 mehrheitlich eine weitere Verbesserung der Einnahmeseite umgesetzt. Auf Grund der vorhandenen Reserven aus den positiven Jahren 2015 und 2016 und den gesamtwirtschaftlich positiven Rahmenbedingungen, wurde im Jahr 2018 keine Anpassung der Realsteuerhebesätze durchgeführt. Dieser Trend soll auch in 2020 fortgesetzt werden. Bei sich verschlechternden Rahmenbedingungen darf auch in Zukunft die Erhöhung der Realsteuerhebesätze kein Tabuthema sein. Die schon etablierte Vorgehensweise, von Jahr zu Jahr die Situation gemeinsam neu zu bewerten, sollte dann weiter fortgesetzt werden.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

2.4.2 Saldo aus Investitionstätigkeit

Der investive Sektor des Jahres 2020 wurde gegenüber der in der Sitzung des Ausschusses für Stadtentwicklung, Planen und Bauen vorgestellten Version vom 04.11. und 12.12.2019 um 1 Mio. € entlastet. Der Schwerpunkt der Überprüfung lag ausschließlich in der Realisierbarkeit der Projekte. Nähere Erläuterungen hierzu werden in dem zuständigen Ausschuss in 2020 gegeben.

Die Planung des Jahres 2020 setzt aus Sicht der Stadt Lügde folgende wichtigen Akzente:

In 2020 sind Investitionen in Höhe von 11.837.000 € vorgesehen. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen, Beiträgen und Entgelten sowie aus der Veräußerung von Sachanlagen werden in Höhe von 6.944.000 € erwartet. Dies ergibt einen Saldo aus Investitionstätigkeit von 4.893.000 €.

Die Investitionsmaßnahmen und deren Finanzierung setzen sich wie folgt zusammen:

	Investive Auszahlungen	Investive Einzahlungen
Grunderwerb / Grundstücksverkäufe	50.000 €	200.000 €
Bewegl. Vermögen Rathaus Lügde	52.000 €	
Erwerb Fahrzeuge Vermögen/Verkauf Bauhof	68.000 €	5.000 €
Erwerb Atemschutz / Investitionen Brandschutz	134.000 €	
Bauliche Maßnahmen Feuerwehrgerätehäuser	815.000 €	
Anschaffung Einsatzleitfahrzeug	179.000 €	5.000 €

Stand Haushaltsplanentwurf

Zugänge Festwert Feuerwehr	50.000 €	
Brandschutzpauschale investiv		50.000 €
Bewegl. Vermögen Grundschule Lügde	66.000 €	
Bauliche Maßnahmen Grundschule Lügde	230.000 €	60.000 €
Bewegl. Vermögen Grundschule Rischenau	77.000 €	
Baul. Maßnahmen Grundschule Rischenau	141.000 €	40.000 €
Baul. Maßnahmen Schulzentrum	7.969.000 €	4.301.000 €
Bewegl. Vermögen Schulzentrum Neubau	250.000 €	
Bewegl. Vermögen Schulzentrum	32.000 €	
Anschaffung bewegliches Vermögen Flüchtlinge	11.000 €	
Kindergarten Lügde Spielgeräte etc.	11.000 €	
Bauliche Maßnahmen Kindergarten Lügde	10.000 €	
Baul. Maßnahmen Kindergarten Sabbenhausen	49.000 €	
Kindergarten Sabbenhausen Spielgeräte etc.	10.000 €	
Baul. Maßnahmen Kindergarten Falkenhagen	1.000 €	
Kindergarten Falkenhagen Spielgeräte etc.	13.500 €	
Erweiterung Spielplätze	10.000 €	
Erweiterungen Sportstätten	43.000 €	36.000 €
Maßnahmen Freibad Lügde	5.500 €	
Maßnahmen Freibad Elbrinxen	14.000 €	
Kanalbaumaßnahmen etc.	423.000 €	23.000 €
Baumaßnahmen Wasserversorgung etc.	463.000 €	15.000 €
Straßenbaumaßnahmen etc.	485.000 €	308.000 €
Hochwasserschutzmaßnahmen einschl. Emmerauenpark	106.000 €	41.000 €
Friedhofserweiterung / Anschaffung bewegl.Verm.	42.000 €	
Naturpark-Themenwege	1.000 €	1.000 €
Sonstige investive Auszahlungen	26.000 €	
allgemeine Investitionspauschale		1.056.000 €
Investitionspauschale Sport		60.000 €
Investitionspauschale aus dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz		590.000 €
Investitionspauschale aus dem Digitalpakt		148.000 €
Sonstige investive Einzahlungen		5.000 €
Investive Zahlungen insgesamt	11.837.000 €	6.944.000 €
Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit		0 €
Kredite		4.487.000 €
Förderkredit Gute Schule		406.000 €
Saldo Investitionstätigkeit	**4.893.000 €**	**4.893.000 €**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Stand Haushaltsplanentwurf

2.4.3 Kreditbedarf / Entwicklung Verschuldung

Im Zusammenhang mit der Neuaufnahme von Krediten in den Jahren 2020-2023 stößt der Haushalt der Stadt Lügde hier deutlich an die Grenzen der Belastbarkeit. Das bisher vorgesehene Gegensteuern durch den Abbau der Liquiditätsreserven ist durch die Auswirkungen der Corona Krise nicht mehr möglich. Die erforderlichen Tilgungsleistungen können im gesamten Finanzplanungszeitraum nicht mehr im operativen Geschäft erwirtschaftet werden. Die Lage verschlechtert sich zusehends. Die mit dem Haushaltsplan 2019 bisher vorgesehene Höchstverschuldung von 21.300.000 € schnellt auf 26.402.000 € hinauf. Nach der aktuellen „Tageseinschätzung" sind Entlastungen auf der investiven Auszahlungsseite der Jahre 2021 bis 2023 unumgänglich. Nur so kann versucht werden, die dauernde Leistungsfähigkeit der Stadt Lügde zu erhalten. Die Belastungen aus den Kreditverpflichtungen müssen parallel dazu dringend abgemildert werden. Eine Verlängerung des Tilgungszeitraumes und späteres Einsetzen der Tilgungsleistungen ist hierbei eine weitere wichtige Stellschraube. Dadurch wird aber gleichzeitig der Handlungsspielraum der nächsten Jahre deutlich eingeschränkt.

Für das Jahr 2020 ergibt sich zunächst nachfolgende Zusammenfassung:

Der dargestellte Saldo aus der Investitionstätigkeit in Höhe von 4.893.000 € ist gleichzeitig auch die Obergrenze für die Kreditaufnahme. Auf diesen Betrag ist der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit von 0 € (nur positive Beträge können berücksichtigt werden) abzüglich der Tilgung von 0 € (wird nur bei positive Saldo aus Investitionstätigkeit berücksichtigt) anzurechnen. Damit ergibt sich eine rechnerische Kreditermächtigung von 4.893.000 €. (Finanzrechnung = 4.896.000 € wegen Pauschalbeträgen bei den Ein- und Auszahlungen).

In Höhe dieser Summe ist für 2020 die Inanspruchnahme eines Kredites veranschlagt worden. Die Inanspruchnahme wird aufgeteilt auf die Sachkonten 6927300 Einzahlungen aus Krediten mit 4.487.000 € und 6927310 Einzahlungen aus Krediten Gute Schule 2021 in Höhe von 406.000 €.

Die Gesamtsumme aus dem Programm Gute Schule in Höhe von rund 812.000 € ist lt. Erlassentwurf der Landesregierung als Kreditaufnahme bei der jeweiligen Kommune darzustellen. Tilgung und Zinsen hierfür übernimmt jedoch das Land NRW.

In puncto Verschuldung der Stadt Lügde ist für die Jahre 2019-2023 bei unveränderter Finanzplanung nachfolgendes Bild zusammenzufassen / Der Handlungsbedarf wird deutlich:

• Schuldenstand 31.12.2018	13.772.000 €
+ Investitionssaldo 2019	1.900.000 €
+ Kreditbedarf Gute Schule 2019	203.000 €
+ Kreditbedarf 2020	4.487.000 €
+ Kreditbedarf Gute Schule 2020	406.000 €
- Tilgung 2020	-970.000 €
• Schuldenstand 31. 12. 2020	19.798.000 €
+ Kreditbedarf 2021	4.938.000 €
- Tilgung 2021	-980.000 €
• Schuldenstand 31. 12. 2021	23.756.000 €
+ Kreditbedarf 2022	2.690.000 €
- Tilgung 2022	-1.000.000 €
• Schuldenstand 31. 12. 2022	25.446.000 €
+ Kreditbedarf 2023	1.996.000 €
- Tilgung 2023	-1.000.000 €
• **Schuldenstand 31. 12. 2023**	**26.442.000 €**
• **Schuldenstand 31. 12. 2023**	**25.590.000 € ohne Gute Schule 2021**

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

Zur Überwachung der Zins- und Tilgungslast wird das Verfahren S-Kompass der Sparkassengruppe eingesetzt. Um den hohen Tilgungsleistungen der Förderdarlehen entgegenzuwirken, wurde bei den Umschuldungen der Jahre 2016 und 2017 die Tilgungsleistung nach unten angepasst. Die niedrigere Tilgung

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Stand Haushaltsplanentwurf

bei den Umschuldungen wird durch eine höhere Tilgung bei den Förderdarlehen mehr als kompensiert. Dieses Vorgehen wurde mit der Kommunalaufsicht abgestimmt. Obwohl bereits gegengesteuert wurde, ist die Nutzung von Förderdarlehen in den Jahren 2020-2023 auf Grund der hohen Tilgungsleistungen aus aktueller Sicht nicht mehr möglich.

2.4.4 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen sind Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen belasten. Der Finanzplan 2020 sieht Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 12.156.000 € vor. Die Summe ist für die Erneuerung des Schulzentrums vorgesehen.

2.5 Mittelfristige Finanzplanung 2021 – 2023

Nachfolgende Tabelle gibt einen deutlichen Überblick über die Entwicklung:

	Ergebnisplan	Finanzplan
2021	-1.910.000 €	-2.400.000 €
2022	-640.000 €	-1.140.000 €
2023	50.000 €	-410.000 €

Die hier als Defizit ausgewiesenen Beträge des Finanzplanes werden durch Liquiditätsreserven (857.000 €) und Liquiditätskredite (rd. 3,1 Mio. €) ausgeglichen. Durch die vorgeschriebene Darstellungsweise des 2. NKF Weiterentwicklungsgesetzes wird dann tatsächlich im Saldo des Finanzplanes ein Betrag von 0,00 € ausgewiesen.

Es bleibt die spannende Frage, wie sich die finanzielle Situation der Stadt Lügde in den künftigen Haushaltsjahren weiter entwickeln wird. Wichtige Rahmenbedingungen sind hierbei sowohl die gesamtwirtschaftliche Entwicklung mit den damit verbundenen Steuereinnahmen, die Soziallasten, als auch die zukünftige Inanspruchnahme von Investitionskrediten und die damit verbundenen Zins- und Tilgungslasten.

In Zuge der heute vorliegenden „Tageseinschätzung“ werden ab der Haushaltsplanung 2021 Einschnitte in allen Segmenten erforderlich sein. Eine entscheidende Frage wird sein, inwieweit auf Bundes- und Landesebene noch finanzielle Ressourcen vorhanden sein werden, um den kommunalen Sektor zu stützen. Durch Erkenntnisgewinne im weiteren Jahresverlauf 2020 muss dann die Haushaltsplanung 2021 gegenüber der aktuellen Mittelfristigen Finanzplanung bedarfsgerecht angepasst werden.

Gerade bei den gegenwärtig kritischen Rahmenbedingungen sollte die Ausrichtung der lokalen Gestaltungsmöglichkeiten wieder verstärkt in den Fokus rücken. Von besonderer Bedeutung ist hierbei die gemeinsame Herausforderung von Politik und Verwaltung, eine tragfähige Basis in den zukünftigen Jahren sicherzustellen. Die dauerhafte Leistungsfähigkeit der Stadt Lügde nimmt hierbei eine zentrale Rolle ein.

Der Gesamtbetrag der Erträge sollte grundsätzlich den Gesamtbetrag der Aufwendungen erreichen oder besser noch übersteigen. Diese Kriterien erfüllen die Haushaltsplanung 2020 sowie die mittelfristige Finanzplanung der Jahre 2021 – 2023 durch die radikalen Veränderungen der Corona Krise nicht mehr.

Die Abschwächung der wirtschaftlichen Entwicklung und ein damit einhergehender Einbruch bei den Steuereinnahmen, bei gleichzeitigem Anstieg der Soziallasten, verändert das Bild aktuell sehr schnell und sehr deutlich.

Die vergangenen zehn Jahre zeigen ein Auf und Ab bei den haushaltsrechtlichen Rahmenbedingungen. Die nachfolgende Passage wird deshalb analog der Darstellung in den Vorjahren fortgeführt, um dieses Bild im Gedächtnis zu erhalten:

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Stand Haushaltsplanentwurf

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

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

Die Belastungen aus dem Sozialsektor werden auch in Zukunft eine steigende Tendenz vorweisen. Mit den vorliegenden Jahresabschlüssen wurde die Prognose von deutlich ansteigenden Soziallasten leider bestätigt. Sowohl die Landschaftsverbandsumlage, als auch die Kreisumlage, wurden durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage der jeweiligen Haushalte künstlich gemildert. Nach vollständigem Abschmelzen der Ausgleichsrücklage werden nun die tatsächlichen Kostenblöcke an die Kommunen weitergegeben. Erschwerend kommt hinzu, dass der Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage keine Liquidität gegenüberstand. Die hier angehäuften Kassenkredite müssen grundsätzlich abgebaut werden und stellen ein zusätzliches Risiko dar.

Nach der Senkung der Kreisumlage im Jahr 2018 ist ab dem Jahr 2020 wieder mit einer kontinuierlich steigenden allgemeinen Kreisumlage zu rechnen. Auch im Bereich der Jugendamtsumlage konnte der Anstieg in 2020 nicht gestoppt werden. Als weiteres Beispiel muss die drohende finanzielle Belastung aus der Betreuung sogenannter geduldeter ausländischer Flüchtlinge herausgestellt werden. Hier sollte dringend die Unterstützung von Bund und Land eingefordert werden.

Ein deutliches Risiko für den kreisangehörigen Raum ergibt sich aus der Verlagerung von Schlüsselzuweisungen in den kreisfreien Raum. Mit dem sog. „Deutsch-Gutachten“ zum Gemeindefinanzausgleich 2011, wurden die Zahlen erstmals auf jede einzelne Kommune heruntergebrochen. So wurden der Stadt Lügde ab dem Jahr 2011 durch die Anpassungen im Gemeindefinanzierungsgesetz jährlich zusätzliche rund 300.000 € an Ertragskraft entzogen. Mit den Gemeindefinanzierungsgesetzen 2012 bis 2016 sind zwar Veränderungen an den Parametern vorgekommen worden, diese gingen aber in der Regel gerade zu Lasten der kleinen kreisangehörigen Kommunen. Beispielsweise wurde mit dem Gemeindefinanzierungsgesetz 2014 der sogenannte Flächenansatz deutlich reduziert. Die letztgenannte Maßnahme trifft im Wesentlichen Gemeinden mit einer großen zu bewirtschaftenden Fläche. Die Stadt Lügde zählt mit seinen 88 KM^2 zu den sogenannten Flächenkommunen. Nicht zu unterschätzen ist auch der Ertragskraftverlust bei den Schlüsselzuweisungen durch den demografischen Wandel. So gingen der Stadt Lügde seit dem 01.01.2008 1.163 Einwohner verloren. Dieser Trend scheint sich trotz des Zuzuges ausländischer Flüchtlinge auch in Zukunft, in abgeschwächter Form, fortzusetzen. Die Einwohnerzahl bildet die wichtigste Säule bei der Bedarfsermittlung der Schlüsselzuweisungen.

Es bleibt die Hoffnung, dass die neue Landesregierung ihrem Wahlversprechen folgt und den ländlichen Raum deutlich stärkt.“

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

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Stand Haushaltsplanentwurf

2.6 Ausblick und Entwicklung der Stadt Lügde

Auszugsweise und ergänzende Darstellung aus dem Jahresabschluss:

Ein entscheidendes Kriterium für die Attraktivität einer Stadt ist das anzutreffende Bildungs- und Betreuungsangebot. In den vergangenen Jahren konnten hier wichtige Weichenstellungen im Bereich der Kinderbetreuung und der Schulversorgung, beispielsweise in der U3-Betreuung, der offenen Ganztagsschule und der Einführung der Sekundarschule, umgesetzt werden. Diese positive Entwicklung gilt es in den nächsten Jahren fortzuentwickeln und entsprechend zu vermarkten.

So konnte in 2019 bereits die Schaffung eines weiteren Standortes zur Kinderbetreuung unter freier Trägerschaft umgesetzt werden.

Die Erneuerung des gesamten Gebäudekomplexes der Sekundarschule wird darüber hinaus in den zukünftigen Jahren eine zentrale Rolle einnehmen und den Standort Lügde zusätzlich stärken. Nach einer äußerst erfolgreichen Fördermittelakquise stand im Jahr 2019 zunächst die Planung im Vordergrund. Ende 2019 bis in das Jahr 2022 erfolgt nun die Umsetzungsphase. In diesen Jahren kristallisiert sich sowohl aus finanzieller Sicht, als auch aus Sicht des gesamten Verwaltungshandelns, eine eindeutige Priorität heraus. Mit einem Finanzvolumen von rund 18-20 Mio. Euro wird dies das größte in Eigenregie geführte Projekt der Stadt Lügde der vergangenen und zukünftigen Jahrzehnte werden. Die Aufgabenwahrnehmung der Stadt Lügde muss sich in dieser Zeit auf die Kernaufgaben konzentrieren. Der Fokus sollte in diesen Jahren eindeutig auf der Sanierung und Erneuerung des Schulzentrums liegen. Hierfür gilt es alle Kräfte zu bündeln, um eine erfolgreiche Umsetzungphase sicherzustellen und den Handlungsspielraum für zukünftige Jahre zu erhalten. Vor dem Hintergrund der finanziellen Herausforderung durch die Corona Krise wird diese bisherige Sichtweise nochmals deutlich unterstrichen.

Ergänzend hierzu werden die Themenkomplexe Digitalisierung und Klimaschutz in den zukünftigen Jahren eine zentrale Rolle bei der Entwicklung der Stadt Lügde einnehmen. Hier gilt es von Politik und Verwaltung die richtigen Weichenstellungen vorzunehmen. Ein erster Ansatz ist bereits mit der Antragstellung zur Förderung eines Klimamanagers umgesetzt worden. Die hervorragende Fördermittelakquise der Stadt Lügde muss für diese Segmente fortentwickelt und zielgerecht eingesetzt werden.

Ein wichtiges Segment, um dem Bevölkerungsrückgang entgegenzuwirken, stellt das zu weiten Teilen bereits umgesetzte „Entwicklungskonzept Lügde 2015“ dar. Ferner wurde in 2018 das Integrierte kommunale Entwicklungskonzept (IKEK) zum Abschluss gebracht. Ebenfalls ist das beschlossene Förderprogramm zur Vermarktung von Gebäuden „Kern-Gesund“ sowie die Schaffung eines neuen Baugebietes zu erwähnen. Diese bisher angestoßenen Projekte gilt es zeitnah zu bewerten und sachgerecht fortzuentwickeln.

Das dörfliche Leben in der Stadt Lügde ist geprägt von dem ehrenamtlichen Engagement der Bürgerinnen und Bürger. Ohne dieses Engagement wären viele Dinge für die Stadt Lügde nicht mehr leistbar. Es gilt, dieses Engagement weiter zu fördern und auch einzufordern, ohne jedoch die Bürgerinnen und Bürger dabei zu überfordern.

Unter Berücksichtigung der Ertrags-, Vermögens-, Schulden- und Finanzlage der Stadt Lügde wird deutlich, dass das Vermögen der Stadt Lügde im Wesentlichen durch das Sachanlagevermögen bestimmt wird. Hieraus ergeben sich erhebliche Belastungen. Vor dem Hintergrund, dass das Sachanlagevermögen nur durch eine laufende Unterhaltungstätigkeit, insbesondere für nachfolgende Generationen, erhalten werden kann, ergibt sich hier ein besonderer Handlungsbedarf. Im Ergebnis bedeutet eine schwindende Bevölkerung, dass die ohnehin schon hohen Lasten von immer weniger Bürgerinnen und Bürgern bzw. Einwohnerinnen und Einwohnern getragen werden müssen.

Die schwindenden Einwohnerzahlen werden insbesondere auf die Entwicklung der Wasser- und Abwassergebühren deutliche Auswirkungen haben. Auf Grund der in diesen Bereichen vorherrschenden Kostenstruktur (hohe Fixkosten / niedrige variable Kosten) kann dies zu einem weiteren Anstieg der Gebühren führen. Umso bedeutsamer sind die in den Sektoren Trinkwasserversorgung und Abwasserentsorgung angestoßenen betriebswirtschaftlichen und technischen Analysen.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Stand Haushaltsplanentwurf

Durch die Einführung von Kennzahlen in den einzelnen Produktbereichen sollen weitere Handlungsschwerpunkte hervorgehoben werden. Gerade im Bereich des Infrastrukturvermögens, insbesondere im Bereich der Straßen und Brücken wird der Konsolidierungsbedarf besonders deutlich. Der Finanzierungssaldo pro Einwohner liegt hier im Bereich der Unterhaltung der Straßen und Brücken bei 119,87 EUR pro Einwohner.

Ein weiterer Ansatzpunkt für die nächsten Jahre wird die Bündelung von Interessen und Aufgaben der unterschiedlichsten Nutzergruppen sein. Eine multifunktionale Nutzung von Gebäuden sei hier erstrebenswert. Grundsätzlich muss man sich von dem Gedanken verabschieden, neue bzw. zusätzliche Gebäude zu errichten, ggf. müssen sogar einzelne Gebäude aufgeben werden. Nur so kann man dem enormen Kostendruck in diesem Sektor entgegenwirken. Die mit der Kommunalagentur angestrebte Gebäudeanalyse bietet hier einen wichtigen Baustein. Erste Erfolge in Richtung Konsolidierung des Gebäudebestandes konnten in 2017 erzielt werden. Mit dem Verkauf der Gebäude Bahnhofstraße 1 und Vordere Straße 53 konnte das Gebäudeportfolio reduziert werden.

Ferner sollten dort, wo es sachgerecht und wirtschaftlich sinnvoll ist, im Rahmen von interkommunalen Kooperationen, Aufgaben gemeinsam erledigt und so Synergien erzielt werden.

Diese, in ihrer Summe, aus Sicht der Stadt Lügde, wichtigen Rahmenbedingungen, insbesondere aus den Belastungen des Anlagevermögens und des demografischen Wandels, wurden, bereits seit dem Jahresabschluss 2008 und mit den Haushaltsberatungen der jeweiligen Jahre, immer wieder in den Fokus gestellt. Mit dem neuen Prüfbericht der Gemeindeprüfungsanstalt wird diese Sichtweise abermals deutlich untermauert und ein entsprechender Handlungsbedarf aufgezeigt. Die Erkenntnisse aus dem Prüfbericht sind in den Folgejahren von Verwaltung und Politik näher zu analysieren und entsprechend umzusetzen.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Stand Haushaltsplanentwurf

4. Produktübergreifende Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen

4.1 Budgets

Unter dieser Rubrik wurden bisher immer die Budgetregeln der Stadt Lügde geführt. Ab dem Haushaltsplan 2020 erfolgt die Darstellung als Anhang zur Haushaltssatzung.

4.2 Bilanzielle Abschreibungen (Aufwandskonten 5711.)
Erträge aus Auflösungen Sonderposten (Ertragskonten 4161000 u. 4371000)

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

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

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

Im Bereich der geringwertigen Vermögensgegenstände ist die 60 € Grenze mit dem Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements im Jahr 2012 gekippt worden. Wertgegenstände zwischen 0 und 410 € müssen nicht mehr planmäßig im 1. Jahr inventarisiert, als Anlagegut erfasst und sofort abgeschrieben werden, sondern werden direkt als Aufwand verbucht. Die neu zu bildende Aufwandsposition ist jedoch mit einem investiven Auszahlungskonto verbunden, so dass auch in Zukunft Investitionskredite für solche Wirtschaftsgüter aufgenommen werden können. Die bisher unter dem Sachkonto 5712000 erfassten Abschreibungen für geringfügige Wirtschaftsgüter entfallen ab dem Jahr 2013. Die zu berücksichtigenden Aufwendungen werden ab dem 01.01.2013 unter dem Sachkonto 5233000 erfasst. Die investive Auszahlungsseite wird unter dem Sachkonto 7833000 abgebildet. Ab dem Jahr 2020 werden diese Veränderungen nun grundsätzlich alle wieder zurückgedreht. Neben der neuen Wertgrenze von 800 € erfolgt eine investive Verbuchung der beweglichen Vermögensgegenstände, wieder unter den Konten 7831000 und 7832000. Außerdem ist wieder das Konto 5712000 mit einem Volumen von 81.000 € enthalten. Die endgültige Höhe wird sich im Rahmen des Jahresabschlusses justieren und steht in direkter Verbindung mit dem Konto 5711000, der Aufwand unter dem Konto 5233000 entfällt ab dem Jahr 2020.

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

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

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

Die Bilanz macht die gebäude- und infrastrukturlastige Ausrichtung des kommunalen Vermögens besonders deutlich. Auf der Datengrundlage der Eröffnungsbilanz und der Fortentwicklung durch die Jahresabschlüsse 2008 bis 2018, weist der Haushaltsplan 2020 bilanzielle Abschreibungen in Höhe von

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Stand Haushaltsplanentwurf

3.261.000 € aus. Diese wurden in der Regel auf Grund der geplanten und durchgeführten Investitionen in der mittelfristigen Finanzplanung fortgeschrieben. Eine endgültige Berücksichtigung der Zahlen erfolgt dann im Rahmen der Jahresabschlüsse. Hierbei können sich durchaus noch Veränderungen durch Verschiebungen von der Ergebnisrechnung in den investiven Teil der Finanzrechnung ergeben.

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

Ausgehend von dem Gedanken, dass diese Mittel für die gesamte Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes zur Verfügung stehen, sind sie über diesen Zeitraum erfolgswirksam aufzulösen und für den jährlichen Werteverzehr einzusetzen. Die Auflösungsbeträge stellen Erträge dar und neutralisieren so gesehen die Abschreibungsaufwendungen.

Insgesamt sieht der Haushaltsplan 2020 unter den Sachkonten 4161000, 4133000 und 4371000 Erträge aus der Auflösung der Sonderposten in Höhe von 1.943.600 € vor.

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

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

- Pensionsrückstellungen
- Beihilferückstellungen
- Altersteilzeit-Rückstellungen.

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

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Pensionsrückstellungen, Versorgungskassenbeitrag

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

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

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

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

Stand Haushaltsplanentwurf

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

Der Auflösungsbetrag 2020 wurde mit 60.000 € kalkuliert, der Umlagebetrag an die Versorgungskasse mit 260.000 €. Der auf dem Sachkonto 5121000 veranschlagte Versorgungsaufwand beträgt 200.000 €, das Auszahlungskonto 7121000 musste mit 260.000 € belastet werden.

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

Durch den Wechsel des Dienstherrn ergibt sich im Jahr 2020 ein Sondereffekt bei den Erträgen aus der Auflösung von Pensionsrückstellung. Der Sondereffekt wird unter dem Produkt 010 100 300 dargestellt.

Beihilferückstellungen

Die Beihilfen während der Arbeitsphase werden von der Beihilfeversicherung gezahlt. Die Versicherungsprämie 2020 stellt Aufwand auf dem zentralen Konto 5041000 im Produkt „010 100 300 Personalmanagement“ dar.

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

Für die Versorgungsempfänger erfolgt grundsätzlich eine Entnahme aus der Beihilferückstellung. 2020 zeigt sich auf Grund der Anpassung der Heubeck Sterbetafeln ein anderes Bild. Das zentrale Aufwandskonto 5141000 im Produkt „010 100 300 Personalmanagement“ weist 39.000 € aus. Das Finanzkonto 7141000 wurde in Höhe der Zahlung an die Beihilfeversicherung für Pensionäre mit 36.000 € geplant.

Altersteilzeit

Die Stadt Lügde hat zurzeit die Verpflichtung, für zwei Mitarbeiter ein Altersteilzeitmodell zu vereinbaren. Im Rahmen der Stellenplanberatungen 2019 wurde im Haupt- und Finanzausschuss der Rahmen auf fünf Mitarbeiter erweitert, davon werden 3 genutzt.

Ab dem Jahr 2019 ist grundsätzlich zunächst eine Aufstockung der Altersteilzeitrückstellung vorgesehen. Die Zuführung erfolgt über das Konto 5012100. Die Auflösung erfolgt bereits ab 2020 aufwandsmindernd über das Konto 5012000.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Aufwands/Auszahlungskonto	Bezeichnung	Aufwand in €uro	Auszahlung in €uro	Differenz in €uro	
5/7011000	Dienstaufwendungen Beamte	179.000	179.000	0	
5/7012000	Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	4.311.500	4.298.600	-12.900	
5012100	Zuführung Rückstellung Altersteilzeit	37.000	0	-37.000	
5/7022000	Beiträge zu Versorgungskassen	332.200	332.200	0	
5/7032000	Beiträge Sozialversicherung	837.400	837.400	0	
5/7041000	Beihilfeversicherung Beamte	10.000	10.000	0	
5051000	Zuführung Pensionsrückstellung Beamte	56.000	0	- 56.000	
5061000	Zuführung Beihilferückstellung Beamte	10.000	0	- 10.000	

Stand Haushaltsplanentwurf

	Personalaufwendungen insgesamt	5.773.100	5.657.200	- 115.900	
5/7121000	Umlage Versorgungskasse	200.000	260.000	+ 60.000	
7141000	Beihilfeversicherung Versorgungsempfänger	39.000	36.000	- 3.000	
	Versorgungsaufwendungen insgesamt	239.000	296.000	+ 57.000	
	Personal- und Versorgungsaufwendungen insg.	6.012.100	5.953.200	- 58.900	

Diese Beträge sind um die zu erwartende Personalkostenerstattung von 110.000 € zu bereinigen. Auf die Erläuterungen zum Produktsachkonto 010 100 300 4484000 wird verwiesen.

Im Vergleich zum Vorjahr ist eine Steigerung im Bereich der Personalaufwendungen zu verzeichnen. Diese Steigerung ist im Wesentlichen auf Tarifsteigerungen zurückzuführen. Darüber hinaus wurden die Veränderungen im Personalbereich aus der Altersteilzeit, der Verrentung, der Fluktuation sowie Höhergruppierungen von Mitarbeitern berücksichtigt. Der bestehende Tarifvertrag läuft bis zum 31.08.2020 und sieht eine durchschnittliche Tarifsteigerung von 1,06 % vor. Für das komplette Jahr ist eine durchschnittliche Tarifsteigerung von 2,00 % einkalkuliert worden.

Die mittelfristige Finanzplanung ab 2021 sieht lediglich eine Steigerung von jährlich 1% vor und hält sich an die verpflichtende Vorgabe aus den Orientierungsdaten.

Für die Beamtenbesoldung ist für das Jahr 2020 analog zu den aktuellen Tarifverträgen zum TVöD eine Steigerung eingerechnet worden. Daneben ist der Wechsel eines Beamten zu einem anderen Dienstherrn, sowie Auswirkungen des Gesetztes zur Attraktivitätssteigerung des kommunalen Wahlamtes, berücksichtigt worden.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Das Hochbauprogramm 2020 ist dem Ausschuss für Stadtentwicklung, Planen und Bauen in dessen Sitzungen am 04.11.2019 und am 12. Dezember 2019 abschließend vorgestellt worden. In der dem Ausschuss vorgestellten Fassung schließt das Hochbaubudget mit einem Finanzbedarf von 444.500 €.

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

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

Damit stehen im Jahr 2020 insgesamt 368.000 € zur Verfügung.

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

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

Stand Haushaltsplanentwurf

		Bauliche Unterhaltung
Grundschule Lügde	Alarmierungsanlage	10.000 €
	Bodenbelagsarbeiten	35.000 €
	Erneuerungen Kellerfenster	4.000 €
	Geländer Rampe	7.500 €
Grundschule Rischenau	LED-Beleuchtung	100.000 €
	Alarmierungsanlage	5.000 €
Kindergarten Lügde	Bodenbelagsarbeiten	8.000 €
Kindergarten Falkenhagen	Malerarbeiten	3.000 €
Kindergarten Sabbenhausen	Sanierung Kellerdecke	20.000 €
	Trockenarbeiten Elektro	26.000 €
Freibad Lügde	Austausch Kältemittel	9.000 €
	Reparatur Filterbehälter	10.000 €
	Reparatur Fliesenarbeiten	6.000 €
Freibad Elbrinxen	Beckenabdichtung II. Bauabschnitt	8.000 €
Friedhofshalle Lügde	Malerarbeiten	28.000 €
	Dachreinigung	3.000 €
Friedhofshalle Sabbenhausen	Dacharbeiten	12.000 €
DGH Hummersen	Zaunanlage	2.000 €
Gesamt:		**296.500 €**

Mit der Kommunal Agentur NRW wurde in den vergangenen Jahren bereits der gesamte Gebäudebestand in puncto energetischem Sanierungsbedarf, baulichem Sanierungsbedarf und unter dem Aspekt des demografischen Wandels konzeptionell durchleuchtet. Die im sogenannten Gebäudesteckbrief zusammengefassten Daten für jedes einzelne Gebäude können nun als Basis dienen, um die klimagerechte Weiterentwicklung des Gebäudebestandes der Stadt Lügde voranzutreiben. Ein Antrag zur Förderung der Stelle eines Klimamanagers ist durch den Fachbereich Planen und Bauen bereits gestellt worden. Es ist geplant, dass der Klimamanager noch in 2020 seine Arbeit aufnimmt.

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

Die Eröffnungsbilanz der Stadt Lügde sah die zweite Variante vor. Der Instandhaltungsplan des Fachbereiches Planen und Bauen weist im Einzelnen bestimmte und bezifferte rückständige Unterhaltungsmaßnahmen in Höhe von insgesamt rd. 3.753.000 € aus. Über diese Summe ist eine Rückstellung gebildet worden. Mit den Jahresabschlüssen 2008 und 2012 ist die Rückstellung nochmals aufgestockt worden. Zum 31.12.2018 waren noch 2.330.300 € in den zukünftigen Jahren abzubauen.

Diese Rückstellungen sind nur dann zulässig, wenn die unterlassenen Unterhaltungsmaßnahmen in einem überschaubaren Zeitraum hinreichend konkret nachgeholt werden. Mit dem Haushaltsplan 2020 sind die Kostenschätzungen überprüft und die Durchführung der Maßnahmen aktualisiert worden:

Haushaltsjahr 2020	40.000 €
Haushaltsjahr 2021	727.500 €
Haushaltsjahr 2021	728.000 €
Haushaltsjahr 2022	592.500 €

Diese Beträge sind in die Produktsachkonten des Haushaltsplanentwurfes 2020 unter „Bauliche Unterhaltung“ einkalkuliert. Die dadurch verursachten Aufwendungen wurden bisher durch die ertragswirksame Auflösung der Rückstellung neutralisiert. Nach den Vorgaben der Aufsichtsbehörde erfolgt seit dem Haushaltsplan 2015 in der Regel eine direkte Verrechnung mit den Aufwendungen. Auf die Belastung der Finanzrechnung ist allerdings hinzuweisen.

Im Rahmen der Eröffnungsbilanz sind für das Johannes – Gigas – Schulzentrum Instandhaltungsrückstellungen für die komplette Fenstererneuerung und die Dachsanierung über insgesamt 1.750.000 € gebildet worden. Ab 2013 erfolgte eine Überprüfung durch ein externes Ingenieurbüro, um die Kosten für die Er-

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

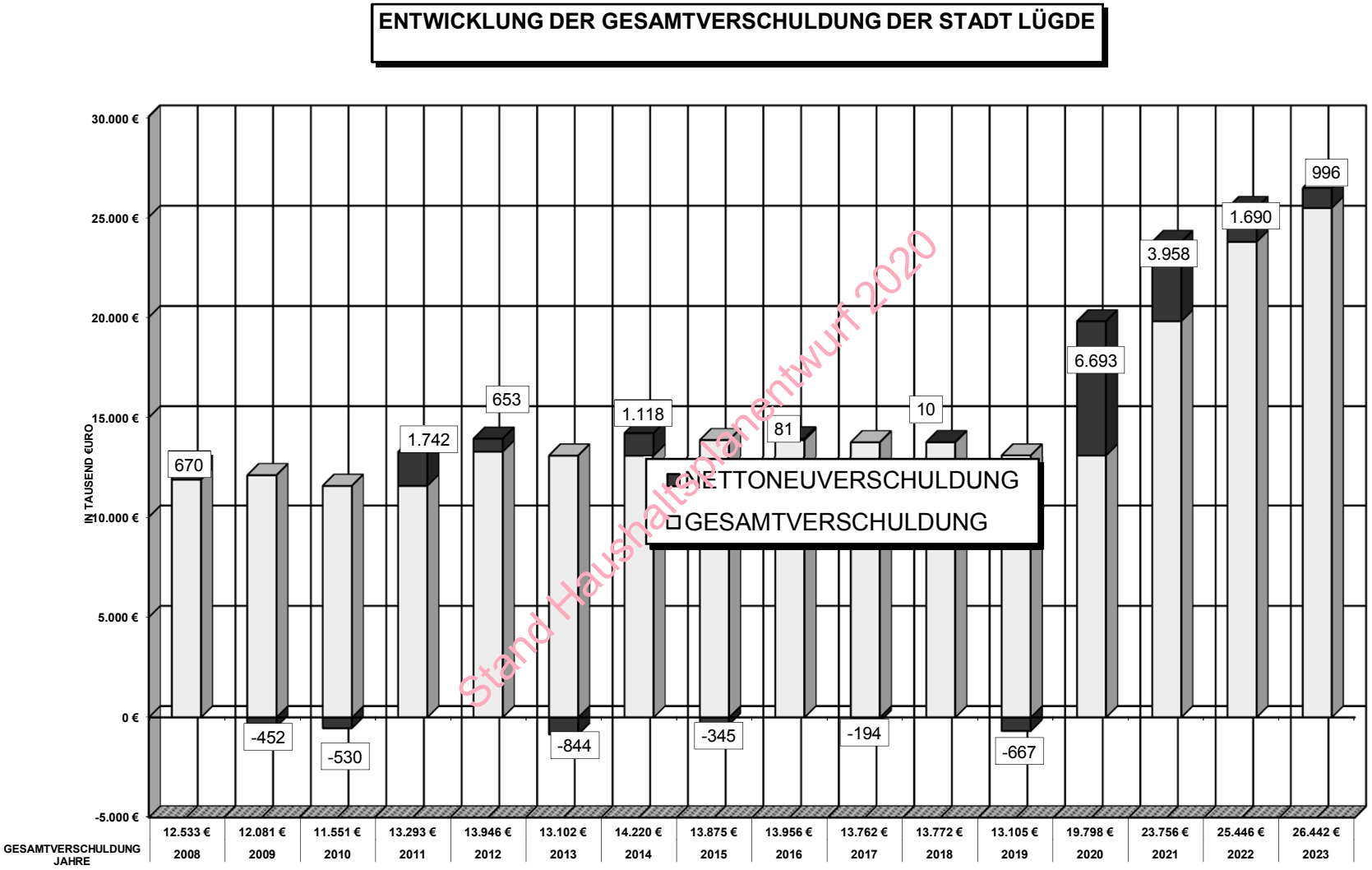
Stand Haushaltsplanentwurf

neuerung des gesamten Schulkomplexes zu ermitteln. Das Konzept wurde in 2016 nochmals überarbeitet. Da bei der Sanierungsmaßnahme aller Voraussicht nach mehr als 3 Gewerke zusammentreffen, können diese Maßnahmen in einem Gesamtpaket als investive Auszahlungen im Finanzplan veranschlagt werden. Die ertragswirksame Auflösung der Rückstellungen bleibt bestehen und entlastet die Ergebnisrechnung. Die mittelfristige Finanzplanung sieht dieses für 2021 bis 2023 vor. Im Gegenzug hierzu wurden erforderliche Sonderabschreibungen veranschlagt. Dies führt wiederum zu einer Belastung der Ergebnisrechnung.

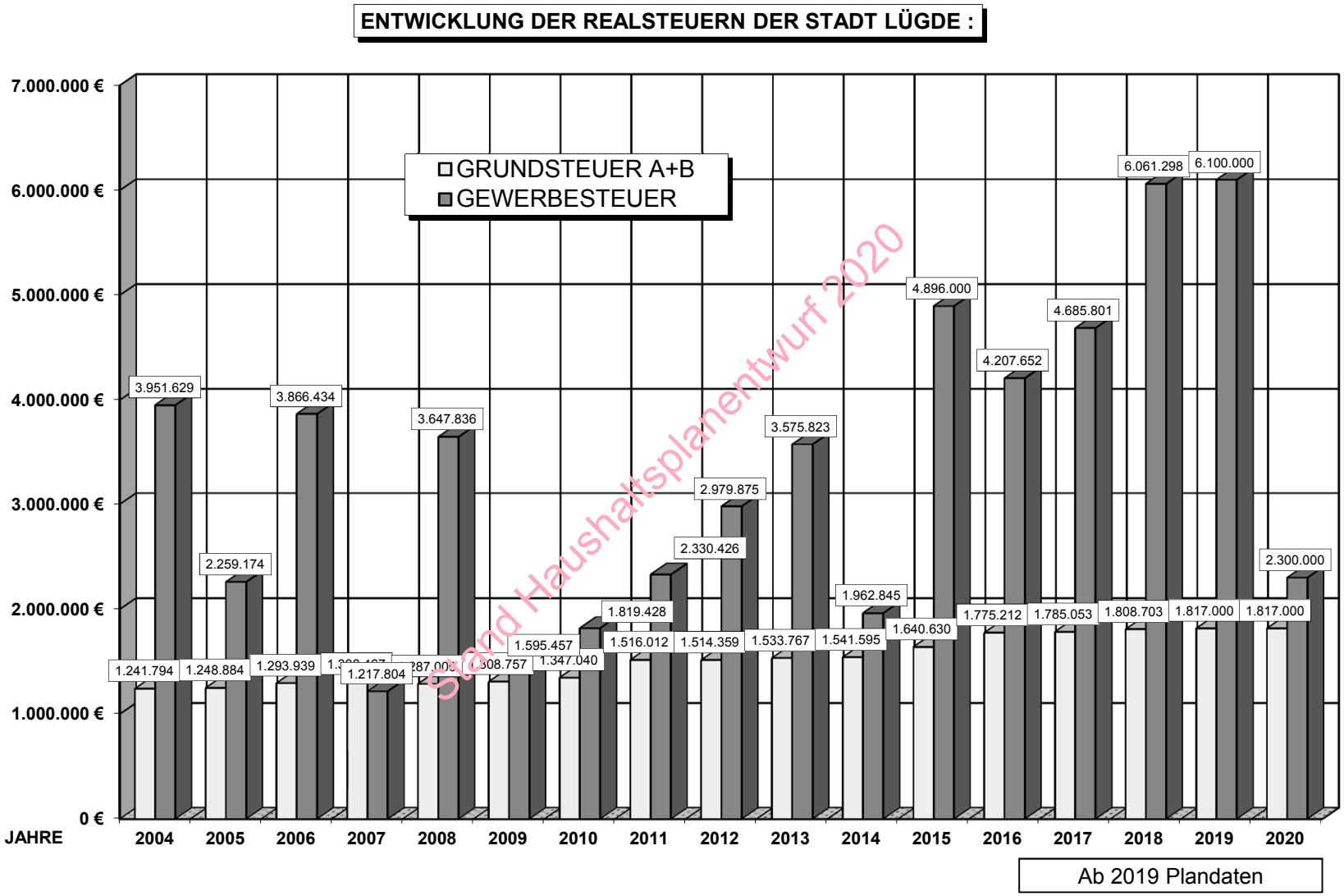
Stand Haushaltsplanentwurf 2020

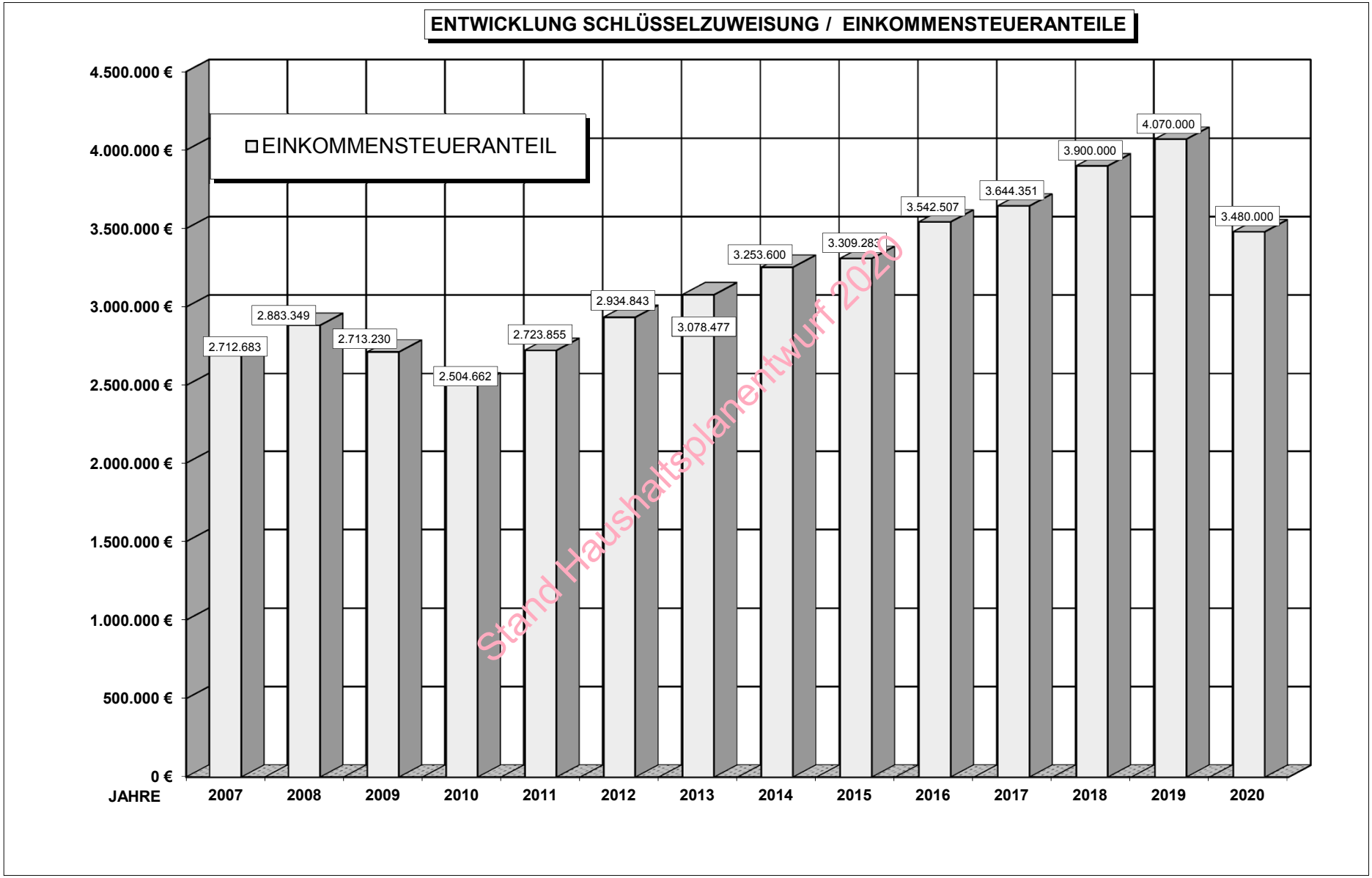
Leerseite

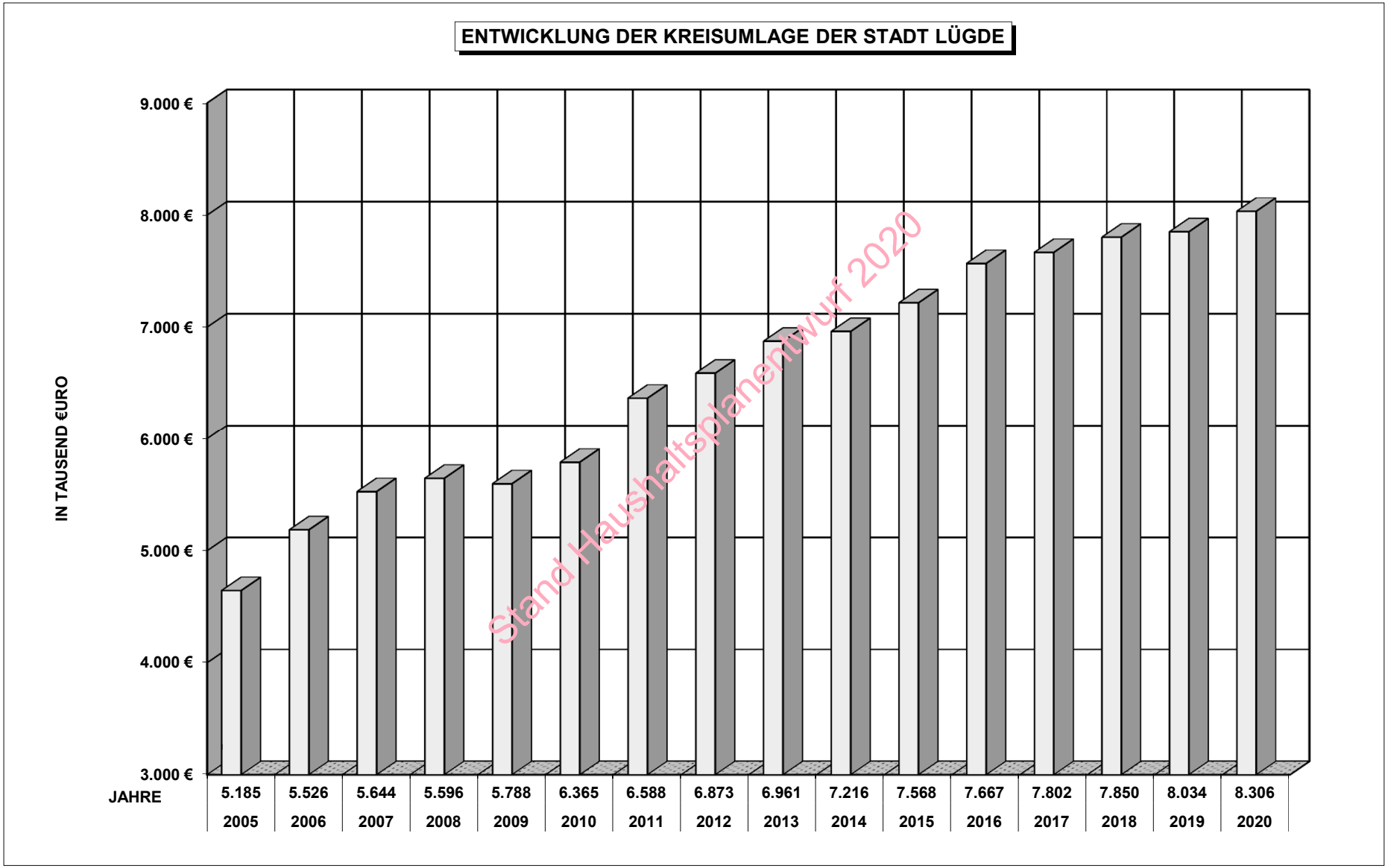
Stand Haushaltsplanentwurf 2020



Stand Haushaltsplanentwurf 2020


ENTWICKLUNG DER REALSTEUERN DER STADT LÜGDE :
GRUNDSTEUER A+B
GEWERBESTEUER
7.000.000 €
6.000.000 €
5.000.000 €
4.000.000 €
3.000.000 €
2.000.000 €
1.000.000 €
0 €
JAHRE
2004
2005
2006
2007
2008
2009
2010
2011
2012
2013
2014
2015
2016
2017
2018
2019
2020
3.951.629
2.259.174
3.866.434
3.647.836
1.595.457
1.819.428
2.330.426
2.979.875
3.575.823
1.962.845
4.896.000
4.207.652
4.685.801
6.061.298
6.100.000
2.300.000
1.241.794
1.248.884
1.293.939
1.217.804
1.347.040
1.516.012
1.514.359
1.533.767
1.541.595
1.640.630
1.775.212
1.785.053
1.808.703
1.817.000
1.817.000
Stand Haushaltsplanentwurf 2020
Ab 2019 Plandaten


ENTWICKLUNG SCHLÜSSELZUWEISUNG / EINKOMMENSTEUERANTEILE
EINKOMMENSTEUERANTEIL
4.500.000 €
4.000.000 €
3.500.000 €
3.000.000 €
2.500.000 €
2.000.000 €
1.500.000 €
1.000.000 €
500.000 €
0 €
JAHRE
2007
2008
2009
2010
2011
2012
2013
2014
2015
2016
2017
2018
2019
2020
2.712.683
2.883.349
2.713.230
2.504.662
2.723.855
2.934.843
3.078.477
3.253.600
3.309.283
3.542.507
3.644.351
3.900.000
4.070.000
3.480.000
Stand Haushaltsplanentwurf 2020


ENTWICKLUNG DER KREISUMLAGE DER STADT LÜGDE
IN TAUSEND €URO
9.000 €
8.000 €
7.000 €
6.000 €
5.000 €
4.000 €
3.000 €
JAHRE
5.185 2005
5.526 2006
5.644 2007
5.596 2008
5.788 2009
6.365 2010
6.588 2011
6.873 2012
6.961 2013
7.216 2014
7.568 2015
7.667 2016
7.802 2017
7.850 2018
8.034 2019
8.306 2020
Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Produktplan der Stadt Lügde

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

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Fortentwicklung der Tageseinschätzung zum Haushaltsplan-entwurf 2020 im Rahmen der Haushaltsberatungen:

1. Kommunaler Solidarpakt 2020 / Koalitionsausschuss 03.06.2020:

Kommunale Hilfen mit echten Liquiditätsvorteilen werden aktuell auf Bundesebene im Schulterschluss mit den Ländern angestoßen. Insgesamt werden Maßnahmen rund um den sog. kommunalen Solidarpakt 2020 geschnürt. Neben den wichtigen laufenden Liquiditätshilfen sind zusätzliche Investitionszuschüsse für den kommunalen Sektor angedacht. Die weitere Ausgestaltung gilt es hier genauestens zu beobachten und in das zukünftige Handeln der Stadt Lügde einzubinden.

Als wichtige Leitplanken dienen aktuell die Erkenntnisse aus der Sitzung des Koalitionsausschuss vom 03.06.2020, welche im Schnellbrief 295/2020 des Städte- und Gemeindebundes Nordrhein-Westfalens zusammengefasst wurden.

Der wahrscheinlich wichtigste Bestandteil des Maßnahmenpakets zugunsten der Kommunen ist die Ankündigung des Bundes, dauerhaft weitere 25 % und damit insgesamt bis zu 75 % der Kosten der Unterkunft und Heizung in der Grundsicherung für Arbeitssuchende im bestehenden System zu übernehmen. Die kreisangehörigen Städte und Gemeinden in Nordrhein-Westfalen werden von dieser Maßnahme zwar nicht unmittelbar, aber mittelbar über Entlastungen bei der Kreisumlage profitieren. Die Erwartungshaltung gegenüber dem Kreis Lippe wird damit deutlich steigen.

Aber auch die angedachten Ausgleichszahlungen zur Kompensation von Gewerbesteuerverlusten des Jahres 2020 nehmen gerade für die Stadt Lügde eine zentrale Rolle ein.

Eines scheint zum jetzigen Zeitpunkt damit bereits fest zu stehen, der für 2020 im Gesamtfinanzplan bisher aufgeführte Verlust an Liquiditätsreserven von 3.610.000 € dürfte deutlich geringer ausfallen.

Das solide finanzielle Fundament der Stadt Lügde wird das Jahr 2020 demnach überstehen. Nicht unerhebliche Liquiditätsreserven werden auch in 2021 vorhanden sein.

Um die nachfolgend beschriebenen haushaltsrechtlichen Maßnahmen der Landesregierung NRW nicht zu gefährden, können und dürfen diese Erkenntnisse zum jetzigen Zeitpunkt nicht im Haushaltsplan 2020 Berücksichtigung finden.

2. Kommunalschutzpaket 2020 / Isolierungsgesetz:

Das Landeskabinett NRW will aktuell die Grundlage dafür legen, dass die durch die Corona-Pandemie belasteten Kommunen ihre Finanzschäden separat in den Haushalten ausweisen und damit die Haushalte genehmigungsfähig bleiben.

Die weiteren Ausführungen werden getragen von den Inhalten des Schnellbriefes 269/2020 des Städte- und Gemeindebundes Nordrhein Westfalens ***zum Entwurf*** des NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz (NKF-CIG) des Landes NRW.

Hierzu enthält der Gesetzesentwurf Regelungen zur rechnerischen Ermittlung der COVID-19-pandemiebedingten außerordentlichen Haushaltsbelastung, welche durch eine Verringerung der kommunalen Erträge und dem Anstieg von Mehraufwendungen verursacht werden. Diese pandemiebedingten Haushaltsverschlechterungen werden, im Wege einer Bilanzierungshilfe, in den kommunalen Haushalten in einem gesonderten Posten vor dem Anlagevermögen aktiviert. Die Aktivierung erfolgt mittels des außerordentlichen Ergebnisses und ermöglicht so eine buchhalterische Isolierung der pandemiebedingten Haushaltsverschlechterung. Nach der ersten Aktivierung im Jahresabschluss 2020 erfolgt die Abschreibung das erste Mal im Jahr 2025 linear über einen Zeitraum von längstens 50 Jahren.

Voraussetzung ist demnach die Gegenüberstellung eines nicht belasteten Haushaltsplanes 2020 mit den tatsächlichen Corona bedingten Finanzschäden des jeweiligen Haushaltsjahres. Um dieser Tatsache gerecht zu werden, muss der bisherige Haushaltsplanentwurf 2020 angepasst werden. Im Haushaltsplan 2020 werden deshalb wesentliche Haushaltsansätze der Jahre 2020 bis 2022 auf ein Niveau außerhalb der Folgen der Pandemie gehoben. Als Basis dient hierzu die mittelfristige Finanzplanung des Jahres 2019 für die Jahre 2020, 2021 und 2022. Die Veränderungen sind aus der untenstehenden Tabelle ersichtlich. Weitere Erkenntnisse zu den pandemiebedingten Finanzschäden werden im Rahmen des Jahresabschlusses 2020 ermittelt. Beispielhaft sind hier Verluste bei den OGS-Beiträge, Friedhofsgebühren aber auch Ausgaben rund um den Desinfektionsschutz, zu nennen.

Ein durch die Corona Krise drohendes Haushaltssicherungskonzept wird hierdurch wirkungsvoll begegnet.

Aus Sicht der Stadt Lügde ist demnach kein Haushaltssicherungskonzept zu befürchten.

3. Änderung der Haushaltsansätze zur Sitzung des Rates am 22.06.2020:

Verwaltungsvorschlag:

Aus den beschriebenen Gründen ist gegenüber dem ursprünglichen Haushaltsplanentwurf eine Anpassung von wesentlichen Erträgen und Aufwendungen sowie Einzahlungen und Auszahlungen auf das Niveau der mittelfristigen Finanzplanung 2019 für die Jahre 2020, 2021 und 2022 vorzunehmen. Um die Änderungen nachvollziehen zu können, wird der Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzplan 2020 weiterhin im Entwurfsstadium dem Haushaltsplan 2020 beigefügt.

Im Einzelnen sind nachfolgende Produktsachkonten anzupassen:

Änderung bestimmter Haushaltsansätze 2020 auf die Mifi aus 2019:

Produktsachkonten		Mifi 2020 aus 2019	bisheriger Plan 2020	Differenz
160 100 100 4011000 / 6011000	Gewerbesteuer	6.200.000,00 €	2.300.000,00 €	3.900.000,00 €
160 100 100 4021000 / 6021000	Gemeindeanteil Einkommensteuer	4.170.000,00 €	3.480.000,00 €	690.000,00 €
160 100 100 4022000 / 6022000	Umsatzsteuer	490.000,00 €	390.000,00 €	100.000,00 €
160 100 100 4031000 / 6031000	Vergnügungssteuer	69.000,00 €	38.000,00 €	31.000,00 €
160 100 100 4051000 / 6051000	Ausgleichsleistungen Familienleistungsgesetz	400.000,00 €	370.000,00 €	30.000,00 €
160 100 100 5341000 / 7341000	Gewerbesteuerumlage	507.000,00 €	188.000,00 €	- 319.000,00 €
160 100 100 4121000 / 6121000	Bedarfszuweisungen Corona Krise	- €	€€€	
	Übrige Auswirkungen	- €	€€€	
		10.822.000,00 €	6.390.000,00 €	4.432.000,00 €
Produktsachkonten		**Mifi 2021 aus 2019**	**bisheriger Plan 2020**	**Differenz**
160 100 100 4011000 / 6011000	Gewerbesteuer	6.300.000,00 €	2.800.000,00 €	3.500.000,00 €
160 100 100 4013000 / 6013000	Schlüsselzuweisungen	2.810.000,00 €	3.800.000,00 €	- 990.000,00 €
160 100 100 4021000 / 6021000	Gemeindeanteil Einkommensteuer	4.270.000,00 €	3.600.000,00 €	670.000,00 €
160 100 100 4022000 / 6022000	Umsatzsteuer	507.000,00 €	400.000,00 €	107.000,00 €
160 100 100 4031000 / 6031000	Vergnügungssteuer	69.000,00 €	68.000,00 €	1.000,00 €
160 100 100 4051000 / 6051000	Ausgleichsleistungen Familienleistungsgesetz	405.000,00 €	390.000,00 €	15.000,00 €
160 100 100 5341000 / 7341000	Gewerbesteuerumlage	515.000,00 €	228.000,00 €	- 287.000,00 €
160 100 100 4121000 / 6121000	Bedarfszuweisungen Corona Krise	- €	???	
	Übrige Auswirkungen	- €	???	
		13.846.000,00 €	10.830.000,00 €	3.016.000,00 €
Produktsachkonten		**Mifi 2022 aus 2019**	**bisheriger Plan 2020**	**Differenz**
160 100 100 4011000 / 6011000	Gewerbesteuer	6.400.000,00 €	3.500.000,00 €	2.900.000,00 €
160 100 100 4013000 / 6013000	Schlüsselzuweisungen	2.910.000,00 €	4.100.000,00 €	-1.190.000,00 €
160 100 100 4021000 / 6021000	Gemeindeanteil Einkommensteuer	4.490.000,00 €	4.200.000,00 €	290.000,00 €
160 100 100 4022000 / 6022000	Umsatzsteuer	530.000,00 €	405.000,00 €	125.000,00 €
160 100 100 4031000 / 6031000	Vergnügungssteuer	69.000,00 €	68.000,00 €	1.000,00 €
160 100 100 4051000 / 6051000	Ausgleichsleistungen Familienleistungsgesetz	410.000,00 €	405.000,00 €	5.000,00 €
160 100 100 5341000 / 7341000	Gewerbesteuerumlage	524.000,00 €	286.000,00 €	- 238.000,00 €
160 100 100 4121000 / 6121000	Bedarfszuweisungen Corona Krise	- €	???	
	Übrige Auswirkungen	- €	???	
		14.285.000,00 €	12.392.000,00 €	1.893.000,00 €

Der Saldo des Gesamtergebnisplanes für das Jahr 2020 wird demnach von einem Verlust von 2.910.000 € auf einen Überschuss von 1.522.000 € fortentwickelt.

Die gesamten Auswirkungen der Jahre 2020 bis 2022 sind in dem neuen Gesamtergebnisplan sowie dem neuen Gesamtfinanzplan 2020 deutlich erkennbar. Es handelt sich hierbei jedoch lediglich um fiktive Daten, die als Basis zur Isolierung der Corona bedingten Finanzschäden dienen.

Besonderheit bei der Ermittlung der investiven Kreditermächtigung des Jahres 2020:

Durch die Anpassung der v.g. Produktsachkonten wird sich fiktiv ein positiver Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit ergeben, dieser wird auf Grund der beschriebenen Ermittlungsgrundlagen tatsächlich nicht eintreten. Bei der Ermittlung der Obergrenze für die Kreditermächtigung werden diese fiktiven Daten deshalb auch nicht berücksichtigt. Die bisherigen Ausführungen im Vorbericht zur Ermittlung der Kreditermächtigung finden weiterhin Berücksichtigung und werden in die Haushaltssatzung übernommen.

Der dargestellte Saldo aus der Investitionstätigkeit in Höhe von 4.893.000 € stellt trotz der beschriebenen Änderungen weiterhin die Obergrenze für die Kreditaufnahme 2020 dar und ist Bestandteil der Haushaltssatzung 2020.

Die gesetzlichen Vorgaben zur Ermittlung des Höchstbetrages der Kredite gelten auch bei der Haushaltsausführung 2020. Neue Erkenntnisse müssen bei der Ermittlung und Ausnutzung der Kreditlinie beachtet werden.

Zusätzlich sind die bisher eingeplanten Aufnahmen für Liquiditätskredite für die Jahre 2021 und 2022 anzupassen.

Produktsachkonten		**Neue Mifi für 2021**	**bisheriger Plan 2020**	**Differenz**
160 100 100 6937100	Aufnahme von Kassenkrediten	1.000,00 €	1.544.000,00 €	1.543.000,00 €
Produktsachkonten		**Neue Mifi für 2022**	**bisheriger Plan 2020**	**Differenz**
160 100 100 6937100	Aufnahme von Kassenkrediten	1.000,00 €	1.141.000,00 €	1.140.000,00 €

Es wird ausdrücklich herausgestellt, dass es sich hierbei um eine rein fiktive Betrachtung handelt. Über die tatsächliche Entwicklung der Liquidität, insbesondere im Jahr 2020, werden die politischen Gremien zeitnah informiert.

4. Abstimmung der Vorgehensweise mit der Kommunalaufsicht des Kreises Lippe sowie dem Städte- und Gemeindebund NRW:

Weiterhin liegt lediglich eine Tageseinschätzung der Gesamtsituation vor, welche sich stetig fortentwickelt. Die Basis der bisherigen Ausführungen bilden Gesetzesentwürfe und Koalitionsvereinbarungen.

Deshalb wurde die vorangestellte Vorgehensweise mit Vertretern der Kommunalaufsicht des Kreises Lippe und insbesondere dem zuständigen Referenten des Städte- und Gemeindebundes abgestimmt. Die dargestellte Vorgehensweise wurde für die besondere Situation der Stadt Lügde ausdrücklich empfohlen.

Eine Fortentwicklung ist nicht auszuschließen, ggf. sind weitere Anpassungen erforderlich.

Lügde, den 18.06.2020

Hans-Jürgen Wigge
Stadtkämmerer

Heinz Reker
Bürgermeister

Stadt Lügde
Haushaltsplan 2020
Ergebnisplan

	Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
	+ Steuern und ähnliche Abgaben	12.799.316,94	12.970.000	13.210.000	13.437.000	13.790.000	11.979.000
	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.806.453,77	7.418.000	7.270.200	7.576.200	7.541.200	8.579.200
	+ Sonstige Transfererträge	558.209,47	617.000	442.000	312.000	312.000	312.000
	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.408.673,37	4.322.000	4.400.800	4.369.800	4.369.800	4.369.800
	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	463.944,17	487.000	504.100	509.500	510.700	510.900
	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	133.393,89	185.000	146.000	154.000	154.000	145.000
	+ Sonstige ordentliche Erträge	461.196,53	481.000	927.700	1.062.300	1.062.100	1.063.900
	+ Aktivierte Eigenleistungen	192.356,75	221.000	291.000	252.000	192.000	192.000
	+ Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	25.823.544,89	26.701.000	27.191.800	27.672.800	27.931.800	27.151.800
	- Personalaufwendungen	5.488.392,28	5.686.000	5.773.100	5.801.800	5.832.000	5.898.800
	- Versorgungsaufwendungen	279.571,66	229.000	239.000	197.000	203.000	209.000
	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.414.324,89	4.327.000	3.728.500	3.656.800	3.519.600	3.563.700
	- Bilanzielle Abschreibungen	3.288.637,80	3.210.000	3.260.700	3.905.700	3.891.700	3.896.600
	- Transferaufwendungen	9.645.123,02	9.932.100	9.786.200	10.123.200	10.335.200	10.598.200
	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.588.000,48	2.633.900	2.781.300	2.767.300	2.759.300	2.762.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	24.704.050,13	26.018.000	25.568.800	26.451.800	26.540.800	26.928.800
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**1.119.494,76**	**683.000**	**1.623.000**	**1.221.000**	**1.391.000**	**223.000**
	+ Finanzerträge	160.455,34	164.000	167.000	168.000	171.000	173.000
	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	263.895,71	252.000	268.000	283.000	309.000	346.000
21	= Finanzergebnis	-103.440,37	-88.000	-101.000	-115.000	-138.000	-173.000
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**1.016.054,39**	**595.000**	**1.522.000**	**1.106.000**	**1.253.000**	**50.000**
	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0	0	0	0	0
26	**= Jahresergebnis**	**1.016.054,39**	**595.000**	**1.522.000**	**1.106.000**	**1.253.000**	**50.000**

Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage

	+ Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	4.978,03	0	0	0	0	0
	- Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	1.825,40	0	0	0	0	0
29	= Verrechnungssaldo	3.152,63	0	0	0	0	0

Beim Gesamtergebnisplan 2020 handelt es sich um eine fiktive Betrachtung. Diese Form ist erforderlich, um Corona bedingte Finanzschäden im Sinne des sog. Isolierungsgesetzes (Entwurf) darzustellen.

Fortschreibungen zur tatsächlichen Entwicklung sind den politischen Gremien zeitnah bekannt zugegeben.

Leerseite

Stadt Lügde
Haushaltsplan 2020
Ergebnisplan_Entwurf

	Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
	+ Steuern und ähnliche Abgaben	12.799.316,94	12.970.000	8.459.000	9.144.000	10.469.000	11.979.000
	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.806.453,77	7.418.000	7.270.200	8.566.200	8.731.200	8.579.200
	+ Sonstige Transfererträge	558.209,47	617.000	442.000	312.000	312.000	312.000
	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.408.673,37	4.322.000	4.400.800	4.369.800	4.369.800	4.369.800
	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	463.944,17	487.000	504.100	509.500	510.700	510.900
	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	133.393,89	185.000	146.000	154.000	154.000	145.000
	+ Sonstige ordentliche Erträge	461.196,53	481.000	927.700	1.062.300	1.062.100	1.063.900
	+ Aktivierte Eigenleistungen	192.356,75	221.000	291.000	252.000	192.000	192.000
	+ Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	25.823.544,89	26.701.000	22.440.800	24.369.800	25.800.800	27.151.800
	- Personalaufwendungen	5.488.392,28	5.686.000	5.773.100	5.801.800	5.832.000	5.898.800
	- Versorgungsaufwendungen	279.571,66	229.000	239.000	197.000	203.000	209.000
	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.414.324,89	4.327.000	3.728.500	3.656.800	3.519.600	3.563.700
	- Bilanzielle Abschreibungen	3.288.637,80	3.210.000	3.260.700	3.905.700	3.891.700	3.896.600
	- Transferaufwendungen	9.645.123,02	9.932.100	9.467.200	9.836.200	10.097.200	10.598.200
	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.588.000,48	2.633.900	2.781.300	2.767.300	2.759.300	2.762.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	24.704.050,13	26.018.000	25.249.800	26.164.800	26.302.800	26.928.800
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**1.119.494,76**	**683.000**	**-2.809.000**	**-1.795.000**	**-502.000**	**223.000**
	+ Finanzerträge	160.455,34	164.000	167.000	168.000	171.000	173.000
	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	263.895,71	252.000	268.000	283.000	309.000	346.000
21	= Finanzergebnis	-103.440,37	-88.000	-101.000	-115.000	-138.000	-173.000
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**1.016.054,39**	**595.000**	**-2.910.000**	**-1.910.000**	**-640.000**	**50.000**
	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0	0	0	0	0
26	**= Jahresergebnis**	**1.016.054,39**	**595.000**	**-2.910.000**	**-1.910.000**	**-640.000**	**50.000**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage

	+ Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	4.978,03	0	0	0	0	0
	- Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	1.825,40	0	0	0	0	0
29	= Verrechnungssaldo	3.152,63	0	0	0	0	0

Leerseite

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Stadt Lügde
Haushaltsplan 2020
Finanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Verpfl. Ermächtig. 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
	+ Steuern und ähnliche Abgaben	12.712.017,86	12.970.000	13.210.000	0	13.437.000	13.790.000	11.979.000
	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.005.345,85	5.762.000	5.576.500	0	5.552.500	5.520.500	6.548.500
	+ Sonstige Transfereinzahlungen	642.092,43	617.000	307.000	0	312.000	312.000	312.000
	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.192.657,58	4.182.000	4.230.800	0	4.199.800	4.199.800	4.199.800
	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	446.902,80	487.000	504.100	0	509.500	510.700	510.900
	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	162.205,49	185.000	146.000	0	154.000	154.000	145.000
	+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	790.629,11	368.400	374.000	0	370.500	370.400	370.200
	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	15.319,79	15.600	14.400	0	14.500	14.400	13.400
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.967.170,91	24.587.000	24.362.800	0	24.549.800	24.871.800	24.078.800
	- Personalauszahlungen	5.252.479,34	5.518.500	5.657.200	0	5.741.400	5.815.000	5.869.200
	- Versorgungsauszahlungen	243.726,44	251.000	296.000	0	302.000	308.000	314.000
	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.187.720,33	4.269.500	3.742.500	0	3.706.800	3.559.600	3.563.700
	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	263.895,71	252.000	268.000	0	283.000	309.000	346.000
	- Transferauszahlungen	9.823.937,71	9.932.100	9.786.200	0	10.123.200	10.335.200	10.598.200
	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	2.860.167,41	2.743.900	2.820.900	0	2.797.400	2.792.000	2.797.700
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.631.926,94	22.967.000	22.570.800	0	22.953.800	23.118.800	23.488.800
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.335.243,97**	**1.620.000**	**1.792.000**	**0**	**1.596.000**	**1.753.000**	**590.000**
	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.572.219,06	4.017.500	6.388.500	0	5.939.500	3.084.500	2.859.200
	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.463,00	490.500	212.500	0	242.500	77.500	68.800
	+ Einz. aus Beiträgen und Entgelten	36.750,25	362.000	343.000	0	883.000	694.000	845.000
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.611.432,31	4.870.000	6.944.000	0	7.065.000	3.856.000	3.773.000
	- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	440.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.456.843,58	7.004.000	10.638.500	11.756.000	10.920.000	5.403.000	4.984.000
	- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	401.857,23	1.096.000	1.048.500	400.000	923.000	818.000	460.000
	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.180,00	0	0	0	0	0	0
	- Sonstige Investitonsauszahlungen	81.935,28	558.000	100.000	0	110.000	275.000	275.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.941.816,09	9.098.000	11.837.000	12.156.000	12.003.000	6.546.000	5.769.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-330.383,78	-4.228.000	-4.893.000	-12.156.000	-4.938.000	-2.690.000	-1.996.000
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**2.004.860,19**	**-2.608.000**	**-3.101.000**	**-12.156.000**	**-3.342.000**	**-937.000**	**-1.406.000**
	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	809.959,00	3.491.000	4.896.000	0	5.420.000	3.152.000	3.233.000

Stadt Lügde
Haushaltsplan 2020
Finanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Verpfl. Ermächtig. 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	799.901,17	883.000	973.000	0	1.462.000	1.462.000	1.827.000
35	= Saldo der Finanzierungstätigkeit	10.057,83	2.608.000	3.923.000	0	3.958.000	1.690.000	1.406.000
36	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**2.014.918,02**	**0**	**822.000**	**-12.156.000**	**616.000**	**753.000**	**0**

Nachrichtlich:

	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	2.452.280,80	4.467.000	0	0	0	0	0
	= Liquide Mittel	**4.467.198,82**	**4.467.000**	**822.000**	**-12.156.000**	**616.000**	**753.000**	**0**

Beim Gesamtfinanzplan 2020 handelt es sich um eine fiktive Betrachtung. Diese Form ist erforderlich, um Corona bedingte Finanzschäden im Sinne des sog. Isolierungsgesetzes (Entwurf) darzustellen. Auf eine nachrichtliche Fortschreibung des Finanzplanes wird mangels Aussagekraft verzichtet.

Fortschreibungen zur tatsächlichen Entwicklung der Liquidität sind den politischen Gremien zeitnah bekannt zugegeben.

Als investive Kreditermächtigung wird der Saldo aus Investitionstätigkeit herangezogen. Gegenüber dem aufgestellten und bestätigten Haushaltsplanentwurf 2020 wurden im investiven Sektor keine Veränderungen vorgenommen. Der Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit hat lediglich fiktiven Charakter und wird deshalb nicht berücksichtigt.

Stadt Lügde
Haushaltsplan 2020
Finanzplan_Entwurf

Ein- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Verpfl. Ermächtig. 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
	+ Steuern und ähnliche Abgaben	12.712.017,86	12.970.000	8.459.000	0	9.144.000	10.469.000	11.979.000
	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.005.345,85	5.762.000	5.576.500	0	6.542.500	6.710.500	6.548.500
	+ Sonstige Transfereinzahlungen	642.092,43	617.000	307.000	0	312.000	312.000	312.000
	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.192.657,58	4.182.000	4.230.800	0	4.199.800	4.199.800	4.199.800
	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	446.902,80	487.000	504.100	0	509.500	510.700	510.900
	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	162.205,49	185.000	146.000	0	154.000	154.000	145.000
	+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	790.629,11	368.400	374.000	0	370.500	370.400	370.200
	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	15.319,79	15.600	14.400	0	14.500	14.400	13.400
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.967.170,91	24.587.000	19.611.800	0	21.246.800	22.740.800	24.078.800
	- Personalauszahlungen	5.252.479,34	5.518.500	5.657.200	0	5.741.400	5.815.000	5.869.200
	- Versorgungsauszahlungen	243.726,44	251.000	296.000	0	302.000	308.000	314.000
	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.187.720,33	4.269.500	3.742.500	0	3.706.800	3.559.600	3.563.700
	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	263.895,71	252.000	268.000	0	283.000	309.000	346.000
	- Transferauszahlungen	9.823.937,71	9.932.100	9.957.200	0	9.836.200	10.097.200	10.598.200
	- Sonstige ordentliche Auszahlungen	2.860.167,41	2.743.900	2.820.900	0	2.797.400	2.792.000	2.797.700
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.631.926,94	22.967.000	22.251.800	0	22.666.800	22.880.800	23.488.800
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.335.243,97**	**-1.620.000**	**-2.640.000**	**0**	**-1.420.000**	**-140.000**	**590.000**
	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.572.219,06	4.017.500	6.388.500	0	5.939.500	3.084.500	2.859.200
	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.463,00	490.500	212.500	0	242.500	77.500	68.800
	+ Einz. aus Beiträgen und Entgelten	36.750,25	362.000	343.000	0	883.000	694.000	845.000
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.611.432,31	4.870.000	6.944.000	0	7.065.000	3.856.000	3.773.000
	- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	440.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.456.843,58	7.004.000	10.638.500	11.756.000	10.920.000	5.403.000	4.984.000
	- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	401.857,23	1.096.000	1.048.500	400.000	923.000	818.000	460.000
	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.180,00	0	0	0	0	0	0
	- Sonstige Investitonsauszahlungen	81.935,28	558.000	100.000	0	110.000	275.000	275.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.941.816,09	9.098.000	11.837.000	12.156.000	12.003.000	6.546.000	5.769.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-330.383,78	-4.228.000	-4.893.000	-12.156.000	-4.938.000	-2.690.000	-1.996.000
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**2.004.860,19**	**-2.608.000**	**-7.533.000**	**-12.156.000**	**-6.358.000**	**-2.830.000**	**-1.406.000**
	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	809.959,00	3.491.000	4.896.000	0	6.963.000	4.292.000	3.233.000

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Stadt Lügde
Haushaltsplan 2020
Finanzplan_Entwurf

Ein- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Verpfl. Ermächtig. 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	799.901,17	883.000	973.000	0	1.462.000	1.462.000	1.827.000
35	= Saldo der Finanzierungstätigkeit	10.057,83	2.608.000	3.923.000	0	5.501.000	2.830.000	1.406.000
36	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**2.014.918,02**	**0**	**-3.610.000**	**-12.156.000**	**-857.000**	**0**	**0**

Nachrichtlich:

	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	2.452.280,80	4.467.000	4.467.000	0	857.000	0	0
	= Liquide Mittel	**4.467.198,82**	**4.467.000**	**857.000**	**-12.156.000**	**0**	**0**	**0**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Stadt Lügde
Teilergebnispläne
Teilfinanzpläne

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Leerseite

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
4591900 Sonstige ordentliche Erträge	75,00	0	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	75,00	0	100	100	100	100
Ordentliche Erträge	75,00	0	100	100	100	100
5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	107.474,33	107.700	120.000	102.000	103.100	104.200
5012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	49.945,42	38.000	46.100	47.100	47.700	48.300
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	3.861,54	2.800	3.100	3.300	3.500	3.700
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	9.867,25	7.300	7.800	8.100	8.300	8.400
5051000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	78.794,00	59.600	50.000	50.000	50.000	50.000
Personalaufwendungen	249.942,54	215.400	227.000	210.500	212.600	214.600
5411000 Dienstaufwandentschädigungen Bürgermeister, sellv. Bürgermeister	3.954,00	4.000	16.000	16.000	16.000	16.000
5412000 Reisekosten Bürgermeister	67,50	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5421000 Aufwendungen für stellv. Bürgermeister, Fraktionsvorsitzende, Ortsbürgermeister	57.551,88	58.000	58.000	58.000	58.000	58.000
5421100 Sitzungsgelder und Aufwandsentschädigungen für Ratsmitglieder und Sachkundige Bürger	53.921,85	54.000	54.000	54.000	54.000	54.000
5491000 Verfügungsmittel Bürgermeister	1.012,01	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
5492000 Fraktionszuwendungen	4.680,00	4.700	4.700	4.700	4.700	4.700
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	1.000	500	100	200	600
Sonstige ordentliche Aufwendungen	121.187,24	124.800	136.300	135.900	136.000	136.400
Ordentliche Aufwendungen	371.129,78	340.200	363.300	346.400	348.600	351.000
Ordentliches Ergebnis	**-371.054,78**	**-340.200**	**-363.200**	**-346.300**	**-348.500**	**-350.900**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Kennzahlen	Einh.	Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	0,02	0,00	0,03	0,03	0,03	0,03
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	39,27	35,92	38,75	37,35	38,00	38,68
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	1,49	1,30	1,43	1,31	1,31	1,29

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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	75,00	0	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	75,00	0	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	75,00	0	100	0	100	100	100
7011000 Auszahlung Dienstbezüge Beamte	107.473,00	107.700	120.000	0	102.000	103.100	104.200
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	49.945,42	38.000	46.100	0	47.100	47.700	48.300
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	3.861,54	2.800	3.100	0	3.300	3.500	3.700
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	9.867,25	7.300	7.800	0	8.100	8.300	8.400
Personalauszahlungen	171.147,21	155.800	177.000	0	160.500	162.600	164.600
7411000 Dienstaufwandentschädigungen	3.954,00	4.000	16.000	0	16.000	16.000	16.000
7412000 Reisekosten Bürgermeister	67,50	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7421000 Auszahlungen für stellv. Bürgermeister, Fraktionsvorsitzende, Ortsvorsteher	57.551,88	58.000	58.000	0	58.000	58.000	58.000
7421100 Sitzungsgelder und Aufwandsentschädigungen für Ratsmitglieder und Sachkundige Bürger	53.225,75	54.000	54.000	0	54.000	54.000	54.000
7491000 Verfügungsmittel Bürgermeister	1.012,01	2.100	2.100	0	2.100	2.100	2.100
7492000 Fraktionszuwendungen	4.680,00	4.700	4.700	0	4.700	4.700	4.700
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	1.000	500	0	100	200	600
Sonstige ordentliche Auszahlungen	120.491,14	124.800	136.300	0	135.900	136.000	136.400
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	291.638,35	280.600	313.300	0	296.400	298.600	301.000
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-291.563,35**	**-280.600**	**-313.200**	**0**	**-296.300**	**-298.500**	**-300.900**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Produktbereich: 010 **Innere Verwaltung**

Produktgruppe: 100 **Innere Verwaltung**

Produkt: 100 **Rat und Ausschüsse, Fraktionen, Verwaltungsführung**

Erläuterungen:

Produktsachkonto 5011000 – 5032000 und 5411000
Dienstaufwendungen Beamte / Entgelte tariflich Beschäftige / Dienstaufwandsentschädigungen

Mit dem Gesetz zur Änderung des „Landesbesoldungsgesetzes und des Landesbeamtenversorgungsgesetzes - Gesetz zur Attraktivitätssteigerung des kommunalen Wahlamtes“, sind deutliche Anpassungen im Bereich der Dienstaufwandsentschädigungen für den Bürgermeister und dessen allgemeinen Vertreter vorgesehen. Darüber hinaus ist für das Amt des Bürgermeisters ab der zweiten Amtsperiode eine Aufstockung der Dienstaufwendungen über eine monatliche Zulage geplant. Das vorgenannte Gesetz wurde bereits zum 01.04.2020 durch den Landtag beschlossen. Die Änderung der Eingruppierungsverordnung steht noch aus. Die Ansätze berücksichtigen bereits die geplanten Änderungen. Zusätzlich sind Veränderungen aus der Neuorganisation der Rathausstruktur enthalten. Ab dem Jahr 2021 dürften die Zuschläge ab der zweiten Amtszeit entfallen.

Produktsachkonto 5051000
Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Beamte

Die Zuführung zu der Pensionsrückstellung orientiert sich nach den Berechnungen der Versorgungskasse 2019. Auf Grund der zu erwartenden Anpassung durch die anstehende Kommunalwahl sind zunächst nur Pauschalwerte hinterlegt.

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

Zum Ende des Jahres 2016 wurde eine Anpassung der Entschädigungsverordnung durch den Landtag NRW beschlossen. Im Rahmen der Beschlussfassung der Hauptsatzung, hat der Rat der Stadt Lügde in seiner Sitzung am 24.04.2017, die gesetzlichen Regelungen eingeschränkt. Der Haushaltsansatz wird mit einem Betrag von 58.000 € fortgeführt.

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

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

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

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Produktsachkonto 5421100
Sitzungsgelder und Aufwandsentschädigungen für Ratsmitglieder und Sachk. Bürger

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

Produktsachkonto 5492000
Fraktionszuwendungen

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

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
4133000 Erträge Sonderposten GVG	17.334,26	6.000	0	0	0	0
4148000 Spenden Allgemein	0,00	100	100	100	100	100
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Zuwendungen	68.368,43	74.800	82.000	82.000	82.000	82.000
4199000 Erträge Centabsplittung Anbu	0,00	100	100	100	100	100
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	85.702,69	81.000	82.200	82.200	82.200	82.200
4311000 Verwaltungsgebühren	63.027,85	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63.027,85	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
4411000 Mieterträge Rathaus	2.851,08	2.900	3.500	3.500	3.500	3.500
4421000 Erträge aus Verkauf	0,00	650	100	100	100	100
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.851,08	3.550	3.600	3.600	3.600	3.600
4542000 Erträge Veräußerung bew. Vermögensgegenstände	0,00	100	100	100	100	100
4582000 Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	0,00	100	100	100	100	100
4591900 Sonstige ordentliche Erträge	185,53	300	1.000	500	300	100
Sonstige ordentliche Erträge	185,53	500	1.200	700	500	300
4711000 Aktivierte Eigenleistungen	844,50	0	0	0	0	0
Aktivierte Eigenleistungen	844,50	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	152.611,65	160.850	162.000	161.500	161.300	161.100
5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	28.846,69	11.000	8.300	0	0	0
5012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	90.960,69	111.500	154.800	157.900	159.500	161.100
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	6.954,57	8.500	10.000	10.200	10.400	10.600
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftige	18.050,05	22.100	26.400	27.000	27.300	27.600
5051000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	10.171,00	9.000	0	0	0	0
Personalaufwendungen	154.983,60	182.100	199.500	195.100	197.200	199.300
5211000 Bauliche Unterhaltung Rathaus	9.525,67	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5233000 Vermögensgegenstände bis 410 €	17.334,26	6.000	0	0	0	0
5241000 Bewirtschaftungskosten Rathaus	35.372,23	38.700	38.000	39.000	40.000	41.000
5251000 Fahrzeugunterhaltung	8.165,84	6.300	7.000	7.100	7.200	7.300
5255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.347,16	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	72.745,16	58.000	52.000	53.100	54.200	55.300
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	90.356,43	90.300	90.000	90.000	90.000	90.000
5712000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	0	6.000	6.000	6.000	6.000
5799000 Aufwand Centabsplittung Anlagenbuchhaltung	0,00	100	100	100	100	100
Bilanzielle Abschreibungen	90.356,43	90.400	96.100	96.100	96.100	96.100
5411000 Vorschlagsmanagement Bonusbetrag	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5421000 Förderpreis Ehrenamtliches Engagement	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5429100 Überörtliche Prüfung der Haushalts- und Wirtschaftsführung	10.000,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5429800 Entgelte KRZ	196.769,38	205.000	230.000	215.000	220.000	220.000
5429900 Mitgliedsbeiträge Städte- und Gemeindebund und ähnliche Verbände	7.763,00	7.700	8.000	8.000	8.000	8.000
5431000 Geschäftsaufwendungen	121.111,86	135.000	138.000	150.000	155.000	155.000
5431100 Geschäftsaufwendungen Gleichstellungsstelle	212,51	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
5441000 Versicherungen, Steuern	69.327,30	78.000	80.000	82.000	84.000	86.000
5474000 Verluste aus Abgang von VG´s	0,00	100	100	100	100	100
5499000 Ehrengaben für Jubiläen, Repräsentation	9.357,83	8.000	9.000	9.000	9.000	9.000
5499100 Städtpartnerschaft Angermünde	876,67	2.000	10.000	3.000	3.000	3.000
5499200 Aufwendungen Stadtjubiläum	0,00	1.000	10.000	0	0	0
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.030,12	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	420.448,67	450.900	499.200	481.200	493.200	495.200
Ordentliche Aufwendungen	738.533,86	781.400	846.800	825.500	840.700	845.900
Ordentliches Ergebnis	**-585.922,21**	**-621.350**	**-684.800**	**-664.000**	**-679.400**	**-684.800**

Kennzahlen	Einh.	Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	20,66	20,48	19,13	19,56	19,19	19,04
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	62,02	65,00	73,07	71,61	74,07	75,49
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	2,96	2,97	3,33	3,13	3,17	3,11

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
6148000 Spenden Allgemein	0,00	100	100	0	100	100	100
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	100	100	0	100	100	100
6311000 Verwaltungsgebühren	62.843,55	75.000	75.000	0	75.000	75.000	75.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	62.843,55	75.000	75.000	0	75.000	75.000	75.000
6411000 Mieteinzahlungen Rathaus	2.851,08	2.900	3.500	0	3.500	3.500	3.500
6421000 Einzahlungen aus Verkauf	0,00	650	100	0	100	100	100
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.851,08	3.550	3.600	0	3.600	3.600	3.600
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	185,53	300	900	0	400	300	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	185,53	300	900	0	400	300	100
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	65.880,16	78.950	79.600	0	79.100	79.000	78.800
7011000 Auszahlung Dienstbezüge Beamte	28.843,36	31.000	8.300	0	0	0	0
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	90.960,69	111.500	154.800	0	157.900	159.500	161.100
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	6.954,57	8.500	10.000	0	10.200	10.400	10.600
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftige	18.050,65	22.100	26.400	0	27.000	27.300	27.600
Personalauszahlungen	144.809,27	173.100	199.500	0	195.100	197.200	199.300
7211000 Bauliche Unterhaltung Rathaus	19.872,91	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
7241000 Bewirtschaftungskosten Rathaus	33.102,34	38.700	38.000	0	39.000	40.000	41.000
7251000 Fahrzeugunterhaltung	8.165,84	6.300	7.000	0	7.100	7.200	7.300
7255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.347,16	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	63.488,25	52.000	52.000	0	53.100	54.200	55.300
7411000 Vorschlagsmanagement Auszahlung Bonusbetrag	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7421000 Förderpreis Ehrenamtliches Engagement	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
7429100 Überörtliche Prüfung der Haushalts- und Wirtschaftsführung	0,00	60.000	12.000	0	0	0	0
7429800 Entgelte KRZ	193.956,42	205.000	230.000	0	215.000	220.000	220.000
7429900 Mitgliedsbeiträge Städte- und Gemeindebund und ähnliche Verbände	7.763,00	7.700	8.000	0	8.000	8.000	8.000
7431000 Geschäftsauszahlungen	122.019,78	135.000	138.000	0	150.000	155.000	155.000
7431100 Geschäftsauszahlungen Gleichstellungsstelle	212,51	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7441000 Haftpflicht-, Eigenschaden-, Gemeindeunfall- und Rechtsschutzversicherung	69.327,30	78.000	80.000	0	82.000	84.000	86.000
7499000 Ehrengaben für Jubiläen, Repräsentation	9.357,83	8.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
7499100 Städtpartnerschaft Angermünde	876,67	2.000	10.000	0	3.000	3.000	3.000
7499200 Auszahlungen Stadtjubiläum	0,00	1.000	10.000	0	0	0	0
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.915,29	0	900	0	700	1.000	500
Sonstige ordentliche Auszahlungen	405.428,80	500.700	501.900	0	471.700	484.000	485.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	613.726,32	725.800	753.400	0	719.900	735.400	740.100
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-547.846,16**	**-646.850**	**-673.800**	**0**	**-640.800**	**-656.400**	**-661.300**
6811100 ASK Investitionszuwendung	41.000,00	0	0	0	0	0	0
6814100 ASK Investitionszuwendung	0,00	15.000	0	0	0	0	0
6818000 Einzahlung Spenden	600,00	100	100	0	100	100	100

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	41.600,00	15.100	100	0	100	100	100
6831000 Einzahlung Veräußerung bew.Vermögensgegenstände	0,00	800	700	0	700	700	1.000
Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	800	700	0	700	700	1.000
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	41.600,00	15.900	800	0	800	800	1.100
7851100 ASK Hochbaumaßnahmen	11.452,37	10.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.452,37	10.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7831000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	24.647,83	50.000	44.000	0	25.000	25.000	25.000
7831100 ASK bew. Vermögen über 800 €	0,00	32.500	0	0	0	0	0
7832000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhlb der Wertgrenze von 800 EUR	0,00	0	7.000	0	6.500	6.500	6.500
7833000 Vermögensgegenstände bis 410 €	17.137,91	6.000	0	0	0	0	0
Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	41.785,74	88.500	51.000	0	31.500	31.500	31.500
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	53.238,11	98.500	52.000	0	32.500	32.500	32.500
Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.638,11	-82.600	-51.200	0	-31.700	-31.700	-31.400

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamt-bedarf	bisher bereit-gestellt	RE 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	spätere Jahre
E 00010001 Erwerb von Fahrzeugen										
6814100 ASK Investitionszuwendung - Erwerb von Fahrzeugen	0	0	0,0	15,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	15,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831100 ASK bew. Vermögen über 800 € - Erwerb von Fahrzeugen	0	0	0,0	32,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	32,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo E 00010001	**0**	**0**	**0,0**	**-17,5**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
H 14010001 Baul. Maßnahmen Rathaus Lügde										
6811100 ASK Investitionszuwendung - Baul. Maßnahmen Rathaus Lügde	0	0	41,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	41,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7851100 ASK Hochbaumaßnahmen - Baul. Maßnahmen Rathaus Lügde	0	0	11,5	10,0	1,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	11,5	10,0	1,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
Saldo H 14010001	**0**	**0**	**29,5**	**-10,0**	**-1,0**	**0,0**	**-1,0**	**-1,0**	**-1,0**	**0,0**
Sonstige Investitionen										
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,6	0,9	0,8	0,0	0,8	0,8	1,1	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	41,8	56,0	51,0	0,0	31,5	31,5	31,5	0,0
Weitere Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**-41,2**	**-55,1**	**-50,2**	**0,0**	**-30,7**	**-30,7**	**-30,4**	**0,0**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamt-bedarf	bisher bereit-gestellt	RE 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	spätere Jahre
Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-11,6	-82,6	-51,2	0,0	-31,7	-31,7	-31,4	0,0

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Leerseite

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Erläuterungen:

Sachkonto 4133000 4161000
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Nach Abschluss der Rathauserneuerung werden erhöhte Erträge aus der Auflösung von Sonderposten generiert. Die Position korrespondiert direkt mit den Abschreibungen unter dem Sachkonto 5711000. Ab dem Haushaltsplan 2020 wird das Konto 4133000 nicht mehr genutzt, im Gegenzug steigen die Erträge unter der Position 4161000.

Sachkonto 4311000
Verwaltungsgebühren

Der Trend zeigt konstante Verwaltungsgebühren. Die weitere Entwicklung bleibt abzuwarten.

Sachkonto 4411000
Mieterträge Rathaus

Ab dem Jahr 2020 wurde ein weiteres Büro an den Kreis Lippe vermietet.

Sachkonto 5411000
Vorschlagsmanagement

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

Sachkonto 5429100
Überörtliche Prüfung der Haushalts- und Wirtschaftsführung

Die Gemeindeprüfungsanstalt NRW hat in 2019/2020 die Stadt Lügde geprüft. In den folgenden Jahren ist deshalb eine Zuführung zur Rückstellung Prüfgebühren über jeweils 10.000 € vorzunehmen. Die Finanzrechnung weist für 2020 nochmals einen entsprechenden Mittelabfluss aus.

Sachkonto 5429800
Entgelte Kommunales Rechenzentrum

Der Haushaltsansatz 2020 ist mit einer Summe von 230.000 € kalkuliert worden. Dies bedeutet eine Steigerung gegenüber dem Vorjahr von 25.000 €, der Abrechnungsprozess wurde angepasst. Im Wesentlichen ist dies auf die Finanzierung des Umstellungsprozess der Finanzsoftware im gesamten Verbandsgebiet zurückzuführen. Das Projekt begann im Jahr 2017 und zieht sich durch die gesamte mittelfristige Finanzplanung. Die Stadt Lügde befindet sich aktuell in der gemeinsamen Umstellung mit den Nachbarkommunen Schieder-Schwalenberg und Blomberg. Als Umstellungstermin ist der 01.01.2021 anvisiert. Die Schulungen beginnen bereits in 2020.

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

Die Kosten im Jahr 2020 wurden auf Grund allgemeiner Preissteigerungen angepasst und teilen sich im Wesentlichen wie folgt auf:

- Finanzmanagement 98.000 €

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

- Allgemeine und sonstige Bereitstellungskosten 38.000 €
- Datenschutzbeauftragte 6.000 €
- Entwicklungs- und Innovationspauschale 28.000 €
- Melde- und Personenstandswesen 28.000 €
- Personalmanagement 8.000 €
- Betreuung IT Konzept 24.000 €
-

Sachkonto 5431000
Geschäftsaufwendungen

Die Gesamtsumme bei den Geschäftsaufwendungen bleibt konstant bei 135.000 € und wird in erster Linie für nachfolgende Segmente verwendet:

- Porto- und Fernsprechgebühren 30.000 €
- Fotokopierkosten einschl. Leasingraten und Materialkosten 28.000 €
- Telefongebühren 7.000 €
- Lizenzen, Software, Literatur 20.000 €
- Kosten Bundesdruckerei 35.000 €
- Archivkosten / Kreisarchiv 13.000 €
- Bewertung Mitarbeiter 5.000 €.

Ab dem Jahr 2021 ist mit weiteren Steigerungen aus dem Bereich Archiv zu rechnen.

Sachkonto 5441000
Versicherungen

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

Sachkonto 5499000
Ehrengaben für Jubiläen, Repräsentationen

Lt. Vorschlag des Konsolidierungsausschusses sind die Ehrengaben zu Geburtstagen und Hochzeiten ab dem 01.07.2011 nicht mehr gezahlt worden. Der Ansatz wird ab 2020 den allgemeinen Preissteigerungen folgend auf 9.000 € angepasst.

Sachkonto 5499100 / 5499200
Städtepartnerschaft Angermünde / Stadtjubiläum

Für das Jahr 2019/2020 sind unter dieser Position Mehraufwendungen für das Jubiläum Städtepartnerschaft Angermünde und dem Jubiläum zur Großgemeindebildung eingeplant. Inwieweit dieser Ansatz unter Berücksichtigung der Corona Krise ausgeschöpft oder in das kommende Jahr fortgeschrieben wird, bleibt abzuwarten.

Sachkonto 7831000/7832000
Investitionen bewegliches Vermögen

Der Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen über und unter 800 € wird ab dem Jahr 2020 über die. Produktsachkonten 7831000 und 7832000 abgewickelt.

Der Lebenszyklus der EDV-Einrichtungen war abgelaufen. In den Jahren Ende 2018 bis 2020 ist der erforderliche Umstieg im Bereich der Serverlandschaft und auf Clientseite vorzunehmen. Das auf den Client-Rechnern installierte Betriebssystem Windows 7 wird zukünftig nicht mehr vollständig mit Sicherheitsupdates versorgt. Als neues Verfahren wird das Betriebssystem Windows 10 als Enterprise Edition eingesetzt.

Neben dem nochmals erhöhten Pauschalansatz für Büroeinrichtungen von 10.000,00 € sind für das Jahr 2020 demnach 34.000 € für den EDV Sektor eingeplant. 7.000 € stehen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter 800 € zur Verfügung. Die Ausnutzung dieses Ansatzes wird wesentlich von der Entscheidung des neuen Rates abhängen, inwieweit die bisherige Ratsarbeit durch einen digitalen Prozess erweitert wird. Einen wesentlichen Bestandteil nimmt hierbei die Fortentwicklung des Verfahrens Session unter erweiterter Nutzung des elektronischen Sitzungsdienstes ein.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
4484000 Personal- / Sachkostenerstattungen	96.114,67	145.000	110.000	110.000	110.000	110.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	96.114,67	145.000	110.000	110.000	110.000	110.000
4582000 Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	5.234,00	20.000	360.000	20.000	20.000	20.000
4591900 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Sonstige ordentliche Erträge	5.234,00	21.000	361.000	21.000	21.000	21.000
Ordentliche Erträge	101.348,67	166.000	471.000	131.000	131.000	131.000
5012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	155.572,22	161.900	264.000	236.200	211.300	226.400
5012100 Zuführung Rückstellung Altersteilzeit Tariflich Beschäftigte	39.933,75	85.000	37.000	17.000	1.000	1.000
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	11.370,48	12.200	20.800	21.300	21.600	21.900
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	29.219,02	34.100	53.200	54.300	54.900	55.500
5041000 Beihilfeaufwendungen für Beschäftigte	14.501,84	15.000	10.000	10.500	11.000	11.500
5061000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	39.587,00	20.000	10.000	7.400	7.500	7.600
Personalaufwendungen	290.184,31	328.200	395.000	346.700	307.300	323.900
5121000 Versorgungskassenbeiträge für Versorgungsempfänger	219.709,64	195.000	200.000	165.000	170.000	175.000
5141000 Beihilfeaufwendungen Versorgungsempfänger	59.862,02	34.000	39.000	32.000	33.000	34.000
Versorgungsaufwendungen	279.571,66	229.000	239.000	197.000	203.000	209.000
5411000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	800,00	800	800	800	800	800
5412000 Aus- und Fortbildung, Reisekosten	17.998,39	23.000	20.000	20.000	20.000	20.000
5429000 Kosten des betriebs- und sicherheitstechnischen Dienstes	1.199,98	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5429900 Mitgliedsbeitrag Arbeitgeberverband	990,00	1.100	1.200	1.300	1.400	1.500
5499000 Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz	750,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.021,55	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.859,92	36.500	33.600	33.700	33.800	33.900
Ordentliche Aufwendungen	591.615,89	593.700	667.600	577.400	544.100	566.800
Ordentliches Ergebnis	**-490.267,22**	**-427.700**	**-196.600**	**-446.400**	**-413.100**	**-435.800**
4811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	298.768,00	302.500	294.900	299.200	299.200	299.200
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	298.768,00	302.500	294.900	299.200	299.200	299.200
Teilergebnis	**-191.499,22**	**-125.200**	**98.300**	**-147.200**	**-113.900**	**-136.600**

Kennzahlen	Einh.	Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	67,63	78,91	114,72	74,51	79,07	75,90
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	20,27	13,22	-10,49	15,88	12,42	15,06
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	0,02	0,02	0,03	0,02	0,02	0,02

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
6484000 Personal- / Sachkostenkostenerstattungen	123.331,64	145.000	110.000	0	110.000	110.000	110.000
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	123.331,64	145.000	110.000	0	110.000	110.000	110.000
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	123.331,64	146.000	111.000	0	111.000	111.000	111.000
7011100 Auszahlung Steueranteil Jahreswechsel Dienstbezüge Beamte	695,67	0	0	0	0	0	0
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	150.739,26	179.400	251.100	0	256.200	258.800	261.400
7012100 Auszahlung Steueranteil Jahreswechsel Tariflich Beschäftigte	-8.079,62	0	0	0	0	0	0
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	11.370,48	12.200	20.800	0	21.300	21.600	21.900
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	29.219,02	34.100	53.200	0	54.300	54.900	55.500
7041000 Beihilfeauszahlungen für Beschäftigte	13.752,62	15.000	10.000	0	10.500	11.000	11.500
Personalauszahlungen	197.697,43	240.700	335.100	0	342.300	346.300	350.300
7121000 Versorgungskassenbeiträge für Versorgungsempfänger	214.047,98	220.000	260.000	0	265.000	270.000	275.000
7141000 Beihilfeauszahlungen Versorgungsempfänger	29.678,46	31.000	36.000	0	37.000	38.000	39.000
Versorgungsauszahlungen	243.726,44	251.000	296.000	0	302.000	308.000	314.000
7411000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	800,00	800	800	0	800	800	800
7411100 Auszahlungen Versorgungsfonds	37.9[illegible],86	36.000	39.000	0	42.000	45.000	48.000
7412000 Aus- und Fortbildung, Reisekosten	1[illegible].920,54	18.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
7429000 Kosten des betriebs- und sicherheitstechnischen Dienstes	1.199,98	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
7429900 Mitgliedsbeitrag Arbeitgeberverband	990,00	1.100	1.200	0	1.300	1.400	1.500
7499000 Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz	750,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.021,55	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Auszahlungen	55.633,93	67.500	72.600	0	75.700	78.800	81.900
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	497.057,80	559.200	703.700	0	720.000	733.100	746.200
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-373.726,16**	**-413.200**	**-592.700**	**0**	**-609.000**	**-622.100**	**-635.200**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Produktbereich: 010 **Innere Verwaltung**

Produktgruppe: 100 **Innere Verwaltung**

Produkt: 300 **Personalmanagement, Allgemeine Personalwirtschaft**

Erläuterungen:

Sachkonto 4484000
Personal- und Sachkostenerstattungen

Bereits ab dem Jahr 2018 sinken die Personalkostenerstattungen durch Dritte. Ferner werden über diese Position Fördermaßnahmen im Bereich des Bauhofes abwickelt. Insgesamt werden 2020 110.000 € an Personalkostenerstattungen erwartet. Ob dieser Betrag tatsächlich eintritt, ist von der Ausnutzung von angedachten Fördermaßnahmen abhängig.

Sachkonto 4582000
Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen

Über diese Position ist der Abbau der Rückstellung für nicht genommenen Urlaub und geleistete Überstunden dargestellt. Um den politischen Auftrag zum Abbau der Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub und geleistete Überstunden deutlich zu machen, wurde die Darstellung über diese Ertragsposition gewählt. Zusätzlich wird im Jahr 2020 der Abbau von Pensions- und Beihilferückstellungen durch einen Dienstherrnwechsel dargestellt.

Sachkonto 5121000
Versorgungskassenbeiträge für Versorgungsempfänger

Umlagegrundlage für die an die Westf.-Lipp. Versorgungskasse zu zahlenden Beiträge von 260.000 € sind die an die Pensionäre der Stadt Lügde tatsächlich geleisteten Ruhegehälter zzgl. eines Erhöhungssatzes und eines Verwaltungskostenbeitrages. 60.000 € sollen durch eine Entnahme aus der Pensionsrückstellung aufwandsseitig neutralisiert. Dieser Betrag kann erstmals wieder als normal bezeichnet werden. Gerade in diesem Sektor unterliegen die Vorausberechnungen der Versorgungskasse aber immer deutlichen Schwankungen. Das tatsächliche Ist-Ergebnis weichte in den vergangenen Jahren immer deutlich ab. Die endgültige Entwicklung bleibt abzuwarten.

Sachkonto 5141000
Beihilfeaufwendungen für Versorgungsempfänger

Nach den vorläufigen Berechnungen der Versorgungskasse wird 2020 eine geringe Auflösung aus der Beihilferückstellung zu erwarten sein. Die weitere Entwicklung bleibt abzuwarten.

Sachkonten 506100 und 7411100
Zuführung Pensionsrückstellungen / Versorgungsfonds

In Höhe der jährlich neu hinzukommenden Pensionslasten für die aktiven Beamten, sind zukünftig Zuführungen für diese Pensionsrückstellung vorzunehmen. Diese Zuführungen stellen Aufwand dar und sind dezentral veranschlagt. Sie belaufen sich für 2020 auf insgesamt 56.000 €. Im Vergleich zu den Vorjahren ist hier durch einen Dienstherrnwechsel sowie den bevorstehenden Wechsel im Amt des Bürgermeisters verstärkt mit Pauschalen gearbeitet worden. Die endgültige Entwicklung, bleibt abzuwarten.

Die Pensionsrückstellung stellt lediglich einen Passivposten in der Bilanz dar, liquide Mittel werden dadurch nicht geschaffen. Vor der NKF - Zeit bestand aber bereits die Möglichkeit, neben den geringen Pflichtbeiträgen von 0,8 % der Dienstbezüge und der Versorgungsleistungen, auch freiwillige Beträge in eine kapitalgedeckte Rücklage einzuzahlen. Der Rat der Stadt Lügde hat in seiner Sitzung vom 26.04.1999 beschlossen, diese Möglichkeit zu nutzen und freiwillig jährlich zusätzliche Beiträge einzuzahlen. Die Pflichtbeiträge müssen mit Umstellung auf das NKF nicht mehr geleistet werden. Sie wurden jedoch als zusätzliche freiwillige Leistung in den Haushalt 2020 eingestellt.

Bei den Einzahlungen in den Versorgungsfonds handelt es sich um keinen Aufwand, sondern lediglich um einen Aktivtausch. Der Aktivposten „liquide Mittel“ wird reduziert, der Aktivposten „Wertpapiere des Anlagevermögens“

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

in gleicher Höhe erhöht. Deshalb ist eine Veranschlagung beim Aufwandskonto 5411100 nicht erforderlich. Die Finanzierung ist über das Finanzkonto 7411100 sichergestellt.

Sachkonto 5412000
Aus- und Fortbildung, Reisekosten

Die Mittel werden für die Aus- und Fortbildung der Verwaltungsmitarbeiter zur Verfügung gestellt. Ab 2016 wurde der Ansatz auf Grund der Ausbildung von 3 Mitarbeitern im Rahmen des II. Angestelltenlehrganges erhöht. Die Ausbildung endet nun in den Jahren 2018/2019. Danach reduzierte sich der Ansatz entsprechend.

Sachkonto 4811000
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Es handelt sich um die Arbeitsplatz-Sachkosten und die Verwaltungsgemeinkosten aus den kostenrechnenden Einrichtungen. Die Ansätze wurden aus den bisherigen Haushaltsplanungen fortgeführt. In 2020 erfolgt im Rahmen der Erstellung des Jahresabschlusses 2019 eine detaillierte Überprüfung mit den daraus resultierenden Anpassungen.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
4562000 Stundungszinsen, Säumniszuschläge, Beitreibungsgebühren	28.589,04	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
4562100 Stundungszinsen, Säumniszuschläge	7.061,20	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
4565000 Bankrückläufer	285,78	300	300	300	300	300
4581000 Erträge aus Zuschreibungen	37,00	100	100	100	100	100
4582000 Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	1.609,30	100	100	100	100	100
4591900 Sonstige ordentliche Erträge	126,59	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	37.708,91	38.600	38.600	38.600	38.600	38.600
Ordentliche Erträge	37.708,91	38.600	38.600	38.600	38.600	38.600
5012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	218.929,84	219.300	208.100	212.200	224.300	216.400
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	16.959,34	16.900	15.800	16.100	16.200	16.300
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftige	42.845,29	42.200	40.800	41.600	42.000	42.400
Personalaufwendungen	278.734,47	278.400	264.700	269.900	282.500	275.100
5731000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	4.100,00	100	100	100	100	100
Bilanzielle Abschreibungen	4.100,00	100	100	100	100	100
5429000 Prüfung Jahresabschluss	10.000,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5499000 Bankgebühren	7.806,85	12.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5499100 Bankgebühren ISU	126,59	200	200	200	200	200
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	308,73	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.242,17	27.300	25.300	25.300	25.300	25.300
Ordentliche Aufwendungen	301.076,64	305.800	290.100	295.300	307.900	300.500
Ordentliches Ergebnis	**-263.367,73**	**-267.200**	**-251.500**	**-256.700**	**-269.300**	**-261.900**

Kennzahlen	Einh.	Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	12,52	12,62	13,31	13,07	12,54	12,85
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	27,88	28,21	26,84	27,69	29,36	28,87
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	1,21	1,16	1,14	1,12	1,16	1,10

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
6551000 Bankrückläufer	351,20	0	0	0	0	0	0
6551999 Finanzrechnungskonto UZE	-18.854,05	0	0	0	0	0	0
6562000 Stundungszinsen, Säumniszuschläge, Beitreibungsgebühren	28.231,93	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
6562100 Stundungszinsen, Säumniszuschläge ISU	7.061,20	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
6565000 Bankrückläufer	0,00	300	300	0	300	300	300
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	126,59	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	16.916,87	38.400	38.400	0	38.400	38.400	38.400
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.916,87	38.400	38.400	0	38.400	38.400	38.400
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	216.165,13	219.300	208.100	0	212.200	224.300	216.400
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	16.732,20	16.900	15.800	0	16.100	16.200	16.300
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftige	42.288,09	42.200	40.800	0	41.600	42.000	42.400
Personalauszahlungen	275.185,42	278.400	264.700	0	269.900	282.500	275.100
7429000 Prüfung Jahresabschluss	16.720,70	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
7499000 Bankgebühren	7.806,85	12.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
7499100 Bankgebühren ISU	126,59	200	200	0	200	200	200
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	308,73	100	100	0	100	100	100
7499999 Finanzrechnungskonto UZA Finanzmanagement	-14.520,11	0	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Auszahlungen	10.442,76	27.300	25.300	0	25.300	25.300	25.300
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	285.628,19	305.700	290.000	0	295.200	307.800	300.400
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-268.711,31**	**-267.300**	**-251.600**	**0**	**-256.800**	**-269.400**	**-262.000**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Erläuterungen:

Sachkonto 4562000 / 4562100
Stundungszinsen, Säumniszuschläge ISU

Über die beiden Positionen werden die Stundungszinsen, Säumniszuschläge und Beitreibungsgebühren für den gesamten Haushalt abgewickelt. Um die Daten für den Abrechnungsbereich des Verfahrens SAP-ISU abgleichen zu können, ist die Nutzung des Sachkontos 4562100 erforderlich. Im Jahr 2016 konnte die softwaregestützte automatische Weiterberechnung von Mahngebühren und Säumniszuschlägen in den täglichen Arbeitsprozess integriert werden. Die im Mehrjahresdurchschnitt ermittelten Beträge konnten deshalb in 2017 angehoben werden. Durch Corona bedingte Ausfälle kann der Ansatz in 2020 ggf. unterschritten werden.

Sachkonto 5429000
Aufstellung und Prüfung der Jahresabschlüsse

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

Sachkonto 5499000
Bankgebühren

Die Position 5499000 wurde dem voraussichtlichen Ergebnis des Jahres 2019 angepasst. Von Seiten der Banken wurde eine deutliche Anhebung des Gebührenmodells vorgestellt, welches sich in dem Haushaltsansatz wiederfindet.

Eine erste Entscheidung über die Entwicklung der Gebühren und Strafzinsen für Guthaben wurde im Sommer 2018 zu Lasten der Kommunen getroffen. Durch eine geschickte Bewirtschaftung der vorhandenen Liquiditätsreserven durch die Stadtkasse Lügde, fielen die Strafzinsen ab dem 01.07.2018 nur gering aus. Dieser Prozess soll in 2020 soweit noch Erforderlich fortgesetzt werden. Die weitere Entwicklung bleibt abzuwarten.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Leerseite

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Zuwendungen	15.965,45	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.965,45	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
4411000 Nutzungsentgelt für Rettungswache Elbrinxen	17.184,96	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
4411200 Mieterträge Vordere Str. 39	1.500,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
4411500 Pachterträge OK-FIS	12.283,25	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
4411510 Pachterträge manuell	2.446,88	100	100	100	100	100
4411600 Erbbauzinsen	36.234,43	36.000	37.000	37.000	38.000	38.000
4411700 Entgelt Windpark Dörenberg, Entgelt für private Stromleitungen	5.242,55	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
Privatrechtliche Leistungsentgelte	74.892,07	71.800	72.800	72.800	73.800	73.800
4541000 Erträge Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4542000 Erträge Veräußerung bew. Vermögensgegenstände	0,00	100	100	100	100	100
4582000 Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	0,00	100	100	100	100	100
4591900 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
Ordentliche Erträge	90.857,52	90.000	91.000	91.000	92.000	92.000
5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	6.080,58	6.200	1.700	0	0	0
5012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	122.225,18	113.900	87.800	89.600	90.500	91.500
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	10.286,73	9.700	7.600	7.800	7.900	8.000
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	25.989,21	24.400	18.900	19.300	19.500	19.700
5051000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	2.034,00	1.800	0	0	0	0
Personalaufwendungen	166.615,70	156.000	116.000	116.700	117.900	119.200
5211000 Bauliche Unterhaltung Postweg 19	1.636,82	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5211200 Bauliche Unterhaltung Vordere Str. 39	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5211400 Bauliche Unterhaltung Aufstockung	0,00	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
5241000 Bewirtschaftungsk. Postweg 19	4.883,58	5.500	7.500	7.600	7.700	7.800
5241200 Bewirtschaftungsk. Vordere Str . 39	627,97	700	700	800	800	900
5241400 Ausschreibung Strom Gas	0,00	100	6.000	100	100	6.000
5241700 Bewirtschaftungskosten unbebaute Grundstücke	8.129,75	8.000	9.000	9.000	9.000	9.000
5291000 Aufwendungen für Vermessungskosten	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.278,12	220.300	229.200	223.500	223.600	229.700
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	22.624,91	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
Bilanzielle Abschreibungen	22.624,91	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
5412000 Reisekosten und Tagegelder	0,00	500	500	500	500	500
5422000 Regiekosten an Heimat- und Verkehrsverein für Rettungswache Elbrinxen	6.811,15	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5429900 Mitgliedsbeitrag Fischereigenossenschaft	0,00	400	400	400	400	400
5431000 Geschäftsaufwendungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5471000 Aufwendungen Verlust bei Verkauf unbewegl. Vermögensgegenst.	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5474000 Verluste aus Abgang von bewegl	0,00	100	100	100	100	100
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.811,15	10.100	10.100	10.100	10.100	10.100
Ordentliche Aufwendungen	211.329,88	409.400	378.300	373.300	374.600	382.000
Ordentliches Ergebnis	**-120.472,36**	**-319.400**	**-287.300**	**-282.300**	**-282.600**	**-290.000**

Kennzahlen	Einh.	Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	42,99	21,98	24,05	24,38	24,56	24,08
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	12,75	33,72	30,66	30,45	30,81	31,97
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	0,85	1,56	1,49	1,41	1,41	1,40

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
6411000 Nutzungsentgelt für Rettungswache Elbrinxen	17.184,96	17.000	17.000	0	17.000	17.000	17.000
6411200 Mieteinzahlungen Vordere Str.39	1.500,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
6411500 Pachteinzahlungen OK-FIS	13.078,78	12.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
6411510 Pachteinzahlungen manuell	2.446,88	100	100	0	100	100	100
6411600 Erbbauzinsen	36.129,70	36.000	37.000	0	37.000	38.000	38.000
6411700 Entgelt Windpark Dörenberg, Entgelt für private Stromleitungen	5.242,55	5.200	5.200	0	5.200	5.200	5.200
Privatrechtliche Leistungsentgelte	75.582,87	71.800	72.800	0	72.800	73.800	73.800
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	75.582,87	72.800	73.800	0	73.800	74.800	74.800
7011000 Auszahlung Dienstbezüge Beamte	6.079,92	6.200	1.700	0	0	0	0
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	122.225,18	113.900	87.800	0	89.600	90.500	91.500
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	10.286,73	9.700	7.600	0	7.800	7.900	8.000
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	25.989,21	24.400	18.900	0	19.300	19.500	19.700
Personalauszahlungen	164.581,04	154.200	116.000	0	116.700	117.900	119.200
7211000 Bauliche Unterhaltung Postweg 19	1.636,82	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
7211200 Bauliche Unt. Vordere Str. 39	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
7211400 Bauliche Unt. Aufstockung	0,00	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000
7241000 Bewirtschaftungsk. Postweg 19	4.883,58	5.500	7.500	0	7.600	7.700	7.800
7241200 Bewirtschaft. Vordere Str. 39	627,97	700	700	0	800	800	900
7241400 Ausschreibung Strom Gas	0,00	100	6.000	0	100	100	6.000
7241700 Bewirtschaftungskosten unbebaute Grundstücke	8.129,75	8.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
7291000 Auszahlungen für Vermessungskosten	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.278,12	220.300	229.200	0	223.500	223.600	229.700
7412000 Reisekosten und Tagegelder	0,00	500	500	0	500	500	500
7422000 Regiekosten an Heimat- und Verkehrsverein für Rettungswache Elbrinxen	6.811,15	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
7429900 Mitgliedsbeitrag Fischereigenossenschaft	0,00	400	400	0	400	400	400
7431000 Geschäftsauszahlungen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Auszahlungen	6.811,15	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	186.670,31	383.500	354.200	0	349.200	350.500	357.900
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-111.087,44**	**-310.700**	**-280.400**	**0**	**-275.400**	**-275.700**	**-283.100**
6821100 ASK Einz. Grundstücksverkauf	1.463,00	475.000	200.000	0	200.000	50.000	50.000
6831000 Einzahlung Veräußerung bew.Vermögensgegenstände	0,00	100	100	0	100	100	100
Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.463,00	475.100	200.100	0	200.100	50.100	50.100
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.463,00	475.100	200.100	0	200.100	50.100	50.100
7821100 ASK Auszahlungen Grunderwerb	0,00	440.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	440.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
7851000 Auszahlungen für Anschluss- und Erschließungsbeiträge	0,00	5.000	20.000	0	5.000	5.000	5.000
7851100 ASK Hochbaumaßnahmen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	6.000	21.000	0	6.000	6.000	6.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	446.000	71.000	0	56.000	56.000	56.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	1.463,00	29.100	129.100	0	144.100	-5.900	-5.900

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamt-bedarf	bisher bereit-gestellt	RE 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	spätere Jahre
E 00010003 Grundstücksan- und verkäufe										
6821100 ASK Einz. Grundstücksverkauf - Grundstücksan- und verkäufe	0	0	1,5	475,0	200,0	0,0	200,0	50,0	50,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	1,5	475,0	200,0	0,0	200,0	50,0	50,0	0,0
7821100 ASK Auszahlungen Grunderwerb - Grundstücksan- und verkäufe	0	0	0,0	440,0	50,0	0,0	50,0	50,0	50,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	440,0	50,0	0,0	50,0	50,0	50,0	0,0
Saldo E 00010003	**0**	**0**	**1,5**	**35,0**	**150,0**	**0,0**	**150,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
H 16010001 Baul. Maßnahmen Gebäude										
7851100 ASK Hochbaumaßnahmen - Baul. Maßnahmen Gebäude	0	0	0,0	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
Saldo H 16010001	**0**	**0**	**0,0**	**-1,0**	**-1,0**	**0,0**	**-1,0**	**-1,0**	**-1,0**	**0,0**
Sonstige Investitionen										
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,1	0,1	0,0	0,1	0,1	0,1	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	5,0	20,0	0,0	5,0	5,0	5,0	0,0
Weitere Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0,0**	**-4,9**	**-19,9**	**0,0**	**-4,9**	**-4,9**	**-4,9**	**0,0**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**1,5**	**29,1**	**129,1**	**0,0**	**144,1**	**-5,9**	**-5,9**	**0,0**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Erläuterungen:

Sachkonten 441100 und 4411300 / 5241100 und 5241300
Mieterträge / Bewirtschaftungskosten

Im Rahmen der Haushaltsplanung 2016 erfolgte eine Neuzuordnung der Gebäude zu den einzelnen Produkten. Diese Neuzuordnung wird in 2020 fortgesetzt.

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

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

Sachkonten 4411600 und 4582000
Erträge aus Rückstellungen Erbbauzinsen

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

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

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

Sachkonten 5241400
Ausschreibung Strom Gas

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

Aufträge E 00010003 und 7851000
Grundstücksan- und verkäufe

Unter dieser Position werden im Jahr 2020 nicht mehr die Grundstücksan- und verkäufe zur Umsetzung des Teilprojektes „Marienhöfe“ aus dem Entwicklungskonzept „Lügde 2015“ dargestellt. Eine Realisierung des Projekts erscheint mangels eines potentiellen Investors fraglich.

Ab dem Jahr 2020 sind unter dieser Position pauschale Einzahlungsbeträge aus dem Verkauf von Grundstücken aus der Erschließung der Baugrundgebiete Sonnenhof eingeplant.

Darüber hinaus sind die üblichen Pauschalansätze in dieser Position enthalten.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Leerseite

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
4133000 Erträge Sonderposten GVG	7.900,30	9.000	0	0	0	0
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Zuwendungen	100.341,80	97.000	115.000	120.000	125.000	130.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	108.242,10	106.000	115.000	120.000	125.000	130.000
4411000 Mieterträge Bauhof	419,44	27.000	33.000	33.000	33.000	33.000
4421000 Erträge aus Verkauf	0,00	100	100	100	100	100
Privatrechtliche Leistungsentgelte	419,44	27.100	33.100	33.100	33.100	33.100
4542000 Erträge Veräußerung bew. Vermögensgegenstände	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4582000 Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	0,00	100	100	100	100	100
4591900 Sonstige ordentliche Erträge	125,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	125,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
4711000 Aktivierte Eigenleistungen	12.286,88	0	0	0	0	0
Aktivierte Eigenleistungen	12.286,88	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	121.073,42	134.300	149.300	154.300	159.300	164.300
5012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	100.227,84	164.700	252.500	257.600	260.200	262.900
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	7.893,19	28.700	19.200	19.600	19.800	20.000
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	19.493,89	22.400	51.300	52.400	53.000	53.600
Personalaufwendungen	127.614,92	215.800	323.000	329.600	333.000	336.500
5211000 Bauliche Unterhaltung Bauhof	38.748,44	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5233000 Vermögensgegenstände bis 410 €	7.900,30	9.000	0	0	0	0
5241000 Bewirtschaftungskosten Bauhof	17.955,78	21.000	21.500	22.000	22.500	23.000
5251000 Fahrzeugunterhaltung Bauhof	80.655,13	81.000	87.000	83.000	84.000	85.000
5255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens Bauhof	10.385,99	9.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	155.545,04	125.000	123.500	120.000	121.500	123.000
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	114.886,06	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000
5712000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	0	9.000	9.000	9.000	9.000
Bilanzielle Abschreibungen	114.886,06	110.000	119.000	119.000	119.000	119.000
5412000 Fortbildungskosten Bauhof	2.799,59	2.700	1.500	1.500	1.500	1.500
5431000 Geschäftsaufwendungen Bauhof	4.078,84	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5474000 Verluste aus Abgang von VG´s	0,00	100	100	100	100	100
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.660,90	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.539,33	7.900	6.700	6.700	6.700	6.700
Ordentliche Aufwendungen	406.585,35	458.700	572.200	575.300	580.200	585.200
Ordentliches Ergebnis	**-285.511,93**	**-324.400**	**-422.900**	**-421.000**	**-420.900**	**-420.900**

Kennzahlen	Einh.	Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	29,78	29,28	26,09	26,82	27,46	28,08
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	30,22	34,25	45,12	45,41	45,89	46,40
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	1,63	1,75	2,25	2,18	2,18	2,15

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
6411000 Mieteinzahlungen Bauhof	419,44	27.000	33.000	0	33.000	33.000	33.000
6421000 Einzahlungen aus Verkauf	0,00	100	100	0	100	100	100
Privatrechtliche Leistungsentgelte	419,44	27.100	33.100	0	33.100	33.100	33.100
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	125,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	125,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	544,44	27.200	33.200	0	33.200	33.200	33.200
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	100.227,84	164.700	252.500	0	257.600	260.200	262.900
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	7.893,19	28.700	19.200	0	19.600	19.800	20.000
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	19.493,89	22.400	51.300	0	52.400	53.000	53.600
Personalauszahlungen	127.614,92	215.800	323.000	0	329.600	333.000	336.500
7211000 Bauliche Unterhaltung Bauhof	38.748,44	12.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
7241000 Bewirtschaftungskosten Bauhof	17.761,52	21.000	21.500	0	22.000	22.500	23.000
7251000 Fahrzeugunterhaltung Bauhof	80.855,13	81.000	87.000	0	83.000	84.000	85.000
7255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	10.085,99	9.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	147.451,08	123.000	113.500	0	120.000	121.500	123.000
7412000 Fortbildungskosten Bauhof	2.799,59	2.700	1.500	0	1.500	1.500	1.500
7431000 Geschäftsauszahlungen	4.078,84	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.660,90	200	400	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Auszahlungen	8.539,33	7.900	6.900	0	6.600	6.600	6.600
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	283.605,33	346.700	453.400	0	456.200	461.100	466.100
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-283.060,89**	**-319.500**	**-420.200**	**0**	**-423.000**	**-427.900**	**-432.900**
6818000 Einzahlungen Bauhof	0,00	100	100	0	100	100	100
Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	100	100	0	100	100	100
6831000 Einzahlung Veräußerung bew.Vermögensgegenstände	1.000,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
6831100 ASK Einz. Veräußerung Vermögen	0,00	5.000	5.000	0	20.000	5.000	15.000
Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.000,00	6.000	6.000	0	21.000	6.000	16.000
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000,00	6.100	6.100	0	21.100	6.100	16.100
7851100 ASK Hochbaumaßnahmen	54.573,29	120.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	54.573,29	120.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7831000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	8.015,20	17.000	29.000	0	10.000	10.000	10.000
7831100 ASK bew. Vermögen über 800 €	35.434,46	54.000	30.000	0	150.000	45.000	120.000
7832000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhlb der Wertgrenze von 800 EUR	0,00	0	9.000	0	9.000	9.000	9.000
7833000 Vermögensgegenstände bis 410 €	7.900,30	9.000	0	0	0	0	0
Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	51.349,96	80.000	68.000	0	169.000	64.000	139.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	105.923,25	200.000	69.000	0	170.000	65.000	140.000

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Saldo aus Investitionstätigkeit	-104.923,25	-193.900	-62.900	0	-148.900	-58.900	-123.900

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamt-bedarf	bisher bereit-gestellt	RE 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	spätere Jahre
E 00010002 Erwerb von Fahrzeugen und sonstigen beweglichen Anlagegütern für den Bauhof										
6831100 ASK Einz. Veräußerung Vermögen - Erwerb von Fahrzeugen und sonstigen beweglichen Anlagegütern für de	0	0	0,0	5,0	5,0	0,0	20,0	5,0	15,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	5,0	5,0	0,0	20,0	5,0	15,0	0,0
7831100 ASK bew. Vermögen über 800 € - Erwerb von Fahrzeugen und sonstigen beweglichen Anlagegütern für den	0	0	35,4	54,0	30,0	0,0	150,0	45,0	120,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	35,4	54,0	30,0	0,0	150,0	45,0	120,0	0,0
Saldo E 00010002	**0**	**0**	**-35,4**	**-49,0**	**-25,0**	**0,0**	**-130,0**	**-40,0**	**-105,0**	**0,0**
H 18010001 Bauhof Lügde										
7851100 ASK Hochbaumaßnahmen - Bauhof Lügde	0	0	54,6	120,0	1,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	54,6	120,0	1,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
Saldo H 18010001	**0**	**0**	**-54,6**	**-120,0**	**-1,0**	**0,0**	**-1,0**	**-1,0**	**-1,0**	**0,0**
Sonstige Investitionen										
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	1,0	1,1	1,1	0,0	1,1	1,1	1,1	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	15,9	26,0	38,0	0,0	19,0	19,0	19,0	0,0
Weitere Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**-14,9**	**-24,9**	**-36,9**	**0,0**	**-17,9**	**-17,9**	**-17,9**	**0,0**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**-104,9**	**-193,9**	**-62,9**	**0,0**	**-148,9**	**-58,9**	**-123,9**	**0,0**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Erläuterungen:

Sachkonten 4411000 / 5241000
Mieterträge Bauhof / Bewirtschaftungskosten Bauhof

Zwischenzeitlich hatte die Stadt Lügde den Mieter eines Teilbereiches des Bauhofgebäudes verloren. Ab dem Jahr 2019 zeichnete sich eine Folgenutzung ab. Der Haushaltsansatz der Mieterträge, als auch der Bewirtschaftungskosten, wurde den aktuellen Bedingungen angepasst.

Sachkonten 5012000 u. a.
Personalaufwendungen

Die für die Bauhofsmitarbeiter zu zahlenden Personalaufwendungen sind dezentral auf der Basis der Stundenaufzeichnungen 2018 veranschlagt worden. Ein Auswerteverfahren zu den Personalkosten des Bauhofs wurde mit eigenen Bordmitteln entwickelt. Die tatsächliche Aufteilung der Personalkosten erfolgt dann nach den Stundenaufzeichnungen 2020.

Die in 2016 begonnen Fördermaßnahmen zur Beschäftigung von Mitarbeitern im Bereich des Bauhofes sollen auch in Zukunft unter neuen Bedingungen fortgesetzt werden. Die genaue Ausgestaltung in 2020 steht gerade vor den Auswirkungen der Corona Krise noch aus.

Sachkonto 5255000
Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

Aus dieser Position ist die Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens zu finanzieren, darüber hinaus wird auch der Unterhaltungsaufwand bei den Straßenschildern und Verkehrszeichen abgedeckt. Es erfolgt eine leichte Anpassung der Ansätze.

Auftrag E 00010002 und Sachkonto 7831000
Erwerb von Fahrzeugen / bewegliches Vermögen

Der Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen wird grundsätzlich nicht mehr über Aufträge abgewickelt. Zur Mittelbewirtschaftung werden unter den Produktsachkonten 7831000 und 7832000 Haushaltsmittel zur Verfügung gestellt.

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

Im Haushaltsplan 2020 ist die Ersatzbeschaffung des Fahrzeuges für den Bauhofleiter und eines Düker Anbaugerätes und weitere Kleingeräte vorgesehen. Das Bedarfskonzept für den Bauhof sieht für 2021 die Ersatzbeschaffung des Unimog und in 2021 den Austausch eines Crafter (Tischlerei) vor. In 2023 ist unter anderem die Ersatzbeschaffung eines Baggers vorgesehen. Ob und in welchem Umfang die Ersatzbeschaffungen ab dem Jahr 2021 durchgeführt werden können, hängt letztendlich auch stark mit den endgültigen Auswirkungen der Corona Krise ab. Ggf. ist eine Streckung der Maßnahmen unausweichlich.

Das Vergabeverfahren wird in dem zuständigen Ausschuss vorgestellt.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Leerseite

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
4488000 Erstattungen Aufwand Obdachlose	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
4561000 Buß- und Zwangsgelder	2.737,50	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4561100 Buß- und Zwangsgelder WINOWIG	3.121,50	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
4591900 Sonstige ordentliche Erträge	336,50	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	6.195,50	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100
Ordentliche Erträge	6.195,50	8.600	8.600	8.600	8.600	8.600
5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	16.250,24	0	0	0	0	0
5012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	43.131,45	69.300	36.400	37.200	37.600	38.000
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	3.310,23	5.200	3.400	3.500	3.600	3.700
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftige	8.209,76	13.400	8.900	9.100	9.200	9.300
5051000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	10.634,00	0	0	0	0	0
Personalaufwendungen	81.535,68	87.900	48.700	49.800	50.400	51.000
5281000 Kosten ordnungsbehördlicher Maßnahmen	5.214,11	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.214,11	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
5731000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	227,00	100	100	100	100	100
Bilanzielle Abschreibungen	227,00	100	100	100	100	100
5422000 Aufwendungen für Obdachlose	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5429000 Aufwand Rattenbekämpfung	2.527,03	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5429900 Mitgliedsbeitrag Kreisverkehrswacht	130,00	200	200	200	200	200
5499000 Aufwendungen Ordnungsangelegenheiten / Umweltschutz	1.290,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	578,34	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.735,36	9.300	9.300	9.300	9.300	9.300
Ordentliche Aufwendungen	91.712,15	105.300	66.100	67.200	67.800	68.400
Ordentliches Ergebnis	**-85.516,65**	**-96.700**	**-57.500**	**-58.600**	**-59.200**	**-59.800**

Kennzahlen	Einh.	Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	6,76	8,17	13,01	12,80	12,68	12,57
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	9,05	10,21	6,14	6,32	6,45	6,59
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	0,37	0,40	0,26	0,25	0,26	0,25

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
6488000 Einzahlungen Erstattungen Obdachlose	0,00	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
6561000 Buß- und Zwangsgelder	1.639,50	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
6561100 Buß- und Zwangsgelder Winowig	2.892,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	70,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	4.601,50	6.100	6.100	0	6.100	6.100	6.100
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.601,50	8.600	8.600	0	8.600	8.600	8.600
7011000 Auszahlung Dienstbezüge Beamte	15.629,16	0	0	0	0	0	0
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	43.131,45	69.300	36.400	0	37.200	37.600	38.000
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	3.310,23	5.200	3.400	0	3.500	3.600	3.700
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftige	8.209,76	13.400	8.900	0	9.100	9.200	9.300
Personalauszahlungen	70.280,60	87.900	48.700	0	49.800	50.400	51.000
7281000 Kosten ordnungsbehördlicher Maßnahmen	5.214,11	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.214,11	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
7422000 Auszahlungen für Obdachlose	0,00	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
7429000 Auszahlung Rattenbekämpfung	2.527,02	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
7429900 Mitgliedsbeitrag Kreisverkehrswacht	130,00	200	200	0	200	200	200
7499000 Auszahlungen Umweltschutz	1.500,00	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	578,34	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Auszahlungen	4.735,36	9.300	9.300	0	9.300	9.300	9.300
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	80.230,07	105.200	66.000	0	67.100	67.700	68.300
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-75.628,57**	**-96.600**	**-57.400**	**0**	**-58.500**	**-59.100**	**-59.700**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Erläuterungen:

Sachkonto 4561000/4561100
Buß- und Zwangsgelder

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

Sachkonto 5281000
Kosten ordnungsbehördlicher Maßnahmen

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

Sachkonto 5499000
Aufwendungen Umweltschutz / sonstige Ordnungsangelegenheiten

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

Der Ausschuss für Ordnung, Umwelt und Forsten hat in seiner Sitzung von 05.12.2018 beschlossen, im Haushaltsplan 2019 5.000 € für Maßnahmen aus dem Programm „Bienenfreundliche Stadt“ zur Verfügung zu stellen.

Der Betrag wird ab 2019 aus dem Produkt Sachkonto 020 100 100 5499000 und dem Produkt Sachkonto 130 100 100 5221000 Unterhaltung Grünanlagen der Stadt Lügde finanziert. Diese Vorgehensweise soll auch in 2020 fortgesetzt werden. Die weitere Entwicklung sowie Vorgaben des zuständigen Ausschusses sind abzuwarten.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Leerseite

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
4311000 Verwaltungsgebühren	6.358,00	3.500	5.000	5.000	5.000	5.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.358,00	3.500	5.000	5.000	5.000	5.000
4481000 Erstattung von Kosten für Wahlen und Statistiken	3.291,96	10.000	1.000	10.000	10.000	1.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.291,96	10.000	1.000	10.000	10.000	1.000
4591900 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
Ordentliche Erträge	9.649,96	13.600	6.100	15.100	15.100	6.100
5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	6.018,71	0	0	0	0	0
5012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	109.078,29	105.100	109.700	111.900	113.100	114.300
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	8.396,84	8.100	8.700	8.900	9.000	9.100
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftige	21.774,26	21.100	23.200	23.700	24.000	24.300
5051000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	3.939,00	0	0	0	0	0
Personalaufwendungen	149.207,10	134.300	141.600	144.500	146.100	147.700
5291000 Aufwendungen für Wahlen und Statistiken	150,34	11.000	15.000	12.000	12.000	1.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	150,34	11.000	15.000	12.000	12.000	1.000
5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	0,00	500	500	500	500	500
5431000 Geschäftsaufwendungen	1.937,23	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.937,23	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
Ordentliche Aufwendungen	151.294,67	148.400	159.700	159.600	161.200	151.800
Ordentliches Ergebnis	**-141.644,71**	**-134.800**	**-153.600**	**-144.500**	**-146.100**	**-145.700**

Kennzahlen	Einh.	Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	6,38	9,16	3,82	9,46	9,37	4,02
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	14,99	14,23	16,39	15,58	15,93	16,06
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	0,61	0,56	0,63	0,60	0,61	0,56

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
6311000 Verwaltungsgebühren	6.358,00	3.500	5.000	0	5.000	5.000	5.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.358,00	3.500	5.000	0	5.000	5.000	5.000
6481000 Erstattung von Kosten für Wahlen und Statistiken	3.291,96	10.000	1.000	0	10.000	10.000	1.000
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.291,96	10.000	1.000	0	10.000	10.000	1.000
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.649,96	13.600	6.100	0	15.100	15.100	6.100
7011000 Auszahlung Dienstbezüge Beamte	5.788,68	0	0	0	0	0	0
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	109.078,29	105.100	109.700	0	111.900	113.100	114.300
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	8.396,84	8.100	8.700	0	8.900	9.000	9.100
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftige	21.774,26	21.100	23.200	0	23.700	24.000	24.300
Personalauszahlungen	145.038,07	134.300	141.600	0	144.500	146.100	147.700
7291000 Auszahlungen für Wahlen und Statistiken	150,34	11.000	15.000	0	12.000	12.000	1.000
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	150,34	11.000	15.000	0	12.000	12.000	1.000
7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	0,00	500	500	0	500	500	500
7431000 Geschäftsauszahlungen	1.937,23	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Auszahlungen	1.937,23	3.100	3.100	0	3.100	3.100	3.100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	147.125,64	148.400	159.700	0	159.600	161.200	151.800
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-137.475,68**	**-134.800**	**-153.600**	**0**	**-144.500**	**-146.100**	**-145.700**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Erläuterungen:

Sachkonten 4481000 und 5291000
Kostenerstattungen und Aufwendungen für Wahlen und Statistiken

In 2020 findet die nächste Kommunalwahl statt. Die mittelfristige Finanzplanung beinhaltet die Kosten weiterer Wahltermine.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Leerseite

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
4133000 Erträge Sonderposten GVG	38.745,16	43.000	50.000	35.000	35.000	35.000
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Zuwendungen	147.703,13	145.000	158.000	158.000	168.000	173.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	186.448,29	188.000	208.000	193.000	203.000	208.000
4321000 Erstattung Feuerwehreinsatz- und Brandschaukosten	12.182,75	15.000	25.000	20.000	20.000	20.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.182,75	15.000	25.000	20.000	20.000	20.000
4481000 Kostenersatz des Landes für Feuerwehrausbildungslehrgänge	15.443,35	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.443,35	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4542000 Erträge Veräußerung bew. Vermögensgegenstände	0,00	100	100	100	100	100
4582000 Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	0,00	100	154.000	100	100	100
4591900 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	300	154.200	300	300	300
4711000 Aktivierte Eigenleistungen	14.405,15	30.000	30.000	1.000	1.000	1.000
Aktivierte Eigenleistungen	14.405,15	30.000	30.000	1.000	1.000	1.000
Ordentliche Erträge	228.479,54	238.300	427.200	224.300	234.300	239.300
5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	12.037,18	0	0	0	0	0
5012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	14.640,39	4.500	8.800	9.000	9.100	9.200
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.127,86	300	1.100	1.200	1.300	1.400
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	3.275,34	1.500	4.100	4.200	4.300	4.400
5051000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	7.877,00	0	0	0	0	0
Personalaufwendungen	39.957,77	6.300	14.000	14.400	14.700	15.000
5211000 Bauliche Unterhaltung Feuerwehrgerätehäuser	16.995,60	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
5233000 Vermögensgegenstände bis 410 €	14.889,88	8.000	0	0	0	0
5241000 Bewirtschaftungskosten Feuerwehrgerätehäuser	37.210,36	42.000	43.000	44.000	45.000	46.000
5251000 Fahrzeugunterhaltung	64.271,37	49.000	55.000	56.000	57.000	58.000
5255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	10.780,91	10.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5291000 Kosten Brandschau	180,00	10.000	20.000	15.000	15.000	15.000
5291100 Sächliche Aufwendungen Feuerwehreinsätze	1.405,99	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	145.734,11	129.000	143.000	140.000	142.000	144.000
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	163.523,35	170.000	165.000	170.000	175.000	180.000
5712000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	0	8.000	8.000	8.000	8.000
5715000 Zugänge Festwert Schutzausrüstung	23.855,28	35.000	50.000	35.000	35.000	35.000
Bilanzielle Abschreibungen	187.378,63	205.000	223.000	213.000	218.000	223.000
5314000 Zuschuss Kameradschaftskasse und Jugendfeuerwehr	8.438,85	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
Transferaufwendungen	8.438,85	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
5421000 Fortbildungs-/Untersuchungskosten, Zuschüsse Führerschein	36.847,88	20.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5421100 Persönliche Aufwendungen Feuerwehreinsätze	39.471,20	35.000	45.000	45.000	45.000	45.000
5421200 Aufwandsentschädigungen Wehrführer und sonstige Funktionsträger	26.405,00	26.000	33.000	33.000	33.000	33.000

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
5429900 Mitgliedsbeitrage Feuerwehrverband, Sterbekasse	7.428,48	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
5431000 Geschäftsaufwendungen, Reisekosten	6.865,41	26.000	16.000	6.000	6.000	6.000
5441000 Versicherungen, Steuern	13.053,81	7.000	13.500	13.500	13.500	13.500
5474000 Verluste aus Abgang von VG´s	0,00	100	100	100	100	100
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	130.071,78	121.700	145.200	135.200	135.200	135.200
Ordentliche Aufwendungen	510.581,14	470.500	533.700	511.100	518.400	525.700
Ordentliches Ergebnis	**-282.101,60**	**-232.200**	**-106.500**	**-286.800**	**-284.100**	**-286.400**
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.923,00	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.923,00	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
Teilergebnis	**-288.024,60**	**-237.700**	**-112.000**	**-292.300**	**-289.600**	**-291.900**

Kennzahlen	Einh.	Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	44,75	50,65	80,04	43,89	45,20	45,52
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	29,86	24,51	11,36	30,93	30,97	31,57
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	2,04	1,79	2,10	1,94	1,95	1,93

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
6321000 Erstattung Feuerwehreinsatz- und Brandschaukosten	0,00	15.000	25.000	0	20.000	20.000	20.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	15.000	25.000	0	20.000	20.000	20.000
6481000 Kostenersatz des Landes für Feuerwehrausbildungslehrgänge	12.442,35	5.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12.442,35	5.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.442,35	20.100	35.100	0	30.100	30.100	30.100
7011000 Auszahlung Dienstbezüge Beamte	11.577,12	0	0	0	0	0	0
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	14.640,39	4.500	8.800	0	9.000	9.100	9.200
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.127,86	300	1.100	0	1.200	1.300	1.400
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	3.275,34	1.500	4.100	0	4.200	4.300	4.400
Personalauszahlungen	30.620,71	6.300	14.000	0	14.400	14.700	15.000
7211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	24.882,92	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
7241000 Bewirtschaftungskosten Feuerwehrgerätehäuser	31.989,53	42.000	43.000	0	44.000	45.000	46.000
7251000 Fahrzeugunterhaltung	64.271,37	49.000	55.000	0	56.000	57.000	58.000
7255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	10.780,91	10.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
7291000 Kosten Brandschau	180,00	15.000	20.000	0	15.000	15.000	15.000
7291100 Sächliche Auszahlungen Feuerwehr Brandschutz	1.405,99	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	133.510,72	121.000	143.000	0	140.000	142.000	144.000
7314000 Zuschuss Kameradschaftskasse und Jugendfeuerwehr	8.438,85	8.500	8.500	0	8.500	8.500	8.500
Transferauszahlungen	8.438,85	8.500	8.500	0	8.500	8.500	8.500
7421000 Fortbildungs-/Untersuchungkosten, Zuschüsse Führerschein	36.847,88	20.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
7421100 Persönliche Auszahlungen Feuerwehreinsätze	39.471,20	35.000	45.000	0	45.000	45.000	45.000
7421200 Aufwandsentschädigungen Wehrführer und sonstige Funktionsträger	26.405,00	26.000	33.000	0	33.000	33.000	33.000
7429900 Mitgliedsbeitrage Feuerwehrverband, Sterbekasse	7.428,48	7.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500
7431000 Geschäftsauszahlungen, Reisekosten	6.865,41	26.000	16.000	0	6.000	6.000	6.000
7441000 Beiträge Unfallversicherung	13.053,81	7.000	13.500	0	13.500	13.500	13.500
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Auszahlungen	130.071,78	121.600	145.100	0	135.100	135.100	135.100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	302.642,06	257.400	310.600	0	298.000	300.300	302.600
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-290.199,71**	**-237.300**	**-275.500**	**0**	**-267.900**	**-270.200**	**-272.500**
6811100 ASK Investitionszuwendung	52.995,72	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	52.995,72	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
6831000 Einzahlung Veräußerung bew.Vermögensgegenstände	0,00	5.000	5.000	0	20.000	20.000	1.000

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	5.000	5.000	0	20.000	20.000	1.000
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	52.995,72	55.000	55.000	0	70.000	70.000	51.000
7851100 ASK Hochbaumaßnahmen	38.730,81	760.000	815.000	0	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	38.730,81	760.000	815.000	0	1.000	1.000	1.000
7831000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	29.324,95	35.000	44.000	0	37.000	15.000	15.000
7831100 ASK bew. Vermögen über 800 €	43.585,74	410.000	259.000	0	302.000	402.000	3.000
7831200 Zugänge Festwert Schutzausrüstung	23.855,28	35.000	50.000	0	35.000	35.000	35.000
7832000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhlb der Wertgrenze von 800 EUR	0,00	0	10.000	0	10.000	10.000	10.000
7833000 Vermögensgegenstände bis 410 €	14.889,88	8.000	0	0	0	0	0
Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	111.655,85	488.000	363.000	0	384.000	462.000	63.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	150.386,66	1.248.000	1.178.000	0	385.000	463.000	64.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-97.390,94	-1.193.000	-1.123.000	0	-315.000	-393.000	-13.000

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamt-bedarf	bisher bereit-gestellt	RE 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	spätere Jahre
E 09020001 Erwerb TLF Löschzug Lügde										
7831100 ASK bew. Vermögen über 800 € - Erwerb TLF Löschzug Lügde	0	0	11,8	390,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	11,8	390,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo E 09020001	**0**	**0**	**-11,8**	**-390,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
E 10020002 Erwerb AusrüstungsgegenständeBrandschutz Atemschutz										
7831100 ASK bew. Vermögen über 800 € - Erwerb AusrüstungsgegenständeBrandschutz Atemschutz	0	0	0,0	0,0	60,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	60,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
Saldo E 10020002	**0**	**0**	**0,0**	**0,0**	**-60,0**	**0,0**	**-1,0**	**-1,0**	**-1,0**	**0,0**
E 11020001 Erwerb und Einrichtung digitale Funk / digitale Sirenen										
7831100 ASK bew. Vermögen über 800 € - Erwerb und Einrichtung digitale Funk / digitale Sirenen	0	0	31,8	20,0	20,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	31,8	20,0	20,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
Saldo E 11020001	**0**	**0**	**31,8**	**-20,0**	**-20,0**	**0,0**	**-1,0**	**-1,0**	**-1,0**	**0,0**
E 13020001 Erwerb von Fahrzeugen nach dem Brandschutzbedarfsplan										
7831100 ASK bew. Vermögen über 800 € - Erwerb von Fahrzeugen nach dem Brandschutzbedarfsplan	0	0	0,0	0,0	179,0	0,0	300,0	400,0	1,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	179,0	0,0	300,0	400,0	1,0	0,0
Saldo E 13020001	**0**	**0**	**0,0**	**0,0**	**-179,0**	**0,0**	**-300,0**	**-400,0**	**-1,0**	**0,0**
H 15010001 Baul. Maßnahmen Feuerwehrgerätehäuser										
7851100 ASK Hochbaumaßnahmen - Baul. Maßnahmen Feuerwehrgerätehäuser	0	0	38,7	760,0	815,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	38,7	760,0	815,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
Saldo H 15010001	**0**	**0**	**-38,7**	**-760,0**	**-815,0**	**0,0**	**-1,0**	**-1,0**	**-1,0**	**0,0**
Z 00020001 Investitionspauschale Brandschutz des Landes NRW										
6811100 ASK Investitionszuwendung - Investitionspauschale Brandschutz des Landes NRW	0	0	53,0	50,0	50,0	0,0	50,0	50,0	50,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	53,0	50,0	50,0	0,0	50,0	50,0	50,0	0,0
Saldo Z 00020001	**0**	**0**	**53,0**	**50,0**	**50,0**	**0,0**	**50,0**	**50,0**	**50,0**	**0,0**
Sonstige Investitionen										
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	5,0	5,0	0,0	20,0	20,0	1,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	68,1	78,0	104,0	0,0	82,0	60,0	60,0	0,0
Weitere Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**-68,1**	**-73,0**	**-99,0**	**0,0**	**-62,0**	**-40,0**	**-59,0**	**0,0**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**-97,4**	**-1.193,0**	**-1.123,0**	**0,0**	**-315,0**	**-393,0**	**-13,0**	**0,0**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Leerseite

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Erläuterungen:

Sachkonto 4321000 / 5421100
Erstattung Feuerwehreinsatz- und Brandschaukosten / Persönliche Aufwendungen Feuerwehreinsätze

Der Umfang der Feuerwehreinsätze ist schwer abschätzbar. Die Positionen werden deshalb mit angepassten Pauschalansätzen beplant. Ab dem Jahr 2020 sollen die Brandschauen wieder intensiviert werden.

Sachkonto 4481000
Erstattung des Landes für Feuerwehrausbildungslehrgänge

Für das Jahr 2018 war nach der Prognose des zuständigen Fachbereiches mit erhöhten Erstattungen für Feuerwehrausbildungslehrgänge zu rechnen. Die Position korrespondiert mit der entsprechenden Aufwandsposition 5421000. In 2020 werden die Positionen angepasst.

Sachkonto 4582000
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen

Mit der endgültigen Bauabnahme kann die Auflösung der Instandhaltungsrückstellung für das Feuerwehrgerätehaus Elbrinxen vorgenommen werden. Die Maßnahme kann durch den Neubau investiv dargestellt werden.

Sachkonto 5211000
Bauliche Unterhaltung Feuerwehrgerätehäuser

Im Bereich des Feuerwehrgerätehauses Elbrinxen ist eine Abwicklung als investive Maßnahme geplant. Nähere Erläuterungen erfolgen unter dem Auftrag H15010001.

Sachkonto 5241000
Bewirtschaftungskosten Feuerwehrgerätehäuser

Die Haushaltsposition wurde unter Berücksichtigung der tatsächlichen Inanspruchnahme fortgeführt.

Sachkonto 5251000 / 5255000
Fahrzeugunterhaltung / Unterhaltung bewegliches Vermögen

Die Kosten wurden an die tatsächlichen Verhältnisse angepasst.

Sachkonto 5291000
Kosten Brandschau

Ab dem Jahr 2020 werden die Ansätze der Brandschau angepasst.

Sachkonto 5421200 / 5421100
Aufwandsentschädigungen / Persönliche Aufwendungen Feuerwehreinsatzkosten etc.

Durch den zuständigen Fachbereich erfolgte in 2016 und 2017 eine Überarbeitung der Entschädigungsregelungen unter Beachtung der aktuellen gesetzlichen Regelungen. Die Änderungen wurden im politischen Raum vorgestellt. Die abschließenden Regelungen wurden in den Ratssitzungen vom 21.11.2016 und 20.11.2017 beschlossen. Ab Anfang 2020 wurde die Wehrführung insgesamt neu konzipiert. Neben dem Stadtbrandmeister stehen zwei Stellvertreter zur Verfügung. Dies hat Auswirkungen auf die Höhe der Aufwandsentschädigungen.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Sachkonto 5429900 / 5441000
Mitgliedsbeiträge Feuerwehrverband / Versicherungen Steuern

Um einen über das normale Niveau der Unfallversicherung hinausgehenden Schutz zu gewährleisten, wurde über den Feuerwehrverband eine zusätzliche Unfallversicherung abgeschlossen. Die Mehrkosten werden ab 2013 über das Sachkonto 5441000 abgerechnet.

Sachkonto 5431000
Geschäftsaufwendungen

In enger Abstimmung mit den politischen Gremien wurde in 2018 die externe Vergabe der Erstellung des neuen Brandschutzbedarfsplanes beschlossen. Der Brandschutzbedarfsplan wird durch die Kommunalagentur NRW erstellt. Die dafür entstehenden Kosten werden unter diesem Sachkonto abgebildet. Die Ergebnisse wurden in 2019/2020 vorgestellt und haben Auswirkungen auf die zukünftige Ausrichtung der Feuerwehr. In 2020 erfolgt die Schlussrechnung der Beratungsleistung.

Sachkonten 5715000 und 787831200
Zugänge Festwerte Schutzausrüstung

Die persönlichen Ausrüstungsgegenstände für die Feuerwehrkameraden werden in gleich bleibender Menge und mit gleich bleibendem Wert für die Aufgabenerfüllung benötigt. Im Falle der vollständigen Abnutzung werden sie durch neue Gegenstände regelmäßig ersetzt. Abgänge und Zugänge gleichen sich in der Regel aus. Deshalb ist hierfür im Rahmen der Eröffnungsbilanz ein Festwert gebildet worden. Festwerte unterliegen keiner Abschreibung. Auf Grund von deutlichen Anhebungen der Standards im Bereich der persönlichen Feuerwehrausrüstungsgegenstände ist eine Anpassung der jährlichen Zugänge erforderlich. Der Betrag muss deshalb von 22.000 € auf 35.000 € angehoben werden. Um den Austausch der Schutzausrüstung im Bereich der Atemgeräteträger schon im ersten Jahr einen deutlichen Schub zu verleihen, werden im Jahr 2020 einmalig 50.000 € bereitgestellt. Ab dem Jahr 2021 wird dann wieder der Normalbetrag von 35.000 € bereitgestellt.

Aufträge E 09020001 u. a.
Erwerb von Feuerwehrfahrzeugen und sonstige investive Auszahlungen / Feuerwehrbudget

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

Der Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen wird grundsätzlich nicht mehr über Aufträge abgewickelt. Die Mittelbewirtschaftung wird unter den Produktsachkonten 7831000 und 7832000 abgewickelt. Eine Ausnahme bilden hier die Anschaffung von Fahrzeugen und besonderen Maßnahmen. Diese werden weiterhin über einen separaten zweckgebundenen Auftrag abgebildet und sind nicht Bestandteil des Deckungskreises. Sie unterliegen ebenfalls den neuen allgemeinen Regeln für investive Auszahlungen.

In 2020 sollen im Feuerwehrgerätehaus Lügde (4 EDV-Arbeitsplätze/Stab für außergewöhnliche Ereignisse/SAE), sowie der Softwareunterstützung aus dem Verfahren MP-Fire, eingerichtet werden. Darüber hinaus wird ein Pauschalansatz von 15.000 € für den Erwerb von Vermögensgegenständen bereitgestellt.

Als weitere Maßnahme wurde ab dem Jahr 2018 die Umstellung des digitalen Funkes im sogenannten 2-Meterbereich begonnen. Die Umstellung wurde in 2019 fortgesetzt und endet voraussichtlich in 2020.

Für das Jahr 2020 ist nun zusätzlich der dringend erforderliche Austausch der Atemschutzausrüstung vorgesehen. Eine Wartung der alten Geräte ist auf Grund des Auslaufens der Beschaffung von Ersatzteilen nicht mehr sichergestellt.

Bereits im Jahr 2014 begannen die Arbeiten zur Überarbeitung des zurzeit geltenden Brandschutzbedarfsplanes. In 2018 wurde in enger Abstimmung mit den politischen Gremien die externe Erstellung des Brandschutzbedarfsplanes über die Kommunal Agentur in Auftrag gegeben. Die Ergebnisse wurden den politischen Gremien bereits Ende 2019 vorgestellt, eine endgültige Beschlussfassung ist in 2020 vorgesehen.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Grundlage der Erstellung des Brandschutzbedarfsplanes war es, die rechtlichen Anforderungen sowie die finanzielle Darstellbarkeit im Haushalt der Stadt Lügde möglichst in Einklang zu bringen. Als Fixpunkt wurde pro Jahr eine größere Maßnahme verankert. Dies sollte und muss auch als Handlungsmaxime für die zukünftigen Jahre gelten.

So wurde zunächst die Anschaffung eines Feuerwehrleitfahrzeuges und eines Kommandowagens vom Jahr 2021 in das Jahr 2020 vorgezogen. In 2021 ist die Ersatzbeschaffung eines LF 10 (A) in Sabbenhausen, für 2022 die Anschaffung eines MLF in Lügde und in Falkenhagen angedacht. Darüber hinaus besteht zusätzlich ein größerer Investitionsbedarf im Bereich der Feuerwehrfahrzeuge von aktuell rund 1,5 Mio. €. Diese Ersatzbeschaffungen sollen grundsätzlich aber erst ab dem Jahr 2025 umgesetzt werden. Hier ist jedoch ein latentes Risiko aus dem Alter der Fahrzeuge vorhanden, so dass die Investitionen ggf. früher getätigt werden müssen.

Neben den Fahrzeugen kristallisierte sich ein Handlungsbedarf bei den Feuerwehrgerätehäusern heraus. Als Schwerpunkte für die Jahre 2023 und 2024 wurden die Feuerwehrgerätehäuser Sabbenhausen und Lügde identifiziert. Darüber hinaus werden Investitionen im Feuerwehrgerätehaus Rischenau erforderlich sein. Ursprünglich war es angedacht, im Jahr 2022 zunächst die Kosten für die beiden Maßnahmen Sabbenhausen und Lügde planerisch abschließend zu ermitteln. Ab dem Jahr 2021 besteht nun die Möglichkeit, aus dem Förderprogramm Dorferneuerung / Sonderaufruf „Feuerwehrhäuser in Dörfern 2021“, die Förderung von Feuerwehrgerätehäusern in Anspruch zu nehmen. Entsprechende Anträge sind bis September 2020 zu stellen. Der Haushaltsplan 2020 stellt deshalb unter dem Auftrag H 15010001 Planungskosten von 40.000 € bereit, um einen förderfähigen Antrag inklusive notwendiger und aktueller Kostenschätzungen zu erstellen.

Vor dem Hintergrund der Auswirkungen der Corona Krise und der sich abzeichnenden Fördermöglichkeiten im Bereich der Feuerwehrgerätehäuser ist mit der Haushaltsplanung 2021 die bisherige Prioritätensetzung aus Fahrzeugen und Feuerwehrgerätehäusern nochmals zu hinterfragen und bedarfsgerecht anzupassen. Grundlage der Planerstellung muss es dann sein, die rechtlichen Anforderungen sowie die finanzielle Darstellbarkeit im Haushalt der Stadt Lügde unter den aktuell vorherrschenden schweren Rahmenbedingungen in Einklang zu bringen.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Aufträge H 15010001
Baul. Maßnahmen Feuerwehrgerätehäuser

Für die Neuerrichtung eines Feuerwehrgerätehauses im Ortsteil Elbrinxen erfolgte bereits mit dem Haushalt 2016 erstmals eine Mittelbereitstellung. Nach einem umfangreichen Standortfindungsprozess und Schaffung der planungsrechtlichen Voraussetzungen durch die Änderung des Bebauungsplanes Nr. 02/05 sind im letzten Jahr die Planungen zur Errichtung des Feuerwehrgerätehauses Elbrinxen im Bereich des Storchenweges fortgeführt und abgeschlossen worden. Der Ausschuss für Stadtentwicklung, Planen und Bauen hat in seiner Sitzung vom 02.09.2020 unter Wertung verschiedener bautechnischer Ausführungen die endgültige Planungskonzeption verabschiedet. Bestandteil dieser Beschlusslage bildeten auch die auf der Grundlage einer Kostenberechnung unter Berücksichtigung von Eigenleistungen der Ortswehr ermittelten Baukosten von rd. 820.000 €.

Im Haushalt sind entsprechend der Vorberatungen in den Sitzungen des Ausschusses für Stadtentwicklung, Planen und Bauen vom 04.11. bzw. 12.12.2020 zum Abschluss der Maßnahme 775.000 € eingestellt. Ein Teil der entstehenden Kosten kann über das Kommunalinvestitionsförderungsgesetz Teil I aufgefangen werden. Hieraus kann ein Betrag von rund 235.000 € generiert werden. Ein entsprechender Mittelabruf ist bei der Bezirksregierung beantragt worden.

Die finale Baudurchführung wird über den zuständigen Ausschuss für Stadtentwicklung, Planen und Bauen abgewickelt.

Die weitere Entwicklung unter Berücksichtigung der neuen Fördermöglichkeiten im Bereich der Feuerwehrgerätehäuser bleibt abzuwarten. Auf die vorstehenden Ausführungen zum Brandschutzbedarfsplan wird insoweit verwiesen. Um den planerischen Teil abzudecken, sollen in 2020 zunächst 40.000 € bereitgestellt werden.

Leerseite

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
4133000 Erträge Sonderposten GVG	6.021,55	3.000	0	0	0	0
4141000 Landeszuweisung Ganztagsgrundschule u.a.	91.327,25	92.500	108.000	108.000	108.000	108.000
4148000 Spenden Grundschule Lügde	0,00	100	100	100	100	100
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Zuwendungen	42.273,38	43.000	63.000	63.000	63.000	63.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	139.622,18	138.600	171.100	171.100	171.100	171.100
4321000 Elternbeiträge Offene Ganztagsgrundschule	49.179,17	43.000	54.000	54.000	54.000	54.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	49.179,17	43.000	54.000	54.000	54.000	54.000
4582000 Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	0,00	100	100	100	100	100
4591900 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	200	200	200	200	200
4711000 Aktivierte Eigenleistungen	844,49	0	24.000	24.000	1.000	1.000
Aktivierte Eigenleistungen	844,49	0	24.000	24.000	1.000	1.000
Ordentliche Erträge	189.645,84	181.800	249.300	249.300	226.300	226.300
5012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	61.451,57	65.100	49.000	50.000	50.500	51.100
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	4.758,03	5.000	3.800	3.900	4.000	4.100
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftige	12.363,92	13.100	10.200	10.500	10.700	10.900
Personalaufwendungen	78.573,52	83.200	63.000	64.400	65.200	66.100
5211000 Bauliche Unterhaltung Grundschule Lügde	85.674,99	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
5233000 Vermögensgegenstände bis 410 €	6.021,55	3.000	0	0	0	0
5241000 Bewirtschaftungskosten Grundschule Lügde	64.279,87	65.000	68.000	69.000	70.000	71.000
5255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.028,17	1.000	3.500	7.000	7.000	7.000
5271000 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	5.496,09	7.500	6.700	6.700	6.700	6.700
5291000 Lehr- und Unterrichtsmittel, Schulveranstaltungen	7.771,38	7.300	6.600	6.700	7.000	7.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	171.272,05	95.800	96.800	101.400	102.700	103.700
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	61.703,69	67.000	82.000	82.000	82.000	82.000
5712000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	0	3.000	3.000	3.000	3.000
Bilanzielle Abschreibungen	61.703,69	67.000	85.000	85.000	85.000	85.000
5429000 Aufwendungen Ganztagsgrundschule u.a.	150.000,00	150.000	155.000	155.000	155.000	155.000
5429100 Schulsozialarbeit	10.000,00	10.000	13.000	13.000	13.000	13.000
5431000 Geschäftsaufwendungen	4.215,50	2.700	2.600	2.500	2.600	2.600
5441000 Versicherungen, Steuern	13.653,74	14.000	17.000	17.000	17.000	17.000
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	193,87	5.000	1.300	1.300	1.300	1.300
Sonstige ordentliche Aufwendungen	178.063,11	181.700	188.900	188.800	188.900	188.900
Ordentliche Aufwendungen	489.612,37	427.700	433.700	439.600	441.800	443.700
Ordentliches Ergebnis	**-299.966,53**	**-245.900**	**-184.400**	**-190.300**	**-215.500**	**-217.400**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Kennzahlen	Einh.	Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	38,73	42,51	57,48	56,71	51,22	51,00
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	31,75	25,96	19,68	20,52	23,50	23,96
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	1,96	1,63	1,70	1,67	1,66	1,63

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
6141000 Landeszuweisung Ganztagsgrundschule u.a.	91.327,25	92.500	108.000	0	108.000	108.000	108.000
6148000 Spenden Grundschule Lügde	0,00	100	100	0	100	100	100
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	91.327,25	92.600	108.100	0	108.100	108.100	108.100
6321000 Elternbeiträge Offene Ganztagsgrundschule	50.154,96	43.000	54.000	0	54.000	54.000	54.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50.154,96	43.000	54.000	0	54.000	54.000	54.000
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	33.977,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	33.977,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	175.459,21	135.700	162.200	0	162.200	162.200	162.200
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	61.451,57	65.100	49.000	0	50.000	50.500	51.100
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	4.758,03	5.000	3.800	0	3.900	4.000	4.100
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftige	12.363,92	13.100	10.200	0	10.500	10.700	10.900
Personalauszahlungen	78.573,52	83.200	63.000	0	64.400	65.200	66.100
7211000 Bauliche Unterhaltung Grundschule Lügde	122.022,64	12.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
7241000 Bewirtschaftungskosten Grundschule Lügde	55.655,60	65.000	68.000	0	69.000	70.000	71.000
7255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.028,17	1.000	3.500	0	7.000	7.000	7.000
7271000 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	5.496,09	7.500	6.700	0	6.700	6.700	6.700
7291000 Lehr- und Unterrichtsmittel, Schulveranstaltungen	7.771,38	7.300	6.600	0	6.700	7.000	7.000
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	192.973,89	92.800	96.800	0	101.400	102.700	103.700
7429000 Auszahlungen Offene Ganztagsgrundschule u.a.	150.000,00	150.000	155.000	0	155.000	155.000	155.000
7429100 Schulsozialarbeit	10.000,00	10.000	13.000	0	13.000	13.000	13.000
7431000 Geschäftsauszahlungen	4.215,50	2.700	2.600	0	2.500	2.600	2.600
7441000 Schülerunfallversicherung	13.653,74	14.000	17.000	0	17.000	17.000	17.000
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	193,87	5.000	1.300	0	1.300	1.300	1.300
Sonstige ordentliche Auszahlungen	178.063,11	181.700	188.900	0	188.800	188.900	188.900
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	449.610,51	357.700	348.700	0	354.600	356.800	358.700
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-274.151,30**	**-222.000**	**-186.500**	**0**	**-192.400**	**-194.600**	**-196.500**
6814100 ASK Investitionszuwendung	0,00	10.000	60.000	0	1.000	1.000	1.000
6818000 Einzahlung Spenden GS Lügde	0,00	100	100	0	100	100	100
Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	10.100	60.100	0	1.100	1.100	1.100
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.100	60.100	0	1.100	1.100	1.100
7851100 ASK Hochbaumaßnahmen	7.136,44	65.000	230.000	0	222.000	1.000	1.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.136,44	65.000	230.000	0	222.000	1.000	1.000
7831000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	8.305,48	17.000	63.000	0	4.000	4.000	4.000
7832000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhlb der Wertgrenze von 800 EUR	0,00	0	3.000	0	3.000	3.000	3.000

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
7833000 Vermögensgegenstände bis 410 €	6.021,55	3.000	0	0	0	0	0
Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	14.327,03	20.000	66.000	0	7.000	7.000	7.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.463,47	85.000	296.000	0	229.000	8.000	8.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-21.463,47	-74.900	-235.900	0	-227.900	-6.900	-6.900

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamt-bedarf	bisher bereit-gestellt	RE 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	spätere Jahre
H 13030001 Baul. Maßnahmen Grundschule Lügde										
6814100 ASK Investitionszuwendung - Baul. Maßnahmen Grundschule	0	0	0,0	10,0	60,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	10,0	60,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
7851100 ASK Hochbaumaßnahmen - Baul. Maßnahmen Grundschule Lügde	0	0	7,1	65,0	230,0	0,0	222,0	1,0	1,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	7,1	65,0	230,0	0,0	222,0	1,0	1,0	0,0
Saldo H 13030001	**0**	**0**	**-7,1**	**-55,0**	**-170,0**	**0,0**	**-221,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Sonstige Investitionen										
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,1	0,1	0,0	0,1	0,1	0,1	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	14,3	20,0	66,0	0,0	7,0	7,0	7,0	0,0
Weitere Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**-14,3**	**-19,9**	**-65,9**	**0,0**	**-6,9**	**-6,9**	**-6,9**	**0,0**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**-21,5**	**-74,9**	**-235,9**	**0,0**	**-227,9**	**-6,9**	**-6,9**	**0,0**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Erläuterungen:

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

Das Land beteiligt sich an den Betriebskosten der Offenen Ganztagsgrundschule jährlich mit 1.274 € je Kind. Von den Eltern sind Beiträge zu zahlen, die einkommensabhängig zwischen 10 € und 185 € monatlich je Kind liegen. Die Einnahmen wurden auf der Basis einer Belegung mit 75 Kindern kalkuliert. Die Aufwendungen orientieren sich ebenfalls an dieser Zahl. Die endgültige Inanspruchnahme der Betreuungseinrichtung bleibt abzuwarten.

Durch die geplante Anpassung im Bereich der Elternbeiträge zur offenen Ganztagsgrundschule ist ein leichter Rückgang der Beiträge im Haushaltsplan 2020 aufgenommen worden. Die endgültige Entwicklung bleibt abzuwarten.

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

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

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

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

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

Durch die geplante Anpassung im Bereich der Elternbeiträge zur offenen Ganztagsgrundschule ist eine Anpassung der Beiträge im Haushaltsplan 2020 aufgenommen worden. Die endgültige Entwicklung bleibt abzuwarten.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Sachkonto 5241000
Bewirtschaftungskosten

Die Haushaltsposition wurde der tatsächlichen Inanspruchnahme angepasst. Im Rahmen der Erneuerung des Schulzentrums ist mit einem deutlichen Rückgang der Bewirtschaftungskosten zu rechnen.

Sachkonten 5255000, 5271000, 5291000, 5431000 und 5499900
Schulbudgets

Die Haushaltsstellen

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

sowie die

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

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

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

Sachkonto 5271000
Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz

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

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

Ab dem Jahr 2016 werden zusätzliche Mittel für die Beschulung ausländischer Flüchtlinge bereitgestellt. Diese Vorgehensweise wird auch in 2020 fortgesetzt.

Sachkonto 5429100
Schulsozialarbeit

Auf Wunsch der Schulleitungen wurden der Ansatz und damit auch die Leistungen der Schulsozialarbeit nach oben angepasst.

Sachkonto 5255000
Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

In Vorbereitung auf den Digitalpakt erarbeitet das Kommunale Rechenzentrum Lemgo in Zusammenarbeit mit den Schulen und dem zuständigen Fachgebiet Zentrale Dienste eine Umsetzungsstrategie. Unter dieser Position werden zukünftige Wartungsverträge abgebildet.

Sachkonten Produkt 030 300 100
Sekundarschule

Um den Start der Sekundarschule zu ermöglichen, wurden sowohl im Bereich der Lernmittel, der Geschäftsaufwendungen, als auch der Auszahlungen für investive Vermögensgegenstände, eine Aufstockung der Haushaltsmittel ab dem Jahr 2013 vorgenommen. In 2016 wurden diese Ansätze wieder für den laufenden Sektor auf das normale Maß heruntergeschraubt.

Der investive Sektor wird weiterhin aufgestockt fortgeführt. Insgesamt werden hier 32.000,00 € für die Beschaffung investiver Vermögensgegenstände bereitgestellt.

Sachkonten 4141000 und 5429100
Landeszuweisung und Aufwendungen Ganztagsoffensive

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

Die Förderanträge sind gestellt. Die Zuwendung orientiert sich an der Anzahl der Schüler. Im Haushaltsjahr 2020 werden 75.000 € erwartet. Hinzu kommen Kostenerstattungen für die Schulsozialarbeit.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Sachkonto 7831000 und 7832000
Erwerb von beweglichen Anlagegütern Schulen

Der Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen wird grundsätzlich nicht mehr über Aufträge abgewickelt. Zur Mittelbewirtschaftung werden unter dem Produktsachkonto 7831000 sowie 7832000 Haushaltsmittel zur Verfügung gestellt. Eine Ausnahme bildet hier die Anschaffung innerhalb besonderer Maßnahmen. Diese werden weiterhin über einen separaten zweckgebundenen Auftrag abgebildet und sind nicht Bestandteil des Deckungskreises. Sie unterliegen ebenfalls den neuen allgemeinen Regeln für investive Auszahlungen.

In den Grundschulen Lügde und Rischenau sind für 2020 zunächst Pauschalansätze für besondere Maßnahmen im Bereich der digitalen Ausstattung der Schulen im Rahmen des Digitalpaktes von Bund und Land vorgesehen. Die Mittel des beweglichen Vermögens korrespondieren mit den Aufträgen für bauliche Maßnahmen H13030001 und H13030002. Der ganze Prozess befindet sich aktuell im Fluss wird jedoch mit höchster Aufmerksamkeit im gesamten Haus vorangebracht.

Im Schulzentrum wird, neben den Pauschalansätzen, abermals ein erhöhter Ansatz für die Einrichtung der Sekundarschule bereitgestellt. Auf die gesonderten Maßnahmen und Erläuterungen im Rahmen der Schulerneuerung wird in diesem Zusammenhang verwiesen.

Aufträge H 13030001 und H13030002
Baul. Maßnahmen Grundschulen

Auf die Erläuterungen zu den jeweiligen Sachkonten 7831000 und 7832000 (bewegliches Vermögen) wird verwiesen. Korrespondierend hierzu werden Aufträge für bauliche Maßnahmen als Pauschalansätze von jeweils 60.000 € bzw. 80.000 € mit Einnahmepositionen für den digitalen Anschluss der Schulen eingeplant. Für den zur weitergehenden Digitalisierung der Schulen erforderlichen Ausbau der Dateninfrastruktur einschl. hierdurch entstehenden Nebenleistungen (Planung, Maler, pp.) sind für die jeweiligen Grundschulen ebenfalls Ansätze gebildet worden. Die Kofinanzierung erfolgt hier über den Digitalpakt, der für Lügde rd. 320.000 € umfasst. Gegenüber den im Ausschuss für Stadtentwicklung, Planen und Bauen vorgestellten Ausgabebedarfen wurde sowohl bei der Grundschule Lügde als auch bei der Grundschule Rischenau eine Ansatzreduzierung auf 230.000 € bzw. 130.000 € vorgenommen. Für die Grundschule Rischenau ist darüber hinaus noch ein Bedarf von 11.000 € für die Ersatzbeschaffung von Spielgeräten eingeplant.

Aufträge H 12030001 und 4711000
Erneuerung Schulzentrum Aktivierte Eigenleistungen

In 2019 wurden die Planungen für die grundlegende Erneuerung des Schulzentrums durch den Generalplaner nach Freigabe der zweiten Vertragsstufe weiter vertieft. Aus dieser detaillierteren Planung heraus resultiert nunmehr der berechnete Finanzbedarf von rd. 17,83 Mio € für die Erneuerung des Schulzentrums. Hierbei ist die Errichtung eines 2-geschossigen Anbaus sowie die aus brandschutzrechtlichen Anforderungen heraus vorzunehmende Einbeziehung des Realschultraktes mit der Ertüchtigung der Flurbereiche einschl. der Rettungswege enthalten. Dieser ganzheitlich zu berücksichtigende Ansatz wurde einschl. der Kostenberechnung Mitte 2019 in einer gremienübergreifenden Sitzung durch die Generalplanung vorgestellt und erläutert.

Für den Umbau eines Teiltraktes des Schulzentrums zu einem Kultur- und Bildungscampus mit integriertem Bürgerforum inkl. energetischer Sanierung und der Schaffung von Barrierefreiheit, konnte zunächst eine Förderung aus der Städtebauförderung erschlossen werden. Nach dem vorliegenden Zuwendungsbescheid aus 2017 der Bezirksregierung Detmold wird, bei zuwendungsfähigen Ausgaben i. H. v. 6.754.400,00 €, eine Zuwendung von 4.728.100,00 € (70 %) gewährt. Im Rahmen des Städtebauförderprogramms 2019 konnte eine Erhöhung dieser Förderung um 1.250.700,00 € erreicht werden. Bei nunmehr anerkannten zuwendungsfähigen Ausgaben von 8.541.100,00 € wird für den Bereich des Kultur- und Bildungscampus eine Zuwendung aus der Städtebauförderung über insgesamt 5.978.800,00 € (70 %) gewährt.

Mit dem ehemaligen „Hauptschultrakt“ des Gebäudekomplexes hat sich die Stadt Lügde, auf der Grundlage ihres Klimaschutzteilkonzeptes „öffentliche Liegenschaften“, Anfang 2017 an den 1. Projektaufruf des Landes NRW „Kommunaler Klimaschutz.NRW“ beteiligt. Im Rahmen dieses Projektaufrufes ist das hier definierte Maßnahmenbündel zur CO2-Minderung, das Klimatikum, durch das Gutachtergremium des Wettbewerbs als Preisträger hervorgegangen. Nach der sich diesem Wettbewerb anschließenden Qualifizierungsphase wurde Anfang 2018 der Förderantrag für das Klimatikum eingereicht. Wie im politischen Raum bereits berichtet, liegt für das Klimatikum nunmehr auch der Zuwendungsbescheid vor. Bei zuwendungsfähigen Ausgaben i. H. v. 4.315.077 € wird hiermit eine Zuwendung von 3.452.062 € (80 %) gewährt. Gegenüber der im Wettbewerb avisierten Förderung konnten im Zuwendungsverfahren somit nochmals rd. 350.000 € an Mehreinnahmen generiert werden.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Mit der Einbringung der Investitionsförderung des Landes NRW „Gute Schule 2020“ über 812.000 € für die grundlegende Erneuerung des Schulzentrums können somit rd. 10,250 Mio € an Kofinanzierungsmittel bereitgestellt und der zu erbringende städtische Eigenanteil auf rd. 8,0 Mio. € reduziert werden.

Im Haushalt 2020, einschließlich der zu berücksichtigenden Finanzplanung, sind entsprechende Mittelansätze sowohl auf der Einnahmen- als auch der Ausgabenseite eingestellt. Die Darstellung im Haushalt berücksichtigt hierbei die aus fördertechnischen Gesichtspunkten vorzunehmende strikte Trennung der einzelnen Bauabschnitte. Über die gegenseitige Deckungsfähigkeit dieser Ansätze und der Bereitstellung von fortlaufenden Verpflichtungsermächtigungen kann flexibel auf erforderliche Vergabeverfahren aber auch Bauabwicklungen reagiert werden. Korrespondierend hierzu sieht die Finanzplanung darüber hinaus zunächst einen Mittelbedarf für bewegliche Vermögensgegenstände (Einrichtung Fachklassen etc.) über insgesamt 650.000 € vor. Damit wird aktuell ein Gesamtvolumen von rd. 18,5 Mio. € prognostiziert.

Die Finanzabwicklung zur Erneuerung des Schulzentrums ist in der Sitzung des Ausschusses für Stadtentwicklung, Planen und Bauen vom 12.12.2019 vorgestellt worden. Der Ausschuss hat die Freigabe für die Einplanung in die Haushaltsberatungen mit den vorangestellten Rahmen erteilt. Wie in der Sitzung des Ausschusses bereits dargelegt, ist deutlich herauszustellen, dass im Zuge der jetzigen Maßnahme „Sanierung Schulzentrum“ der Realschultrakt nur im Rahmen der erforderlichen brandschutztechnischen Ertüchtigung berücksichtigt wird, dies entspricht einem Volumen von 560.000 €. Weitergehende Bedarfe, insbesondere im Zuge der Digitalisierung der Schule, könnten noch erforderlich werden. Um diesen enormen Finanzbedarf entgegenzuwirken wird aktuell geprüft, ob zusätzliche Mittel über das Kommunalinvestitionsförderungsgesetz Kapitel II mit einem Fördervolumen von 460.000 € genutzt werden können.

Der bestehende Busbahnhof ist darüber hinaus ebenfalls noch genauer zu untersuchen und bisher noch nicht Bestandteil der veranschlagten Baumaßnahme. Auch hier wird versucht, eine Fördermittelaquise zu betreiben.

Die bauliche Umsetzung zur Erneuerung des Schulzentrums erfolgte nach entsprechenden Vergabeverfahren in den Herbstferien 2019 beginnend mit dem Abbruch eines Teilkomplexes des ehem. Hauptschultraktes. Die daran anschließende Errichtung des zweigeschossigen Anbaus konnte über die Jahreswende „winterfest“ hergestellt werden. Z. Zt. erfolgt hier der Innenausbau. Unter Berücksichtigung der bisherigen Vergaben (Stand ASPB 09.03.2020) sind rd. 40 % der kostenmäßig erfassten Gewerke ausgeschrieben und vergeben worden. Die Ergebnisse liegen ca. 3 % unterhalb der entsprechenden Gewerke Ansätze der Kostenberechnung, so dass ein kleines Polster zu verzeichnen ist. Wenngleich hier eine positive Zwischenbilanz gezogen werden kann, bestehen weiterhin erhebliche Risiken in Bezug auf die weitergehenden Vergabeverfahren sowie dem „Bauen im Bestand“. Auch vor diesem Hintergrund erfolgt die Umsetzung der Maßnahme in enger Abstimmung mit der eingerichteten Lenkungsgruppe und dem zuständigen Ausschuss für Stadtentwicklung, Planen und Bauen.

Im Kontext zum Kultur- und Bildungscampus wurde für die dem Schulzentrum angegliederte multifunktional genutzte Dreifeldsporthalle im Rahmen des Städtebauförderprogramms 2019 ebenfalls ein Förderantrag auf den Weg gebracht. Fördergegenstand bildet hier die energetische Sanierung und die Herstellung der Barrierefreiheit. Der Förderantrag wurde im September 2019 positiv beschieden. Bei einem geschätzten Finanzbedarf von rd. 4,2 Mio. € und zuwendungsfähigen Ausgaben von 3,24 Mio. € wird die Turnhalle mit rd. 2,27 Mio. € (70 %) bezuschusst. Im Haushalt 2020, einschl. der zu berücksichtigenden Finanzplanung sind bis in das Jahr 2023 hinein, entsprechende Mittelansätze sowohl auf der Einnahme- und Ausgabeseite eingestellt. Auch hier konnte somit eine attraktive Kofinanzierung erschlossen werden.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
4133000 Erträge Sonderposten GVG	7.916,46	2.000	0	0	0	0
4141000 Landeszuweisung Ganztagsgrundschule u.a.	36.254,50	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
4148000 Spenden Grundschule Rischenau	40,00	100	100	100	100	100
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Zuwendungen	34.235,55	35.000	52.000	52.000	52.000	52.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	78.446,51	77.100	92.100	92.100	92.100	92.100
4321000 Elternbeiträge Offene Ganztagsgrundschule	14.102,75	14.000	18.000	18.000	18.000	18.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.102,75	14.000	18.000	18.000	18.000	18.000
4591900 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
4711000 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	18.000	18.000	1.000	1.000
Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	18.000	18.000	1.000	1.000
Ordentliche Erträge	92.549,26	91.200	128.200	128.200	111.200	111.200
5012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	19.287,86	29.000	22.100	22.600	22.900	23.200
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.490,01	2.200	1.700	1.800	1.900	2.000
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftige	3.890,79	5.800	4.600	4.700	4.800	4.900
Personalaufwendungen	24.668,66	37.000	28.400	29.100	29.600	30.100
5211000 Bauliche Unterhaltung Grundschule Rischenau	9.454,52	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
5233000 Vermögensgegenstände bis 410 €	7.916,46	2.000	0	0	0	0
5241000 Bewirtschaftungskosten Grundschule Rischenau	48.520,90	56.000	57.000	58.000	59.000	60.000
5255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	483,00	1.000	3.500	7.000	7.000	7.000
5271000 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	2.090,39	2.700	2.900	2.900	2.900	2.900
5291000 Lehr- und Unterrichtsmittel, Schulveranstaltungen	4.025,07	2.900	3.200	3.200	3.500	3.800
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	72.490,40	76.600	78.600	83.100	84.400	85.700
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	56.864,21	58.000	74.000	74.000	74.000	74.000
5712000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
Bilanzielle Abschreibungen	56.864,21	58.000	76.000	76.000	76.000	76.000
5429000 Aufwendungen Ganztagsgrundschule u.a.	54.999,96	55.000	56.000	56.000	56.000	56.000
5429100 Schulsozialarbeiter	5.000,00	5.000	8.000	8.000	8.000	8.000
5431000 Geschäftsaufwendungen	3.523,63	1.900	2.000	1.900	2.000	2.100
5441000 Versicherungen, Steuern	7.457,76	7.500	7.500	7.500	8.000	8.500
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	92,12	5.000	1.300	2.300	2.300	2.300
Sonstige ordentliche Aufwendungen	71.073,47	74.400	74.800	75.700	76.300	76.900
Ordentliche Aufwendungen	225.096,74	246.000	257.800	263.900	266.300	268.700
Ordentliches Ergebnis	**-132.547,48**	**-154.800**	**-129.600**	**-135.700**	**-155.100**	**-157.500**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Kennzahlen	Einh.	Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	41,12	37,07	49,73	48,58	41,76	41,38
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	14,03	16,34	13,83	14,64	16,91	17,36
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	0,90	0,94	1,01	1,00	1,00	0,99

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
6141000 Landeszuweisung Ganztagsgrundschule u.a.	36.254,50	40.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
6148000 Spenden Grundschule Rischenau	40,00	100	100	0	100	100	100
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.294,50	40.100	40.100	0	40.100	40.100	40.100
6321000 Elternbeiträge Offene Ganztagsgrundschule	16.787,00	14.000	18.000	0	18.000	18.000	18.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.787,00	14.000	18.000	0	18.000	18.000	18.000
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.081,50	54.200	58.200	0	58.200	58.200	58.200
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	19.287,86	29.000	22.100	0	22.600	22.900	23.200
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.490,01	2.200	1.700	0	1.800	1.900	2.000
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftige	3.890,79	5.800	4.600	0	4.700	4.800	4.900
Personalauszahlungen	24.668,66	37.000	28.400	0	29.100	29.600	30.100
7211000 Bauliche Unterhaltung Grundschule Rischenau	7.870,63	12.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
7241000 Bewirtschaftungskosten Grundschule Rischenau	47.332,79	56.000	57.000	0	58.000	59.000	60.000
7255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	483,00	1.000	3.500	0	7.000	7.000	7.000
7271000 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	2.090,39	2.700	2.900	0	2.900	2.900	2.900
7291000 Lehr- und Unterrichtsmittel, Schulveranstaltungen	4.025,07	2.900	3.200	0	3.200	3.500	3.800
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	61.801,88	74.600	78.600	0	83.100	84.400	85.700
7429000 Auszahlungen Ganztagsgrundschule u.a.	54.999,96	55.000	56.000	0	56.000	56.000	56.000
7429100 Schulsozialarbeiter	5.000,00	5.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
7431000 Geschäftsauszahlungen	3.523,63	1.900	2.000	0	1.900	2.000	2.100
7441000 Schülerunfallversicherung	7.457,76	7.500	7.500	0	7.500	8.000	8.500
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	92,12	5.000	1.300	0	2.300	2.300	2.300
Sonstige ordentliche Auszahlungen	71.073,47	74.400	74.800	0	75.700	76.300	76.900
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	157.544,01	186.000	181.800	0	187.900	190.300	192.700
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-104.462,51**	**-131.800**	**-123.600**	**0**	**-129.700**	**-132.100**	**-134.500**
6814100 ASK Investitionszuwendung	0,00	30.000	40.000	0	1.000	1.000	1.000
6818000 Einzahlung Spenden GS Rischen.	0,00	100	100	0	100	100	100
Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	30.100	40.100	0	1.100	1.100	1.100
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	30.100	40.100	0	1.100	1.100	1.100
7851100 ASK Hochbaumaßnahmen	78,00	80.000	141.000	0	200.000	100.000	1.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	78,00	80.000	141.000	0	200.000	100.000	1.000
7831000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	0,00	12.000	75.000	0	2.000	2.000	2.000
7832000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhlb der Wertgrenze von 800 EUR	0,00	0	2.000	0	2.000	2.000	2.000

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
7833000 Vermögensgegenstände bis 410 €	2.613,22	2.000	0	0	0	0	0
Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	2.613,22	14.000	77.000	0	4.000	4.000	4.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.691,22	94.000	218.000	0	204.000	104.000	5.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.691,22	-63.900	-177.900	0	-202.900	-102.900	-3.900

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamt-bedarf	bisher bereit-gestellt	RE 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	spätere Jahre
H 13030002 Baul. Maßnahmen Grundschule Rischenau										
6814100 ASK Investitionszuwendung - Baul. Maßnahmen Grundschule Rischenau	0	0	0,0	30,0	40,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	30,0	40,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
7851100 ASK Hochbaumaßnahmen - Baul. Maßnahmen Grundschule Rischenau	0	0	0,1	80,0	141,0	0,0	200,0	100,0	1,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,1	80,0	141,0	0,0	200,0	100,0	1,0	0,0
Saldo H 13030002	**0**	**0**	**-0,1**	**-50,0**	**-101,0**	**0,0**	**-199,0**	**-99,0**	**0,0**	**0,0**
Sonstige Investitionen										
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,1	0,1	0,0	0,1	0,1	0,1	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	2,6	14,0	77,0	0,0	4,0	4,0	4,0	0,0
Weitere Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**-2,6**	**-13,9**	**-76,9**	**0,0**	**-3,9**	**-3,9**	**-3,9**	**0,0**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**-2,7**	**-63,9**	**-177,9**	**0,0**	**-202,9**	**-102,9**	**-3,9**	**0,0**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Erläuterungen:

Siehe Produkt 030 100 100 Grundschule Lügde.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Leerseite

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Produktbereich: 030 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 300 Sekundarschulen
Produkt: 100 Sekundarschule

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
4133000 Erträge Sonderposten GVG	26.137,39	10.000	0	0	0	0
4141000 Landeszuweisung Ganztagsoffensive	68.051,57	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
4148000 Zuschüsse und Spenden	0,00	100	100	100	100	100
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Zuwendungen	107.786,87	110.000	110.000	460.000	460.000	460.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	201.975,83	195.100	185.100	535.100	535.100	535.100
4582000 Erträge aus der Auflösungen oder Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	1.000	1.000	580.000	580.000	589.000
4591900 Sonstige ordentliche Erträge	200,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	200,00	1.100	1.100	580.100	580.100	589.100
4711000 Aktivierte Eigenleistungen	40.663,86	90.000	100.000	100.000	80.000	80.000
Aktivierte Eigenleistungen	40.663,86	90.000	100.000	100.000	80.000	80.000
Ordentliche Erträge	242.839,69	286.200	286.200	1.215.200	1.195.200	1.204.200
5012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	100.511,97	102.300	127.300	129.900	131.200	132.600
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	7.642,84	7.800	9.800	10.000	10.100	10.300
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftige	20.231,71	20.400	26.200	26.800	27.100	27.400
Personalaufwendungen	128.386,52	130.500	163.300	166.700	168.400	170.300
5211000 Bauliche Unterhaltung Schulzentrum	27.928,51	44.000	44.000	44.000	44.000	44.000
5233000 Vermögensgegenstände bis 410 €	26.137,39	10.000	0	0	0	0
5241000 Bewirtschaftungskosten Schulzentrum	311.375,31	299.000	290.000	250.000	210.000	210.000
5255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.423,91	2.000	8.100	14.000	14.000	14.000
5271000 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	22.483,77	24.800	24.000	24.000	24.000	24.000
5291000 Lehr- und Unterrichtsmittel, Schulveranstaltungen	17.400,57	22.000	20.700	20.000	18.900	18.400
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	407.749,47	401.800	386.800	352.000	310.900	310.400
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	174.438,84	180.000	181.000	860.000	860.000	860.000
5712000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000
Bilanzielle Abschreibungen	174.438,84	180.000	191.000	870.000	870.000	870.000
5429000 Schulsozialarbeiter, Untersuchungskosten Schulpraktikanten	15.020,00	16.500	25.000	25.000	25.000	25.000
5429100 Aufwendungen Ganztagsoffensive Geld oder Stellle	40.241,27	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
5431000 Geschäftsaufwendungen	9.522,82	4.100	3.900	3.800	3.600	3.600
5441000 Versicherungen, Steuern	29.416,56	29.000	30.000	31.000	31.000	32.000
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	245,04	5.000	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	94.445,69	99.600	104.000	104.900	104.700	105.700
Ordentliche Aufwendungen	805.020,52	811.900	845.100	1.493.600	1.454.000	1.456.400
Ordentliches Ergebnis	**-562.180,83**	**-525.700**	**-558.900**	**-278.400**	**-258.800**	**-252.200**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Produktbereich: 030 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 300 Sekundarschulen
Produkt: 100 Sekundarschule

Kennzahlen	Einh.	Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	30,17	35,25	33,87	81,36	82,20	82,68
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	59,50	55,50	59,64	30,03	28,22	27,80
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	3,22	3,09	3,32	5,66	5,47	5,35

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Produktbereich: 030 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 300 Sekundarschulen
Produkt: 100 Sekundarschule

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
6141000 Landeszuweisung Ganztagsoffensive	68.051,57	75.000	75.000	0	75.000	75.000	75.000
6148000 Zuschüsse und Spenden	0,00	100	100	0	100	100	100
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	68.051,57	75.100	75.100	0	75.100	75.100	75.100
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	2.528,19	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	2.528,19	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	70.579,76	75.200	75.200	0	75.200	75.200	75.200
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	100.511,97	102.300	127.300	0	129.900	131.200	132.600
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	7.642,84	7.800	9.800	0	10.000	10.100	10.300
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftige	20.231,71	20.400	26.200	0	26.800	27.100	27.400
Personalauszahlungen	128.386,52	130.500	163.300	0	166.700	168.400	170.300
7211000 Bauliche Unterhaltung Schulzentrum	27.928,51	44.000	44.000	0	44.000	44.000	44.000
7241000 Bewirtschaftungskosten Schulzentrum	293.752,33	299.000	290.000	0	250.000	210.000	210.000
7255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.423,92	2.000	8.100	0	14.000	14.000	14.000
7271000 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	22.483,77	24.800	24.000	0	24.000	24.000	24.000
7291000 Lehr- und Unterrichtsmittel, Schulveranstaltungen	17.400,57	22.000	20.700	0	20.000	18.900	18.400
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	363.989,10	391.800	386.800	0	352.000	310.900	310.400
7429000 Schulsozialarbeiter, Untersuchungskosten Schulpraktikanten	15.020,00	16.500	25.000	0	25.000	25.000	25.000
7429100 Auszahlungen Ganztagsoffensive	41.095,22	45.000	45.000	0	45.000	45.000	45.000
7431000 Geschäftsauszahlungen	9.522,82	4.100	3.900	0	3.800	3.600	3.600
7441000 Schülerunfallversicherung	29.416,56	29.000	30.000	0	31.000	31.000	32.000
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	245,04	5.000	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Auszahlungen	94.299,64	99.600	104.000	0	104.900	104.700	105.700
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	586.675,26	621.900	654.100	0	623.600	584.000	586.400
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-516.095,50**	**-546.700**	**-578.900**	**0**	**-548.400**	**-508.800**	**-511.200**
6811100 ASK Investitionszuwendung	202.800,00	0	0	0	0	0	0
6811150 ASK Kultur- und Bildungscampus	0,00	1.119.000	2.710.000	0	2.717.000	1.000	1.000
6811160 ASK Klimaticum -	0,00	720.000	1.590.000	0	1.601.000	1.000	1.000
6811170 ASK Sporthalle -	0,00	25.000	1.000	0	69.000	1.000.000	1.200.000
6818000 Einzahlung Spenden Schulzentr.	0,00	100	100	0	100	100	100
Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	202.800,00	1.864.100	4.301.100	0	4.387.100	1.002.100	1.202.100
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	202.800,00	1.864.100	4.301.100	0	4.387.100	1.002.100	1.202.100
7851100 ASK Hochbaumaßnahmen	62.106,92	0	0	0	0	0	0
7851150 ASK Kultur- und Bildungscampus	45.563,49	1.050.000	4.618.000	4.156.000	4.156.000	1.000	1.000
(Kassenwirksamkeit)					(4.156.000)	(0)	(0)
7851160 ASK Klimaticum -	0,00	1.050.000	2.630.000	2.368.000	2.368.000	1.000	1.000
(Kassenwirksamkeit)					(2.368.000)	(0)	(0)
7851170 ASK Sporthalle -	0,00	50.000	50.000	4.070.000	100.000	1.667.000	2.303.000
(Kassenwirksamkeit)					(100.000)	(1.667.000)	(2.303.000)

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Produktbereich: 030 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 300 Sekundarschulen
Produkt: 100 Sekundarschule

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
7851180 ASK Anbau -	0,00	1.150.000	670.000	602.000	602.000	1.000	1.000
(Kassenwirksamkeit)					(602.000)	(0)	(0)
7851190 ASK Realschule -	0,00	0	1.000	560.000	1.000	271.000	289.000
(Kassenwirksamkeit)					(0)	(271.000)	(289.000)
Auszahlungen für Baumaßnahmen	107.670,41	3.300.000	7.969.000	11.756.000	7.227.000	1.941.000	2.595.000
(Kassenwirksamkeit)					(7.226.000)	(1.938.000)	(2.592.000)
7831000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	6.647,47	22.000	22.000	0	22.000	22.000	22.000
7831100 ASK bew. Vermögen über 800 €	0,00	200.000	250.000	400.000	200.000	100.000	100.000
(Kassenwirksamkeit)					(200.000)	(100.000)	(100.000)
7832000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhlb der Wertgrenze von 800 EUR	0,00	0	10.000	0	10.000	10.000	10.000
7833000 Vermögensgegenstände bis 410 €	26.137,39	10.000	0	0	0	0	0
Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	32.784,86	232.000	282.000	400.000	232.000	132.000	132.000
(Kassenwirksamkeit)					(200.000)	(100.000)	(100.000)
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	140.455,27	3.532.000	8.251.000	12.156.000	7.459.000	2.073.000	2.727.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	62.344,73	-1.667.900	-3.949.900	-12.156.000	-3.071.900	-1.070.900	-1.524.900

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamt-bedarf	bisher bereit-gestellt	RE 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	spätere Jahre
H 12030001 Erneuerung Schulzentrum										
6811100 ASK Investitionszuwendung - Erneuerung Schulzentrum	0	0	202,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6811150 ASK Kultur- und Bildungscampus - Erneuerung Schulzentrum	0	0	0,0	1.119,0	2.710,0	0,0	2.717,0	1,0	1,0	0,0
6811160 ASK Klimaticum - - Erneuerung Schulzentrum	0	0	0,0	720,0	1.590,0	0,0	1.601,0	1,0	1,0	0,0
6811170 ASK Sporthalle - - Erneuerung Schulzentrum	0	0	0,0	25,0	1,0	0,0	69,0	1.000,0	1.200,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	202,8	1.864,0	4.301,0	0,0	4.387,0	1.002,0	1.202,0	0,0
7851100 ASK Hochbaumaßnahmen - Erneuerung Schulzentrum	0	0	62,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7851150 ASK Kultur- und Bildungscampus - Erneuerung Schulzentrum	0	0	45,6	1.050,0	4.618,0	4.156,0	4.156,0	1,0	1,0	0,0
(Kassenwirksamkeit)							(4.156,0)	(0,0)	(0,0)	
7851160 ASK Klimaticum - - Erneuerung Schulzentrum	0	0	0,0	1.050,0	2.630,0	2.368,0	2.368,0	1,0	1,0	0,0
(Kassenwirksamkeit)							(2.368,0)	(0,0)	(0,0)	
7851170 ASK Sporthalle - - Erneuerung Schulzentrum	0	0	0,0	50,0	50,0	4.070,0	100,0	1.667,0	2.303,0	0,0
(Kassenwirksamkeit)							(100,0)	(1.667,0)	(2,3)	
7851180 ASK Anbau - - Erneuerung Schulzentrum	0	0	0,0	1.150,0	670,0	602,0	602,0	1,0	1,0	0,0
(Kassenwirksamkeit)							(602,0)	(0,0)	(0,0)	

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Produktbereich: 030 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 300 Sekundarschulen
Produkt: 100 Sekundarschule

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamt-bedarf	bisher bereit-gestellt	RE 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	spätere Jahre
7851190 ASK Realschule - - Erneuerung Schulzentrum	0	0	0,0	0,0	1,0	560,0	1,0	271,0	289,0	0,0
(Kassenwirksamkeit)							(0,0)	(271,0)	(0,3)	
7831100 ASK bew. Vermögen über 800 € - Erneuerung Schulzentrum	0	0	0,0	200,0	250,0	400,0	200,0	100,0	100,0	0,0
(Kassenwirksamkeit)							(200,0)	(100,0)	(0,1)	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	107,7	3.500,0	8.219,0	12.156,0	7.427,0	2.041,0	2.695,0	0,0
Saldo H 12030001	**0**	**0**	**95,1**	**-1.636,0**	**-3.918,0**	**-12.156,0**	**-3.040,0**	**-1.039,0**	**-1.493,0**	**0,0**

Sonstige Investitionen

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,1	0,1	0,0	0,1	0,1	0,1	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	32,8	32,0	32,0	0,0	32,0	32,0	32,0	0,0
Weitere Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**-32,8**	**-31,9**	**-31,9**	**0,0**	**-31,9**	**-31,9**	**-31,9**	**0,0**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**62,3**	**-1.667,9**	**-3.949,9**	**-12.156,0**	**-3.071,9**	**-1.070,9**	**-1.524,9**	**0,0**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Erläuterungen:

Siehe Produkt 030 100 100 Grundschule Lügde.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
4591900 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
Ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
5291000 Schülerbeförderung	339.092,26	379.000	379.000	387.000	391.000	395.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	339.092,26	379.000	379.000	387.000	391.000	395.000
Ordentliche Aufwendungen	339.092,26	379.000	379.000	387.000	391.000	395.000
Ordentliches Ergebnis	**-339.092,26**	**-378.900**	**-378.900**	**-386.900**	**-390.900**	**-394.900**

Kennzahlen	Einh.	Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	0,00	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	35,89	40,00	40,43	41,73	42,62	43,53
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	1,36	1,44	1,49	1,47	1,47	1,45

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100
7291000 Schülerbeförderung	335.688,38	379.000	379.000	0	387.000	391.000	395.000
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	335.688,38	379.000	379.000	0	387.000	391.000	395.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	335.688,38	379.000	379.000	0	387.000	391.000	395.000
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-335.688,38**	**-378.900**	**-378.900**	**0**	**-386.900**	**-390.900**	**-394.900**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Erläuterungen:

Sachkonto 5291000
Schülerbeförderung

Nach den Berechnungen des Fachgebietes Zentrale Dienste ist hier mit 379.000 € an Kosten zu rechnen. Die Auswirkungen der Corona Krise kann die tatsächliche Ausnutzung des Haushaltsansatzes nochmals deutlich beeinflussen.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
4591900 Sonstige ordentliche Erträge Förderschule	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
Ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
5012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	31.603,70	33.500	27.700	28.300	28.600	28.900
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	2.491,38	2.600	2.800	2.900	3.000	3.100
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	6.341,02	6.500	7.100	7.300	7.400	7.500
Personalaufwendungen	40.436,10	42.600	37.600	38.500	39.000	39.500
5429800 Umlage Förderschule	92.887,88	100.000	110.000	110.000	110.000	110.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	92.887,88	100.000	110.000	110.000	110.000	110.000
Ordentliche Aufwendungen	133.323,98	142.600	147.600	148.500	149.000	149.500
Ordentliches Ergebnis	**-133.323,98**	**-142.500**	**-147.500**	**-148.400**	**-148.900**	**-149.400**

Kennzahlen	Einh.	Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	0,00	0,07	0,07	0,07	0,07	0,07
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	14,11	15,04	15,74	16,01	16,23	16,47
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	0,53	0,54	0,58	0,56	0,56	0,55

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen Förderschule	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	31.603,70	33.500	27.700	0	28.300	28.600	28.900
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	2.491,38	2.600	2.800	0	2.900	3.000	3.100
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	6.341,02	6.500	7.100	0	7.300	7.400	7.500
Personalauszahlungen	40.436,10	42.600	37.600	0	38.500	39.000	39.500
7429800 Umlage Förderschule	92.887,88	100.000	110.000	0	110.000	110.000	110.000
Sonstige ordentliche Auszahlungen	92.887,88	100.000	110.000	0	110.000	110.000	110.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	133.323,98	142.600	147.600	0	148.500	149.000	149.500
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-133.323,98**	**-142.500**	**-147.500**	**0**	**-148.400**	**-148.900**	**-149.400**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Leerseite

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Erläuterungen:

Sachkonto 5429800
Umlage Förderschule

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

Ab dem Jahr 2017 erfolgte eine deutliche Anpassung der Verbandsumlage. Die Jahre 2018 und 2019 zeigen ebenfalls einen deutlichen Anstieg. Die Förderschullandschaft in Lippe hat sich in den letzten Jahren deutlich verändert. Die unmittelbar benachbarten Förderschulen in Extertal, Horn-Bad Meinberg, Kalletal und Lemgo wurden geschlossen bzw. laufen aus. Der Förderschwerpunkt Sprache wird in einer Förderschule in Lage-Pottenhausen sowie an der Pestalozzischule Blomberg unterrichtet. Im Kreis Lippe gibt es für den Förderschwerpunkt Lernen neben dem Standort Blomberg zwei weitere Teilstandorte in Detmold und Lage. Durch diese Entwicklung wird das Einzugsgebiet für die Pestalozzischule Blomberg, insbesondere für den Förderschwerpunkt Lernen, zwangsläufig immer größer, weil die Kinder der nicht mehr existierenden Förderschulen nach wie vor beschult werden müssen.

Das hat dazu geführt, dass in der Förderschule Blomberg mittlerweile insgesamt 36 Kinder aus den Nachbarkommunen beschult werden müssen. Für diese Kinder entstehen zusätzliche Beförderungskosten, die der Schulverband zu tragen hat.

Der Haushaltsansatz 2020 musste abermals den tatsächlichen Verhältnissen angepasst werden.

Der sogenannte kreisweite Härtefallfonds kann über das Jahr 2020 zunächst fortgeführt werden. Es gab Bestrebungen diesen Härtefallfonds für die oben beschriebenen Fälle aufzugeben, mit der Folge, dass die Umlage nochmals deutlich steigen würde. Dies konnte zunächst abgewendet werden.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Leerseite

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
4133000 Erträge Sonderposten GVG	0,00	1.000	0	0	0	0
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Zuwendungen	8.466,15	8.000	9.000	9.000	9.000	9.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.466,15	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
4411000 Mieterträge Heimatmuseum Lügde	8.460,95	10.000	5.000	10.400	10.600	10.800
Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.460,95	10.000	5.000	10.400	10.600	10.800
4591900 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
Ordentliche Erträge	16.927,10	19.100	14.100	19.500	19.700	19.900
5012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	3.949,59	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	284,15	200	100	100	100	100
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftige	1.167,84	1.300	400	400	400	400
Personalaufwendungen	5.401,58	4.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5211000 Bauliche Unterhaltung Heimatmuseum	995,18	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5233000 Vermögensgegenstände bis 410 €	0,00	1.000	0	0	0	0
5241000 Bewirtschaftungskosten Heimatmuseum	12.241,21	13.000	10.000	13.500	14.000	14.500
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.236,39	15.000	11.000	14.500	15.000	15.500
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	8.466,15	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
5712000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
Bilanzielle Abschreibungen	8.466,15	8.000	9.000	9.000	9.000	9.000
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	13,00	100	100	100	100	100
Ordentliche Aufwendungen	27.117,12	27.600	21.600	25.100	25.600	26.100
Ordentliches Ergebnis	**-10.190,02**	**-8.500**	**-7.500**	**-5.600**	**-5.900**	**-6.200**

Kennzahlen	Einh.	Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	62,42	69,20	65,28	77,69	76,95	76,25
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	1,08	0,90	0,80	0,60	0,64	0,68
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	0,11	0,11	0,08	0,10	0,10	0,10

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
6411000 Mieteinzahlungen HeimatmuseumLügde	8.460,95	10.000	5.000	0	10.400	10.600	10.800
Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.460,95	10.000	5.000	0	10.400	10.600	10.800
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.460,95	10.100	5.100	0	10.500	10.700	10.900
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	3.949,59	3.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	284,15	200	100	0	100	100	100
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftige	1.167,84	1.300	400	0	400	400	400
Personalauszahlungen	5.401,58	4.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
7211000 Bauliche Unterhaltung Heimatmuseum	995,18	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7241000 Bewirtschaftungskosten Heimatmuseum	12.110,85	13.000	10.000	0	13.500	14.000	14.500
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.106,03	14.000	11.000	0	14.500	15.000	15.500
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Auszahlungen	13,00	100	100	0	100	100	100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.520,61	18.000	12.600	0	16.100	16.600	17.100
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-10.059,66**	**-8.500**	**-7.500**	**0**	**-5.600**	**-5.900**	**-6.200**
7831000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7832000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhlb der Wertgrenze von 800 EUR	0,00	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7833000 Vermögensgegenstände bis 410 €	0,00	1.000	0	0	0	0	0
Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamt-bedarf	bisher bereit-gestellt	RE 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	spätere Jahre
Sonstige Investitionen										
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	2,0	2,0	0,0	2,0	2,0	2,0	0,0
Weitere Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0,0**	**-2,0**	**-2,0**	**0,0**	**-2,0**	**-2,0**	**-2,0**	**0,0**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0,0**	**-2,0**	**-2,0**	**0,0**	**-2,0**	**-2,0**	**-2,0**	**0,0**

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

Erläuterungen:

Unter diesem Produkt werden die Erträge und Aufwendungen des Heimatmuseums Lügde abgebildet. Die Ansätze wurden teilweise den tatsächlichen Verhältnissen des Jahres 2020 angepasst.

Eine zentrale Rolle wird hier die neue Verpachtung des Cafés im Heimatmuseum einnehmen.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Leerseite

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Zuwendungen	63.876,54	64.000	64.000	64.000	64.000	64.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.876,54	64.000	64.000	64.000	64.000	64.000
4591900 Sonstige ordentliche Erträge Dorfgemeinschaftshäuser	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
Ordentliche Erträge	63.876,54	64.100	64.100	64.100	64.100	64.100
5211000 Bauliche Unterhaltung Dorfgemeinschaftshäuser	22.596,11	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5241000 Anteilige Bewirtschaftungskosten Dorfgemeinschaftshaus Falkenhagen / Sportzplatz	2.725,02	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
5241100 Anteilige Bewirtschaftungskosten Dorfgemeinschaftshaus Hummersen	2.541,33	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5241200 Anteilige Bewirtschaftungskosten Dorfgemeinschaftshaus Köterberg	965,67	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
5241300 Anteilige Bewirtschaftungskosten Dorfgemeinschaftshaus Rischenau / Sportplatz	400,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
5241400 Anteilige Bewirtschaftungskosten Dorfgemeinschaftshaus Wörderfeld	3.374,74	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
5241500 Anteiligie Bewirtschaftungskosten Dorfgemeinschaftshaus Sabbenhausen	0,00	0	3.700	3.700	3.700	3.700
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.602,87	13.000	16.700	16.700	16.700	16.700
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	72.114,76	73.000	73.000	73.000	73.000	73.000
Bilanzielle Abschreibungen	72.114,76	73.000	73.000	73.000	73.000	73.000
5429900 Mitgliedsbeiträge Dorfgemeinschaftshäuser	900,00	900	900	900	900	900
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufDorfgemeinschaftshäuser	92.950,00	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	93.850,00	900	900	900	900	900
Ordentliche Aufwendungen	198.567,63	86.900	90.600	90.600	90.600	90.600
Ordentliches Ergebnis	**-134.691,09**	**-22.800**	**-26.500**	**-26.500**	**-26.500**	**-26.500**

Kennzahlen	Einh.	Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	32,17	73,76	70,75	70,75	70,75	70,75
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	14,26	2,41	2,83	2,86	2,89	2,92
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	0,80	0,33	0,36	0,34	0,34	0,33

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100
7211000 Bauliche Unterhaltung Dorfgemeinschaftshäuser	14.773,33	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7241000 Anteilige Bewirtschaftungskosten Dorfgemeinschaftshaus Falkenhagen	2.725,02	3.100	3.100	0	3.100	3.100	3.100
7241100 Anteilige Bewirtschaftungskosten Dorfgemeinschaftshaus Hummersen	2.541,33	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
7241200 Anteilige Bewirtschaftungskosten Dorfgemeinschaftshaus Köterberg	965,67	1.100	1.100	0	1.100	1.100	1.100
7241300 Anteilige Bewirtschaftungskosten Dorfgemeinschaftshaus	400,00	1.100	1.100	0	1.100	1.100	1.100
7241400 Anteilige Bewirtschaftungskosten Dorfgemeinschaftshaus Wörderfeld	3.374,74	3.700	3.700	0	3.700	3.700	3.700
7241500 Anteilige Bewirtschaftungskosten Dorfgemeinschaftshaus Sabbenhausen	0,00	0	3.700	0	3.700	3.700	3.700
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	24.780,09	13.000	16.700	0	16.700	16.700	16.700
7429900 Mitgliedsbeiträge Dorfgemeinschaftshäuser	900,00	900	900	0	900	900	900
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufDorfgemeinschaftshäuser	92.950,00	0	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Auszahlungen	93.850,00	900	900	0	900	900	900
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	118.630,09	13.900	17.600	0	17.600	17.600	17.600
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-118.630,09**	**-13.800**	**-17.500**	**0**	**-17.500**	**-17.500**	**-17.500**
6814100 ASK Investitionszuwendung	10.000,00	0	0	0	0	0	0
Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	10.000,00	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000,00	0	0	0	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	10.000,00	0	0	0	0	0	0

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamt-bedarf	bisher bereit-gestellt	RE 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	spätere Jahre
H 08040001 Umbau Dorfgemeinschaftshaus Rischenau										
6814100 ASK Investitionszuwendung - Umbau Dorfgemeinschaftshaus Rischenau	0	0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo H 08040001	**0**	**0**	**10,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**10,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Leerseite

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Erläuterungen:

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

Als neues Objekt ist das künftige Dorfgemeinschaftshaus Sabbenhausen bei der anteiligen Übernahme der Bewirtschaftungskosten mit in den Haushaltsplan aufgenommen worden. Analog den Vorgaben aus den übrigen Dorfgemeinschaftshäusern wurde hier zunächst ein Betrag von 3.700 € eingestellt.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Leerseite

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
4148000 Spenden Büchereien	0,00	100	100	100	100	100
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	100	100	100	100	100
4421000 Erträge aus Verkauf	0,00	100	100	100	100	100
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
4591900 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
Ordentliche Erträge	0,00	300	300	300	300	300
5012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	12.788,43	17.700	12.300	12.600	12.800	13.000
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	979,95	1.400	900	1.000	1.100	1.200
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	2.540,70	3.500	2.500	2.600	2.700	2.800
Personalaufwendungen	16.309,08	22.600	15.700	16.200	16.600	17.000
5221000 Straßenschmuck, Stadttürme,	1.462,47	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5281000 Wettbewerb "Unser Dorf hat Zukunft", Heimatveranstaltungen	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5291000 Budget Ausschuss für Schulen und Kindertagesstättten	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.462,47	6.500	9.500	6.500	6.500	6.500
5314000 Zuschüsse OrtsbürgermeisterPlege der Ortsgemeinschaft	8.498,25	13.100	13.100	13.100	13.100	13.100
5318000 Zuschüsse an Büchereien, Neuanschaffung Bücher	1.460,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
5318100 Zuschüsse an Musikschule, Gesangvereine und sonstige Musikgruppen	15.150,00	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500
5318200 Zuschüsse an Heimat- und Verkehrsvereine, Blumen- und Fassadenwettbewerb	13.250,00	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
Transferaufwendungen	38.358,25	43.900	43.900	43.900	43.900	43.900
5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5429800 Umlage Zweckverband VHS Lippe-Ost	42.980,99	49.000	49.000	49.000	49.000	49.000
5429900 Mitgliedsbeiträge Lippischer / Westfälischer Heimatbund und Lippische Museumsgesellschaft	168,73	300	300	300	300	300
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	563,64	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.713,36	50.900	50.900	50.900	50.900	50.900
Ordentliche Aufwendungen	99.843,16	123.900	120.000	117.500	117.900	118.300
Ordentliches Ergebnis	**-99.843,16**	**-123.600**	**-119.700**	**-117.200**	**-117.600**	**-118.000**

Kennzahlen	Einh.	Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	0,00	0,24	0,25	0,26	0,25	0,25
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	10,57	13,05	12,77	12,64	12,82	13,01
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	0,40	0,47	0,47	0,45	0,44	0,43

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
6148000 Spenden Büchereien	0,00	100	100	0	100	100	100
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	100	100	0	100	100	100
6421000 Einzahlungen aus Verkauf	0,00	100	100	0	100	100	100
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	0	100	100	100
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	300	300	0	300	300	300
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	12.788,43	17.700	12.300	0	12.600	12.800	13.000
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	979,95	1.400	900	0	1.000	1.100	1.200
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	2.540,70	3.500	2.500	0	2.600	2.700	2.800
Personalauszahlungen	16.309,08	22.600	15.700	0	16.200	16.600	17.000
7221000 Straßenschmuck, Stadttürme,	1.462,47	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
7281000 Wettbewerb "Unser Dorf hat Zukunft", Heimatveranstaltungen	0,00	1.500	4.500	0	1.500	1.500	1.500
7291000 Allgemeine Schul-, Bildungs- und Kulturangelegenheiten	0,00	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.462,47	6.500	9.500	0	6.500	6.500	6.500
7314000 Zuschüsse OrtsbürgermeisterPflege der Ortsgemeinschaft	8.498,25	13.100	13.100	0	13.100	13.100	13.100
7318000 Zuschüsse an Büchereien, Neuanschaffung Bücher	1.460,00	1.300	1.300	0	1.300	1.300	1.300
7318100 Zuschüsse an Musikschulen, Gesangvereine und sonstige Musikgruppen	15.150,00	15.500	15.500	0	15.500	15.500	15.500
7318200 Zuschüsse an Heimat- und Verkehrsvereine, Blumen- und Fassadenwettbewerb	13.250,00	14.000	14.000	0	14.000	14.000	14.000
Transferauszahlungen	38.358,25	43.900	43.900	0	43.900	43.900	43.900
7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	0,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
7429800 Umlage Zweckverband VHS Lippe-Ost	42.980,99	49.000	49.000	0	49.000	49.000	49.000
7429900 Mitgliedsbeiträge Lippischer / Westfälischer Heimatbund und Lippische Museumsgesellschaft	168,73	300	300	0	300	300	300
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	563,64	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Auszahlungen	43.713,36	50.900	50.900	0	50.900	50.900	50.900
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	99.843,16	123.900	120.000	0	117.500	117.900	118.300
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-99.843,16**	**-123.600**	**-119.700**	**0**	**-117.200**	**-117.600**	**-118.000**
6818000 Einzahlung Spenden Büchereien	0,00	100	100	0	100	100	0
Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	100	100	0	100	100	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	0

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamt-bedarf	bisher bereit-gestellt	RE 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	spätere Jahre
Sonstige Investitionen										
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,1	0,1	0,0	0,1	0,1	0,0	0,0
Weitere Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0,0**	**0,1**	**0,1**	**0,0**	**0,1**	**0,1**	**0,0**	**0,0**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0,0**	**0,1**	**0,1**	**0,0**	**0,1**	**0,1**	**0,0**	**0,0**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Leerseite

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Erläuterungen:

Sachkonto 5281000
Wettbewerb „Unser Dorf hat Zukunft“

Ab dem Jahr 2016 wird der übliche Pauschalansatz bereitgestellt. Im Jahr 2020 war grundsätzlich wieder ein überregionaler Wettbewerb geplant. Die endgültige Abwicklung bleibt abzuwarten.

Sachkonto 5291000
Allgemeine Schul-, Bildungs- und Kulturangelegenheiten

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

Sachkonto 5314000
Zuschüsse Ortsbürgermeister zur Pflege der Ortsgemeinschaft

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

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

Sachkonto 5318100
Zuschüsse an Musikschule, Gesangvereine und sonstige Musikgruppen

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

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

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

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

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

Sachkonto 5429800
Umlage Zweckverband Volkshochschule Lippe-Ost

Für das Jahr 2020 ist nach den aktuellen Haushaltsplanungen der Volkshochschule Lippe-Ost von einer Umlage von rund 49.000 auszugehen.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
4211000 Erstattungen vom Land	550.137,11	615.000	440.000	310.000	310.000	310.000
4211100 Ersatzleistungen	7.935,48	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Sonstige Transfererträge	558.072,59	616.000	441.000	311.000	311.000	311.000
4591900 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
Ordentliche Erträge	558.072,59	616.100	441.100	311.100	311.100	311.100
5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	43.883,23	37.200	45.600	46.300	46.800	47.300
5012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	13.913,00	36.000	11.800	12.100	12.300	12.500
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.075,19	2.800	1.200	1.300	1.400	1.500
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	2.628,38	6.500	3.100	3.200	3.300	3.400
5051000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	9.437,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Personalaufwendungen	70.936,80	88.500	67.700	68.900	69.800	70.700
5331000 Aufwendungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	393.966,62	420.000	390.000	340.000	340.000	340.000
5331100 Krankenhilfe nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	118.374,32	120.000	90.000	80.000	80.000	80.000
Transferaufwendungen	512.340,94	540.000	480.000	420.000	420.000	420.000
Ordentliche Aufwendungen	583.277,74	628.500	547.700	488.900	489.800	490.700
Ordentliches Ergebnis	**-25.205,15**	**-12.400**	**-106.600**	**-177.800**	**-178.700**	**-179.600**
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	27.961,00	33.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	27.961,00	33.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Teilergebnis	**-53.166,15**	**-45.400**	**-136.600**	**-207.800**	**-208.700**	**-209.600**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Kennzahlen	Einh.	Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	95,68	98,03	80,54	63,63	63,52	63,40
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	2,67	1,31	11,37	19,18	19,48	19,80
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	2,34	2,39	2,15	1,85	1,84	1,80

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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
6211000 Erstattungen vom Land	629.809,11	615.000	305.000	0	310.000	310.000	310.000
6211100 Ersatzleistungen	12.146,44	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Sonstige Transfereinzahlungen	641.955,55	616.000	306.000	0	311.000	311.000	311.000
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	641.955,55	616.100	306.100	0	311.100	311.100	311.100
7011000 Auszahlung Dienstbezüge Beamte	44.042,48	37.200	45.600	0	46.300	46.800	47.300
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	13.913,00	36.000	11.800	0	12.100	12.300	12.500
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.075,19	2.800	1.200	0	1.300	1.400	1.500
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	2.628,38	6.500	3.100	0	3.200	3.300	3.400
Personalauszahlungen	61.659,05	82.500	61.700	0	62.900	63.800	64.700
7331000 Auszahlungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	393.966,62	420.000	390.000	0	340.000	340.000	340.000
7331100 Krankenhilfe nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	218.097,37	120.000	90.000	0	80.000	80.000	80.000
Transferauszahlungen	612.063,99	540.000	480.000	0	420.000	420.000	420.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	673.723,04	622.500	541.700	0	482.900	483.800	484.700
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-31.767,49**	**-6.400**	**-235.600**	**0**	**-171.800**	**-172.700**	**-173.600**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Erläuterungen:

Die Städte sind nach wie vor für die ausländischen Flüchtlinge Verwaltungs- und Kostenträger. Sie erhalten zum Ausgleich aller Kosten (Hilfe zum Lebensunterhalt, Unterkunftskosten, Krankenhilfe) eine pauschale Zuwendung. Die Höhe der Zuweisungen wurde ab dem 01.01.2017 neu geregelt – so gewährt das Land Nordrhein-Westfalen für jeden „abrechnungsfähigen" Flüchtling eine Kostenpauschale in Höhe von 866,00 € / mtl. In 2017 wurde eine sogenannte Ist-Kostenerhebung durchgeführt, um die Pauschalen neu zu justieren. Die Ergebnisse liegen mittlerweile vor und zeigen ein heterogenes Bild zwischen kleinen kreisangehörigen Städten und den Ballungszentren. Eine Entscheidung zur Anpassung der pauschalen Erstattungen steht mittlerweile seit Dezember 2018 aus. Die erforderlichen Entscheidungen werden sich voraussichtlich bis in das Jahr 2020/21 hinziehen. Ob und in welchem Umfang Entlastungen für den Haushalt der Stadt Lügde umgesetzt werden, bleibt abzuwarten.

Mit der Anpassung des Flüchtlingsaufnahmegesetzes zum 01.01.2016 wurde der Personenkreis, für den Kostenerstattungen gezahlt werden, um die sogenannten Geduldeten nach § 60 a Aufenthaltsgesetz erweitert. Diese Regelung ist jedoch nicht auskömmlich. Gerade aus diesem Personenkreis ergeben sich steigende finanzielle Belastungen für die Stadt Lügde. Die Landeszuwendung für diesen Personenkreis wird längstens bis 3 Monate nach Eintritt der vollziehbaren Ausreisepflicht gezahlt. Für diesen Personenkreis trägt die Stadt Lügde die alleinigen Kosten. Eine Kostenerstattung durch Bund oder Land erfolgt ab dem 4. Monat nicht mehr.

Die mit dem Haushaltsplan 2018 zunächst angekündigten finanziellen Probleme aus dem Personenkreis der sogenannten geduldeten Flüchtlinge wurden für dieses Jahr noch nicht bestätigt. Durch eine Überprüfung der Abrechnungsfähigkeit in 2018 konnte das Defizit deutlich reduziert werden.

Für die Jahre 2019 und 2020 kann das Defizit auf Grund der Weitergabe der sogenannten Integrationspauschale des Bundes durch das Land nochmals abgewendet werden. Die bereits in 2019 vereinnahmte Integrationspauschale ist auf die Jahre 2019 und 2020 aufzuteilen. Das Defizit 2020 in dem Produkt 050 100 100 erreicht deshalb nur geschätzte 137.000 €. Demgegenüber weist der Finanzplan schon ein Defizit von 236.000 € aus. Erst ab dem Jahr 2021 drohen nach jetzigem Kenntnisstand die vorher beschriebenen Belastungen aus dem Personenkreis der Geduldeten voll durchzuschlagen. Hier gilt es dringend die Hilfe der Bundes- und Landesebene einzufordern. Es bleibt zu hoffen, dass bei den aktuell laufenden Verhandlungen diese Aspekte ausreichend Berücksichtigung finden.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Für 2020 wird unterstellt, dass im Jahresmittel für 55 ausländische Flüchtlinge der Lebensunterhalt nach dem Asylbewerberleistungsgesetz sicher zu stellen ist. Die mit dem Land Nordrhein-Westfalen abrechnungsfähigen Personen werden für 2020 im Jahresmittel mit 25 Personen prognostiziert. Nicht abrechnungsfähige Personen werden im Mittel mit 30 Personen kalkuliert. 5 Personen können Ihren Lebensunterhalt selbst sicherstellen. Auf Grund der schwer einzuschätzenden Rechtslage unterliegt diese Zahl starken Schwankungen und kann sich im Laufe des Jahres 2020 nochmals deutlich verändern.

Stichtag	**Mit dem Land abrechenbare Personen**	**Nicht mit dem Land abrechenbare Personen**	**Gesamt**
31.12.2010	9	31	40
31.12.2011	9	32	41
31.12.2012	12	19	31
30.09.2013	17	22	39
30.09.2014	31	20	51
30.09.2015	119	12	131

30.09.2016	165	20	185
30.09.2017	59	32	91
30.09.2018	46	23	69
30.09.2019	38	32	70
2020 geschätzt	25	30	55

Für laufende Leistungen wurden auf der obigen Basis 440.000 € in den Haushalt 2020 eingestellt, für Krankenhilfe 90.000 €. Zu berücksichtigen hierbei ist, das lediglich im Ergebnisplan ein erhöhter Ansatz aus der Abgrenzung der Integrationspauschale berücksichtigt wurde. Der Finanzplan enthält lediglich einen Betrag von 305.000 €. Die in den letzten Jahren oftmals beklagten außergewöhnlichen Krankheitskosten sind zukünftig solange nicht zu befürchten, als die Städte und Gemeinden des Kreises Lippe zum 01.01.2008 einen Solidarfond Krankenhilfe eingeführt haben und hierüber eine gewisse Nivellierung erfolgt. Auf Initiative der Stadt Lügde wurden in 2019 die Abrechnungsmodalitäten unter den Mitgliedskommunen nochmals deutlich gemacht und ein verbessertes Abrechnungssystem eingeführt.

In Relation zu den prognostizierten Flüchtlingszahlen wurden von Seiten des Fachgebietes Finanzen, in Abstimmung mit den übrigen Fachbereichen, Mittel zur Unterbringung ausländischer Flüchtlinge unter dem Produkt „050 100 200 Wohnheime für Asylbewerber“ zur Verfügung gestellt. Diese Mittel dienen in erster Linie der laufenden Bereitstellung und Bewirtschaftung von Wohnraum und der laufenden Unterhaltung des beweglichen Vermögens. Sowohl die Erträge als auch die Kosten sind nur schwer kalkulierbar und versuchen ein wirklichkeitsnahes Bild unter aktuellen Rahmenbedingungen wiederzugeben. Ab dem Haushaltsplan 2019 wurden eher sinkende Beträge unterstellt. Gerade im Bereich der Personalkosten erfolgt eine tatsächliche Abrechnung nach den Stundenaufzeichnungen 2020.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
4133000 Erträge Sonderposten GVG	3.728,97	1.000	0	0	0	0
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Zuwendungen	2.559,71	2.500	3.500	3.500	3.500	3.500
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.288,68	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
4411000 Nutzungsentgelte Vordere Str.27	14.385,53	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
4411100 Nutzungsentgelte Marktweg 3	16.167,30	20.000	15.000	15.000	15.000	15.000
4411200 Nutzungsentgelte Lange Str. 9	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4411300 Nutzungsentgelte Auf der Rothe 3	20.043,59	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
4411400 Nutzungsent. angemiet. Objekte	21.165,59	20.000	15.000	15.000	15.000	15.000
4411500 Nutzungsentgelte Hauptstr.38	10.409,76	10.000	11.000	11.000	11.000	11.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	82.171,77	91.000	82.000	82.000	82.000	82.000
4542000 Erträge Veräußerung bew. Vermögensgegenstände	0,00	100	100	100	100	100
4591900 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	200	200	200	200	200
4711000 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Aktivierte Eigenleistungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ordentliche Erträge	88.460,45	95.700	86.700	86.700	86.700	86.700
5012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	73.618,25	73.300	53.300	54.400	55.000	55.600
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	5.868,94	5.800	5.800	6.000	6.100	6.200
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftige	15.135,92	15.100	14.600	14.900	15.100	15.300
Personalaufwendungen	94.623,11	94.300	73.700	75.300	76.200	77.100
5211000 Bauliche Unterhaltung VordereStr. 27	1.926,13	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5211100 Bauliche Unterhaltung Marktweg 3	4.027,33	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5211200 Bauliche Unterhaltung Lange Str. 9	110,79	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5211300 Bauliche Unterhaltung Auf der Rothe 3	2.280,19	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5211400 Baul. Unt. Aufstockung	0,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
5211500 Baul. Unt. Hauptstr. 38	225,78	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5233000 Vermögensgegenstände bis 410 €	3.728,97	10.000	0	0	0	0
5241000 Bewirtschaft. Vordere Str. 27	13.259,71	17.000	17.500	18.000	18.500	18.500
5241100 Bewirtschaft. Marktweg 3	21.789,00	25.000	22.000	23.000	24.000	25.000
5241200 Bewirtschaft. Lange Str. 9	2.738,14	2.000	2.500	3.000	3.500	4.000
5241300 Bewirtschaft. Auf der Rothe 3	11.168,52	12.000	13.000	14.000	15.000	16.000
5241400 Bewirtschaft. angemietete Objekte	30.706,81	20.000	21.000	22.000	23.000	24.000
5241500 Bewirtschaftung Hauptstr.38	3.167,63	5.000	5.500	6.000	6.500	7.000
5255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens Asylheime	2.079,08	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	97.208,13	132.000	122.500	127.000	131.500	135.500
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	28.839,61	29.000	29.000	29.000	29.000	29.000
5712000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000
Bilanzielle Abschreibungen	28.839,61	29.000	39.000	39.000	39.000	39.000
5431000 Fernsprechgebühren Asylheime	2.523,81	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5474000 Verluste aus Abgang von VG´s	0,00	100	100	100	100	100
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.740,08	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.263,89	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600
Ordentliche Aufwendungen	225.934,74	260.900	240.800	246.900	252.300	257.200

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Ordentliches Ergebnis	**-137.474,29**	**-165.200**	**-154.100**	**-160.200**	**-165.600**	**-170.500**
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	29.068,00	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	29.068,00	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Teilergebnis	**-166.542,29**	**-195.200**	**-184.100**	**-190.200**	**-195.600**	**-200.500**

Kennzahlen	Einh.	Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	39,15	36,68	36,00	35,12	34,36	33,71
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	14,55	17,44	18,44	17,28	18,05	18,79
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	0,90	0,99	0,95	0,94	0,95	0,94

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
6411000 Nutzungsentgelte Vordere Str.27	14.385,53	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
6411100 Nutzungsentgelte Marktweg 3	16.167,30	20.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
6411200 Nutzungsentgelte Lange Str. 9	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
6411300 Nutzungsentgelte Auf der Rothe3	20.043,59	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
6411400 Nutzungsent. angemiet. Objekte	21.295,92	20.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
6411500 Nutzungsentgelte Hauptstr.38	10.409,76	10.000	11.000	0	11.000	11.000	11.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	82.302,10	91.000	82.000	0	82.000	82.000	82.000
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	82.302,10	91.100	82.100	0	82.100	82.100	82.100
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	73.618,25	73.300	53.300	0	54.400	55.000	55.600
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	5.868,94	5.900	5.800	0	6.000	6.100	6.200
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftige	15.135,92	15.100	14.600	0	14.900	15.100	15.300
Personalauszahlungen	94.623,11	94.300	73.700	0	75.300	76.200	77.100
7211000 Bauliche Unterhaltung Vordere Str. 27	1.926,18	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
7211100 Bauliche Unterhaltung Marktweg 3	4.027,33	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
7211200 Bauliche Unterhaltung Lange Str.9	110,79	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
7211300 Bauliche Unterhaltung Auf der Rothe 3	2.280,19	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
7211400 Baulíche Unterhaltung Aufstockung	0,00	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
7211500 Baul. Unt. Hauptstr. 38	225,78	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
7241000 Bewirtschaftungskosten Vordere Str. 27	12.431,35	17.000	17.500	0	18.000	18.500	18.500
7241100 Bewirtschaftungskosten Marktweg 3	21.645,36	25.000	22.000	0	23.000	24.000	25.000
7241200 Bewirtschaftungskosten Lange Str.9	2.026,12	2.000	2.500	0	3.000	3.500	4.000
7241300 Bewirtschaftungskosten Auf der Rothe 3	10.095,97	12.000	13.000	0	14.000	15.000	16.000
7241400 Bewirtschaftung angemietete Objekte	30.706,81	20.000	21.000	0	22.000	23.000	24.000
7241500 Bewirtschaftung Hauptstr.38	5.042,71	5.000	5.500	0	6.000	6.500	7.000
7255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.079,08	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	92.597,70	122.000	122.500	0	127.000	131.500	135.500
7431000 Fernsprechgebühren Asylheime	2.523,81	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.740,08	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
Sonstige ordentliche Auszahlungen	5.263,89	5.500	5.500	0	5.500	5.500	5.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	192.484,70	221.800	201.700	0	207.800	213.200	218.100
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-110.182,60**	**-130.700**	**-119.600**	**0**	**-125.700**	**-131.100**	**-136.000**
6831000 Einzahlung Veräußerung bew.Vermögensgegenstände	0,00	100	100	0	100	100	100
Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
7831000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	1.487,50	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7832000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhlb der Wertgrenze von 800 EUR	0,00	0	10.000	0	10.000	10.000	10.000
7833000 Vermögensgegenstände bis 410 €	3.728,97	10.000	0	0	0	0	0
Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	5.216,47	11.000	11.000	0	11.000	11.000	11.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.216,47	11.000	11.000	0	11.000	11.000	11.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.216,47	-10.900	-10.900	0	-10.900	-10.900	-10.900

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamt-bedarf	bisher bereit-gestellt	RE 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	spätere Jahre
Sonstige Investitionen										
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,1	0,1	0,0	0,1	0,1	0,1	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	5,2	11,0	11,0	0,0	11,0	11,0	11,0	0,0
Weitere Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**-5,2**	**-10,9**	**-10,9**	**0,0**	**-10,9**	**-10,9**	**-10,9**	**0,0**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**-5,2**	**-10,9**	**-10,9**	**0,0**	**-10,9**	**-10,9**	**-10,9**	**0,0**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Erläuterungen:

Siehe Produkt 050 100 100 Leistungen für Asylbewerber.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Leerseite

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
4211000 Ersatz von sozialen Leistungen	136,88	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Sonstige Transfererträge	136,88	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ordentliche Erträge	136,88	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	6.018,71	0	0	0	0	0
5012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	33.834,87	29.800	28.200	28.800	29.100	29.400
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	2.613,90	2.400	2.400	2.500	2.600	2.700
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftige	6.682,37	4.600	6.400	6.600	6.700	6.800
5051000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	3.939,00	0	0	0	0	0
Personalaufwendungen	53.088,85	36.800	37.000	37.900	38.400	38.900
5318000 Zuschuss Seniorenarbeit	2.900,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Transferaufwendungen	2.900,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5429900 Mitgliedsbeiträge Förderverein Arbeitslosenprojekt, Chance Ausbildung Lippe, Hospitzverein	2.510,00	6.500	6.500	1.500	1.500	1.500
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	5.100	5.100	5.100	5.100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.510,00	6.600	11.600	6.600	6.600	6.600
Ordentliche Aufwendungen	58.498,85	46.400	51.600	47.500	48.000	48.500
Ordentliches Ergebnis	**-58.361,97**	**-45.400**	**-50.600**	**-46.500**	**-47.000**	**-47.500**

Kennzahlen	Einh.	Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	0,23	2,16	1,94	2,11	2,08	2,06
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	6,18	4,79	5,40	5,02	5,12	5,24
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	0,23	0,18	0,20	0,18	0,18	0,18

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
6211000 Ersatz von sozialen Leistungen	136,88	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Sonstige Transfereinzahlungen	136,88	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	136,88	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7011000 Auszahlung Dienstbezüge Beamte	5.788,68	0	0	0	0	0	0
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	33.834,87	29.800	28.200	0	28.800	29.100	29.400
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	2.613,90	2.400	2.400	0	2.500	2.600	2.700
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftige	6.682,37	4.600	6.400	0	6.600	6.700	6.800
Personalauszahlungen	48.919,82	36.800	37.000	0	37.900	38.400	38.900
7318000 Zuschuss Seniorenarbeit	2.900,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
Transferauszahlungen	2.900,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
7429900 Mitgliedsbeiträge Förderverein Arbeitslosenprojekt, Chance Ausbildung Lippe, Hospizverein	2.510,00	6.500	6.500	0	1.500	1.500	1.500
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	5.100	0	5.100	5.100	5.100
Sonstige ordentliche Auszahlungen	2.510,00	6.600	11.600	0	6.600	6.600	6.600
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	54.329,82	46.400	51.600	0	47.500	48.000	48.500
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-54.192,94**	**-45.400**	**-50.600**	**0**	**-46.500**	**-47.000**	**-47.500**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Erläuterungen:

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

Sachkonto 5429900
Mitgliedsbeiträge

Unter diesem Produktsachkonto werden unter anderem die Mitgliedsbeiträge des Hospizvereins und der Chance Ausbildung Lippe eV abgebildet.

Im Rahmen der Haushaltsberatungen 2018 wurde auf Anregung von Ratsherr Krause fraktionsübergreifend beschlossen, den Beitrag zum Hospizverein auf jährlich 500 € anzuheben.

Die im Sachkonto dargestellte Erhöhung in den Jahren 2019 bis 2020 resultiert aus einer aktuellen Fördermaßnahme. Es wird eine zusätzliche Ausbildungsstelle innerhalb der Stadtverwaltung Lügde zur Verfügung gestellt.

Sachkonto 5499900
Sonstige Aufwendungen

Über diese Position sollen ab dem Jahr 2020 die Lernpatenschaften der S&H Stiftung mit einem Betrag von 5.000 € unterstützt werden.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Leerseite

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
4133000 Erträge Sonderposten GVG	8.146,74	4.500	0	0	0	0
4141000 Landeszuweisungen integrative Betreuung	15.316,00	20.000	21.000	21.000	21.000	21.000
4142000 Betriebskostenzuschüsse Kindergarten Lügde	569.919,16	602.000	638.000	680.000	689.000	697.000
4148000 Spenden Kindergarten Lügde	0,00	100	100	100	100	100
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Zuwendungen	28.434,51	29.000	34.000	34.000	34.000	34.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	621.816,41	655.600	693.100	735.100	744.100	752.100
4321000 Erstattung Kosten für die Mittagsverpflegung	31.092,86	25.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.092,86	25.000	30.000	30.000	30.000	30.000
4421000 Erträge aus Verkauf	61,00	100	100	100	100	100
Privatrechtliche Leistungsentgelte	61,00	100	100	100	100	100
4542000 Erträge Veräußerung bew. Vermögensgegenstände	0,00	100	100	100	100	100
4583000 Erträge aus Auflösung Kindergartenrücklage	0,00	100	100	100	100	100
4591900 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	300	300	300	300	300
Ordentliche Erträge	652.970,27	681.500	723.500	765.500	774.500	782.500
5012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	561.392,20	559.300	605.200	617.400	623.600	629.900
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	43.432,16	43.200	45.600	46.600	47.100	47.600
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftige	113.962,37	113.400	81.400	83.100	84.000	84.900
Personalaufwendungen	718.786,73	715.900	732.200	747.100	754.700	762.400
5211000 Bauliche Unterhaltung Kindergarten Lügde	5.852,57	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5233000 Vermögensgegenstände bis 410 €	8.146,74	4.500	0	0	0	0
5241000 Bewirtschaftungskosten Kindergarten Lügde	32.712,60	34.000	35.000	35.500	36.000	36.500
5291000 Spiel- und Unterrichtsmaterial, Milchfrühstück	6.922,91	7.100	7.100	7.100	7.100	7.100
5291100 Mittagsverpflegung	30.541,35	25.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	84.176,17	75.600	77.100	77.600	78.100	78.600
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	31.449,25	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
5712000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	0	4.000	4.000	4.000	4.000
5715000 Zuführung Kindergartenrückstellung	0,00	100	100	100	100	100
Bilanzielle Abschreibungen	31.449,25	32.100	36.100	36.100	36.100	36.100
5412000 Fortbildungs- und Untersuchungsaufwand	1.422,99	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
5431000 Geschäftsaufwendungen, Reisekosten	2.621,59	3.000	4.500	4.500	4.500	4.500
5441000 Versicherungen, Steuern	1.545,26	1.500	1.700	1.800	1.900	2.000
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	387,24	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.977,08	9.700	11.400	11.500	11.600	11.700
Ordentliche Aufwendungen	840.389,23	833.300	856.800	872.300	880.500	888.800
Ordentliches Ergebnis	**-187.418,96**	**-152.300**	**-133.300**	**-106.800**	**-106.000**	**-106.300**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Kennzahlen	Einh.	Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	77,70	81,72	84,44	87,76	87,96	88,04
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	19,84	16,08	14,22	11,52	11,56	11,72
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	3,37	3,17	3,36	3,30	3,32	3,27

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
6141000 Landeszuweisungen integrative Betreuung	15.316,00	20.000	21.000	0	21.000	21.000	21.000
6142000 Betriebskostenzuschüsse	569.919,16	602.000	638.000	0	680.000	689.000	697.000
6148000 Spenden Kindergarten Lügde	0,00	100	100	0	100	100	100
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	585.235,16	622.100	659.100	0	701.100	710.100	718.100
6321000 Erstattung Kosten für die Mittagsverpflegung	31.323,26	25.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.323,26	25.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
6421000 Einzahlungen aus Verkauf	61,00	100	100	0	100	100	100
Privatrechtliche Leistungsentgelte	61,00	100	100	0	100	100	100
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	616.619,42	647.300	689.300	0	731.300	740.300	748.300
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	561.392,20	559.300	605.200	0	617.400	623.600	629.900
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	43.432,16	43.200	45.600	0	46.600	47.100	47.600
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftige	113.962,37	113.400	81.400	0	83.100	84.000	84.900
Personalauszahlungen	718.786,73	715.900	732.200	0	747.100	754.700	762.400
7211000 Bauliche Unterhaltung Kindergarten Lügde	5.852,57	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
7241000 Bewirtschaftungskosten Kindergarten Lügde	34.075,02	34.000	35.000	0	35.500	36.000	36.500
7291000 Spiel- und Unterrichtsmaterial, Milchfrühstück	6.922,91	7.100	7.100	0	7.100	7.100	7.100
7291100 Mittagsverpflegung	30.781,05	25.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	77.631,55	71.100	77.100	0	77.600	78.100	78.600
7412000 Untersuchungsauszahlungen, Fortbildung	1.422,99	5.100	5.100	0	5.100	5.100	5.100
7431000 Geschäftsauszahlungen, Reisekosten	2.941,54	3.000	4.500	0	4.500	4.500	4.500
7441000 Steuern, Versicherungen	1.545,26	1.500	1.700	0	1.800	1.900	2.000
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	387,24	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Auszahlungen	6.297,03	9.700	11.400	0	11.500	11.600	11.700
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	802.715,31	796.700	820.700	0	836.200	844.400	852.700
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-186.095,89**	**-149.400**	**-131.400**	**0**	**-104.900**	**-104.100**	**-104.400**
6818000 Einzahlung Spenden KG Lügde	0,00	100	100	0	100	100	0
Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	100	100	0	100	100	0
6831000 Einzahlung Veräußerung bew.Vermögensgegenstände	0,00	100	100	0	100	100	100
Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	200	200	0	200	200	100
7851100 ASK Hochbaumaßnahmen	0,00	1.000	9.000	0	1.000	1.000	1.000
7853000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	567,33	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	567,33	2.000	10.000	0	2.000	2.000	2.000

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
7831000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	735,46	4.000	6.500	0	4.000	4.000	4.000
7832000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhlb der Wertgrenze von 800 EUR	0,00	0	4.500	0	4.500	4.500	4.500
7833000 Vermögensgegenstände bis 410 €	8.146,74	4.500	0	0	0	0	0
Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	8.882,20	8.500	11.000	0	8.500	8.500	8.500
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.449,53	10.500	21.000	0	10.500	10.500	10.500
Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.449,53	-10.300	-20.800	0	-10.300	-10.300	-10.400

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamt-bedarf	bisher bereit-gestellt	RE 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	spätere Jahre
H 09060001 Bauliche Maßnahmen Kindergarten Lügde										
7851100 ASK Hochbaumaßnahmen - Bauliche Maßnahmen Kindergarten Lügde	0	0	0,0	1,0	9,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	1,0	9,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
Saldo H 09060001	**0**	**0**	**0,0**	**-1,0**	**-9,0**	**0,0**	**-1,0**	**-1,0**	**-1,0**	**0,0**
Sonstige Investitionen										
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,2	0,2	0,0	0,2	0,2	0,1	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	9,4	9,5	12,0	0,0	9,5	9,5	9,5	0,0
Weitere Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**-9,4**	**-9,3**	**-11,8**	**0,0**	**-9,3**	**-9,3**	**-9,4**	**0,0**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**-9,4**	**-10,3**	**-20,8**	**0,0**	**-10,3**	**-10,3**	**-10,4**	**0,0**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Erläuterungen:

Sachkonto 4142000
Betriebskostenzuschüsse an städtische Kindergärten

Mit dem zum 01.08.2008 in Kraft getretenen Kinderbildungsgesetz wurde auch die Finanzierung der Kindertageseinrichtungen geändert. Die Förderung basiert jetzt auf Pauschalen für jedes aufgenommene Kind. Die Höhe dieser Pauschalen ist abhängig von der Betreuungszeit und dem Alter der Kinder und bewegt sich aktuell zwischen rund 3.838 € und 18.452 €. Es erfolgt eine jährliche prozentuale Anpassung der Sätze.

Mit dem Kita-Träger-Rettungspaket wurden landesweit 2018 500.000 € als erste Maßnahme der Landesregierung ausgeschüttet, um die finanzielle Not der Träger und die Unterfinanzierung der frühkindlichen Bildung zu beseitigen. Diese Übergangsfinanzierung soll nun bis in das Kindergartenjahr 2019/2020 fortgesetzt werden. In einem zweiten Schritt hat nun die Landesregierung die notwendigen Änderungen in enger Zusammenarbeit mit den beteiligten Akteuren im Land ab dem Kindergartenjahr 2020/2021 umgesetzt.

Das Kreisjugendamt gewährte für kommunale Kindergärten bisher einen Zuschuss von 79 v. H. der Kindpauschalen, dieser Zuschuss soll nun auf 87,5 % steigen. Der städtische Anteil an den Betriebskosten nach dem Kinderbildungsgesetz beträgt demnach auf den ersten Blick nur noch 12,5 %. Ein Teil dieser Entlastungen werden allerdings über eine erhöhte Jugendamtsumlage des Kreises aufgezehrt. Grundsätzlich ist also auch in Zukunft mit einer Ausweitung des Angebotes immer mit einem Anstieg der von der Stadt Lügde zu tragenden Kosten zu rechnen.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Sachkonto 4141000
Landeszuweisung integrative Betreuung

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

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

Die Produktsachkonten

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

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

Zur Haushaltsplanung 2019, fand in Zusammenarbeit mit der jeweiligen Kindergartenleitung, eine Anpassung im Bereich der Produktsachkonten statt. Dies führte zu Veränderungen bei der Veranschlagung.

Sachkonto 5272000
Beförderungskosten Kindergartenkinder

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

Sachkonto 7831000 / 7832000 / 7853000
Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 EUR

Der Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen wird grundsätzlich nicht mehr über Aufträge abgewickelt. Zur flexiblen Mittelbewirtschaftung werden unter dem Produktsachkonto 7831000 und 7832000 Haushaltsmittel bereitgestellt. Im Kindergartenbereich wird dieser Deckungskreis um die Position 78531000 ergänzt. Über diese Position werden Spielgeräte für das Außengelände finanziert. Im Jahr 2020 werden in Lügde und Sabbenhausen zusätzliche Mittel für Mobiliar zur Verfügung gestellt. In Falkenhagen wird ein erhöhter Betrag zur Ausfinanzierung von Spielgeräten eingeplant, die Maßnahme wurde bereits in 2019 (Ausschuss für Stadtentwicklung, Planen und Bauen) vom 02.11.2019 begonnen.

H 09060002 Umbau Kindergarten Lügde

Entsprechend den Vorberatungen in den Sitzungen des Ausschusses für Stadtentwicklung, Planen und Bauen vom 04.11. und 12.12.2019 wird für den Kindergarten Lügde die Erneuerung der Einbauküche mit einem Investitionsvolumen von 8.000 € im Haushalt eingestellt.

H 09060002 Umbau Kindergarten Sabbenhausen

Für die im letzten Jahr erfolgte bauliche Erneuerung und Funktionserweiterung des WC-Traktes sind abschließend zur vollständigen Funktionsaufnahme noch erforderliche Möblierungen vorzunehmen. Der hierfür bestehende Mittelbedarf von 4.000 € wird abweichend zum allgemeinen Erwerb von Vermögensgegenständen dieser Maßnahme konkret zugeordnet. Darüber hinaus ist für den erforderlichen sommerlichen Wärmeschutz von Gruppen- und Gruppennebenräumen die Anbringung eines außenliegenden Sonnenschutzes mit einem Bedarf von 43.000 € vorgesehen. Ein aktiver Wärmeschutz besteht in diesen Bereichen bisher nicht.

Der Ausschuss für Stadtentwicklung, Planen und Bauen hat in seinen Sitzungen vom 04.11. und 12.12.2019 diesen Maßnahmen zugestimmt.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
4133000 Erträge Sonderposten GVG	6.331,35	4.000	0	0	0	0
4141000 Landeszuweisungen integrative Betreuung	18.015,00	20.000	21.000	21.000	21.000	21.000
4142000 Betriebskostenzuschüsse Kindergarten Sabbenhausen	408.395,36	441.000	490.000	512.000	526.000	542.000
4148000 Spenden Kindergarten Sabbenhausen	2.582,38	100	100	100	100	100
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Zuwendungen	28.182,01	30.000	33.000	33.000	33.000	33.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	463.506,10	495.100	544.100	566.100	580.100	596.100
4321000 Erstattung Kosten für die Mittagsverpflegung	18.336,50	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.336,50	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
4542000 Erträge Veräußerung bew. Vermögensgegenstände	0,00	100	100	100	100	100
4583000 Erträge aus Auflösung Kindergartenrücklage	0,00	100	100	100	100	100
4591900 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	300	300	300	300	300
4711000 Aktivierte Eigenleistungen	2.111,23	0	0	0	0	0
Aktivierte Eigenleistungen	2.111,23	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	483.953,83	512.400	561.400	583.400	597.400	613.400
5012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	373.796,76	443.800	459.000	468.200	472.900	477.700
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	26.849,43	30.100	34.700	35.400	35.800	36.200
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftige	76.037,40	89.200	93.500	95.400	96.400	97.400
Personalaufwendungen	476.683,59	563.100	587.200	599.000	605.100	611.300
5211000 Bauliche Unterhaltung Kindergarten Sabbenhausen	7.474,08	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5233000 Vermögensgegenstände bis 410 €	6.331,35	4.000	0	0	0	0
5241000 Bewirtschaftungskosten Kindergarten Sabbenhausen	30.622,43	34.000	35.000	35.500	36.000	36.500
5272000 Beförderungskosten Kindergartenkinder	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5291000 Spiel- und Unterrichtsmaterial, Milchfrühstück	6.636,54	6.000	6.100	6.100	6.100	6.100
5291100 Mittagsverpflegung	18.265,65	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.330,05	71.000	68.100	68.600	69.100	69.600
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	31.039,70	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
5712000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	0	4.000	4.000	4.000	4.000
5715000 Zuführung Kindergartenrückstellung	0,00	100	100	100	100	100
Bilanzielle Abschreibungen	31.039,70	33.100	37.100	37.100	37.100	37.100
5412000 Fortbildungs- und Untersuchungsaufwand	2.435,41	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700
5431000 Geschäftsaufwendungen, Reisekosten	3.654,17	2.500	3.500	3.500	3.500	3.500
5441000 Versicherungen, Steuern	942,60	1.100	1.200	1.300	1.400	1.400
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	260,13	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.292,31	9.400	10.500	10.600	10.700	10.700
Ordentliche Aufwendungen	584.345,65	676.600	702.900	715.300	722.000	728.700

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Ordentliches Ergebnis	**-100.391,82**	**-164.200**	**-141.500**	**-131.900**	**-124.600**	**-115.300**

Kennzahlen	Einh.	Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	82,82	75,73	79,87	81,56	82,74	84,18
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	10,63	17,34	15,10	14,23	13,58	12,71
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	2,34	2,58	2,76	2,71	2,72	2,68

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
6141000 Landeszuweisungen integrative Betreuung	18.015,00	20.000	21.000	0	21.000	21.000	21.000
6142000 Betriebskostenzuschüsse	408.395,36	441.000	490.000	0	512.000	526.000	542.000
6148000 Spenden Kindergarten Sabbenhausen	2.582,38	100	100	0	100	100	100
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	428.992,74	461.100	511.100	0	533.100	547.100	563.100
6321000 Erstattung Kosten für die Mittagsverpflegung	18.288,05	17.000	17.000	0	17.000	17.000	17.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.288,05	17.000	17.000	0	17.000	17.000	17.000
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	447.280,79	478.200	528.200	0	550.200	564.200	580.200
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	373.796,76	443.800	459.000	0	468.200	472.900	477.700
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	26.849,43	30.100	34.700	0	35.400	35.800	36.200
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftige	76.037,40	89.200	93.500	0	95.400	96.400	97.400
Personalauszahlungen	476.683,59	563.100	587.200	0	599.000	605.100	611.300
7211000 Bauliche Unterhaltung Kindergarten Sabbenhausen	7.474,08	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
7241000 Bewirtschaftungskosten Kindergarten Sabbenhausen	33.929,04	34.000	35.000	0	35.500	36.000	36.500
7272000 Beförderungskosten Kindergartenkinder	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
7291000 Spiel- und Unterrichtsmaterial, Milchfrühstück	6.636,54	6.000	6.100	0	6.100	6.100	6.100
7291100 Mittagsverpflegung	18.217,20	17.000	17.000	0	17.000	17.000	17.000
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	66.256,86	67.000	68.100	0	68.600	69.100	69.600
7412000 Untersuchungsauszahlungen, Fortbildung	2.435,41	5.700	5.700	0	5.700	5.700	5.700
7431000 Geschäftsauszahlungen, Reisekosten	3.974,12	2.500	3.500	0	3.500	3.500	3.500
7441000 Steuern, Versicherungen	942,60	1.100	1.200	0	1.300	1.400	1.400
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	260,13	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Auszahlungen	7.612,26	9.400	10.500	0	10.600	10.700	10.700
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	550.552,71	639.500	665.800	0	678.200	684.900	691.600
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-103.271,92**	**-161.300**	**-137.600**	**0**	**-128.000**	**-120.700**	**-111.400**
6818000 Einzahlung Spenden KG Sabben.	807,06	100	100	0	100	100	100
Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	807,06	100	100	0	100	100	100
6831000 Einzahlung Veräußerung bew.Vermögensgegenstände	0,00	100	100	0	100	100	100
Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	807,06	200	200	0	200	200	200
7851100 ASK Hochbaumaßnahmen	33.596,91	17.000	48.000	0	1.000	1.000	1.000
7853000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	43,43	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	33.640,34	18.000	49.000	0	2.000	2.000	2.000

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
7831000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	6.957,63	6.000	6.000	0	3.000	3.000	3.000
7832000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhlb der Wertgrenze von 800 EUR	0,00	0	4.000	0	4.000	4.000	4.000
7833000 Vermögensgegenstände bis 410 €	6.331,35	4.000	0	0	0	0	0
Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	13.288,98	10.000	10.000	0	7.000	7.000	7.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	46.929,32	28.000	59.000	0	9.000	9.000	9.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-46.122,26	-27.800	-58.800	0	-8.800	-8.800	-8.800

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamt-bedarf	bisher bereit-gestellt	RE 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	spätere Jahre
H 09060002 Bauliche Maßnahmen Kindergarten Sabbenhausen										
7851100 ASK Hochbaumaßnahmen - Bauliche Maßnahmen Kindergarten Sabbenhausen	0	0	33,6	17,0	48,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	33,6	17,0	48,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
Saldo H 09060002	**0**	**0**	**-33,6**	**-17,0**	**-48,0**	**0,0**	**-1,0**	**-1,0**	**-1,0**	**0,0**
Sonstige Investitionen										
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,8	0,2	0,2	0,0	0,2	0,2	0,2	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	13,3	11,0	11,0	0,0	8,0	8,0	8,0	0,0
Weitere Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**-12,5**	**-10,8**	**-10,8**	**0,0**	**-7,8**	**-7,8**	**-7,8**	**0,0**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**-46,1**	**-27,8**	**-58,8**	**0,0**	**-8,8**	**-8,8**	**-8,8**	**0,0**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Erläuterungen:

Siehe Produkt 060 100 100 Kindergarten Lügde.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Leerseite

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
4133000 Erträge Sonderposten GVG	7.320,41	4.000	0	0	0	0
4141000 Landeszuweisungen integrative Betreuung	30.020,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
4142000 Betriebskostenzuschüsse Kindergarten Falkenhagen	412.726,20	442.000	475.000	507.000	521.000	535.000
4148000 Spenden Kindergarten Falkenhagen	515,00	100	100	100	100	100
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Zuwendungen	19.342,97	18.000	24.000	24.000	24.000	24.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	469.924,58	484.100	519.100	551.100	565.100	579.100
4321000 Erstattung Kosten für die Mittagsverpflegung	21.728,10	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.728,10	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
4542000 Erträge Veräußerung bew. Vermögensgegenstände	0,00	100	100	100	100	100
4583000 Erträge aus Auflösung Kindergartenrücklage	0,00	100	100	100	100	100
4591900 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	300	300	300	300	300
Ordentliche Erträge	491.652,68	504.400	539.400	571.400	585.400	599.400
5012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	423.992,29	436.500	452.800	461.900	466.600	471.300
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	32.737,36	32.800	34.300	35.000	35.400	35.800
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftige	86.143,76	87.100	92.200	94.100	95.100	96.100
Personalaufwendungen	542.873,41	555.900	579.300	591.000	597.100	603.200
5211000 Bauliche Unterhaltung Kindergarten Falkenhagen	37.079,84	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5233000 Vermögensgegenstände bis 410 €	7.461,56	4.000	0	0	0	0
5241000 Bewirtschaftungskosten Kindergarten Falkenhagen	20.649,33	24.000	25.000	25.500	26.000	26.500
5272000 Beförderungskosten Kindergartenkinder	3.126,00	6.100	6.100	6.200	6.300	6.400
5291000 Spiel- und Unterrichtsmaterial Milchfrühstück	6.516,42	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
5291100 Mittagsverpflegung	21.422,55	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	96.249,70	65.100	62.100	62.700	63.300	63.900
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	20.301,64	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
5712000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	0	4.000	4.000	4.000	4.000
5715000 Zuführung Kindergartenrückstellung	0,00	100	100	100	100	100
Bilanzielle Abschreibungen	20.301,64	19.100	23.100	23.100	23.100	23.100
5412000 Fortbildungs- und Untersuchungsaufwand	839,19	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
5431000 Geschäftsaufwendungen, Reisekosten	2.729,07	2.500	3.500	3.500	3.500	3.500
5441000 Versicherungen, Steuern	1.035,59	1.100	1.200	1.300	1.400	1.400
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	285,96	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.889,81	8.800	9.900	10.000	10.100	10.100
Ordentliche Aufwendungen	664.314,56	648.900	674.400	686.800	693.600	700.300
Ordentliches Ergebnis	**-172.661,88**	**-144.500**	**-135.000**	**-115.400**	**-108.200**	**-100.900**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Kennzahlen	Einh.	Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	74,01	77,73	79,98	83,20	84,40	85,59
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	18,27	15,26	14,40	12,45	11,80	11,12
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	2,66	2,47	2,65	2,60	2,61	2,57

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
6141000 Landeszuweisungen integrative Betreuung	30.020,00	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
6142000 Betriebskostenzuschüsse	412.726,20	442.000	475.000	0	507.000	521.000	535.000
6148000 Spenden Kindergarten Sabbenhausen	515,00	100	100	0	100	100	100
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	443.261,20	462.100	495.100	0	527.100	541.100	555.100
6321000 Erstattung Kosten für die Mittagsverpflegung	21.399,50	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.399,50	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	464.660,70	482.200	515.200	0	547.200	561.200	575.200
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	423.992,29	436.500	452.800	0	461.900	466.600	471.300
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	32.737,36	32.300	34.300	0	35.000	35.400	35.800
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftige	86.143,76	87.100	92.200	0	94.100	95.100	96.100
Personalauszahlungen	542.873,41	555.900	579.300	0	591.000	597.100	603.200
7211000 Bauliche Unterhaltung Kindergarten Falkenhagen	37.073,84	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
7241000 Bewirtschaftungskosten Kindergarten Falkenhagen	22.125,29	24.000	25.000	0	25.500	26.000	26.500
7272000 Beförderungskosten Kindergartenkinder	3.126,00	6.100	6.100	0	6.200	6.300	6.400
7291000 Spiel- und Unterrichtsmaterial, Milchfrühstück	6.387,31	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
7291100 Mittagsverpflegung	21.106,35	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	89.918,79	61.100	62.100	0	62.700	63.300	63.900
7412000 Untersuchungsauszahlungen, Fortbildung	839,19	5.100	5.100	0	5.100	5.100	5.100
7431000 Geschäftsauszahlungen, Reisekosten	3.049,02	2.500	3.500	0	3.500	3.500	3.500
7441000 Steuern, Versicherungen	1.035,59	1.100	1.200	0	1.300	1.400	1.400
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	285,96	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Auszahlungen	5.209,76	8.800	9.900	0	10.000	10.100	10.100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	637.901,96	625.800	651.300	0	663.700	670.500	677.200
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-173.241,26**	**-143.600**	**-136.100**	**0**	**-116.500**	**-109.300**	**-102.000**
6818000 Einzahlung Spenden KG Falken.	3.650,39	100	100	0	100	100	0
Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	3.650,39	100	100	0	100	100	0
6831000 Einzahlung Veräußerung bew.Vermögensgegenstände	0,00	100	100	0	100	100	100
Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.650,39	200	200	0	200	200	100
7851100 ASK Hochbaumaßnahmen	0,00	15.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7853000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	8.000	4.500	0	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	23.000	5.500	0	2.000	2.000	2.000

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
7831000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	4.879,09	3.000	5.000	0	3.000	3.000	3.000
7832000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhlb der Wertgrenze von 800 EUR	0,00	0	4.000	0	4.000	4.000	4.000
7833000 Vermögensgegenstände bis 410 €	7.461,56	4.000	0	0	0	0	0
Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	12.340,65	7.000	9.000	0	7.000	7.000	7.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.340,65	30.000	14.500	0	9.000	9.000	9.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.690,26	-29.800	-14.300	0	-8.800	-8.800	-8.900

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamt-bedarf	bisher bereit-gestellt	RE 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	spätere Jahre
H 09060003 Bauliche Maßnahmen Kindergarten Falkenhagen										
7851100 ASK Hochbaumaßnahmen - Bauliche Maßnahmen Kindergarten Falkenhagen	0	0	0,0	15,0	1,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	15,0	1,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
Saldo H 09060003	**0**	**0**	**0,0**	**-15,0**	**-1,0**	**0,0**	**-1,0**	**-1,0**	**-1,0**	**0,0**
Sonstige Investitionen										
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	3,7	0,2	0,2	0,0	0,2	0,2	0,1	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	12,3	15,0	13,5	0,0	8,0	8,0	8,0	0,0
Weitere Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**-8,7**	**-14,8**	**-13,3**	**0,0**	**-7,8**	**-7,8**	**-7,9**	**0,0**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**-8,7**	**-29,8**	**-14,3**	**0,0**	**-8,8**	**-8,8**	**-8,9**	**0,0**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Erläuterungen:

Siehe Produkt 060 100 100 Kindergarten Lügde.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Leerseite

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
4141000 Landeszuweisung Familienzentrum	13.000,00	13.000	16.000	20.000	20.000	20.000
4148000 Spenden Familienzentrum	0,00	100	100	100	100	100
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.000,00	13.100	16.100	20.100	20.100	20.100
4591900 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
Ordentliche Erträge	13.000,00	13.200	16.200	20.200	20.200	20.200
5011000 Dienstaufwendungen BeamteAllgemeine Angelegenheiten der	1.556,60	0	0	0	0	0
5012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	20.797,98	20.800	21.300	21.800	22.100	22.400
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.268,50	1.300	1.300	1.400	1.500	1.600
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	3.235,08	3.300	3.400	3.500	3.600	3.700
Personalaufwendungen	26.858,16	25.400	26.000	26.700	27.200	27.700
5291000 Aufwendungen Familienzentrum	9.891,63	10.500	13.500	17.500	17.500	17.500
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.891,63	10.500	13.500	17.500	17.500	17.500
5318000 Betriebskostenzuschuss an den AWO-Kindergarten	46.216,19	48.000	50.000	48.000	48.000	48.000
5318100 Betriebskostenzuschuss an den Katholischen Kindergarten	21.525,62	24.000	24.000	23.000	23.000	23.000
5318200 Betriebskostenzuschuss an die Johanniter Elbrinxen	32.507,81	35.000	35.000	33.000	33.000	33.000
5318300 Betriebskostenzuschuss an die Johanniter Sonnenhof	0,00	20.000	35.000	33.000	33.000	33.000
Transferaufwendungen	100.249,62	127.000	144.000	137.000	137.000	137.000
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
Ordentliche Aufwendungen	136.999,41	163.000	183.600	181.300	181.800	182.300
Ordentliches Ergebnis	**-123.999,41**	**-149.800**	**-167.400**	**-161.100**	**-161.600**	**-162.100**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Kennzahlen	Einh.	Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	9,49	8,10	8,82	11,14	11,11	11,08
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	13,12	15,82	17,86	17,37	17,62	17,87
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	0,55	0,62	0,72	0,69	0,68	0,67

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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
6141000 Landeszuweisung Familienzentrum	13.000,00	13.000	16.000	0	20.000	20.000	20.000
6148000 Spenden Familinzentrum	0,00	100	100	0	100	100	100
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.000,00	13.100	16.100	0	20.100	20.100	20.100
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.000,00	13.200	16.200	0	20.200	20.200	20.200
7011000 Dienstbezüge BeamteAllgemeine Angelegenheiten der	1.556,60	0	0	0	0	0	0
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	20.797,98	20.800	21.300	0	21.800	22.100	22.400
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.268,50	1.300	1.300	0	1.400	1.500	1.600
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	3.235,08	3.300	3.400	0	3.500	3.600	3.700
Personalauszahlungen	26.858,16	25.400	26.000	0	26.700	27.200	27.700
7291000 Auszahlungen Familienzentrum	9.891,63	10.500	13.500	0	17.500	17.500	17.500
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.891,63	10.500	13.500	0	17.500	17.500	17.500
7318000 Betriebskostenzuschuss an den AWO-Kindergarten	46.216,19	48.000	50.000	0	48.000	48.000	48.000
7318100 Betriebskostenzuschuss an den Katholischen Kindergarten	21.525,62	24.000	24.000	0	23.000	23.000	23.000
7318200 Betriebskostenzuschuss an die Johanniter	32.507,81	35.000	35.000	0	33.000	33.000	33.000
7318300 Betriebskostenzuschuss an die Johanniter	0,00	20.000	35.000	0	33.000	33.000	33.000
Transferauszahlungen	100.249,62	127.000	144.000	0	137.000	137.000	137.000
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	136.999,41	163.000	183.600	0	181.300	181.800	182.300
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-123.999,41**	**-149.800**	**-167.400**	**0**	**-161.100**	**-161.600**	**-162.100**
6818000 Einzahlung Spenden Familienzentrum	0,00	100	100	0	100	100	100
Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamt-bedarf	bisher bereit-gestellt	RE 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	spätere Jahre
Sonstige Investitionen										
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,1	0,1	0,0	0,1	0,1	0,1	0,0
Weitere Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0,0**	**0,1**	**0,1**	**0,0**	**0,1**	**0,1**	**0,1**	**0,0**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0,0**	**0,1**	**0,1**	**0,0**	**0,1**	**0,1**	**0,1**	**0,0**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Erläuterungen:

Sachkonto 4141000 und 5291000
Erträge und Aufwendungen Familienzentrum

Das Land NRW hat am 1. August 2007 mit dem flächendeckenden Ausbau der Kindertageseinrichtungen zu Familienzentren begonnen. „Familienzentrum NRW“ ist ein Gütesiegel, dass die Einrichtungen führen dürfen, die bestimmte Qualitätsstandards erfüllen. Für die Umsetzung dieser Standards erhält jedes Familienzentrum jährlich einen Pauschal-Zuschuss von 16.000 €. In den Folgejahren sind weitere Anpassungen geplant.

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

Für das Jahr 2019 ist für die „Südstadt“ ein weiteres Familienzentrum umgesetzt worden. Im Haushalt der Stadt Lügde sind hierfür keine finanziellen Abbildungen erforderlich. Die Abrechnung erfolgt nicht über die Stadt Lügde sondern über die Johanniter-Unfallhilfe.

Sachkonto 5318000
Betriebskostenzuschuss an den AWO-Kindergarten

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

Nach den Berechnungen des zuständigen Fachgebietes, ist für das Jahr 2020 die Bildung eines Haushaltsansatzes von 50.000,00 € als ausreichend anzusehen. Auch hier dürften sich in den Folgejahren die Änderungen im Bereich der KIBIZ-Gesetzgebung auswirken.

Sachkonto 5318100
Betriebskostenzuschuss an den Katholischen Kindergarten

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

Nach den Berechnungen des zuständigen Fachgebietes, ist für das Jahr 2020 die Bildung eines Haushaltsansatzes von 24.000,00 € als ausreichend anzusehen.

Sachkonto 5318200
Betriebskostenzuschuss an den Kindergarten der Johanniter-Unfallhilfe

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

Nach den Berechnungen des zuständigen Fachgebietes, ist für das Jahr 2020 die Bildung eines Haushaltsansatzes von 35.000,00 € als ausreichend anzusehen.

Auch hier dürften sich in den Folgejahren die Änderungen im Bereich der KIBIZ-Gesetzgebung auswirken.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Sachkonto 5318300
Betriebskostenzuschuss an den Kindergarten der Johanniter-Unfallhilfe Sonnenhof

Ab dem Jahr 2019 wird durch die Johanniter-Unfallhilfe ein weiterer Standort am Sonnenhof in Lügde errichtet.

Nach den Berechnungen des zuständigen Fachgebietes, ist für das Jahr 2020 die Bildung eines Haushaltsansatzes von 35.000,00 € als ausreichend anzusehen.

Auch hier dürften sich in den Folgejahren die Änderungen im Bereich der KIBIZ-Gesetzgebung auswirken.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
4591900 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
Ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
5291000 Budget Ausschuss für Jugend, Senioren, Kultur, Sport und Soziales	2.450,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5291100 Verfügungsmittel Seniorenbeirat	500,00	500	500	500	500	500
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.950,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5318000 Zuschuss an den Stadtjugendring	1.757,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Transferaufwendungen	1.757,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5429900 Mitgliedsbeitrag Jugendherbergswerk	75,00	100	100	100	100	100
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	75,00	200	200	200	200	200
Ordentliche Aufwendungen	4.782,00	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200
Ordentliches Ergebnis	**-4.782,00**	**-6.100**	**-6.100**	**-6.100**	**-6.100**	**-6.100**

Kennzahlen	Einh.	Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	0,00	1,61	1,61	1,61	1,61	1,61
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	0,51	0,64	0,65	0,66	0,67	0,67
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100
7291000 Allgemeine Jugend-, Freizeit-, Sport- und Sozialangelegenheiten	2.450,00	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
7291100 Verfügungsmittel Seniorenbeirat	500,00	500	500	0	500	500	500
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.950,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
7318000 Zuschuss an den Stadtjugendring	1.757,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
Transferauszahlungen	1.757,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
7429900 Mitgliedsbeitrag Jugendherbergswerk	75,00	100	100	0	100	100	100
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Auszahlungen	75,00	200	200	0	200	200	200
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.782,00	6.200	6.200	0	6.200	6.200	6.200
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-4.782,00**	**-6.100**	**-6.100**	**0**	**-6.100**	**-6.100**	**-6.100**
6818000 Einzahlung Spenden Jugendarb.	0,00	100	100	0	100	100	100
Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamt-bedarf	bisher bereit-gestellt	RE 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	spätere Jahre
Sonstige Investitionen										
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,1	0,1	0,0	0,1	0,1	0,1	0,0
Weitere Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0,0**	**0,1**	**0,1**	**0,0**	**0,1**	**0,1**	**0,1**	**0,0**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0,0**	**0,1**	**0,1**	**0,0**	**0,1**	**0,1**	**0,1**	**0,0**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Erläuterungen:

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

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

Sachkonto 5291100
Verfügungsmittel Seniorenbeirat

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

Sachkonto 5318000
Zuschuss an den Stadtjugendring

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

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Leerseite

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
4133000 Erträge Sonderposten GVG	0,00	1.000	0	0	0	0
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Zuwendungen	8.261,76	7.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.261,76	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
4591900 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
Ordentliche Erträge	8.261,76	8.100	8.100	8.100	8.100	8.100
5012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	19.872,68	26.400	20.600	21.100	21.400	21.700
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.566,45	2.000	1.600	1.700	1.800	1.900
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	3.934,89	5.300	4.200	4.300	4.400	4.500
Personalaufwendungen	25.374,02	33.700	26.400	27.100	27.600	28.100
5221000 Unterhaltung Spielplätze einschl. Spielplatzgeräte	15.052,65	12.000	12.000	12.500	12.500	13.000
5233000 Vermögensgegenstände bis 410 €	0,00	1.000	0	0	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.052,65	13.000	12.000	12.500	12.500	13.000
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	8.491,09	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5712000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
Bilanzielle Abschreibungen	8.491,09	10.000	11.000	11.000	11.000	11.000
5474000 Verluste aus Abgang von VG´s	0,00	100	100	100	100	100
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	200	200	200	200	200
Ordentliche Aufwendungen	48.917,76	56.900	49.600	50.800	51.300	52.300
Ordentliches Ergebnis	**-40.656,00**	**-48.800**	**-41.500**	**-42.700**	**-43.200**	**-44.200**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Kennzahlen	Einh.	Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	16,89	14,24	16,33	15,94	15,79	15,49
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	4,30	5,15	4,43	4,61	4,71	4,87
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	0,20	0,22	0,19	0,19	0,19	0,19

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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	19.872,68	26.400	20.600	0	21.100	21.400	21.700
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.566,45	2.000	1.600	0	1.700	1.800	1.900
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	3.934,89	5.300	4.200	0	4.300	4.400	4.500
Personalauszahlungen	25.374,02	33.700	26.400	0	27.100	27.600	28.100
7221000 Unterhaltung Spielplätze einschl. Spielplatzgeräte	15.052,65	12.000	12.000	0	12.500	12.500	13.000
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.052,65	12.000	12.000	0	12.500	12.500	13.000
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.426,67	45.800	38.500	0	39.700	40.200	41.200
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-40.426,67**	**-45.700**	**-38.400**	**0**	**-39.600**	**-40.100**	**-41.100**
6818000 Investitionszuwendungen Bereitstellung Kinderspielplätze	0,00	100	100	0	100	100	100
Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100
7853000 Neubau und Erneuerung Kinderspielplätze	3.597,67	14.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.597,67	14.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
7831000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7832000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhlb der Wertgrenze von 800 EUR	0,00	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7833000 Vermögensgegenstände bis 410 €	0,00	1.000	0	0	0	0	0
Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.597,67	16.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.597,67	-15.900	-9.900	0	-9.900	-9.900	-9.900

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamt-bedarf	bisher bereit-gestellt	RE 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	spätere Jahre
Sonstige Investitionen										
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,1	0,1	0,0	0,1	0,1	0,1	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	3,6	16,0	10,0	0,0	10,0	10,0	10,0	0,0
Weitere Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**-3,6**	**-15,9**	**-9,9**	**0,0**	**-9,9**	**-9,9**	**-9,9**	**0,0**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamt-bedarf	bisher bereit-gestellt	RE 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	spätere Jahre
Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-3,6	-15,9	-9,9	0,0	-9,9	-9,9	-9,9	0,0

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Erläuterungen:

Unterhaltung, Neubau und Erneuerung von Kinderspielplätzen

Die Finanzplanung sieht ab 2020 die Fortschreibung der Pauschalansätze vor.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
4591900 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
Ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
5012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	6.645,38	5.600	6.900	7.100	7.200	7.300
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	513,34	400	500	600	700	800
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.309,91	1.100	1.400	1.500	1.600	1.700
Personalaufwendungen	8.468,63	7.100	8.800	9.200	9.500	9.800
5318000 Zuschüsse an Stadtsportverband / Sportvereine	16.500,00	16.500	16.500	16.500	16.500	16.500
5318100 Erstattung Wassergebühren an Tennisvereine	579,16	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5318200 Zuschuss an den Förderverein Freibad Hummersen	5.200,00	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
Transferaufwendungen	22.279,16	22.700	22.700	22.700	22.700	22.700
Ordentliche Aufwendungen	30.747,79	29.800	31.500	31.900	32.200	32.500
Ordentliches Ergebnis	**-30.747,79**	**-29.700**	**-31.400**	**-31.800**	**-32.100**	**-32.400**

Kennzahlen	Einh.	Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	0,00	0,34	0,32	0,31	0,31	0,31
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	3,25	3,14	3,35	3,43	3,50	3,57
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	0,12	0,11	0,12	0,12	0,12	0,12

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	6.645,38	5.600	6.900	0	7.100	7.200	7.300
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	513,34	400	500	0	600	700	800
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.309,91	1.100	1.400	0	1.500	1.600	1.700
Personalauszahlungen	8.468,63	7.100	8.800	0	9.200	9.500	9.800
7318000 Zuschüsse an Stadtsportverband / Sportvereine	16.500,00	16.500	16.500	0	16.500	16.500	16.500
7318100 Erstattung Wassergebühren an Tennisvereine	579,16	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7318200 Zuschuss an den Förderverein Freibad Hummersen	5.200,00	5.200	5.200	0	5.200	5.200	5.200
Transferauszahlungen	22.279,16	22.700	22.700	0	22.700	22.700	22.700
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.747,79	29.800	31.500	0	31.900	32.200	32.500
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-30.747,79**	**-29.700**	**-31.400**	**0**	**-31.800**	**-32.100**	**-32.400**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Erläuterungen:

Sachkonto 5318000
Zuschüsse an Stadtsportverband / Sportvereine

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

Sachkonto 5318100
Erstattung Wassergebühren an Tennisvereine

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

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Leerseite

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
4133000 Erträge Sonderposten GVG	307,54	1.000	0	0	0	0
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Zuwendungen	61.415,27	62.000	63.000	63.000	63.000	63.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61.722,81	63.000	63.000	63.000	63.000	63.000
4488000 Erstattung Bewirtschaftungskosten und Kosten Rasenmäharbeiten	1.867,29	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.867,29	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4582000 Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	0,00	100	100	100	100	100
4591900 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	200	200	200	200	200
Ordentliche Erträge	63.590,10	64.200	64.200	64.200	64.200	64.200
5012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	15.507,48	15.800	16.300	16.700	16.900	17.100
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.195,58	1.200	1.300	1.400	1.500	1.600
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftige	3.050,06	3.100	3.300	3.400	3.500	3.600
Personalaufwendungen	19.753,12	20.100	20.900	21.500	21.900	22.300
5221000 Unterhaltung der Sportplätze einschließlich der Umkleidegebäude	73.979,23	37.000	38.000	38.000	39.000	39.000
5233000 Vermögensgegenstände bis 410 €	307,54	1.000	0	0	0	0
5241000 Bewirtschaftungskosten Sportanlagen	35.261,69	35.000	37.000	37.000	38.000	38.000
5255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.525,77	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	111.074,23	74.000	76.000	76.000	78.000	78.000
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	64.449,08	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
5712000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
Bilanzielle Abschreibungen	64.449,08	65.000	66.000	66.000	66.000	66.000
5422000 Pachten für Sportplatzflächen	949,80	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	949,80	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
Ordentliche Aufwendungen	196.226,23	160.200	164.000	164.600	167.000	167.400
Ordentliches Ergebnis	**-132.636,13**	**-96.000**	**-99.800**	**-100.400**	**-102.800**	**-103.200**

Kennzahlen	Einh.	Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	32,41	40,07	39,15	39,00	38,44	38,35
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	14,04	10,14	10,65	10,83	11,21	11,38
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	0,79	0,61	0,64	0,62	0,63	0,61

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
6488000 Erstattung Bewirtschaftungskosten und Kosten Rasenmäharbeiten	1.867,29	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.867,29	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.867,29	1.100	1.100	0	1.100	1.100	1.100
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	15.507,48	15.800	16.300	0	16.700	16.900	17.100
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.195,58	1.200	1.300	0	1.400	1.500	1.600
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftige	3.050,06	3.100	3.300	0	3.400	3.500	3.600
Personalauszahlungen	19.753,12	20.100	20.900	0	21.500	21.900	22.300
7221000 Unterhaltung der Sportplätze einschließlich der Umkleidegebäude	76.599,23	37.000	38.000	0	38.000	39.000	39.000
7241000 Bewirtschaftungskosten Sportanlagen	31.927,11	35.000	37.000	0	37.000	38.000	38.000
7255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.525,77	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	110.052,11	73.000	76.000	0	76.000	78.000	78.000
7422000 Pachten für Sportplatzflächen	949,80	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Auszahlungen	949,80	1.100	1.100	0	1.100	1.100	1.100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	130.753,03	94.200	98.000	0	98.600	101.000	101.400
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-128.887,74**	**-93.100**	**-96.900**	**0**	**-97.500**	**-99.900**	**-100.300**
6811100 ASK Investitionszuwendung	0,00	0	36.000	0	46.000	675.000	1.000
Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0	36.000	0	46.000	675.000	1.000
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	36.000	0	46.000	675.000	1.000
7853000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	30.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7853100 ASK Auszahl. Baumaßnahmen	0,00	0	40.000	0	52.000	750.000	1.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30.000	41.000	0	53.000	751.000	2.000
7831000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	690,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7832000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhlb der Wertgrenze von 800 EUR	0,00	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7833000 Vermögensgegenstände bis 410 €	307,54	1.000	0	0	0	0	0
Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	997,54	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	997,54	32.000	43.000	0	55.000	753.000	4.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-997,54	-32.000	-7.000	0	-9.000	-78.000	-3.000

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamt-bedarf	bisher bereit-gestellt	RE 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	spätere Jahre
B 20080001 Errichtung eines Kunstrasenplatzes										
6811100 ASK Investitionszuwendung - Errichtung eines Kunstrasenplatzes	0	0	0,0	0,0	36,0	0,0	46,0	675,0	1,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	36,0	0,0	46,0	675,0	1,0	0,0
7853100 ASK Auszahl. Baumaßnahmen - Errichtung eines Kunstrasenplatzes	0	0	0,0	0,0	40,0	0,0	52,0	750,0	1,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	40,0	0,0	52,0	750,0	1,0	0,0
Saldo B 20080001	**0**	**0**	**0,0**	**0,0**	**-4,0**	**0,0**	**-6,0**	**-75,0**	**0,0**	**0,0**
Sonstige Investitionen										
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	1,0	32,0	3,0	0,0	3,0	3,0	3,0	0,0
Weitere Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**-1,0**	**-32,0**	**-3,0**	**0,0**	**-3,0**	**-3,0**	**-3,0**	**0,0**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**-1,0**	**-32,0**	**-7,0**	**0,0**	**-9,0**	**-78,0**	**-3,0**	**0,0**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Leerseite

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Erläuterungen:

Sachkonten 4488000 und 5221000
Erstattung Bewirtschaftungskosten und Kosten Rasenmäharbeiten durch Sportvereine

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

Sachkonten 5241000
Bewirtschaftungskosten

Unter diesem Sachkonto werden die Bewirtschaftungskosten der Sportanlagen außerhalb des Schulsportes verbucht.

Unter Berücksichtigung der Vorjahre ist nun in 2020 nochmals eine Neujustierung des Ansatzes vorgenommen worden.

Auftrag B 20080001
Errichtung eines Kunstrasenplatzes

Im Jahr 2020 konnte die erfolgreiche Fördermittelakquise der Stadt Lügde einen weiteren Erfolg verzeichnen. Die Errichtung eines Kunstrasenplatzes, im Stadion Am Ramberg, wurde in die Förderkulisse des Landes mit aufgenommen. Die Haushaltsansätze zeigen die bisher geplante Abwicklung.

Die weitere Begleitung des Projektes wird eng mit dem zuständigen Ausschuss für Stadtentwicklung, Planen und Bauen abgestimmt.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Leerseite

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
4133000 Erträge Sonderposten GVG	2.794,03	4.000	0	0	0	0
4148000 Zuschüsse zur Aufrechterhaltung des Freibades	1.442,08	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Zuwendungen	20.700,59	20.000	19.000	18.000	14.000	14.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.936,70	25.000	20.000	19.000	15.000	15.000
4321000 Benutzungsentgelte Freibad Lügde	34.091,86	20.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	34.091,86	20.000	25.000	25.000	25.000	25.000
4521000 Umsatzsteuererstattungen	0,00	100	100	100	100	100
4591900 Sonstige ordentliche Erträge / Erstattung Nebenkosten Kantine	928,74	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Sonstige ordentliche Erträge	928,74	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
Ordentliche Erträge	59.957,30	46.100	46.100	45.100	41.100	41.100
5012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	65.054,78	63.200	60.600	61.900	62.600	63.300
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	4.825,34	4.700	4.600	4.700	4.800	4.900
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftige	12.916,64	12.300	12.300	12.600	12.800	13.000
Personalaufwendungen	82.796,76	80.200	77.500	79.200	80.200	81.200
5221000 Bauliche Unterhaltung Freibad Lügde	15.182,81	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
5233000 Vermögensgegenstände bis 410 €	2.794,03	0	0	0	0	0
5241000 Bewirtschaftungskosten Freibad Lügde	35.496,96	45.000	46.000	46.000	47.000	47.000
5255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.952,09	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55.415,99	62.000	60.000	60.000	61.000	61.000
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	92.833,64	93.000	29.000	28.000	24.000	24.000
5712000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	0	4.000	4.000	4.000	4.000
Bilanzielle Abschreibungen	92.833,64	93.000	33.000	32.000	28.000	28.000
5431000 Geschäftsaufwendungen	1.024,92	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	468,84	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.493,76	1.100	1.600	1.600	1.600	1.600
Ordentliche Aufwendungen	232.550,05	236.300	172.100	172.800	170.800	171.800
Ordentliches Ergebnis	**-172.592,75**	**-190.200**	**-126.000**	**-127.700**	**-129.700**	**-130.700**

Kennzahlen	Einh.	Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	25,78	19,51	26,79	26,10	24,06	23,92
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	18,27	20,08	13,44	13,77	14,14	14,41
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	0,93	0,90	0,68	0,65	0,64	0,63

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
6148000 Zuschüsse zur Aufrechterhaltung des Freibades	1.442,08	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.442,08	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
6321000 Benutzungsentgelte Freibad Lügde	34.091,86	20.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	34.091,86	20.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
6521000 Umsatzsteuereinzahlungen	2.527,92	100	100	0	100	100	100
6521100 Steuererstattung Finanzamt Freibad Lügde	11.638,82	0	0	0	0	0	0
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen / Erstattung Nebenkosten Kantine	928,74	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Sonstige ordentliche Einzahlungen	15.095,48	1.100	1.100	0	1.100	1.100	1.100
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.629,42	22.100	27.100	0	27.100	27.100	27.100
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	65.054,78	63.200	60.600	0	61.900	62.600	63.300
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	4.825,34	4.700	4.600	0	4.700	4.800	4.900
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftige	12.916,64	12.300	12.300	0	12.600	12.800	13.000
Personalauszahlungen	82.796,76	80.200	77.500	0	79.200	80.200	81.200
7221000 Bauliche Unterhaltung Freibad Lügde	15.182,81	12.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
7241000 Bewirtschaftungskosten Freibad Lügde	35.554,62	45.000	46.000	0	46.000	47.000	47.000
7255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.952,09	1.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	52.689,52	58.000	60.000	0	60.000	61.000	61.000
7431000 Geschäftsauszahlungen	1.024,92	1.000	1.500	0	1.500	1.500	1.500
7441000 Vorsteuerauszahlung Freibad Lügde	12.955,66	0	0	0	0	0	0
7441100 Steuerzahlung Finanzamt Freibad Lügde	5,99	0	0	0	0	0	0
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	468,84	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Auszahlungen	14.455,41	1.100	1.600	0	1.600	1.600	1.600
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	149.941,69	139.300	139.100	0	140.800	142.800	143.800
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-99.312,27**	**-117.200**	**-112.000**	**0**	**-113.700**	**-115.700**	**-116.700**
7831000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	15.535,14	14.000	1.500	0	1.500	1.500	1.500
7832000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhlb der Wertgrenze von 800 EUR	0,00	0	4.000	0	4.000	4.000	4.000
7833000 Vermögensgegenstände bis 410 €	2.794,03	4.000	0	0	0	0	0
Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	18.329,17	18.000	5.500	0	5.500	5.500	5.500
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.329,17	18.000	5.500	0	5.500	5.500	5.500
Saldo aus Investitionstätigkeit	-18.329,17	-18.000	-5.500	0	-5.500	-5.500	-5.500

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamt-bedarf	bisher bereit-gestellt	RE 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	spätere Jahre
Sonstige Investitionen										
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	18,3	18,0	5,5	0,0	5,5	5,5	5,5	0,0
Weitere Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**-18,3**	**-18,0**	**-5,5**	**0,0**	**-5,5**	**-5,5**	**-5,5**	**0,0**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**-18,3**	**-18,0**	**-5,5**	**0,0**	**-5,5**	**-5,5**	**-5,5**	**0,0**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Leerseite

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

<u>Erläuterungen:</u>

Sachkonto 4161000 / 5711000
Abschreibungen

Mit dem Jahresabschluss 2015 wurde in Abstimmung mit der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Intecon die Abschreibungsdauer des Freibades angepasst. Ab dem Jahr 2020 läuft diese Anpassung aus.

Sachkonto 7831000 / 783200
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über und unter 800 €

Der Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen wird grundsätzlich nicht mehr über Aufträge abgewickelt.

Zur flexiblen Mittelbewirtschaftung werden unter dem Produktsachkonto 7831000 und 7832000 Mittel bereitgestellt.

Im Jahr 2020 werden beim Freibad Lügde die Pauschalansätze fortgeführt.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Leerseite

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
4133000 Erträge Sonderposten GVG	2.703,98	3.000	0	0	0	0
4148000 Zuschüsse zur Aufrechterhaltung des Freibades	1.285,32	500	500	500	500	500
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Zuwendungen	2.528,72	3.000	6.000	7.000	7.000	7.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.518,02	6.500	6.500	7.500	7.500	7.500
4321000 Benutzungsentgelte Freibad Elbrinxen	17.325,61	11.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.325,61	11.000	15.000	15.000	15.000	15.000
4521000 Umsatzsteuererstattungen	0,00	100	100	100	100	100
4591900 Sonstige ordentliche Erträge / Erstattung Nebenkosten Kantine	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	200	200	200	200	200
Ordentliche Erträge	23.843,63	17.700	21.700	22.700	22.700	22.700
5012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	39.497,01	42.300	58.100	59.300	59.900	60.500
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	2.809,70	3.000	4.300	4.400	4.500	4.600
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftige	7.461,58	7.900	11.300	11.600	11.800	12.000
Personalaufwendungen	49.768,29	53.200	73.700	75.300	76.200	77.100
5221000 Bauliche Unterhaltung Freibad Elbrinxen	6.759,38	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
5233000 Vermögensgegenstände bis 410 €	2.703,98	3.000	0	0	0	0
5241000 Bewirtschaftungskosten Freibad Elbrinxen	19.703,50	31.000	31.000	32.000	33.000	33.000	
5255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	645,93	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.512,78	43.000	41.000	42.000	43.000	43.000
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	7.355,22	8.000	8.000	3.000	3.000	3.000
5712000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	0	3.000	3.000	3.000	3.000
Bilanzielle Abschreibungen	7.355,22	8.000	11.000	6.000	6.000	6.000
5429000 Entgelt an den Kioskbetreiber für den Verkauf der Eintrittskarten	0,00	100	100	100	100	100
5431000 Geschäftsaufwendungen	905,33	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit / Reisekosten	468,83	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.374,16	1.200	1.700	1.700	1.700	1.700
Ordentliche Aufwendungen	88.310,45	105.400	127.400	125.000	126.900	127.800
Ordentliches Ergebnis	**-64.466,82**	**-87.700**	**-105.700**	**-102.300**	**-104.200**	**-105.100**

Kennzahlen	Einh.	Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	27,00	16,79	17,03	18,16	17,89	17,76
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	6,82	9,26	11,28	11,03	11,36	11,59
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	0,35	0,40	0,50	0,47	0,48	0,47

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
6148000 Zuschüsse zur Aufrechterhaltung des Freibades	4.081,89	500	500	0	500	500	500
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.081,89	500	500	0	500	500	500
6321000 Benutzungsentgelte Freibad Elbrinxen	17.325,61	11.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.325,61	11.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
6521000 Umsatzsteuereinzahlungen	1.200,49	100	100	0	100	100	100
6521100 Steuererstattung Finanzamt Freibad Elbrinxen	4.709,60	0	0	0	0	0	0
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen / Erstattung Nebenkosten Kantine	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	5.910,09	200	200	0	200	200	200
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.317,59	11.700	15.700	0	15.700	15.700	15.700
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	39.497,01	42.300	58.100	0	59.300	59.900	60.500
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	2.809,70	3.000	4.300	0	4.400	4.500	4.600
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftige	7.461,58	7.900	11.300	0	11.600	11.800	12.000
Personalauszahlungen	49.768,29	53.200	73.700	0	75.300	76.200	77.100
7221000 Bauliche Unterhaltung Freibad Elbrinxen	6.759,38	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
7241000 Bewirtschaftungskosten Freibad Elbrinxen	12.959,20	31.000	31.000	0	32.000	33.000	33.000
7255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	645,92	1.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	20.364,50	40.000	41.000	0	42.000	43.000	43.000
7429000 Entgelt an den Kioskbetreiber für den Verkauf der Eintrittskarten	0,00	100	100	0	100	100	100
7431000 Geschäftsauszahlungen	905,33	1.000	1.500	0	1.500	1.500	1.500
7441000 Vorsteuerauszahlung Freibad Elbrinxen	4.997,36	0	0	0	0	0	0
7441100 Steuerzahlung Finanzamt Freibad Elbrinxen	1.564,26	0	0	0	0	0	0
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit / Reisekosten	468,83	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Auszahlungen	7.935,78	1.200	1.700	0	1.700	1.700	1.700
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	78.068,57	94.400	116.400	0	119.000	120.900	121.800
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-50.750,98**	**-82.700**	**-100.700**	**0**	**-103.300**	**-105.200**	**-106.100**
7831000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	2.310,09	1.500	11.000	0	1.500	1.500	1.500
7832000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhlb der Wertgrenze von 800 EUR	0,00	0	3.000	0	3.000	3.000	3.000
7833000 Vermögensgegenstände bis 410 €	2.703,98	3.000	0	0	0	0	0
Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	5.014,07	4.500	14.000	0	4.500	4.500	4.500
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.014,07	4.500	14.000	0	4.500	4.500	4.500

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.014,07	-4.500	-14.000	0	-4.500	-4.500	-4.500

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamt-bedarf	bisher bereit-gestellt	RE 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	spätere Jahre
Sonstige Investitionen										
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	5,0	4,5	14,0	0,0	4,5	4,5	4,5	0,0
Weitere Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**-5,0**	**-4,5**	**-14,0**	**0,0**	**-4,5**	**-4,5**	**-4,5**	**0,0**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**-5,0**	**-4,5**	**-14,0**	**0,0**	**-4,5**	**-4,5**	**-4,5**	**0,0**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Leerseite

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Erläuterungen:

Sachkonto 5429000
Entgelt an den Kioskbetreiber für den Verkauf der Eintrittskarten

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

Sachkonto 5711000
Abschreibungen

Mit dem Jahresabschluss 2015 wurde in Abstimmung mit der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Intecon die Abschreibungsdauer des Freibades angepasst. Die Anpassung konnte bereits in 2017 abgeschlossen werden.

Sachkonto 7831000 / 7832000
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über und unter 800 €

Der Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen wird grundsätzlich nicht mehr über Aufträge abgewickelt. Zur flexiblen Mittelbewirtschaftung werden unter dem Produktsachkonto 7831000 und 7832000 Mittel bereitgestellt.

Für das Freibad Elbrinxen ist neben den Pauschalansätzen eine Erweiterung der Messtechnik Maßnahme geplant.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Leerseite

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
4121000 Bedarfszuweisung Breitband	0,00	570.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4141000 Landeszuwendung Historischer Stadtkern	0,00	15.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	585.000	6.000	6.000	6.000	6.000
4311000 Verwaltungsgebühren	4.481,95	3.500	3.800	3.800	3.800	3.800
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.481,95	3.500	3.800	3.800	3.800	3.800
4488000 Kostenerstattungen Ausgleichsmaßnahmen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4591900 Sonstige ordentliche Erträge	1.370,88	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	1.370,88	100	100	100	100	100
4711000 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Aktivierte Eigenleistungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ordentliche Erträge	5.852,83	590.600	11.900	11.900	11.900	11.900
5012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	37.196,94	77.000	42.100	43.000	43.500	44.000
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	2.870,39	5.900	3.300	3.400	3.500	3.600
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftige	7.138,73	14.500	8.000	8.200	8.300	8.400
Personalaufwendungen	47.206,06	97.400	53.400	54.600	55.300	56.000
5281000 Planungsaufwendungen	51.827,91	100.000	80.000	60.000	60.000	50.000
5291000 Aufwendungen Ausbau Breitbandversorgung	0,00	652.000	95.000	95.000	1.000	1.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.827,91	752.000	175.000	155.000	61.000	51.000
5412000 Reisekosten und Tagegelder	37,25	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5429000 Gebühren / Lizenzen für die Nutzung Katasterbuch und Kartenwerk	1.897,68	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.934,93	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
Ordentliche Aufwendungen	100.968,90	854.500	233.500	214.700	121.400	112.100
Ordentliches Ergebnis	**-95.116,07**	**-263.900**	**-221.600**	**-202.800**	**-109.500**	**-100.200**

Kennzahlen	Einh.	Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	5,80	69,12	5,10	5,54	9,80	10,62
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	10,07	27,86	23,64	21,87	11,94	11,04
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	0,40	3,25	0,92	0,81	0,46	0,41

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
6121000 Bedarfszuweisung Breitband	0,00	570.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
6141000 Landeszuwendung Entwicklungskonzept Historischer Stadtkern und Klimagutachten	0,00	15.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	585.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
6311000 Verwaltungsgebühren	4.481,95	3.500	3.800	0	3.800	3.800	3.800
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.481,95	3.500	3.800	0	3.800	3.800	3.800
6488000 Kostenerstattungen Ausgleichsmaßnahmen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.481,95	589.600	10.900	0	10.900	10.900	10.900
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	37.196,94	77.000	42.100	0	43.000	43.500	44.000
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	2.870,39	5.900	3.300	0	3.400	3.500	3.600
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftige	7.138,73	14.500	8.000	0	8.200	8.300	8.400
Personalauszahlungen	47.206,06	97.400	53.400	0	54.600	55.300	56.000
7281000 Planungsauszahlungen	21.206,18	100.000	80.000	0	60.000	60.000	50.000
7291000 Auszahlungen Ausbau Breitbandversorgung	0,00	652.000	95.000	0	95.000	1.000	1.000
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.206,18	752.000	175.000	0	155.000	61.000	51.000
7412000 Reisekosten und Tagegelder	347,25	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
7429000 Gebühren / Lizenzen für die Nutzung Katasterbuch und Kartenwerk	1.587,68	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Auszahlungen	1.934,93	5.100	5.100	0	5.100	5.100	5.100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	70.347,17	854.500	233.500	0	214.700	121.400	112.100
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-65.865,22**	**-264.900**	**-222.600**	**0**	**-203.800**	**-110.500**	**-101.200**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Erläuterungen:

Sachkonten 4141000 und 5281000
Erträge und Aufwendungen Landeszuwendung Historischer Stadtkern

Für Planungsaufwendungen wird ein Haushaltsansatz von 80.000 € gebildet. Hierin sind insbesondere die Aufwendungen für die weitergehende Bearbeitung des sachlichen Teilflächennutzungsplanes Windenergie enthalten. Ebenso werden Mittel für die Umsetzung des Einzelhandelskonzeptes in der Bauleitplanung und allgemein für Bauleitplanverfahren vorgesehen. In diesem Produkt wird auch ein Mittelbedarf zur Weiterführung des kommunalen Förderprogramms „Kern-Gesund!“ vorgesehen. Das kommunale Förderprogramm ist Ende 2019 ausgelaufen. Fraktionsübergreifend wurde sich jedoch grds. für eine Weiterführung des Programms ausgesprochen. Im Rahmen eines Monitorings sollten jedoch die Förderziele und Förderrahmen überprüft und ggfls. modifiziert werden. Hierzu wurde im letzten Jahr eine Arbeitsgruppe aus Politik und Verwaltung gebildet, die erste Eckpunkte für eine Neujustierung des Förderprogramms gesetzt hat. Es gilt diese nunmehr in einem fördertechnischen Rahmen zu bringen und im politischen Raum zu beraten und zu verabschieden.

Auf der Grundlage des Stadtentwicklungskonzeptes „Lügde 2015“ hat die Stadt Lügde mit erheblicher Förderung des Landes NRW aus der Städtebauförderung seit nunmehr 10 Jahren Projekte und Maßnahmen zur Stärkung und Attraktivitätssteigerung des historischen Stadtkerns umgesetzt. Aktuell wird über eine Fortschreibung dieses Konzeptes die Sanierung und Öffnung des Schulzentrums zu einem Bürgerzentrum gefördert. Das mehrfach fortgeschriebene Konzept „Lügde 2015“ genügt jedoch nicht mehr den Anforderungen der Städtebauförderung als Fördergrundlage künftiger Maßnahmen. Vor diesem Hintergrund ist eine Fortschreibung bzw. Neuaufstellung des Entwicklungskonzeptes erforderlich. Hierfür werden in den Jahren 2021 u. 2022 zunächst Pauschalansätze von jeweils 10.000 € gebildet. Es wird davon ausgegangen, dass die Forstschreibung bzw. Neuaufstellung des Konzeptes durch das Land NRW im Rahmen der Städtebauförderung bezuschusst wird.

Sachkonten 4121000 und 5291000
Erträge und Aufwendungen Ausbau Breitbandversorgung

Seit 2010 koordiniert der Kreis Lippe zusammen mit der Stadt Detmold den kreisweiten Breitbandausbau. Die Aufgreifschwellen (Fördergrenzen) haben sich seitdem permanent im Hinblick auf die Bandbreitenvorhaltung erhöht. Nach entsprechender Förderzusage werden zurzeit 2 kreisweite Ausschreibungsverfahren zur Versorgung förderfähiger Bereiche mit schnellem Internet durchgeführt, in der auch das Stadtgebiet Lügde Berücksichtigung findet. Es handelt sich hierbei um den Glasfaseranschluss des Gewerbegebietes „Pyrmonter Straße“ in Lügde (Landesförderung) und die schnelle Versorgung der bisher noch nicht mit mindestens 30 MBit/s versorgten Ortsteile (Bundesförderung, kofinanziert durch Land NRW). Zum aktuellen Sachstand des Breitbandausbaus wurde in der Sitzung des Ausschusses für Stadtentwicklung, Planen und Bauen am 05.11.2018 durch Vertreter des Kreises Lippe und der Stadt Detmold berichtet. Die Maßnahmen wurden und werden weiter vorangebracht. Das gesamte Förderverfahren ist jedoch mit einem enormen bürokratischen Aufwand verbunden, welcher immer wieder zu deutlichen Verzögerungen führt.

Im Haushalt sind die geschätzten Ausgabepositionen für den weitergehenden Breitbandausbau im Stadtgebiet Lügde verteilt über die Jahre 2020 und 2021 eingestellt. Die endgültigen Kosten bleiben abzuwarten, ggf. ergibt sich hier weiterer Anpassungsbedarf.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Leerseite

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
4141000 Landeszuweisungen Denkmäler und historischer Stadtkern	2.500,00	30.000	35.000	35.000	15.000	15.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.500,00	30.000	35.000	35.000	15.000	15.000
4591900 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
Ordentliche Erträge	2.500,00	30.100	35.100	35.100	15.100	15.100
5012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	64.029,69	43.100	69.000	70.400	71.200	72.000
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	5.200,00	3.600	5.700	5.900	6.000	6.100
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	12.822,67	8.400	13.900	14.200	14.400	14.600
Personalaufwendungen	82.052,36	55.100	88.600	90.500	91.600	92.700
5391000 Zuschüsse aus der Stadt- und Ortsbildpauschale sowie historischer Stadtkern	16.351,74	95.000	100.000	100.000	70.000	70.000
Transferaufwendungen	16.351,74	95.000	100.000	100.000	70.000	70.000
5429900 Mitgliedsbeitrag Arbeitsgemeinschaft Historische Stadtkerne	1.600,00	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
5499900 Sonstige Aufwendungen aus lauf	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.600,00	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
Ordentliche Aufwendungen	100.004,10	151.800	190.300	192.200	163.300	164.400
Ordentliches Ergebnis	**-97.504,10**	**-121.700**	**-155.200**	**-157.100**	**-148.200**	**-149.300**

Kennzahlen	Einh.	Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	2,50	19,83	18,44	18,26	9,25	9,18
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	10,32	12,85	16,56	16,94	16,16	16,46
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	0,40	0,58	0,75	0,73	0,61	0,60

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
6141000 Landeszuweisungen Denkmäler und historischer Stadtkern	2.500,00	30.000	35.000	0	35.000	15.000	15.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.500,00	30.000	35.000	0	35.000	15.000	15.000
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.500,00	30.100	35.100	0	35.100	15.100	15.100
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	64.029,69	43.100	69.000	0	70.400	71.200	72.000
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	5.200,00	3.600	5.700	0	5.900	6.000	6.100
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	12.822,67	8.400	13.900	0	14.200	14.400	14.600
Personalauszahlungen	82.052,36	55.100	88.600	0	90.500	91.600	92.700
7391000 Auszahlung Zuschüsse aus der Stadt- und Ortsbildpauschale sowie historischer Stadtkern	16.351,74	95.000	100.000	0	100.000	70.000	70.000
Transferauszahlungen	16.351,74	95.000	100.000	0	100.000	70.000	70.000
7429900 Mitgliedsbeitrag Arbeitsgemeinschaft Historische Stadtkerne	1.600,00	1.600	1.600	0	1.600	1.600	1.600
7499900 Sonstige Auszahlungen aus lauf	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Auszahlungen	1.600,00	1.700	1.700	0	1.700	1.700	1.700
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	100.004,10	151.000	190.300	0	192.200	163.300	164.400
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-97.504,10**	**-121.700**	**-155.200**	**0**	**-157.100**	**-148.200**	**-149.300**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Erläuterungen:

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

Das Stadtentwicklungskonzept „Lügde 2015“ sieht für die historische Altstadt verschiedene Ansatzpunkte zur Unterstützung privater Maßnahmen vor. Für das Fassadenprogramm werden 30.000 € eingestellt. Ebenso wird im Rahmen des Konzeptes der "Altstadtfonds" mit 10.000 € berücksichtigt. Weiterhin werden zur Weiterführung des kommunalen Förderprogramms „Kern-Gesund!“ pauschaliert zunächst 45.000 € abgebildet. Das kommunale Förderprogramm ist Ende 2019 ausgelaufen. Fraktionsübergreifend wurde sich jedoch grds. für eine Weiterführung des Programms ausgesprochen. Im Rahmen eines Monitorings sollten jedoch die Förderziele und Förderrahmen überprüft und ggfls. modifiziert werden. Hierzu wurde im letzten Jahr eine Arbeitsgruppe aus Politik und Verwaltung gebildet, die erste Eckpunkte für eine Neujustierung des Förderprogramms gesetzt hat. Es gilt diese nunmehr in einem fördertechnischen Rahmen zu bringen und im politischen Raum zu beraten und zu verabschieden. Auch die Förderung kleinerer privater Denkmalpflegemaßnahmen durch das Land NRW werden hier sind mit 5.000 € berücksichtigt. Die Zuweisung ist hier an die Bereitstellung städtischer Fördermittel in gleicher Größenordnung gekoppelt. Im Haushalt wird daher auf der Ertrags- und Aufwandsseite eine entsprechende Mittelveranschlagung dargestellt. Im Übrigen ist auch in den vergangenen Jahren eine Mittelbereitstellung über pauschal 2.000 € im Haushalt vorgenommen worden, um für derartige Maßnahmen einen finanziellen Anreiz zu bieten. Ab dem Jahr 2019 hat das Land NRW einen neuen Förderkomplex „Heimat“ mit verschiedenen Förderaspekten aufgelegt. Hierfür werden ebenfalls 10.000 € eingestellt, mit einer Ertragsposition i. H. v. 50 %.

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

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Leerseite

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
4321000 Abfallbeseitigungsgebühren	630.813,77	629.000	637.000	630.000	630.000	630.000
4321100 Abfallbeseitigungsgebühren Müllsäcke, Umtausch, Container	20.979,00	22.000	18.000	17.000	17.000	17.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	651.792,77	651.000	655.000	647.000	647.000	647.000
4487000 Kostenerstattungen DSD	10.769,64	11.000	11.000	10.000	10.000	10.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.769,64	11.000	11.000	10.000	10.000	10.000
4581000 Erträge aus Zuschreibungen	55,56	100	100	100	100	100
4582000 Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	0,00	6.000	3.000	34.000	34.000	34.000
4591900 Sonstige ordentliche Erträge	20.097,57	9.000	5.000	2.000	2.000	2.000
Sonstige ordentliche Erträge	20.153,13	15.100	8.100	36.100	36.100	36.100
Ordentliche Erträge	682.715,54	677.100	674.100	693.100	693.100	693.100
5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	6.018,71	0	0	0	0	0
5012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	63.579,98	54.400	54.200	55.300	55.900	56.500
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	4.856,08	4.100	4.400	4.500	4.600	4.700
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftige	13.239,46	11.400	12.200	12.500	12.700	12.900
5051000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	3.939,00	0	0	0	0	0
Personalaufwendungen	91.633,23	69.900	70.800	72.300	73.200	74.100
5221000 Unterhaltung Sammelplatz Schwarze Brücke	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5241000 Bewirtschaftungskosten Sammelplatz Schwarze Brücke	435,08	500	500	500	500	500
5281000 Grünschnittkompostierung	46.679,59	42.000	46.000	47.000	47.000	47.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.114,67	43.500	47.500	48.500	48.500	48.500
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	462,51	500	500	500	500	500
5731000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	54,00	100	100	100	100	100
Bilanzielle Abschreibungen	516,51	600	600	600	600	600
5412000 Reisekosten und Tagegelder	432,00	300	300	300	300	300
5429000 Abfuhrvergütung und sonstige Aufwendungen Müllbeseitigung	190.421,21	181.000	190.000	199.000	199.000	199.000
5429100 Entsorgungspaket der ABG Lippe	311.530,24	346.000	325.000	331.000	331.000	331.000
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.034,94	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	522.418,39	528.300	516.300	531.300	531.300	531.300
Ordentliche Aufwendungen	661.682,80	642.300	635.200	652.700	653.600	654.500
Ordentliches Ergebnis	**21.032,74**	**34.800**	**38.900**	**40.400**	**39.500**	**38.600**
4691000 Ausschüttungen ABG und andere	0,00	100	0	0	0	0
Finanzerträge	0,00	100	0	0	0	0
Finanzergebnis	0,00	100	0	0	0	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**21.032,74**	**34.900**	**38.900**	**40.400**	**39.500**	**38.600**
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	25.752,00	23.500	26.000	27.000	27.000	27.000
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	25.752,00	23.500	26.000	27.000	27.000	27.000
Teilergebnis	**-4.719,26**	**11.400**	**12.900**	**13.400**	**12.500**	**11.600**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Kennzahlen	Einh.	Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	99,31	101,71	101,95	101,97	101,84	101,70
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	0,50	-1,20	-1,38	-1,45	-1,36	-1,28
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	2,65	2,45	2,51	2,49	2,48	2,42

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
6321000 Abfallbeseitigungsgebühren	631.078,32	629.000	637.000	0	630.000	630.000	630.000
6321100 Abfallbeseitigungsgebühren Müllsäcke, Umtausch, Container	21.773,78	22.000	18.000	0	17.000	17.000	17.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	652.852,10	651.000	655.000	0	647.000	647.000	647.000
6487000 Kostenerstattungen DSD	12.702,05	11.000	11.000	0	10.000	10.000	10.000
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12.702,05	11.000	11.000	0	10.000	10.000	10.000
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	20.097,57	9.000	5.000	0	2.000	2.000	2.000
Sonstige ordentliche Einzahlungen	20.097,57	9.000	5.000	0	2.000	2.000	2.000
6691000 Ausschüttung ABG	0,00	100	0	0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	100	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	685.651,72	671.100	671.000	0	659.000	659.000	659.000
7011000 Auszahlung Dienstbezüge Beamte	5.788,68	0	0	0	0	0	0
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	63.579,98	54.400	54.200	0	55.300	55.900	56.500
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	4.856,08	4.100	4.400	0	4.500	4.600	4.700
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftige	13.239,46	11.400	12.200	0	12.500	12.700	12.900
Personalauszahlungen	87.464,20	69.900	70.800	0	72.300	73.200	74.100
7221000 Unterhaltung Sammelplatz Schwarze Brücke	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7241000 Bewirtschaftungskosten Sammelplatz Schwarze Brücke	435,08	500	500	0	500	500	500
7281000 Grünschnittkompostierung	46.679,59	42.000	46.000	0	47.000	47.000	47.000
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	47.114,67	43.500	47.500	0	48.500	48.500	48.500
7412000 Reisekosten und Tagegelder	432,00	300	300	0	300	300	300
7429000 Abfuhrvergütung und sonstige Auszahlungen Müllbeseitigung	191.594,82	181.000	190.000	0	199.000	199.000	199.000
7429100 Entsorgungspaket der ABG Lippe	323.862,65	346.000	325.000	0	331.000	331.000	331.000
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Sonstige ordentliche Auszahlungen	515.889,47	528.300	516.300	0	531.300	531.300	531.300
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	650.468,34	641.700	634.600	0	652.100	653.000	653.900
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**35.183,38**	**29.400**	**36.400**	**0**	**6.900**	**6.000**	**5.100**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Erläuterungen:

Die dargestellten Haushaltsansätze basieren im Wesentlichen auf der Gebührenbedarfsberechnung 2020/21.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Zuwendungen	142.110,73	150.000	140.000	140.000	140.000	140.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	142.110,73	150.000	140.000	140.000	140.000	140.000
4311000 Verwaltungsgebühren Kanalanschlussgenehmigungen	300,00	200	200	200	200	200
4321000 Schmutzwassergebühren ISU	1.212.970,07	1.215.000	1.234.000	1.223.000	1.223.000	1.223.000
4321010 Niederschlagswassergebühren ISU	800.337,44	787.000	780.000	780.000	780.000	780.000
4321100 Entwässerungsgebühr Kleinkläranlagen	6.816,00	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
4371000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	19.530,52	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.039.954,03	2.027.000	2.039.000	2.028.000	2.028.000	2.028.000
4421000 Erträge aus Verkauf	0,00	100	100	100	100	100
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
4482000 Kostenerstattungen Kanalmitbenutzung	5.906,98	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.906,98	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
4542000 Erträge Veräußerung bew. Vermögensgegenstände	0,00	100	100	100	100	100
4581000 Erträge aus Zuschreibungen	0,00	100	100	100	100	100
4582000 Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	0,00	34.000	1.000	27.000	27.000	27.000
4591900 Sonstige ordentliche Erträge	38.354,67	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	38.354,67	34.300	1.300	27.300	27.300	27.300
4711000 Aktivierte Eigenleistungen	22.199,43	25.000	35.000	30.000	30.000	30.000
Aktivierte Eigenleistungen	22.199,43	25.000	35.000	30.000	30.000	30.000
Ordentliche Erträge	2.248.525,89	2.245.900	2.224.900	2.234.900	2.234.900	2.234.900
5012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	236.047,46	233.900	202.700	206.800	208.900	211.000
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	17.485,84	18.000	15.600	16.000	16.200	16.400
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftige	44.350,31	45.400	41.000	41.900	42.400	42.900
Personalaufwendungen	297.883,61	297.300	259.300	264.700	267.500	270.300
5221000 Unterhaltung Abwasseranlagen	208.048,45	205.000	205.000	205.000	205.000	205.000
5232000 Kostenbeitrag Gemeinschaftskläranlage Löwensen	190.768,27	180.000	190.000	190.000	190.000	190.000
5232100 Kostenbeitrag Gemeinschaftskläranlage Löwensen für Verarbeitung Hausklärschlamm	0,00	500	400	400	400	400
5233000 Vermögensgegenstände bis 410 €	2.775,82	2.000	0	0	0	0
5241000 Bewirtschaftungskosten Kläranlagen	91.691,82	98.000	92.000	94.000	94.000	94.000
5251000 Fahrzeugunterhaltung	3.779,74	3.900	3.800	3.900	3.900	3.900
5281000 Abwasserabgabe	18.202,14	25.000	23.000	23.000	23.000	23.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	515.266,24	514.400	514.200	516.300	516.300	516.300
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	539.371,51	540.000	554.000	558.000	558.000	558.000
5712000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
5731000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	181,35	100	100	100	100	0
Bilanzielle Abschreibungen	539.552,86	540.100	556.100	560.100	560.100	560.000
5412000 Reisekosten und Tagegelder	357,87	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5429000 Klärschlammabfuhrkosten Zentralkläranlagen	36.011,36	29.000	36.000	36.700	36.700	36.700
5429100 Abwasseruntersuchungen	12.376,00	7.000	12.500	13.000	13.000	13.000

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
5429200 Aufwand Verbrauchsabrechnung	17.373,21	20.000	17.500	18.000	18.000	18.000
5429300 Entsorgungskosten für Hauskläranlagen und abflusslose Gruben	1.517,96	1.100	1.500	1.500	1.500	1.500
5429900 Mitgliedsbeitrag Abwassertechnische Vereinigung	3.329,93	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
5431000 Geschäftsaufwendungen	8.339,73	10.000	9.000	9.000	9.000	9.000
5431100 Einführung gesplittete Abwassergebühr	0,00	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5474000 Verluste aus Abgang von VG´s	0,00	100	100	100	100	100
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.833,73	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	92.139,79	79.300	88.700	90.400	90.400	90.400
Ordentliche Aufwendungen	1.444.842,50	1.431.100	1.418.300	1.431.500	1.434.300	1.437.000
Ordentliches Ergebnis	**803.683,39**	**814.800**	**806.600**	**803.400**	**800.600**	**797.900**
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	640.241,00	641.000	623.000	620.000	620.000	620.000
5811100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Kleinkläranlagen	794,00	800	700	700	700	700
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	641.035,00	641.800	623.700	620.700	620.700	620.700
Teilergebnis	**162.648,39**	**173.000**	**182.900**	**182.700**	**179.900**	**177.200**

Kennzahlen	Einh.	Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	107,80	108,35	108,96	108,90	108,75	108,61
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	-17,22	-18,26	-19,52	-19,70	-19,61	-19,53
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	8,05	7,61	7,74	7,51	7,48	7,31

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
6311000 Verwaltungsgebühren Kanalanschlussgenehmigungen	300,00	200	200	0	200	200	200
6321000 Schmutzwassergebühren ISU	1.207.377,91	1.215.000	1.234.000	0	1.223.000	1.223.000	1.223.000
6321010 Niederschlagswassergebühren ISU	789.190,37	787.000	780.000	0	780.000	780.000	780.000
6321100 Abfuhrgebühren Kleinkläranlagen	4.495,50	4.800	4.800	0	4.800	4.800	4.800
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.001.363,78	2.007.000	2.019.000	0	2.008.000	2.008.000	2.008.000
6421000 Einzahlungen aus Verkauf	0,00	100	100	0	100	100	100
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	0	100	100	100
6482000 Kostenerstattungen Kanalmitbenutzung	8.570,20	9.500	9.500	0	9.500	9.500	9.500
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.570,20	9.500	9.500	0	9.500	9.500	9.500
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.009.933,98	2.016.700	2.028.700	0	2.017.700	2.017.700	2.017.700
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	228.079,06	233.900	202.700	0	206.800	208.900	211.000
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	17.485,84	18.000	15.600	0	16.000	16.200	16.400
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftige	44.350,31	45.400	41.000	0	41.900	42.400	42.900
Personalauszahlungen	289.915,21	297.300	259.300	0	264.700	267.500	270.300
7221000 Unterhaltung Abwasseranlagen	212.940,52	205.000	205.000	0	205.000	205.000	205.000
7232000 Kostenbeitrag Gemeinschaftskläranlage Löwensen	138.542,39	185.000	190.000	0	190.000	190.000	190.000
7232100 Kostenbeitrag Gemeinschaftskläranlage Löwensen für Verarbeitung Hausklärschlamm	0,00	500	400	0	400	400	400
7241000 Bewirtschaftungskosten Kläranlagen	115.271,67	98.000	92.000	0	94.000	94.000	94.000
7251000 Fahrzeugunterhaltung	3.779,74	3.900	3.800	0	3.900	3.900	3.900
7281000 Abwasserabgabe	0,00	25.000	23.000	0	23.000	23.000	23.000
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	470.534,32	512.400	514.200	0	516.300	516.300	516.300
7412000 Reisekosten und Tagegelder	357,87	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
7429000 Klärschlammabfuhrkosten Zentralkläranlagen	38.040,32	29.000	36.000	0	36.700	36.700	36.700
7429100 Abwasseruntersuchungen	6.354,60	7.000	12.500	0	13.000	13.000	13.000
7429200 Auszahlung Verbrauchsabrechnung	17.373,21	20.000	17.500	0	18.000	18.000	18.000
7429300 Entsorgungskosten für Hauskläranlagen und abflusslose Gruben	1.517,96	1.100	1.500	0	1.500	1.500	1.500
7429900 Mitgliedsbeitrag Abwassertechnische Vereinigung	3.329,93	3.500	3.500	0	3.500	3.500	3.500
7431000 Geschäftsauszahlungen	8.339,73	10.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
7431100 Einführung gesplittete Abwassergebühr	0,00	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	155,98	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Auszahlungen	75.469,60	79.200	88.600	0	90.300	90.300	90.300
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	835.919,13	888.900	862.100	0	871.300	874.100	876.900
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**1.174.014,85**	**1.127.800**	**1.166.600**	**0**	**1.146.400**	**1.143.600**	**1.140.800**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
6811100 ASK Investitionszuwendung	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	50.000
6818000 Sonstige Einzahlungen investiv	0,00	100	100	0	100	100	100
Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	1.100	1.100	0	1.100	1.100	50.100
6831000 Einzahlung Veräußerung bew.Vermögensgegenstände	0,00	100	100	0	100	100	100
Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	100	100	0	100	100	100
6881000 Kanalanschlussbeiträge	1.344,47	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
6881200 Aufwand- und Kostenersätze	0,00	10.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
Einz. aus Beiträgen und Entgelten	1.344,47	12.000	22.000	0	22.000	22.000	22.000
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.344,47	13.200	23.200	0	23.200	23.200	72.200
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen	222.954,49	735.000	315.000	0	734.000	540.000	535.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	222.954,49	735.000	315.000	0	734.000	540.000	535.000
7831000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	534,42	1.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
7831100 ASK bew. Vermögen über 800 €	1.693,37	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
7832000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhlb der Wertgrenze von 800 EUR	0,00	0	2.000	0	2.000	2.000	2.000
7833000 Vermögensgegenstände bis 410 €	2.775,82	2.000	0	0	0	0	0
Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	5.003,61	7.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
7812100 ASK Auszahl. Invest.zuschuss	81.935,28	558.000	100.000	0	110.000	275.000	275.000
Sonstige Investitionsauszahlungen	81.935,28	558.000	100.000	0	110.000	275.000	275.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	309.993,38	1.300.000	423.000	0	852.000	823.000	818.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	308.548,91	-1.286.800	-399.800	0	-828.800	-799.800	-745.800

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamt-bedarf	bisher bereit-gestellt	RE 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	spätere Jahre
E 07110001 Aufbau GIS-System für das Kanalkataster										
7831100 ASK bew. Vermögen über 800 € - Aufbau GIS-System für das Kanalkataster	0	0	1,7	4,0	4,0	0,0	4,0	4,0	4,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	1,7	4,0	4,0	0,0	4,0	4,0	4,0	0,0
Saldo E 07110001	**0**	**0**	**-1,7**	**-4,0**	**-4,0**	**0,0**	**-4,0**	**-4,0**	**-4,0**	**0,0**
K 00110001 Kanalbaumaßnahme Kleinere Erweiterungen und Hausanschlüsse										
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Kanalbaumaßnahme Kleinere Erweiterungen und Hausanschlüsse	0	0	1,2	50,0	50,0	0,0	50,0	50,0	50,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	1,2	50,0	50,0	0,0	50,0	50,0	50,0	0,0
Saldo K 00110001	**0**	**0**	**-1,2**	**-50,0**	**-50,0**	**0,0**	**-50,0**	**-50,0**	**-50,0**	**0,0**
K 00110002 Kanalinvestitionen allgemein										
6811100 ASK Investitionszuwendung - Kanalinvestitionen allgemein	0	0	0,0	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0	50,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0	50,0	0,0
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Kanalinvestitionen allgemein	0	0	131,4	100,0	170,0	0,0	270,0	230,0	100,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	131,4	100,0	170,0	0,0	270,0	230,0	100,0	0,0
Saldo K 00110002	**0**	**0**	**-131,4**	**-99,0**	**-169,0**	**0,0**	**-269,0**	**-229,0**	**-50,0**	**0,0**
K 00110003 Investition Kläranlagen und Pumpwerke										
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Investition Kläranlagen und Pumpwerke	0	0	90,3	70,0	35,0	0,0	100,0	20,0	20,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	90,3	70,0	35,0	0,0	100,0	20,0	20,0	0,0
Saldo K 00110003	**0**	**0**	**-90,3**	**-70,0**	**-35,0**	**0,0**	**-100,0**	**-20,0**	**-20,0**	**0,0**
K 00110004 Kanalisationsmaßnahmen Niederschlagswasser										
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Kanalisationsmaßnahmen Niederschlagswasser	0	0	0,0	50,0	50,0	0,0	50,0	50,0	50,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	50,0	50,0	0,0	50,0	50,0	50,0	0,0
Saldo K 00110004	**0**	**0**	**0,0**	**-50,0**	**-50,0**	**0,0**	**-50,0**	**-50,0**	**-50,0**	**0,0**
K 00110005 Kanalisationsmaßnahme Investitionszuschuss Gemeinschaftskläranlage Löwensen										
7812100 ASK Auszahl. Invest.zuschuss - Kanalisationsmaßnahme Investitionszuschuss Gemeinschaftskläranlage Lö	0	0	81,9	558,0	100,0	0,0	110,0	275,0	275,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	81,9	558,0	100,0	0,0	110,0	275,0	275,0	0,0
Saldo K 00110005	**0**	**0**	**-81,9**	**-558,0**	**-100,0**	**0,0**	**-110,0**	**-275,0**	**-275,0**	**0,0**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamt-bedarf	bisher bereit-gestellt	RE 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	spätere Jahre
K 07110101 Kanalisationsmaßnahme Postweg										
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Kanalisationsmaßnahme Postweg	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	32,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	32,0	0,0	0,0	0,0
Saldo K 07110101	**0**	**0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-32,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
K 08110001 Kanalisationsmaßnahme Sonnenhof V										
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Kanalisationsmaßnahme Sonnenhof V	0	0	0,0	180,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	180,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo K 08110001	**0**	**0**	**0,0**	**-180,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
K 08110004 Fernüberwachung Kläranlagen und Pumpwerke										
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Fernüberwachung Kläranlagen und Pumpwerke	0	0	0,0	0,0	10,0	0,0	10,0	1,0	1,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	10,0	0,0	10,0	1,0	1,0	0,0
Saldo K 08110004	**0**	**0**	**0,0**	**0,0**	**-10,0**	**0,0**	**-10,0**	**-1,0**	**-1,0**	**0,0**
K 08110301 Kanalisationsmaßnahme Hummersen										
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Kanalisationsmaßnahme Hummersen	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	105,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	105,0	0,0
Saldo K 08110301	**0**	**0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-105,0**	**0,0**
K 08110701 Kanalisationsmaßnahme Scharpenberg										
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Kanalisationsmaßnahme Scharpenberg	0	0	0,0	170,0	0,0	0,0	180,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	170,0	0,0	0,0	180,0	0,0	0,0	0,0
Saldo K 08110701	**0**	**0**	**0,0**	**-170,0**	**0,0**	**0,0**	**-180,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
K 09110002 Kanalisationsmaßnahme Arminiusweg										
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Kanalisationsmaßnahme Arminiusweg	0	0	0,0	105,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	105,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo K 09110002	**0**	**0**	**0,0**	**-105,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamt-bedarf	bisher bereit-gestellt	RE 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	spätere Jahre
K 09110004 Kanalisationsmaßnahme Kilianstraße										
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Kanalisationsmaßnahme Kilianstraße	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	157,0	157,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	157,0	157,0	0,0
Saldo K 09110004	**0**	**0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-157,0**	**-157,0**	**0,0**
K 11110001 Kanalisationsmaßnahme Nelkenweg / Asternweg / Gartenstraße										
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Kanalisationsmaßnahme Nelkenweg / Asternweg / Gartenstraße	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	52,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	52,0	0,0
Saldo K 11110001	**0**	**0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-52,0**	**0,0**
K 18110101 Kanalisationsmaßnahme Bergweg										
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Kanalisationsmaßnahme Bergweg	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	21,0	21,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	21,0	21,0	0,0	0,0
Saldo K 18110101	**0**	**0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-21,0**	**-21,0**	**0,0**	**0,0**
K 19110701 Kanalisationsmaßnahme Teichweg										
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Kanalisationsmaßnahme Teichweg	0	0	0,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo K 19110701	**0**	**0**	**0,0**	**-10,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
K 20110001 Kanalisationsmaßnahme Annenweg										
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Kanalisationsmaßnahme Annenweg	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	11,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	11,0	0,0	0,0
Saldo K 20110001	**0**	**0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-11,0**	**0,0**	**0,0**
K 21110101 Kanalisationsmaßnahme Auf demBrinke										
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Kanalisationsmaßnahme Auf demBrinke	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	21,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	21,0	0,0	0,0	0,0
Saldo K 21110101	**0**	**0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-21,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamt-bedarf	bisher bereit-gestellt	RE 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	spätere Jahre
Sonstige Investitionen										
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	1,3	12,2	22,2	0,0	22,2	22,2	22,2	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	3,3	3,0	4,0	0,0	4,0	4,0	4,0	0,0
Weitere Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**-2,0**	**9,2**	**18,2**	**0,0**	**18,2**	**18,2**	**18,2**	**0,0**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**-308,5**	**-1.286,8**	**-399,8**	**0,0**	**-828,8**	**-799,8**	**-745,8**	**0,0**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Produktbereich: **110** **Ver- und Entsorgung**

Produktgruppe: **100** **Ver- und Entsorgung**

Produkt: **200** **Kanalisation, Kleinkläranlagen**

Erläuterungen:

Die dargestellten Haushaltsansätze basieren im Wesentlichen auf der Gebührenbedarfsberechnung 2020/21.

Sachkonto 4321000
Kanalgebühren

Die Haushaltsansätze für die allgemeine Abwasserbeseitigung basieren im Wesentlichen auf der Gebührenbedarfsberechnung 2020/21.

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

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

Sachkonto 4582000
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen

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

Sachkonto 4711000
Aktivierte Eigenleistungen

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

Sachkonto 5221000
Unterhaltung Abwasseranlagen

Im Wesentlichen handelt es sich um sogenannte Partlinersanierungen, die zu einem Bedarf in Höhe von 100.000 € führten. Bei der Gebührenbedarfsberechnung 2018 wurde der Ansatz von 235.000 € eingestellt. Die durch hohe Verkaufsmengen hervorgerufene positive Situation sollte zur Vitalisierung des Abwassernetzes genutzt werden. Um eine gewisse Gebührenkontinuität zu erreichen, wurde der Ansatz 2020 wieder auf das normale Niveau von 205.000 € abgesenkt.

Sachkonto 5431100
Einführung gesplittete Abwassergebühr

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

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

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Aufträge E 07110001 / K 00110001 u.a.
Kanalisationsmaßnahmen

Die Ansätze sind auf der Grundlage des vom Ausschuss für Stadtentwicklung, Planen und Bauen fortgeschriebenen Abwasserbeseitigungskonzeptes gebildet worden. Gegenüber der dem Ausschuss vorgestellten Planung wurden aufgrund neuerer Erkenntnisse und tlw. korrespondierend zum Straßenbauprogramm Modifizierungen vorgenommen, die nachstehend erläutert werden:

- Gemeinschaftskläranlage Löwensen
  Aufgrund des zwischenzeitlich vorliegenden Wirtschaftsplanes der AöR Bad Pyrmont konnte der Investitionsanteil der Stadt für 2020 von 200.000 € auf 100.000 € reduziert werden.

- Druckrohrleitung Lügde / Bad Pyrmont
  Hier erfolgte eine Ansatzreduzierung von 110.000 € auf 70.000 €.

- Am Schild
  Aufgrund der im Straßenbauprogramm lediglich vorgesehenen Planungsaufwendungen wird der ursprüngliche Ansatz von 20.000 € für entsprechende Kanalisationsmaßnahmen auf 0,00 € gesetzt.

Ob und in welchem Umfang die Maßnahmen ab dem Jahr 2021 durchgeführt werden können, hängt letztendlich auch stark mit den endgültigen Auswirkungen der Corona Krise ab. Ggf. ist eine Streckung der Maßnahmen unausweichlich

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Zuwendungen	3.260,79	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.260,79	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
4321010 Sonstige Wassergebühren	6.385,69	10.000	7.000	7.000	7.000	7.000
4321020 Wassergebühren ISU	1.005.373,36	998.000	993.000	986.000	986.000	986.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.011.759,05	1.008.000	1.000.000	993.000	993.000	993.000
4421000 Erträge aus VerkaufWasserversorgung	0,00	100	100	100	100	100
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
4521100 Steuerertrag Finanzamt Wasserversorgung	0,00	100	100	100	100	100
4541000 Erträge GrundstücksveräußerungWasserversorgung	0,00	0	100	100	100	100
4542000 Erträge Veräußerung bew. Vermögensgegenstände	0,00	100	100	100	100	100
4581000 Erträge aus ZuschreibungenWasserversorgung	0,00	100	100	100	100	100
4582000 Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	0,00	21.000	4.000	16.000	16.000	16.000
4591000 Sonstige Erträge ISU Gebühren	0,00	100	100	100	100	100
4591900 Sonstige ordentliche Erträge Wasserversorgung	38.721,33	4.500	3.800	3.800	3.800	3.800
Sonstige ordentliche Erträge	38.721,33	26.200	8.300	20.300	20.300	20.300
4711000 Aktivierte Eigenleistungen	71.988,00	52.000	50.000	45.000	45.000	45.000
Aktivierte Eigenleistungen	71.988,00	52.000	50.000	45.000	45.000	45.000
Ordentliche Erträge	1.125.029,17	1.090.300	1.062.400	1.062.400	1.062.400	1.062.400
5012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	236.478,61	241.000	239.400	244.200	246.700	249.200
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	18.528,42	18.500	18.500	18.900	19.100	19.300
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftige	44.444,74	47.400	48.100	49.100	49.600	50.100
Personalaufwendungen	279.451,77	306.900	306.000	312.200	315.400	318.600
5211000 Bauliche Unterhaltung Bauhof Anteil Wasserwerk	5.791,31	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5221000 Unterhaltung Wassergewinnung Wasserverteilung	97.679,95	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
5221100 Unterhaltung Hausanschlüsse	43.987,25	25.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5221200 Aufwendungen Zählerwechsel	12.245,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
5221300 Sonstige Unterhaltung	30.661,44	25.000	25.000	23.000	23.000	23.000
5233000 Vermögensgegenstände bis 410 €	4.279,12	3.000	0	0	0	0
5241000 Bewirtschaftungskosten Bauhof Anteil Wasserwerk	2.654,62	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5241100 Bewirtschaftungskosten Wasserwwerk	96.765,96	88.000	90.000	92.000	92.000	92.000
5241200 Reisekosten und Tagegelder	0,00	4.400	7.400	4.600	4.600	4.600
5251000 Fahrzeugunterhaltung	9.168,08	10.000	10.000	10.200	10.200	10.200
5281000 Wasserentnahmegebühr	25.797,10	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	329.029,83	251.900	258.900	256.300	256.300	256.300
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	301.963,59	300.000	303.000	301.000	301.000	301.000
5712000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	0	3.000	3.000	3.000	3.000
5731000 Abschreibungen Forderungsverlusten	0,00	100	100	100	100	100
5731010 Abschreibungen auf das UmlaufvWasserversorgung	1,76	0	0	0	0	0

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Bilanzielle Abschreibungen	301.965,35	300.100	306.100	304.100	304.100	304.100
5411000 Berufsgenossenschaftsbeiträge	537,35	500	500	500	500	500
5429000 Abschluss- und Prüfungskosten	4.000,00	12.000	4.800	4.800	4.800	4.800
5429100 Wasseruntersuchungen	10.006,00	8.000	10.000	10.200	10.200	10.200
5429200 Aufwand Verbrauchsabrechnung Wasserversorgung	7.614,21	9.000	8.000	8.200	8.200	8.200
5429900 Mitgliedsbeiträge	3.125,56	4.000	3.500	3.500	3.500	3.500
5431000 Geschäftsaufwendungen Wasserversorgung	7.668,56	10.000	8.000	8.200	8.200	8.200
5441100 Steueraufwand Finanzamt Wasserversorgung	0,00	100	100	100	100	100
5474000 Verluste aus Abgang von VG´s	0,00	100	100	100	100	100
5499900 Sonstige Aufwendungen	803,12	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.754,80	45.200	36.500	37.100	37.100	37.100
Ordentliche Aufwendungen	944.201,75	904.100	907.500	909.700	912.900	916.100
Ordentliches Ergebnis	**181.527,42**	**186.200**	**154.900**	**152.700**	**149.500**	**146.300**
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsverrechnung	178.266,63	175.000	172.000	170.000	170.000	170.000
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	178.266,63	175.000	172.000	170.000	170.000	170.000
Teilergebnis	**3.260,79**	**11.200**	**-17.100**	**-17.300**	**-20.500**	**-23.700**

Kennzahlen	Einh.	Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	100,29	101,04	98,42	98,40	98,11	97,82
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	-0,35	-1,18	1,82	1,87	2,24	2,61
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	4,33	3,96	4,09	3,95	3,94	3,86

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
6321010 Sonstige Wassergebühren	6.469,69	10.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
6321020 Wassergebühren ISU	1.037.700,94	998.000	993.000	0	986.000	986.000	986.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.044.170,63	1.008.000	1.000.000	0	993.000	993.000	993.000
6421000 Einzahlungen aus Verkauf Wasserversorgung	0,00	100	100	0	100	100	100
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	0	100	100	100
6521000 UmsatzsteuereinzahlungenWasserversorgung	1.383,40	0	0	0	0	0	0
6521100 Steuererstattung Finanzamt Wasserversorgung	192.134,68	100	100	0	100	100	100
6591000 Sontige Einzahlungen ISU Gebühren	0,00	100	100	0	100	100	100
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	3.110,22	4.800	3.800	0	3.800	3.800	3.800
Sonstige ordentliche Einzahlungen	196.628,30	5.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.240.798,93	1.013.100	1.004.100	0	997.100	997.100	997.100
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	226.439,68	241.000	239.400	0	244.200	246.700	249.200
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	18.528,42	18.500	18.500	0	18.900	19.100	19.300
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftige	44.444,74	47.400	48.100	0	49.100	49.600	50.100
Personalauszahlungen	289.412,84	306.900	306.000	0	312.200	315.400	318.600
7211000 Bauliche Unterhaltung Bauhof Anteil Wasserwerk	5.791,31	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
7221000 Unterhaltung Wassergewinnung Wasserverteilung	69.806,40	55.000	55.000	0	55.000	55.000	55.000
7221100 Unterhaltung Hausanschlüsse	43.987,23	25.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
7221200 Aufwendungen Zählerwechsel	12.245,00	12.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
7221300 Sonstige Unterhaltung	30.001,44	25.000	25.000	0	23.000	23.000	23.000
7241000 Bewirtschaftungskosten Bauhof Anteil Wasserwerk	2.654,62	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
7241100 Bewirtschaftungskosten Wasserwerk	97.816,72	88.000	90.000	0	92.000	92.000	92.000
7241200 Reisekosten und Tagegelder	0,00	4.400	7.400	0	4.600	4.600	4.600
7251000 Fahrzeugunterhaltung	9.168,08	10.000	10.000	0	10.200	10.200	10.200
7281000 Wasserentnahmegebühr	29.023,96	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	301.154,78	248.900	258.900	0	256.300	256.300	256.300
7411000 Berufsgenossenschaftsbeiträge	537,35	500	500	0	500	500	500
7429000 Abschluss- und Prüfungskosten	4.800,00	12.000	4.800	0	4.800	4.800	4.800
7429100 Wasseruntersuchungen	10.006,00	8.000	10.000	0	10.200	10.200	10.200
7429200 Auszahlung Verbrauchsabrechnung Wasserversorgung	7.614,21	9.000	8.000	0	8.200	8.200	8.200
7429900 Mitgliedsbeiträge	5.357,94	4.000	3.500	0	3.500	3.500	3.500
7431000 Geschäftsauszahlungen Wasserversorgung	7.668,56	10.000	8.000	0	8.200	8.200	8.200
7441000 Vorsteuerauszahlung Wasserversorgung	197.621,00	0	0	0	0	0	0
7441100 Steuerzahlung Finanzamt Wasserversorgung	14.488,26	100	100	0	100	100	100
7499900 Sonstige Auszahlungen	803,12	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
Sonstige ordentliche Auszahlungen	248.896,44	45.100	36.400	0	37.000	37.000	37.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	839.464,06	600.900	601.300	0	605.500	608.700	611.900

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**401.334,87**	**412.200**	**402.800**	**0**	**391.600**	**388.400**	**385.200**
6818000 Sonstige Einzahlungen investiv	0,00	100	100	0	100	100	100
Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	100	100	0	100	100	100
6831000 Einzahlung Veräußerung Vermögensgegenstände	0,00	100	100	0	100	100	100
Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	100	100	0	100	100	100
6881000 Beiträge und ähnliche Entgelte Wasserversorgung	13.293,03	5.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
Einz. aus Beiträgen und Entgelten	13.293,03	5.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.293,03	5.200	15.200	0	15.200	15.200	15.200
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen	755.969,63	517.000	425.000	0	684.000	532.000	660.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	755.969,63	517.000	425.000	0	684.000	532.000	660.000
7831000 Auszahlungen für den Erwerb über 410 € Waserversorgunglb der Wertgrenze von 800 EUR	4.252,66	6.000	31.000	0	18.000	40.000	6.000
7831100 ASK bew. Vermögen über 800 €	3.561,00	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
7832000 AZ Vermögensgegenstände unterhWasserversorgunglb der Wertgrenze von 800 EUR	0,00	0	3.000	0	3.000	3.000	3.000
7833000 Vermögensgegenstände bis 410 €	4.279,12	3.000	0	0	0	0	0
Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	12.092,78	13.000	38.000	0	25.000	47.000	13.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	768.062,41	530.000	463.000	0	709.000	579.000	673.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-754.769,38	-524.800	-447.800	0	-693.800	-563.800	-657.800

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamt-bedarf	bisher bereit-gestellt	RE 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	spätere Jahre
E 07110002 Aufbau GIS-System für das Wasserkataster										
7831100 ASK bew. Vermögen über 800 € - Aufbau GIS-System für das Wasserkataster	0	0	3,6	4,0	4,0	0,0	4,0	4,0	4,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	3,6	4,0	4,0	0,0	4,0	4,0	4,0	0,0
Saldo E 07110002	**0**	**0**	**-3,6**	**-4,0**	**-4,0**	**0,0**	**-4,0**	**-4,0**	**-4,0**	**0,0**
W 00110002 Erweiterung Rohrnetz und Hausanschlüsse										
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Erweiterung Rohrnetz und Hausanschlüsse	0	0	476,4	442,0	270,0	0,0	544,0	372,0	590,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	476,4	442,0	270,0	0,0	544,0	372,0	590,0	0,0
Saldo W 00110002	**0**	**0**	**-476,4**	**-442,0**	**-270,0**	**0,0**	**-544,0**	**-372,0**	**-590,0**	**0,0**

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

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamt-bedarf	bisher bereit-gestellt	RE 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	spätere Jahre
W 00110003 Erneuerung Wasserzähler										
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Erneuerung Wasserzähler	0	0	20,8	20,0	20,0	0,0	20,0	20,0	20,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	20,8	20,0	20,0	0,0	20,0	20,0	20,0	0,0
Saldo W 00110003	**0**	**0**	**-20,8**	**-20,0**	**-20,0**	**0,0**	**-20,0**	**-20,0**	**-20,0**	**0,0**
W 00110004 Erneuerungen Schalt- und Steueranlagen										
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Erneuerungen Schalt- und Steueranlagen	0	0	13,8	15,0	25,0	0,0	20,0	10,0	10,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	13,8	15,0	25,0	0,0	20,0	10,0	10,0	0,0
Saldo W 00110004	**0**	**0**	**-13,8**	**-15,0**	**-25,0**	**0,0**	**-20,0**	**-10,0**	**-10,0**	**0,0**
W 00110005 Erweiterung Hochbehälter										
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Erweiterung Hochbehälter	0	0	108,7	30,0	100,0	0,0	30,0	30,0	30,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	108,7	30,0	100,0	0,0	30,0	30,0	30,0	0,0
Saldo W 00110005	**0**	**0**	**-108,7**	**-30,0**	**-100,0**	**0,0**	**-30,0**	**-30,0**	**-30,0**	**0,0**
W 00110006 Erweiterung Brunnen										
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Erweiterung Brunnen	0	0	136,4	10,0	10,0	0,0	70,0	100,0	10,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	136,4	10,0	10,0	0,0	70,0	100,0	10,0	0,0
Saldo W 00110006	**0**	**0**	**-136,4**	**-10,0**	**-10,0**	**0,0**	**-70,0**	**-100,0**	**-10,0**	**0,0**
Sonstige Investitionen										
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	13,3	5,2	15,2	0,0	15,2	15,2	15,2	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	8,5	9,0	34,0	0,0	21,0	43,0	9,0	0,0
Weitere Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**4,8**	**-3,8**	**-18,8**	**0,0**	**-5,8**	**-27,8**	**6,2**	**0,0**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**-754,8**	**-524,8**	**-447,8**	**0,0**	**-693,8**	**-563,8**	**-657,8**	**0,0**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Leerseite

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Erläuterungen:

Die dargestellten Haushaltsansätze basieren im Wesentlichen auf der Gebührenbedarfsberechnung 2020/21.

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

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

Sachkonto 4161000
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

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

Sachkonto 4582000
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen

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

Sachkonto 4711000
Aktivierte Eigenleistungen

Soweit die Bauingenieure der Stadt Investitionsmaßnamen im Kanalbereich betreuen, wird dieser anteilige Personalaufwand aktiviert. Durch die hohe Investitionstätigkeit im Bereich des Wasserwerkes wurde der Betrag deutlich angehoben.

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

Bei der Gebührenbedarfsberechnung 2020/21 liegt der Ansatz dieser Positionen nochmals bei insgesamt 110.000 € / 108.000 €. Die durch hohe Verkaufsmengen hervorgerufene positive Situation soll zur Vitalisierung des Frischwassernetzes genutzt werden. Bei deutlich zurückgehenden Verkaufsmengen muss die Summe wieder auf das Niveau von insgesamt rund 80.000 € gesenkt werden.

Sachkonto 5429000
Abschluss- und Prüfungskosten

Unter dieser Position werden die üblichen Abschluss- und Prüfungskosten dargestellt.

Aufträge W 0010003 u.a.
Investitionsmaßnahmen

Die Ansätze sind auf der Grundlage des dem Ausschuss für Stadtentwicklung, Planen und Bauen in den Sitzungen vom 04.11. bzw. 12.12.2019 vorgestellten Bauprogramms eingestellt worden. Entsprechend dem Ergebnis der betriebstechnischen Untersuchung (Förder- und Betriebsanlagen) durch das Ingenieurbüro Bockermann & Fritze aus Enger sind seit 2017 Investitionen im Netz der Kernstadt vorgesehen, wo ein besonderer Sanierungsbedarf identifiziert wurde. Diese Vorgabe wird auch in 2020 mit der Netzerneuerung im Bereich der „Waldstraße“ fortgeführt. Darüber hinaus wir aufgrund sicherheitstechnischer Gesichtspunkte ein höherer Bedarf im Bereich der Hochbehälter berücksichtigt.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Gegenüber der dem Ausschuss vorgestellten Planung wurde korrespondierend zum Straßenbauprogramm der in 2020 vorgesehene Ansatz für Netzerweiterungen im Bereich „Am Schild“ i. H. v. 68.000 € gestrichen.

Ob und in welchem Umfang die Maßnahmen ab dem Jahr 2021 durchgeführt werden können, hängt letztendlich auch stark mit den endgültigen Auswirkungen der Corona Krise ab. Ggf. ist eine Streckung der Maßnahmen unausweichlich

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
4133000 Erträge Sonderposten GVG	156,07	1.000	0	0	0	0
4141000 Landeszuweisung Bürgerbus	7.500,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Zuwendungen	499.537,46	499.000	499.000	489.000	479.000	479.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	507.193,53	507.500	506.500	496.500	486.500	486.500
4321000 Sondernutzungsgebühren Straßen und Plätze	4.073,95	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
4371000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	232.040,91	200.000	230.000	230.000	230.000	230.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	236.114,86	202.000	232.000	232.000	232.000	232.000
4541000 Erträge Veräußerung von Grundstücken, Gemeindestraßen, Wirtschaftswege	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4582000 Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	0,00	24.000	24.000	8.000	8.000	1.000
4591900 Sonstige ordentliche Erträge	429,49	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	429,49	25.100	25.100	9.100	9.100	2.100
4711000 Aktivierte Eigenleistungen	21.894,13	20.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Aktivierte Eigenleistungen	21.894,13	20.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Ordentliche Erträge	765.632,01	754.600	793.600	767.600	757.600	750.600
5012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	186.040,66	164.700	167.300	170.700	172.500	174.300
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	14.775,92	15.800	12.900	13.200	13.400	13.600
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftige	36.675,31	33.400	34.000	34.700	35.100	35.500
Personalaufwendungen	237.491,89	213.900	214.200	218.600	221.000	223.400
5221000 Unterhaltung der Straßen, Baumpflegearbeiten	103.675,93	130.000	120.000	110.000	110.000	110.000
5221100 Unterhaltung der Wirtschaftswege	46.909,44	62.000	62.000	62.000	62.000	62.000
5221200 Unterhaltung Brückenbauwerke	13.069,67	20.000	71.000	47.000	15.000	55.000
5221300 Sonderprogramm Infrastruktur	0,00	100.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5233000 Vermögensgegenstände bis 410 €	156,07	1.000	0	0	0	0
5241000 Stromkosten Straßenbeleuchtung	70.849,06	74.000	75.000	76.000	77.000	78.000
5255000 Unterhaltung Straßenbeleuchtung	27.331,39	28.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	261.991,56	415.000	359.000	326.000	295.000	336.000
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	1.150.194,88	1.090.000	1.070.000	1.050.000	1.040.000	1.040.000
5712000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
Bilanzielle Abschreibungen	1.150.194,88	1.090.000	1.071.000	1.051.000	1.041.000	1.041.000
5318000 Zuschuss an Bürgerbusverein	13.719,29	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Transferaufwendungen	13.719,29	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5429000 Überprüfung Brückenbauwerke	6.773,92	3.000	3.000	17.000	3.000	3.000
5429100 Straßenentwässerung Niederschlagswasser	256.592,91	257.000	249.700	249.700	249.700	249.700
5471000 Wertveränderung bei Sachanlagen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5474000 Verluste aus Abgang von VG´s	0,00	100	100	100	100	100
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.166,12	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	267.532,95	265.100	257.800	271.800	257.800	257.800
Ordentliche Aufwendungen	1.930.930,57	1.999.000	1.917.000	1.882.400	1.829.800	1.873.200
Ordentliches Ergebnis	**-1.165.298,56**	**-1.244.400**	**-1.123.400**	**-1.114.800**	**-1.072.200**	**-1.122.600**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Kennzahlen	Einh.	Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	39,65	37,75	41,40	40,78	41,40	40,07
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	123,34	131,38	119,87	120,23	116,90	123,74
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	7,73	7,61	7,51	7,12	6,88	6,87

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
6141000 Landeszuweisung Bürgerbus	7.500,00	7.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.500,00	7.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500
6321000 Sondernutzungsgebühren Straßen und Plätze	4.073,95	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.073,95	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	429,49	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	429,49	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.003,44	9.600	9.600	0	9.600	9.600	9.600
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	186.040,66	164.700	167.300	0	170.700	172.500	174.300
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	14.775,92	15.800	12.900	0	13.200	13.400	13.600
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftige	36.675,31	33.400	34.000	0	34.700	35.100	35.500
Personalauszahlungen	237.491,89	213.900	214.200	0	218.600	221.000	223.400
7221000 Unterhaltung der Straßen, Baumpflegearbeiten	96.939,42	130.000	120.000	0	110.000	110.000	110.000
7221100 Unterhaltung der Wirtschaftswege	46.909,44	62.000	62.000	0	62.000	62.000	62.000
7221200 Unterhaltung Brückenbauwerke	13.069,67	37.000	55.000	0	97.000	55.000	55.000
7221300 Sonderprogramm Infrastruktur	0,00	100.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7241000 Stromkosten Straßenbeleuchtung	75.758,03	74.000	75.000	0	76.000	77.000	78.000
7255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	26.190,32	28.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	258.866,88	434.000	373.000	0	376.000	335.000	336.000
7318000 Zuschuss an Bürgerbusverein	8.220,00	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
Transferauszahlungen	8.220,00	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
7429000 Überprüfung Brückenbauwerke	6.773,92	3.000	3.000	0	17.000	3.000	3.000
7429100 Straßenentwässerung Niederschlagswasser	256.592,91	257.000	249.700	0	249.700	249.700	249.700
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.166,12	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
Sonstige ordentliche Auszahlungen	267.532,95	264.000	256.700	0	270.700	256.700	256.700
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	772.111,72	923.900	858.900	0	880.300	827.700	831.100
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-760.108,28**	**-914.300**	**-849.300**	**0**	**-870.700**	**-818.100**	**-821.500**
6811100 ASK Investitionszuwendung	22.500,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
6814100 ASK Investitionszuwendung	32.700,00	20.000	1.000	0	190.000	1.000	201.000
6818000 Einzahlungen Spenden	0,00	100	100	0	100	100	100
Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	55.200,00	21.100	2.100	0	191.100	2.100	202.100
6881000 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
6881100 ASK Beiträge / ähnl. Entgelte	22.112,75	340.000	301.000	0	841.000	652.000	803.000
Einz. aus Beiträgen und Entgelten	22.112,75	345.000	306.000	0	846.000	657.000	808.000
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	77.312,75	366.100	308.100	0	1.037.100	659.100	1.010.100
7851100 ASK Hochbaumaßnahmen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen	160.014,22	1.230.000	457.000	0	1.705.000	1.481.000	1.133.000
7853100 ASK Auszahl. Baumaßnahmen	16.189,72	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	176.203,94	1.251.000	478.000	0	1.726.000	1.502.000	1.154.000

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
7831000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	0,00	1.500	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7831100 ASK bew. Vermögen über 800 €	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
7832000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhlb der Wertgrenze von 800 EUR	0,00	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7833000 Vermögensgegenstände bis 410 €	156,07	1.000	0	0	0	0	0
Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	156,07	7.500	7.000	0	7.000	7.000	7.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	176.360,01	1.258.500	485.000	0	1.733.000	1.509.000	1.161.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-99.047,26	-892.400	-176.900	0	-695.900	-849.900	-150.900

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamt-bedarf	bisher bereit-gestellt	RE 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	spätere Jahre
B 00120001 Erweiterung Straßenbeleuchtungsanlagen außerhalb von Baugebieten										
7853100 ASK Auszahl. Baumaßnahmen - Erweiterung Straßenbeleuchtungsanlagen außerhalb von Baugebieten	0	0	16,2	20,0	20,0	0,0	20,0	20,0	20,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	16,2	20,0	20,0	0,0	20,0	20,0	20,0	0,0
Saldo B 00120001	**0**	**0**	**-16,2**	**-20,0**	**-20,0**	**0,0**	**-20,0**	**-20,0**	**-20,0**	**0,0**
B 09120001 Neubau von Brücken										
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Neubau von Brücken	0	0	18,4	150,0	165,0	0,0	50,0	158,0	50,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	18,4	150,0	165,0	0,0	50,0	158,0	50,0	0,0
Saldo B 09120001	**0**	**0**	**-18,4**	**-150,0**	**-165,0**	**0,0**	**-50,0**	**-158,0**	**-50,0**	**0,0**
E 07110003 Aufbau GIS-System für Straßen-kataster										
7831100 ASK bew. Vermögen über 800 € - Aufbau GIS-System für Straßen-kataster	0	0	0,0	5,0	5,0	0,0	5,0	5,0	5,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	5,0	5,0	0,0	5,0	5,0	5,0	0,0
Saldo E 07110003	**0**	**0**	**0,0**	**-5,0**	**-5,0**	**0,0**	**-5,0**	**-5,0**	**-5,0**	**0,0**
H 08120001 Um- und Ausbau von Buswartehallen										
6811100 ASK Investitionszuwendung - Um- und Ausbau von Buswartehallen	0	0	0,0	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
7851100 ASK Hochbaumaßnahmen - Um- und Ausbau von Buswartehallen	0	0	0,0	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
Saldo H 08120001	**0**	**0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamt-bedarf	bisher bereit-gestellt	RE 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	spätere Jahre
S 00120002 Straßenbaumaßnahme Allgemein / Planungen										
6881100 ASK Beiträge / ähnl. Entgelte - Straßenbaumaßnahme Allgemein / Planungen	0	0	13,2	20,0	1,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	13,2	20,0	1,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Straßenbaumaßnahme Allgemein / Planungen	0	0	0,5	30,0	10,0	0,0	10,0	10,0	10,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,5	30,0	10,0	0,0	10,0	10,0	10,0	0,0
Saldo S 00120002	**0**	**0**	**12,8**	**-10,0**	**-9,0**	**0,0**	**-9,0**	**-9,0**	**-9,0**	**0,0**
S 07120101 Straßenbaumaßnahme Postweg										
6881100 ASK Beiträge / ähnl. Entgelte - Straßenbaumaßnahme Postweg	0	0	3,0	0,0	0,0	0,0	45,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	3,0	0,0	0,0	0,0	45,0	0,0	0,0	0,0
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Straßenbaumaßnahme Postweg	0	0	5,1	0,0	0,0	0,0	155,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	5,1	0,0	0,0	0,0	155,0	0,0	0,0	0,0
Saldo S 07120101	**0**	**0**	**-2,1**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-110,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
S 08120001 Straßenbaumaßnahme Sonnenhof V										
6881100 ASK Beiträge / ähnl. Entgelte - Straßenbaumaßnahme Sonnenhof V	0	0	0,0	60,0	100,0	0,0	100,0	1,0	1,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	60,0	100,0	0,0	100,0	1,0	1,0	0,0
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Straßenbaumaßnahme Sonnenhof V	0	0	0,0	260,0	50,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	260,0	50,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo S 08120001	**0**	**0**	**0,0**	**-200,0**	**50,0**	**0,0**	**100,0**	**1,0**	**1,0**	**0,0**
S 08120101 Straßenbaumaßnahme Steinbreite II										
6881100 ASK Beiträge / ähnl. Entgelte - Straßenbaumaßnahme Steinbreite II	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	65,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	65,0	0,0
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Straßenbaumaßnahme Steinbreite II	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	5,0	95,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	5,0	95,0	0,0
Saldo S 08120101	**0**	**0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-5,0**	**-30,0**	**0,0**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamt-bedarf	bisher bereit-gestellt	RE 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	spätere Jahre
S 08120102 Straßenbaumaßnahme Steinbreite I										
6881100 ASK Beiträge / ähnl. Entgelte - Straßenbaumaßnahme Steinbreite I	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	60,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	60,0	0,0
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Straßenbaumaßnahme Steinbreite I	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	5,0	95,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	5,0	95,0	0,0
Saldo S 08120102	**0**	**0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-5,0**	**-35,0**	**0,0**
S 08120402 Straßenbaumaßnahme Winkelweg / Osterhagen II. Bauabschnitt										
6814100 ASK Investitionszuwendung - Straßenbaumaßnahme Winkelweg / Osterhagen II. Bauabschnitt	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	200,0	0,0
6881100 ASK Beiträge / ähnl. Entgelte - Straßenbaumaßnahme Winkelweg / Osterhagen II. Bauabschnitt	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	400,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	600,0	0,0
Saldo S 08120402	**0**	**0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**600,0**	**0,0**
S 08120701 Straßenbaumaßnahme Scharpenberg										
6881100 ASK Beiträge / ähnl. Entgelte - Straßenbaumaßnahme Scharpenberg	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	50,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	50,0	0,0	0,0	0,0
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Straßenbaumaßnahme Scharpenberg	0	0	0,0	240,0	30,0	0,0	220,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	240,0	30,0	0,0	220,0	0,0	0,0	0,0
Saldo S 08120701	**0**	**0**	**0,0**	**-240,0**	**-30,0**	**0,0**	**-170,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
S 09120002 Straßenbaumaßnahme Gewerbegebiet Pyrmonter Straße										
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Straßenbaumaßnahme Gewerbegebiet Pyrmonter Straße	0	0	19,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	19,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo S 09120002	**0**	**0**	**-19,7**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamt-bedarf	bisher bereit-gestellt	RE 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	spätere Jahre
S 09120004 Straßenbaumaßnahme Schierenbergstraße										
6881100 ASK Beiträge / ähnl. Entgelte - Straßenbaumaßnahme Schierenbergstraße	0	0	0,0	0,0	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Straßenbaumaßnahme Schierenbergstraße	0	0	65,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	65,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo S 09120004	**0**	**0**	**-65,8**	**0,0**	**100,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
S 09120005 Straßenbaumaßnahme Arminiusweg										
6881100 ASK Beiträge / ähnl. Entgelte - Straßenbaumaßnahme Arminiusweg	0	0	0,0	140,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	140,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Straßenbaumaßnahme Arminiusweg	0	0	6,6	220,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	6,6	220,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo S 09120005	**0**	**0**	**-6,6**	**-80,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
S 09120007 Straßenbaumaßnahme Kilianstraße										
6881100 ASK Beiträge / ähnl. Entgelte - Straßenbaumaßnahme	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	145,0	145,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	145,0	145,0	0,0
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Straßenbaumaßnahme	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	25,0	440,0	440,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	25,0	440,0	440,0	0,0
Saldo S 09120007	**0**	**0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-25,0**	**-295,0**	**-295,0**	**0,0**
S 09120601 Straßenbaumaßnahme Zehntweg										
6881100 ASK Beiträge / ähnl. Entgelte - Straßenbaumaßnahme Zehntweg	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	95,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	95,0	0,0	0,0
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Straßenbaumaßnahme Zehntweg	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	10,0	148,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	10,0	148,0	0,0	0,0
Saldo S 09120601	**0**	**0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-10,0**	**-53,0**	**0,0**	**0,0**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamt-bedarf	bisher bereit-gestellt	RE 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	spätere Jahre
S 10120001 Straßenbaumaßnahme Rückbau Ortsdurchfahrt Lügde										
6811100 ASK Investitionszuwendung - Straßenbaumaßnahme Rückbau Ortsdurchfahrt Lügde	0	0	22,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	22,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Straßenbaumaßnahme Rückbau Ortsdurchfahrt Lügde	0	0	0,4	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,4	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo S 10120001	**0**	**0**	**22,1**	**-10,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
S 10120002 Straßenbaumaßnahme Rückbau Höxterstraße										
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Straßenbaumaßnahme Rückbau Höxterstraße	0	0	0,0	35,0	35,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	35,0	35,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo S 10120002	**0**	**0**	**0,0**	**-35,0**	**-35,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
S 10120005 Straßenbaumaßnahme Am Schild										
6881100 ASK Beiträge / ähnl. Entgelte - Straßenbaumaßnahme Am Schild	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	280,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	280,0	0,0	0,0	0,0
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Straßenbaumaßnahme Am Schild	0	0	0,0	20,0	50,0	0,0	350,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	20,0	50,0	0,0	350,0	0,0	0,0	0,0
Saldo S 10120005	**0**	**0**	**0,0**	**-20,0**	**-50,0**	**0,0**	**-70,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
S 10120801 Straßenbaumaßnahme Eulenwinkel										
6881100 ASK Beiträge / ähnl. Entgelte - Straßenbaumaßnahme Eulenwinkel	0	0	5,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	5,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo S 10120801	**0**	**0**	**5,9**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
S 11120003 Wohnumfeldverbesserung Historischer Stadtkern										
6814100 ASK Investitionszuwendung - Wohnumfeldverbesserung Historischer Stadtkern	0	0	32,7	10,0	1,0	0,0	10,0	1,0	1,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	32,7	10,0	1,0	0,0	10,0	1,0	1,0	0,0
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Wohnumfeldverbesserung Historischer Stadtkern	0	0	20,9	60,0	2,0	0,0	20,0	2,0	2,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	20,9	60,0	2,0	0,0	20,0	2,0	2,0	0,0
Saldo S 11120003	**0**	**0**	**11,8**	**-50,0**	**-1,0**	**0,0**	**-10,0**	**-1,0**	**-1,0**	**0,0**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamt-bedarf	bisher bereit-gestellt	RE 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	spätere Jahre
S 11120101 Straßenbaumaßnahme Auf dem Brinke										
6881100 ASK Beiträge / ähnl. Entgelte - Straßenbaumaßnahme Auf dem Brinke	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	270,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	270,0	0,0	0,0	0,0
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Straßenbaumaßnahme Auf dem Brinke	0	0	0,0	0,0	15,0	0,0	395,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	15,0	0,0	395,0	0,0	0,0	0,0
Saldo S 11120101	**0**	**0**	**0,0**	**0,0**	**-15,0**	**0,0**	**-125,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
S 16120701 Straßenbaumaßnahme Teichweg										
6881100 ASK Beiträge / ähnl. Entgelte - Straßenbaumaßnahme Teichweg	0	0	0,0	120,0	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	120,0	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Straßenbaumaßnahme Teichweg	0	0	22,6	155,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	22,6	155,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo S 16120701	**0**	**0**	**-22,6**	**-35,0**	**100,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
S 18120001 Straßenbaumaßnahme Pyrmonter Str.										
6881100 ASK Beiträge / ähnl. Entgelte - Straßenbaumaßnahme Pyrmonter Str.	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	130,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	130,0	0,0
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Straßenbaumaßnahme Pyrmonter Str.	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	25,0	0,0	440,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	25,0	0,0	440,0	0,0
Saldo S 18120001	**0**	**0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-25,0**	**0,0**	**-310,0**	**0,0**
S 18120101 Straßenbaumaßnahme Bergweg										
6881100 ASK Beiträge / ähnl. Entgelte - Straßenbaumaßnahme Bergweg	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	95,0	95,0	1,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	95,0	95,0	1,0	0,0
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Straßenbaumaßnahme Bergweg	0	0	0,0	0,0	20,0	0,0	205,0	205,0	1,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	20,0	0,0	205,0	205,0	1,0	0,0
Saldo S 18120101	**0**	**0**	**0,0**	**0,0**	**-20,0**	**0,0**	**-110,0**	**-110,0**	**0,0**	**0,0**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamt-bedarf	bisher bereit-gestellt	RE 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	spätere Jahre
S 18120602 Straßenbaumaßnahme Kirchtwete										
6881100 ASK Beiträge / ähnl. Entgelte - Straßenbaumaßnahme Kirchtwete	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	40,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	40,0	0,0	0,0
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Straßenbaumaßnahme Kirchtwete	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	10,0	95,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	10,0	95,0	0,0	0,0
Saldo S 18120602	**0**	**0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-10,0**	**-55,0**	**0,0**	**0,0**
S 18120603 Straßenbaumaßnahme Zehntweg										
6881100 ASK Beiträge / ähnl. Entgelte - Straßenbaumaßnahme Zehntweg	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	95,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	95,0	0,0	0,0
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Straßenbaumaßnahme Zehntweg	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	10,0	148,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	10,0	148,0	0,0	0,0
Saldo S 18120603	**0**	**0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-10,0**	**-53,0**	**0,0**	**0,0**
S 19120001 Baumaßnahmen Bahnhofsumfeld										
6814100 ASK Investitionszuwendung - Baumaßnahmen Bahnhofsumfeld	0	0	0,0	10,0	0,0	0,0	180,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	10,0	0,0	0,0	180,0	0,0	0,0	0,0
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Baumaßnahmen Bahnhofsumfeld	0	0	0,0	50,0	70,0	0,0	220,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	50,0	70,0	0,0	220,0	0,0	0,0	0,0
Saldo S 19120001	**0**	**0**	**0,0**	**-40,0**	**-70,0**	**0,0**	**-40,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
S 20120001 Straßenbaumaßnahme Annenweg										
6881100 ASK Beiträge / ähnl. Entgelte - Straßenbaumaßnahme Annenweg	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	180,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	180,0	0,0	0,0
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Straßenbaumaßnahme Annenweg	0	0	0,0	0,0	10,0	0,0	0,0	265,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	0,0	10,0	0,0	0,0	265,0	0,0	0,0
Saldo S 20120001	**0**	**0**	**0,0**	**0,0**	**-10,0**	**0,0**	**0,0**	**-85,0**	**0,0**	**0,0**
Sonstige Investitionen										
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	5,1	5,1	0,0	5,1	5,1	5,1	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,2	2,5	2,0	0,0	2,0	2,0	2,0	0,0
Weitere Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**-0,2**	**2,6**	**3,1**	**0,0**	**3,1**	**3,1**	**3,1**	**0,0**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**-99,0**	**-892,4**	**-176,9**	**0,0**	**-695,9**	**-849,9**	**-150,9**	**0,0**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

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

Erläuterungen:

Sachkonten 4141000 und 5318000
Erträge und Aufwendungen Bürgerbus

Das Land gewährt ab dem Jahr 2017 einen erhöhten jährlichen Zuschuss von 7.500 €, der über die Stadt an den Bürgerbusverein weitergeleitet wird. Dieser Betrag ist ausschließlich für die Belange des Bürgerbusvereins vorgesehen. Darüber hinaus hat die Stadt Lügde noch die ungedeckten Kosten für den Bürgerbusbetrieb zu übernehmen.

Sachkonto 5221000
Unterhaltung der Straßen

Für allgemeine Unterhaltungsmaßnahmen sind in dieser Position für 2020 insgesamt 120.000 € eingestellt. Hierin enthalten sind auch Aufwendungen im Hinblick auf die bestehende Verkehrssicherungspflicht als Straßenbaulastträger für Baumpflegearbeiten unter Hinzuziehung externer fachlicher Unterstützung.

Sachkonto 5221100
Unterhaltung der Wirtschaftswege

Die Jagdgenossenschaften haben bis 2007 in der Regel jährlich nicht ausgeschöpfte Unterhaltungsmittel in Höhe von rd. 15.000 € und weitere 25.600 € über die Vermögenspläne für den Wirtschaftswegeneubau erhalten. Beide Beträge wurden nach dem Schlüssel Wirtschaftwegelänge ausgezahlt. Der Betrag wurde zusätzlich jährlich um 6.000 € städt. Mittel aufgestockt. Die Veranschlagung 2019 ff. folgt vom Grundsatz her diesem Finanzierungskonzept, sieht jedoch eine Aufstockung des Sockelbetrages an die Jagdgenossenschaften über 15.000 € vor. Hiermit wird eine Baukostenanpassung mittels Index an den seit Jahren unveränderten Zuschuss angestrebt. Dieses setzt jedoch eine entsprechende paritätische Beteiligung der Jagdgenossenschaften voraus. Dahingehende Abstimmungen sind mit den Jagdgenossenschaften noch zu führen.

Sachkonto 5221200
Unterhaltung Brückenbauwerke

Im Jahr 2015 ist für die in Baulast der Stadt stehenden Brückenbauwerke die vorgeschriebene Hauptprüfung durchgeführt worden. Gegenüber der letzten Hauptprüfung aus dem Jahr 2007 ist zu konstatieren, dass eine deutliche Verbesserung des baulichen Zustandes der Brückenbauwerke festzustellen ist. Dieser positive Effekt ist auf die konsequente Abarbeitung des Bauprogramms zurückzuführen.

Aufbauend auf die Bewertungsergebnisse der Hauptprüfung ist dem Ausschuss für Stadtentwicklung, Planen und Bauen eine Fortschreibung des Brückenbauprogramms vorgestellt worden. Das Programm sieht in 2020 neben allgemeinen Brückenunterhaltungsmaßnahmen von 5.000 € einen Ansatz für die ggfls. erforderliche Prüfungen von Brücken über 3.000 € vor. Darüber hinaus werden Sanierungs- und Instandsetzungsarbeiten an Brücken in Lügde, Niese und Sabbenhausen mit einem Aufwand von 15.000 € berücksichtigt. Darüber hinaus sieht das Programm noch Unterhaltungsmaßnahmen in der Kernstadt Lügde bei der Fußgängerbrücke Kilianstraße und der Fußgängerunterführung im Bereich des Bahnhofes mit Mittelbedarfen von 45.000 € bzw. 20.000 € vor. Die Aufwendungen können durch Inanspruchnahme von Instandhaltungsrückstellungen teilweise neutralisiert werden. Die Finanzrechnung stellt die volle Summe zur Verfügung.

Das Brückenbauprogramm sieht für 2020 weiterhin die Erneuerung einer Brücke in Elbrinxen (Luthers Teiche) mit einem Bedarf von 165.000 € vor, der entsprechend im Haushalt investiv berücksichtigt wird. Die Maßnahme war bereits im letzten Jahr veranschlagt. Aufgrund des Angebotes der bauausführenden Firma eines baukonjunkturell begründeten deutlichen Nachlasses bei Umsetzung der Maßnahme in 2020, erfolgte in Abstimmung mit dem Ausschuss für Stadtentwicklung, Planen und Bauen eine Verlagerung unter Anpassung des Mittelbedarfes nach 2020.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Sachkonto 525500
Unterhaltung Straßenbeleuchtung

Der Mittelansatz berücksichtigt für 2020 und die Folgejahre allgemeine Unterhaltungsmittel über jeweils 16.000 € und Mittelbedarfe für die aus der Verkehrssicherungspflicht abzuleitenden Standsicherheitsüberprüfungen von jeweils 12.000 €. Die Erhöhung dieses Ansatzes gegenüber den Vorjahren liegt in erforderlichen zusätzlichen Fremdleistungen begründet.

Unter dem Auftrag B00120001 wird für 2020, wie bereits in den Vorjahren, ein jährlicher Finanzbedarf von 20.000 € für kleinere Erweiterungen des Beleuchtungsnetzes bzw. die punktuelle Weiterführung der Umstellung der Straßenbeleuchtung auf LED-Technik vorgesehen.

Sachkonto 5241000
Stromkosten Straßenbeleuchtung

Entsprechend des in 2017 durchgeführten europaweiten Ausschreibungsverfahrens für die Jahre 2018 – 2020 wurde der Ansatz angepasst. Hierbei wurde auch die Ausweitung der Beleuchtungszeiten nach oben berücksichtigt. Die Grundlage hierfür bildet die Entscheidung des Ausschusses für Ordnung, Umwelt und Forsten vom 20.06.2017.

Auftrag B 09120001
Sanierung und Erneuerung von Brücken

Auf die Erläuterungen zum Sachkonto 5221200 dieses Produktes wird verwiesen.

Auftrag E 07110003
Aufbau GIS-System

Der sukzessive Aufbau eines graphischen Informationssystems für das Baumkataster und eines Spielplatzkatasters wird fortgeführt.

Aufträge S 00120002 u. a.
Straßenbaumaßnahmen

Im Jahr 2015 ist in Abstimmung mit dem Ausschuss für Stadtentwicklung, Planen und Bauen eine grundlegende Überarbeitung des Straßenbauprogramms mit einer Neupriorisierung der Maßnahmen vorgenommen worden. Das Programm wurde vom Grundsatz her aufgenommen und die entsprechenden Maßnahmen im Haushalt 2020 einschl. der Finanzplanung eingestellt. Dabei wurde entsprechend der Vorstellung des Investitionsprogramms in den Sitzungen des Ausschuss für Stadtentwicklung, Planen und Bauen vom 04.11. bzw. 12.12.2019 jedoch die in 2019 vorgenommene „Entzerrung“ des Programms berücksichtigt. Aufgrund der Anfang 2020 eingetretenen weltweiten Corona-Krise mit erheblichen zum jetzigen Zeitpunkt unmöglich vorhersehbaren Auswirkungen auf den Haushalt der Stadt Lügde wurden im Bereich des Straßenbaukonzeptes unter finanzpolitischen, insbesondere aber auch unter Berücksichtigung von Realisierungspotentiale eine weitergehende Differenzierung für 2020 vorgenommen. Auf die Ausführungen im Vorbericht wird insoweit verwiesen. Die veranschlagten Maßnahmen lösen Beitragspflichten nach dem Baugesetzbuch (Erschließungsbeiträge) bzw. dem Kommunalabgabengesetz NRW (Straßenbaubeiträge) aus.

Das im Ausschuss für Stadtentwicklung, Planen und Bauen vorgestellte Straßenbauprogramm 2020 sieht unter weitergehender Modifizierung folgende Maßnahmen vor:

- Teichweg (Ortsteil Rischenau)
  Die erstmalige Herstellung der Erschließungsanlage „Teichweg“ innerhalb der Ortslage Rischenau ist im letzten Jahr fertig gestellt worden. Der Endausbau der Straße löst Beitragspflichten der Anlieger nach den Bestimmungen des Baugesetzbuches aus. Diese werden mit 100.000 € angesetzt und entsprechend in den Haushalt eingestellt.

- Rückbau Höxterstraße
  Die Erneuerung bzw. Umgestaltung des über den planfestgestellten Bauabschnitt der OU Lügde hinaus gehenden Abschnitts der Höxterstraße, ist in 2012 abgeschlossen worden. Ebenso wurde im Zuge der

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

OU der Kreisverkehrsplatz Mitte zur Anbindung der K 64 gebaut. Die endgültige Abrechnung der Maßnahmen mit Straßen NRW steht jedoch immer noch aus. Für hier entstehende Kostenanteile der Stadt werden 35.000 € im Haushalt eingestellt.

- Wohnumfeldverbesserung Historischer Stadtkern
  Das Stadtentwicklungskonzept „Lügde 2015“ beinhaltet über den Rückbau der OD Mittlere Straße hinaus Maßnahmen der Wohnumfeldverbesserung durch kleinteilige Umgestaltungen des öffentlichen Straßenraumes zu Kommunikationszwecken bzw. für Spielstationen. Diese Maßnahmen sind zur Förderung im Rahmen der Städtebauförderung (Sanierungsgebiet Historischer Stadtkern) angemeldet und bewilligt worden. Entsprechende Maßnahmen wurden seit 2017 im historischen Stadtkern umgesetzt, u. a. im Bereich der Kanalstraße, Schulstraße und Mühlenstraße. Der Bewilligungsrahmen des Zuschusses ermöglicht noch weitergehende Maßnahmen. In 2020 wird ein Planansatz sowohl in der Ausgabe als auch in der Einnahme hierfür jedoch nicht gebildet.

- Am Schild
  Das Straßenbaukonzept sieht in 2020 die erstmalige Herstellung der Erschließungsanlage „Am Schild“ vor. Dementsprechend sind im Konzept 400.000 € eingestellt. Abweichend von der Vorstellung im Ausschuss für Stadtentwicklung, Planen und Bauen ist eine Reduzierung des Ansatzes für 2020 auf 50.000 € vorgenommen worden, da es sich abzeichnet, dass in diesem Jahr lediglich die entsprechenden Planungsleistungen erarbeitet werden können. Dementsprechend können in 2020 auch die Erschließungsbeiträge nicht als Einnahme generiert werden.

- Bahnhofsumfeld Lügde
  Aufbauend auf dem Masterplan 100% Klimaschutz, welcher in Zusammenarbeit des Kreises Lippe mit den 16 Städten und Gemeinden entstanden ist, hat sich der Kreis Lippe an dem Projektaufruf „KommunalerKlimaschutz.NRW“ beteiligt. Bestandteile dieses Bewerbungsverfahren bilden u. a. die Schaffung von modernen Mobilitätspunkten an zentralen Stellen die Hemmnisse für die Nutzung des ÖPNV abbauen. Hierin abgebildet werden auch der Ausbau eines Mobilitätspunktes am Bahnhof Lügde, u. a. mit der Schaffung von E-Ladestationen für Pkw sowie einer E-Bike-Station und die Installation eines digitalen Infosystems, pp. Im Rahmen des Projektaufrufes sind diese Verknüpfungspunkte als förderwürdig eingestuft worden und werden durch den Kreis Lippe in Abstimmung mit den Kommunen noch vertiefend betrachtet. Entgegen der Vorstellung im Ausschuss für Stadtentwicklung, Planen und Bauen zeichnet es sich jedoch ab, dass eine Umsetzung der Maßnahme erst im nächsten Jahr erfolgen wird. Z. Zt. erfolgen koordinierend durch den Kreis Lippe noch Abstimmung zu Ausführungsdetails, die voraussichtlich bis zur Jahreshälfte noch andauern werden. Das sich hieran anschließende Vergabeverfahren wird somit voraussichtlich erst im Herbst zum Abschluss gebracht werden können, so dass von einem Baubeginn erst im nächsten Jahr auszugehen ist. Vor diesem Hintergrund ist ein reduzierter Ansatz von 70.000 € für weitergehende Planungen gebildet worden, unter Reduzierung der Einnahmeposition auf 0,00 € vor dem Hintergrund des hier fördertechnisch zu berücksichtigenden Auszahlungsprinzips.

  Im Übrigen ist für das weitere z. Zt. ungenutzte Umfeld des Bahnhofbereiches noch eine ergänzende Betrachtung mit dem Ausschuss für Stadtentwicklung, Planen und Bauen noch vorzunehmen.

- Sonnenhof V
  Die im Zusammenhang mit der Kindertagesstätte stehende Erschließung des kleinteiligen Siedlungsbereiches im Bereich Sonnenhof konnte im letzten Jahr überwiegend abgeschlossen werden. Für die noch erforderliche Oberflächenbefestigung der Baustraße (Asphalttragdeckschicht) ist zur Ausfinanzierung noch ein Mittelansatz von 50.000 € gebildet worden. In der Einnahmeposition wurden Vorauszahlungen auf Erschließungsbeiträge aus Grundstücksverkäufen über 100.000 € berücksichtigt.

- Allgemeine Planungen

  Neben einem allgemeinen Ansatz für Planungsaufwendungen über 10.000 € sind Anfinanzierungen für Straßenbaumaßnahmen der Folgejahre für vorgezogene Planungsaufwendungen über insgesamt 45.000 € berücksichtigt. Hierdurch wird eine frühzeitige Anliegerinformation ermöglicht, eine höhere Planungs- und Kostensicherheit sowie eine verbesserte Steuerungsmöglichkeit zur Umsetzung der Maßnahmen geschaffen. Im Haushalt 2020 sind für die vorgezogenen Planungsleistungen der Maßnahmen Annenweg (Lügde), Auf dem Brinke und Bergweg (OT Elbrinxen) entsprechende Ansätze eingestellt worden.

  Ebenso wird für einen weiteren Erschließungsabschnitt des Baugebietes „Scharpenberg“ im Ortsteil Rischenau ein Mittelbedarf von 30.000 € (Planungsleistungen) im Haushalt eingestellt. Die

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

weitergehende Erschließung dieses Baugebietes steht jedoch unter dem Vorbehalt der Bedarfsnachfrage.

- Beiträge
  Aus beitragspflichtigen Straßenbaumaßnahmen aus Vorjahren steht die Abrechnung der Schierenbergstraße in der Kernstadt noch aus. Die Veranlagung ist für das Jahr 2020 vorgesehen und dementsprechend mit einer Einzahlung i. H. v. 100.000 € hinterlegt.

Ob und in welchem Umfang die Maßnahmen ab dem Jahr 2021 durchgeführt werden können, hängt letztendlich auch stark mit den endgültigen Auswirkungen der Corona Krise ab. Ggf. ist eine Streckung der Maßnahmen unausweichlich

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Produktbereich: 120 Verkehrsflächen und -anlagen,ÖPNV
Produktgruppe: 100 Gemeindestraßen und Wirtschaftswege
Produkt: 200 Straßenreinigung einschließlich Winterdienst

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
4133000 Erträge Sonderposten GVG	49,94	1.000	0	0	0	0
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Zuwendungen	0,00	100	100	100	100	100
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	49,94	1.100	100	100	100	100
4321000 Straßenreinigungsgebühren	41.930,19	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41.930,19	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
4591900 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
Ordentliche Erträge	41.980,13	43.200	42.200	42.200	42.200	42.200
5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	1.804,82	0	0	0	0	0
5012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	28.444,62	18.300	24.900	25.400	25.700	26.000
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	2.332,71	1.400	2.000	2.100	2.200	2.300
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftige	5.662,75	3.700	5.300	5.500	5.600	5.700
5051000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	1.182,00	0	0	0	0	0
Personalaufwendungen	39.426,90	23.400	32.200	33.000	33.500	34.000
5233000 Vermögensgegenstände bis 410 €	49,94	1.000	0	0	0	0
5255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens Straßenreinigung	0,00	100	100	100	100	100
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49,94	1.100	100	100	100	100
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	100	100	100	100	100
5712000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	100	1.100	1.100	1.100	1.100
5429000 Winterdienst	24.684,42	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
5429100 Unternehmeraufwand Straßenreinigung	39.414,81	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	64.099,23	79.000	79.000	79.000	79.000	79.000
Ordentliche Aufwendungen	103.576,07	103.600	112.400	113.200	113.700	114.200
Ordentliches Ergebnis	**-61.595,94**	**-60.400**	**-70.200**	**-71.000**	**-71.500**	**-72.000**
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.138,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.138,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
Teilergebnis	**-62.733,94**	**-61.500**	**-71.300**	**-72.100**	**-72.600**	**-73.100**

Kennzahlen	Einh.	Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	40,53	41,70	37,54	37,28	37,12	36,95
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	6,52	6,38	7,49	7,66	7,80	7,94
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	0,41	0,39	0,44	0,43	0,43	0,42

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Produktbereich: 120 Verkehrsflächen und -anlagen,ÖPNV
Produktgruppe: 100 Gemeindestraßen und Wirtschaftswege
Produkt: 200 Straßenreinigung einschließlich Winterdienst

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
6321000 Straßenreinigungsgebühren	42.111,84	42.000	42.000	0	42.000	42.000	42.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.111,84	42.000	42.000	0	42.000	42.000	42.000
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.111,84	42.100	42.100	0	42.100	42.100	42.100
7011000 Auszahlung Dienstbezüge Beamte	1.735,80	0	0	0	0	0	0
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	28.444,62	18.300	24.900	0	25.400	25.700	26.000
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	2.332,71	1.400	2.000	0	2.100	2.200	2.300
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftige	5.662,75	3.700	5.300	0	5.500	5.600	5.700
Personalauszahlungen	38.175,88	23.400	32.200	0	33.000	33.500	34.000
7255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	100	100	0	100	100	100
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100	100	0	100	100	100
7429000 Winterdienst	24.684,42	40.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
7429100 Unternehmerauszahlung Straßenreinigung	39.414,81	39.000	39.000	0	39.000	39.000	39.000
Sonstige ordentliche Auszahlungen	64.099,23	79.000	79.000	0	79.000	79.000	79.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	102.275,11	102.500	111.300	0	112.100	112.600	113.100
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-60.163,27**	**-60.400**	**-69.200**	**0**	**-70.000**	**-70.500**	**-71.000**
7831000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7832000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhlb der Wertgrenze von 800 EUR	0,00	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7833000 Vermögensgegenstände bis 410 €	49,94	1.000	0	0	0	0	0
Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	49,94	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	49,94	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-49,94	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamt-bedarf	bisher bereit-gestellt	RE 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	spätere Jahre
Sonstige Investitionen										
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	2,0	2,0	0,0	2,0	2,0	2,0	0,0
Weitere Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0,0**	**-2,0**	**-2,0**	**0,0**	**-2,0**	**-2,0**	**-2,0**	**0,0**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0,0**	**-2,0**	**-2,0**	**0,0**	**-2,0**	**-2,0**	**-2,0**	**0,0**

Produktbereich:	**120**	**Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV**
Produktgruppe:	**100**	**Gemeindestraßen und Wirtschaftswege**
Produkt:	**200**	**Straßenreinigung einschließlich Winterdienst**

<u>Erläuterungen:</u>

Sachkonten 4321000 und 5429100
Straßenreinigungsgebühren und Unternehmeraufwand Straßenreinigung

Die dargestellten Haushaltsansätze basieren im Wesentlichen auf der Gebührenbedarfsberechnung 2020.

Sachkonten 5429000
Winterdienst

Der Ansatz bleibt auf dem normalen Niveau von 40.000 €.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Leerseite

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Produktbereich: 130 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 100 Natur- und Landschaftspflege
Produkt: 100 Öffentliche Grünflächen, Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
4133000 Erträge Sonderposten GVG	1.252,62	1.000	0	0	0	0
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Zuwendungen	116.193,68	112.000	107.000	107.000	103.000	103.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	117.446,30	113.000	107.000	107.000	103.000	103.000
4411100 Miet- und Pachterträge NutzungÖffentliche Grünflächen, Öffen	4.992,70	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.992,70	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
4591900 Sonstige ordentliche ErträgeÖffentliche Grünflächen	5.772,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	5.772,00	100	100	100	100	100
4711000 Aktivierte Eigenleistungen	2.270,40	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Aktivierte Eigenleistungen	2.270,40	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ordentliche Erträge	130.481,40	119.600	113.600	113.600	109.600	109.600
5012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	141.458,11	130.800	119.000	121.400	122.700	124.000
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	11.163,23	7.100	9.200	9.400	9.500	9.600
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftige	28.121,92	26.300	24.300	24.800	25.100	25.400
Personalaufwendungen	180.743,26	164.200	152.500	155.600	157.300	159.000
5221000 Unterhaltung Grünanlagen	40.060,16	55.000	65.000	70.000	75.000	75.000
5221100 Unterhaltung der Wasserläufe / Hochwasserschutzanlage	11.435,16	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5233000 Vermögensgegenstände bis 410 €	1.252,62	1.000	0	0	0	0
5241000 Bewirtschaftungskosten Öffentliche Grünanlagen Hochwasserschutz	387,21	3.200	3.000	3.000	3.000	3.000
5255000 Unterhaltung der Regenmess-Station	3.067,76	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55.202,70	92.400	101.200	106.200	111.200	111.200
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	128.746,75	125.000	120.000	120.000	115.000	115.000
5712000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
Bilanzielle Abschreibungen	128.746,75	125.000	121.000	121.000	116.000	116.000
5474000 Verluste aus Abgang von VG´s	0,00	100	100	100	100	100
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	200	200	200	200	200
Ordentliche Aufwendungen	365.692,71	381.800	374.900	383.000	384.700	386.400
Ordentliches Ergebnis	**-235.211,31**	**-262.200**	**-261.300**	**-269.400**	**-275.100**	**-276.800**

Kennzahlen	Einh.	Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	35,68	31,33	30,30	29,66	28,49	28,36
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	24,90	27,68	27,88	29,06	29,99	30,51
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	1,46	1,45	1,47	1,45	1,45	1,42

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Produktbereich: 130 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 100 Natur- und Landschaftspflege
Produkt: 100 Öffentliche Grünflächen, Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
6411100 Mieten und Pachten Öffentliche Grünflächen	4.958,25	5.500	5.500	0	5.500	5.500	5.500
Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.958,25	5.500	5.500	0	5.500	5.500	5.500
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen Öffentliche Grünflächen	5.772,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	5.772,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.730,25	5.600	5.600	0	5.600	5.600	5.600
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	141.458,11	130.800	119.000	0	121.400	122.700	124.000
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	11.163,23	7.100	9.200	0	9.400	9.500	9.600
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftige	28.121,92	26.300	24.300	0	24.800	25.100	25.400
Personalauszahlungen	180.743,26	164.200	152.500	0	155.600	157.300	159.000
7221000 Unterhaltung Anlagen	40.060,16	55.000	65.000	0	70.000	75.000	75.000
7221100 Unterhaltung der Wasserläufe / Hochwasserschutzanlage	11.435,16	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
7241000 Bewirtschaftungskosten Hochwasserschutzanlage	387,00	3.200	3.000	0	3.000	3.000	3.000
7255000 Unterhaltung der Regenmess-Station	3.067,76	3.200	3.200	0	3.200	3.200	3.200
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	54.950,08	91.400	101.200	0	106.200	111.200	111.200
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	235.693,34	255.700	253.800	0	261.900	268.600	270.300
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-224.963,09**	**-250.100**	**-248.200**	**0**	**-256.300**	**-263.000**	**-264.700**
6811100 ASK Investitionszuwendung	10.800,00	11.000	41.000	0	2.000	2.000	2.000
Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	10.800,00	11.000	41.000	0	2.000	2.000	2.000
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.800,00	11.000	41.000	0	2.000	2.000	2.000
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen	2.403,44	5.000	5.000	0	1.000	1.000	1.000
7853000 Auszahlungen für sonstige BaumÖffentliche Grünflächen, Öffen	0,00	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7853100 ASK Auszahl. Baumaßnahmen	21.393,87	60.000	100.000	0	5.000	5.000	5.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	23.797,31	65.000	106.000	0	7.000	7.000	7.000
7833000 Vermögensgegenstände bis 410 €	1.252,62	1.000	0	0	0	0	0
Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	1.252,62	1.000	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.049,93	66.000	106.000	0	7.000	7.000	7.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-14.249,93	-55.000	-65.000	0	-5.000	-5.000	-5.000

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Produktbereich: 130 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 100 Natur- und Landschaftspflege
Produkt: 100 Öffentliche Grünflächen, Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamt-bedarf	bisher bereit-gestellt	RE 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	spätere Jahre
B 07130001 Hochwasserschutzmaßnahmen										
6811100 ASK Investitionszuwendung - Hochwasserschutzmaßnahmen	0	0	10,8	10,0	40,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	10,8	10,0	40,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
7853100 ASK Auszahl. Baumaßnahmen - Hochwasserschutzmaßnahmen	0	0	21,4	60,0	100,0	0,0	5,0	5,0	5,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	21,4	60,0	100,0	0,0	5,0	5,0	5,0	0,0
Saldo B 07130001	**0**	**0**	**-10,6**	**-50,0**	**-60,0**	**0,0**	**-4,0**	**-4,0**	**-4,0**	**0,0**
B 10120001 Emmerauenpark										
6811100 ASK Investitionszuwendung - Emmerauenpark	0	0	0,0	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
7852100 ASK Auszahl. Tiefbaumaßnahmen - Emmerauenpark	0	0	2,4	5,0	5,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	2,4	5,0	5,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
Saldo B 10120001	**0**	**0**	**-2,4**	**-4,0**	**-4,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Sonstige Investitionen										
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	1,3	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
Weitere Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**-1,3**	**-1,0**	**-1,0**	**0,0**	**-1,0**	**-1,0**	**-1,0**	**0,0**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**-14,2**	**-55,0**	**-65,0**	**0,0**	**-5,0**	**-5,0**	**-5,0**	**0,0**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Leerseite

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Produktbereich:	**130**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe:	**100**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produkt:	**100**	**Öffentliche Grünflächen, Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen**

Erläuterungen:

Sachkonten 4411100 / 5241000
Mieterträge Kiosk Emmerauenpark / Bewirtschaftungskosten Emmerauenpark

Hier wurde bei beiden Positionen ein Ansatz auf der Basis der voraussichtlichen Ist-Zahlungen des Jahres 2019 in den Haushaltsplan 2020 aufgenommen. Die weitere Entwicklung bleibt abzuwarten.

Sachkonten 5221000
Unterhaltung Anlagen

Der Ausschuss für Ordnung, Umwelt und Forsten hat in seiner Sitzung vom 05.12.2018 beschlossen, im Haushaltsplan 2019 5.000 € für Maßnahmen aus dem Programm „Bienenfreundliche Stadt“ zur Verfügung zu stellen.

Der Betrag kann auch in 2020 aus dem Produkt Sachkonto 020 100 100 5499000 und dem Produkt Sachkonto 130 100 100 5221000 Unterhaltung Grünanlagen der Stadt Lügde finanziert werden. Die weitere Ausgestaltung des endgültigen Programms bleibt abzuwarten.

Darüber hinaus ist mit Kostensteigerungen im Bereich der Rasenmäharbeiten zu rechnen. Die Position wurde entsprechend angepasst.

Sachkonten 5221100
Unterhaltung Wasserläufe

Der Mittelansatz berücksichtigt neben allgemeinen Unterhaltungsmaßnahmen auch einen Bedarf für Maßnahmen zur Umsetzung der Wasserrahmenrichtlinie.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Auftrag B 07130001
Hochwasserschutzmaßnahmen

Im Haushalt werden Mittel über 10.000 € für die Fortführung der Einrichtung eines Hochwasserwarn- und –Überwachungssystems berücksichtigt.

Nach den im Rahmen der Hochwasserrisikomanagementrichtlinie (EG-HWRL) durch das Land NRW erstellten Hochwassergefahrenkarten bestehen für einige Bereiche der Ortslage Elbrinxen Hochwassergefährdungspotentiale.

In 2015 ist basierend auf den vorliegenden Daten ein Maßnahmenkonzept zur Minimierung dieser Hochwassergefahrenbereiche erarbeitet worden. Dieses Konzept ist in Abstimmung mit dem Ausschuss für Stadtentwicklung, Planen und Bauen den betroffenen Anliegern in 2016 vorgestellt und mit ihnen erörtert worden. Die Anlieger haben die im Konzept angesprochenen Hochwasserschutzmaßnahmen befürwortet und auch ihre grds. Bereitschaft zu der hierfür erforderlichen Inanspruchnahme privater Grundstücksflächen erklärt. In 2018 ist durch die Bezirksregierung Detmold eine Überarbeitung der festgesetzten Überschwemmungsgebiete für die Emmer und ihrer Nebengewässer vorgesehen gewesen. Für den Ilsenbach, sprich die Ortslage Elbrinxen, führtdiese Überarbeitung zu einer Neufestsetzung des Überschwemmungsgebietes. Das Hochwasserschutzkonzept Elbrinxen wird z. Zt. auf diese aktuelle Datengrundlage in Bezug auf die hydraulischen Gegebenheiten/Erfordernisse angepasst. Abstellend auf die hieraus resultierenden Erkenntnisse ist das Hochwasserkonzept Elbrinxen weiterzuführen. Im Haushalt erfolgt daher eine Neuveranschlagung von pauschalierten Planungsleistungen i. H. v. 10.000 €. Die Aktualisierung der Hochwasserkarten hat auch Einfluss auf die umgesetzten Hochwasserschutzmaßnahmen Lügde. Hier ergeben sich Erfordernisse für die Ertüchtigung der Verwallung im Bereich der Höxterstraße / Dallensenbach. Planungen zur Deichertüchtigung sind bereits in Auftrag gegeben worden. Eine Umsetzung, positiver Abschluss der erforderlichen Plangenehmigung vorausgesetzt, ist in diesem Jahr noch vorgesehen. Konkretisierend zur Vorstellung im Auschuss für

Stadtentwicklung, Planen und Bauen ist hier von einem Bedarf von 100.000 € auszugehen. Eine Abwicklung dieser Deichertüchtigung über den noch bestehenden Förderbescheid HWS-Lügde wird nach mehrfachen Abstimmungen mit der BR positiv gesehen. Pauschaliert werden als Einnahme daher zunächst 40.000 € eingeplant.

Auftrag B 10120001
Emmerauenpark

Für die Abrechnung der Maßnahme mit dem Fördergeber werden pauschal 5.000 € im Haushalt eingestellt.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Produktbereich: 130 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 100 Natur- und Landschaftspflege
Produkt: 200 Bestattungswesen, Sonstige Friedhöfe

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
4133000 Erträge Sonderposten GVG	1.503,22	2.000	0	0	0	0
4141000 Landeszuweisungen Kriegsgräber / Jüdische Friedhöfe	2.595,64	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Zuwendungen	20.709,74	15.000	24.000	24.000	24.000	24.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.808,60	19.600	26.600	26.600	26.600	26.600
4321000 Erträge Friedhofsgebühren	155.215,07	145.000	145.000	145.000	145.000	145.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	155.215,07	145.000	145.000	145.000	145.000	145.000
4421000 Erträge aus Verkauf	0,00	100	100	100	100	100
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
4542000 Erträge Veräußerung bew. Vermögensgegenstände	0,00	100	100	100	100	100
4591900 Sonstige ordentliche Erträge	336,50	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	336,50	200	200	200	200	200
4711000 Aktivierte Eigenleistungen	2.848,63	0	0	0	0	0
Aktivierte Eigenleistungen	2.848,63	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	183.208,80	164.900	171.900	171.900	171.900	171.900
5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	6.018,71	0	0	0	0	0
5012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	109.747,03	104.700	110.700	113.000	114.200	115.400
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	8.489,36	8.000	8.700	8.900	9.000	9.100
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftige	21.939,78	21.000	23.300	23.800	24.100	24.400
5051000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	3.939,00	0	0	0	0	0
Personalaufwendungen	150.133,88	133.700	142.700	145.700	147.300	148.900
5211000 Bauliche Unterhaltung Friedhofskapellen	3.709,33	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5221000 Unterhaltung Kriegsgräber / Judenfriedhöfe / Ehrenmale	8.621,91	13.000	13.000	7.000	7.000	7.000
5221100 Unterhaltung Friedhöfe	38.728,41	42.000	43.000	43.000	44.000	44.000
5233000 Vermögensgegenstände bis 410 €	1.503,22	3.000	0	0	0	0
5241000 Bewirtschaftungskosten Friedhöfe und Friedhofskapellen	7.237,30	10.000	10.500	11.000	11.500	12.000
5251000 Fahrzeugunterhaltung	8.565,21	10.000	10.000	11.000	11.500	12.000
5255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	3.189,02	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	91.554,40	83.000	81.500	77.000	79.000	80.000
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	42.310,18	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
5712000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	0	3.000	3.000	3.000	3.000
5731000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	380,00	100	100	100	100	100
Bilanzielle Abschreibungen	42.690,18	40.100	43.100	43.100	43.100	43.100
5411000 Berufsgenossenschaftsbeiträge	1.226,66	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5429900 Mitgliedsbeitrag Volksbund Deutsche Kriegsgräberfürsorge	300,00	300	300	300	300	300
5431000 Geschäftsaufwendungen	114,95	500	500	500	500	500
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.641,61	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
Ordentliche Aufwendungen	286.020,07	258.700	269.200	267.700	271.300	273.900

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Produktbereich: 130 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 100 Natur- und Landschaftspflege
Produkt: 200 Bestattungswesen, Sonstige Friedhöfe

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Ordentliches Ergebnis	**-102.811,27**	**-93.800**	**-97.300**	**-95.800**	**-99.400**	**-102.000**
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	40.655,00	38.600	38.600	38.600	38.600	38.600
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	40.655,00	38.600	38.600	38.600	38.600	38.600
Teilergebnis	**-143.466,27**	**-132.400**	**-135.900**	**-134.400**	**-138.000**	**-140.600**

Kennzahlen	Einh.	Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	56,08	55,47	55,85	56,12	55,47	55,01
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	15,18	13,98	14,50	14,50	15,05	15,50
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	1,26	1,09	1,17	1,12	1,13	1,11

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Produktbereich: 130 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 100 Natur- und Landschaftspflege
Produkt: 200 Bestattungswesen, Sonstige Friedhöfe

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
6141000 Landeszuweisungen Kriegsgräber / Jüdische Friedhöfe	2.595,64	2.600	2.600	0	2.600	2.600	2.600
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.595,64	2.600	2.600	0	2.600	2.600	2.600
6321000 Einzahlungen Friedhofsgebühren	185.031,54	225.000	225.000	0	225.000	225.000	225.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	185.031,54	225.000	225.000	0	225.000	225.000	225.000
6421000 Einzahlungen aus Verkauf	0,00	100	100	0	100	100	100
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	0	100	100	100
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	336,50	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	336,50	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	187.963,68	227.800	227.800	0	227.800	227.800	227.800
7011000 Auszahlung Dienstbezüge Beamte	5.788,68	0	0	0	0	0	0
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	109.747,03	104.700	110.700	0	113.000	114.200	115.400
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	8.489,36	8.000	8.700	0	8.900	9.000	9.100
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftige	21.939,78	21.000	23.300	0	23.800	24.100	24.400
Personalauszahlungen	145.964,85	133.700	142.700	0	145.700	147.300	148.900
7211000 Unterhaltung Friedhofskapellen	23.709,33	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
7221000 Unterhaltung Kriegsgräber / Judenfriedhöfe / Ehrenmale	8.621,91	13.000	13.000	0	7.000	7.000	7.000
7221100 Unterhaltung Friedhöfe	38.728,41	42.000	43.000	0	43.000	44.000	44.000
7241000 Bewirtschaftungskosten Friedhöfe und Friedhofskapellen	6.828,68	10.000	10.500	0	11.000	11.500	12.000
7251000 Fahrzeugunterhaltung	8.565,21	10.000	10.000	0	11.000	11.500	12.000
7255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	3.189,02	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	89.642,56	80.000	81.500	0	77.000	79.000	80.000
7411000 Berufsgenossenschaftsbeiträge	1.226,66	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7429900 Mitgliedsbeitrag Volksbund Deutsche Kriegsgräberfürsorge	300,00	300	300	0	300	300	300
7431000 Geschäftsauszahlungen	114,95	500	500	0	500	500	500
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Auszahlungen	1.641,61	1.900	1.900	0	1.900	1.900	1.900
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	237.249,02	215.600	226.100	0	224.600	228.200	230.800
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-49.285,34**	**12.200**	**1.700**	**0**	**3.200**	**-400**	**-3.000**
6831000 Einzahlung Veräußerung bew.Vermögensgegenstände	0,00	3.000	100	0	100	100	100
Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	3.000	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.000	100	0	100	100	100
7853100 ASK Auszahl. Baumaßnahmen	20.471,55	7.000	22.000	0	43.000	5.000	5.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.471,55	7.000	22.000	0	43.000	5.000	5.000
7831000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 EUR	63.213,25	75.000	17.000	0	1.000	1.000	1.000
7832000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhlb der Wertgrenze von 800 EUR	0,00	0	3.000	0	3.000	3.000	3.000
7833000 Vermögensgegenstände bis 410 €	1.503,22	3.000	0	0	0	0	0

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Produktbereich: 130 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 100 Natur- und Landschaftspflege
Produkt: 200 Bestattungswesen, Sonstige Friedhöfe

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	64.716,47	78.000	20.000	0	4.000	4.000	4.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	85.188,02	85.000	42.000	0	47.000	9.000	9.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-85.188,02	-82.000	-41.900	0	-46.900	-8.900	-8.900

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamt-bedarf	bisher bereit-gestellt	RE 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	spätere Jahre
B 07130002 Friedhofserweiterung und -gestaltung										
7853100 ASK Auszahl. Baumaßnahmen - Friedhofserweiterung und -gestaltung	0	0	20,5	7,0	22,0	0,0	43,0	5,0	5,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	20,5	7,0	22,0	0,0	43,0	5,0	5,0	0,0
Saldo B 07130002	**0**	**0**	**-20,5**	**-7,0**	**-22,0**	**0,0**	**-43,0**	**-5,0**	**-5,0**	**0,0**
Sonstige Investitionen										
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	3,0	0,1	0,0	0,1	0,1	0,1	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	64,7	78,0	20,0	0,0	4,0	4,0	4,0	0,0
Weitere Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**-64,7**	**-75,0**	**-19,9**	**0,0**	**-3,9**	**-3,9**	**-3,9**	**0,0**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**-85,2**	**-82,0**	**-41,9**	**0,0**	**-46,9**	**-8,9**	**-8,9**	**0,0**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Produktbereich:	**130**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe:	**100**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produkt:	**200**	**Bestattungswesen, Sonstige Friedhöfe**

Erläuterungen:

Sachkonten 4321000 und 6321000
Friedhofsgebühren

Im Jahr 2016 wurde durch den Fachbereich Finanzen und Zentrale Dienste mit Unterstützung des Fachbereiches Ordnung und Soziales eine grundlegende Überarbeitung der Gebührenbedarfsberechnung durchgeführt. Darüber hinaus wurde durch den Fachbereich Ordnung und Soziales die gesamte Friedhofssatzung überarbeitet. Seinen Ursprung fand diese Überprüfung in der neuen Ausgestaltung des Friedhofsrechtes in NRW.

Ab dem Jahr 2017 werden auf der neuen Datenbasis 225.000 € an Einzahlungen erwartet, in dieser Höhe wurde auch der Ansatz 2018 und 2019 des Sachkontos 6321000 im Finanzplan gebildet. In diesen Einzahlungen sind Grabnutzungsgebühren eingerechnet. Diese werden von den Angehörigen im Voraus für das grundsätzlich 30-jährige Grabnutzungsrecht gezahlt. Durch die Einräumung dieses Nutzungsrechtes entsteht eine Gegenleistungsverpflichtung der Stadt, die als wirtschaftliche Verpflichtung zu bewerten und auf der Passivseite der Bilanz als Rechnungsabgrenzungsposten zu bilanzieren ist. Dieser passive Rechnungsabgrenzungsposten ist anschließend ertragswirksam über den gesamten Nutzungszeitraum gleichmäßig aufzulösen. Der ertragswirksame Auflösungsbetrag ist im Ansatz des Sachkontos 4321000 des Ergebnisplanes zu berücksichtigen. Auf dem Sachkonto 4321000 sind für alle Grabnutzungsrechte des Jahres demnach 145.000 € im Ergebnisplan zu berücksichtigen.

Mit der Beschlussfassung zur neuen Gebührenbedarfsberechnung wurde vereinbart, die Datenbasis mit den Zahlen des Jahres 2017 nochmals zu überprüfen. Eine erste Tendenz zeigt, dass die Anzahl der Bestattungsfälle bis zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung eher rückläufig war. Um einen deutlicheren Trend abbilden zu können, sollten die Zahlen des Jahres 2018/19 mit eine Überarbeitung mit einfließen. Dies wurde in der Sitzung des Haupt- und Finanzausschusses vom 10.10.2018 dokumentiert. Die weitere Entwicklung auch durch die Corona Krise bleibt abzuwarten.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Sachkonto 5221000
Unterhaltung Kriegsgräber / Judenfriedhöfe und Ehrenmale

Die Erhöhung des Ansatzes in 2019/20 ist mit der Aufarbeitung des Ehrenmales in Niese verbunden.

Sachkonto 5221100, 5241000 etc.
Unterhaltung Friedhöfe / Bewirtschaftungskosten etc.

Die Positionen entsprechen im Wesentlichen der Gebührenkalkulation.

Sachkonto 7831000 / 7832000
Erwerb von beweglichem Vermögen

Über diese Position werden Investitionen von beweglichen Vermögensgegenständen im Friedhofsbereich abgewickelt. Für das Jahr 2020 ist der Austausch eines Sargwagens, eines Keyboards und eines Gerätes zur Unkrautbekämpfung vorgesehen. Ab 2020 wird der Ansatz auf das normale Niveau heruntergefahren.

Auftrag B 07130002
Friedhofserweiterung und –gestaltung

Neben dem Pauschalansatz von 5.000 € werden zusätzliche Mittel von 17.000 € zur Verfügung gestellt. Mit den bereitgestellten Haushaltsmitteln soll die Neuerstellung eines Containerplatzes in Hummersen sowie ein weiteres Feld mit Urnenröhrengräber, finanziert werden. Im Jahr 2021 sind Maßnahmen rund um die Friedhofskapelle in Lügde vorgesehen.

Leerseite

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Produktbereich: 130 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 100 Natur- und Landschaftspflege
Produkt: 300 Forstwirtschaft

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
4141000 Landeszuweisungen für Waldpflegemaßnahmen	5.588,35	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.588,35	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
4411000 Erträge aus Jagdpacht	4.279,67	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
4421000 Erträge aus Verkauf	285.815,49	273.350	297.400	297.400	297.400	297.400
Privatrechtliche Leistungsentgelte	290.095,16	277.550	301.600	301.600	301.600	301.600
4521000 Umsatzsteuererstattungen	0,00	100	100	100	100	100
4591900 Sonstige ordentliche Erträge / Holzlesescheine	100,00	200	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	100,00	300	200	200	200	200
Ordentliche Erträge	295.783,51	297.850	321.800	321.800	321.800	321.800
5221000 Unterhaltung Waldvermögen / Waldwege	56.686,19	81.400	102.600	102.600	102.600	102.600
5241000 Grundbesitzabgaben, Waldbrandversicherung	857,43	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.543,62	83.000	104.200	104.200	104.200	104.200
5429000 Aufwendungen für Forstunternehmer	166.898,94	171.200	206.000	206.000	206.000	206.000
5429800 Umlagen Forstbetriebsgemeinschaft und ehemaliger Forstamtsverband Höxter	40.987,35	36.400	36.400	36.400	36.400	36.400
5429900 Mitgliedsbeiträge Landwirtschaftskammer, Berufsgenossenschaft, Waldbesitzerverband u. dgl.	6.411,83	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
5431000 Geschäftsaufwendungen	0,00	100	200	200	200	200
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit / Geräte	0,00	400	400	400	400	400
Sonstige ordentliche Aufwendungen	214.298,12	214.600	249.500	249.500	249.500	249.500
Ordentliche Aufwendungen	271.841,74	297.600	353.700	353.700	353.700	353.700
Ordentliches Ergebnis	**23.941,77**	**250**	**-31.900**	**-31.900**	**-31.900**	**-31.900**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Kennzahlen	Einh.	Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	108,81	100,08	90,98	90,98	90,98	90,98
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	-2,53	-0,03	3,40	3,44	3,48	3,52
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	1,09	1,13	1,39	1,34	1,33	1,30

Produktbereich: 130 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 100 Natur- und Landschaftspflege
Produkt: 300 Forstwirtschaft

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
6141000 Landeszuweisungen für Waldpflegemaßnahmen	0,00	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
6411000 Einzahlungen aus Jagdpacht	4.279,67	4.200	4.200	0	4.200	4.200	4.200
6421000 Einzahlungen aus Verkauf	267.987,44	273.350	297.400	0	297.400	297.400	297.400
Privatrechtliche Leistungsentgelte	272.267,11	277.550	301.600	0	301.600	301.600	301.600
6521000 Umsatzsteuereinzahlungen	801,67	100	100	0	100	100	100
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen / Holzlesescheine	100,00	200	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	901,67	300	200	0	200	200	200
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	273.168,78	297.850	321.800	0	321.800	321.800	321.800
7221000 Unterhaltung Waldvermögen / Waldwege	47.193,67	81.400	102.600	0	102.600	102.600	102.600
7241000 Grundbesitzabgaben, Waldbrandversicherung	857,43	1.600	1.600	0	1.600	1.600	1.600
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	48.051,10	83.000	104.200	0	104.200	104.200	104.200
7429000 Auszahlungen für Forstunternehmer	142.576,58	171.200	206.000	0	206.000	206.000	206.000
7429800 Umlagen Forstbetriebsgemeinschaft und ehemaliger Forstamtsverband Höxter	34.984,77	36.400	36.400	0	36.400	36.400	36.400
7429900 Mitgliedsbeiträge Landwirtschaftskammer, Berufsgenossenschaft, Waldbesitzerverband u. dgl.	6.411,83	6.500	6.500	0	6.500	6.500	6.500
7431000 Geschäftsauszahlungen	0,00	100	200	0	200	200	200
7441100 Steuerzahlung Finanzamt Forstwirtschaft	801,61	0	0	0	0	0	0
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit / Geräte	0,00	400	400	0	400	400	400
Sonstige ordentliche Auszahlungen	184.774,79	214.600	249.500	0	249.500	249.500	249.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	232.825,89	297.600	353.700	0	353.700	353.700	353.700
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**40.342,89**	**250**	**-31.900**	**0**	**-31.900**	**-31.900**	**-31.900**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Produktbereich:	**130**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe:	**100**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produkt:	**300**	**Forstwirtschaft**

Erläuterungen:

Die Ansätze entsprechen denen diesem Haushaltsplan als Anlage beiliegendem Forstbewirtschaftungsplan 2020.

Die Sturmwurfauswirkungen von Fredericke und die nachfolgende Käferkalamität machten eine deutliche Anpassung ab dem Forstwirtschaftsplanes 2019 gegenüber den Vorjahren erforderlich. Aktuell wird mit einer Fortsetzung der Käferkalamität bis in das Jahr 2021 gerechnet. Dies kann die Prognose für 2020 und der Folgejahre nochmals deutlich verändern.

Als zweites wichtiges Schwerpunktthema des Jahres 2019 kristallisierte sich der Umbruch im Bereich der einheitlichen Holzvermarktung durch den Landesbetrieb Wald und Holz heraus. Dieser Umstellungsprozess befindet sich aktuell in der Abwicklung. Kartellrechtliche Probleme machten eine Umstellung der bisherigen Holzvermarktungsstrategie erforderlich.

Zusätzlich wird ab dem 01.01.2020 die laufende Beförsterung von der bisherigen indirekten Förderung auf eine direkte Förderung umgestellt.

Der Umstellungsprozess in der Bewirtschaftung des Waldvermögens wird auch in 2020/21 weiter vorangebracht. Als nächstes Element ist die laufende Beförsterung ein wichtiger Bestandteil. Der zuständige Ausschuss für Umwelt- und Forsten ist hierüber rechtzeitig in Kenntnis zu setzen.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Leerseite

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Produktbereich: 150 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 100 Wirtschaftsförderung und Tourismus
Produkt: 100 Wirtschaftsförderung und Tourismus

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Zuwendungen	9.679,57	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.679,57	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4591900 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
4711000 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Aktivierte Eigenleistungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ordentliche Erträge	9.679,57	11.100	11.100	11.100	11.100	11.100
5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	12.161,33	12.400	3.400	0	0	0
5012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	50.422,46	85.300	80.500	82.200	83.100	84.000
5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	3.897,97	6.600	5.500	5.700	5.800	5.900
5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	10.257,54	17.300	14.600	14.900	15.100	15.300
5051000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	4.067,00	3.600	0	0	0	0
Personalaufwendungen	80.806,30	125.200	104.000	102.800	104.000	105.200
5255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens Tourist-Information	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	9.866,98	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Bilanzielle Abschreibungen	9.866,98	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5318000 Zuschuss an Marketingverein Lügde	11.000,00	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
Transferaufwendungen	11.000,00	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
5429900 Mitgliedsbeiträge Stadtmarketing, Lippe-Marketing	3.176,40	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5431000 Geschäftsaufwendungen Tourist-Information	1.120,39	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5474000 Verluste aus Abgang von VG's	0,00	100	100	100	100	100
5499000 Leerstandsmanagement	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5499100 Beteiligung Radrouten, Ausschilderung Wanderwege	2.612,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5499900 Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.908,79	11.200	11.200	11.200	11.200	11.200
Ordentliche Aufwendungen	108.582,07	159.900	138.700	137.500	138.700	139.900
Ordentliches Ergebnis	**-98.902,50**	**-148.800**	**-127.600**	**-126.400**	**-127.600**	**-128.800**

Kennzahlen	Einh.	Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	8,91	6,94	8,00	8,07	8,00	7,93
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	10,47	15,71	13,62	13,63	13,91	14,20
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	0,43	0,61	0,54	0,52	0,52	0,51

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Produktbereich: 150 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 100 Wirtschaftsförderung und Tourismus
Produkt: 100 Wirtschaftsförderung und Tourismus

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
6591900 Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100
7011000 Auszahlung Dienstbezüge Beamte	12.160,00	12.400	3.400	0	0	0	0
7012000 Entgelte Tariflich Beschäftigte	50.422,46	85.300	80.500	0	82.200	83.100	84.000
7022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	3.897,97	6.600	5.500	0	5.700	5.800	5.900
7032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	10.257,54	17.300	14.600	0	14.900	15.100	15.300
Personalauszahlungen	76.737,97	121.600	104.000	0	102.800	104.000	105.200
7255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens Tourist-Information	0,00	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
7318000 Zuschuss an Marketingverein Lügde	11.000,00	11.000	11.000	0	11.000	11.000	11.000
Transferauszahlungen	11.000,00	11.000	11.000	0	11.000	11.000	11.000
7429900 Mitgliedsbeiträge Stadtmarketing, Lippe-Marketing, Handwerksbildungszentrum	3.176,40	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
7431000 Geschäftsauszahlungen Tourist-Information	1.120,39	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7499000 Leerstandsmanagement	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
7499100 Beteiligung Radrouten, Ausschilderung Wanderwege	2.612,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7499900 Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Auszahlungen	1.908,79	11.100	11.100	0	11.100	11.100	11.100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	94.646,76	146.200	128.600	0	127.400	128.600	129.800
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-94.646,76**	**-146.100**	**-128.500**	**0**	**-127.300**	**-128.500**	**-129.700**
6811100 ASK Investitionszuwendung	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7851100 ASK Hochbaumaßnahmen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7891000 Sonst.Investitionsauszahlungen	1.180,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.180,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.180,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.180,00	0	0	0	0	0	0

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Produktbereich: 150 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 100 Wirtschaftsförderung und Tourismus
Produkt: 100 Wirtschaftsförderung und Tourismus

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamt-bedarf	bisher bereit-gestellt	RE 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	spätere Jahre
B 12150001 Naturpark-Themenwege										
6811100 ASK Investitionszuwendung - Naturpark-Themenwege	0	0	0,0	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
7851100 ASK Hochbaumaßnahmen - Naturpark-Themenwege	0	0	0,0	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
Saldo B 12150001	**0**	**0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Sonstige Investitionen										
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	1,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Weitere Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**-1,2**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**-1,2**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Leerseite

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Produktbereich:	**150**	**Wirtschaft und Tourismus**
Produktgruppe:	**100**	**Wirtschaftsförderung und Tourismus**
Produkt:	**100**	**Wirtschaftsförderung und Tourismus**

Erläuterungen:

Sachkonto 5318000
Zuschuss an Marketingverein Lügde

Die Werbegemeinschaft und die Tourist Information haben sich zum 31.12.2005 aufgelöst. Deren bisherige Aktivitäten übernahm der Marketingverein. Der Hauptausschuss hat am 28.11.2005 beschlossen, zunächst eine Anschubfinanzierung von jährlich 25.000 € zu zahlen.

Aus diesem Ansatz wurden bis 2008 auch die Personalkosten von ca. 12.000 € für die Halbtagsstelle einer Bürokraft finanziert. Diese Bürokraft war seinerzeit von und für die Tourist Information eingestellt worden. Mit Auflösung dieses Vereins wurde sie vom Stadtmarketingverein übernommen. Zur Bewältigung der komplexen und vielfältigen Aufgaben beschäftigt der Stadtmarketingverein ab 2009 eine qualifizierte Marketingfachkraft. Der Stadtmarketingverein hatte daher gebeten, den bisherigen Ansatz von 25.000 € auf 33.000 € zu erhöhen. Die Erhöhung um 8.000 € ergibt sich aus der Differenz der Personalaufwendungen Marketingfachkraft in Teilzeit / Bürokraft in Teilzeit.

Für das Stadtjubiläum 2010 wurde eine befristete Stundenaufstockung der Marketingfachkraft genehmigt. Der Ansatz wurde nochmals um 11.000 € auf insgesamt 44.000 € erhöht. Ab dem Jahr 2011 hat man sich dazu entschlossen, eine Vollzeitstelle für eine Marketingfachkraft zur Verfügung zu stellen. Ab dem Jahr 2011 wird diese Marketingfachkraft voll über die Personalkosten der Stadt Lügde finanziert.

Ausgehend von dem ursprünglichen Ansatz von 25.000 € inklusive eines Personalkostenanteils von 12.000 €, wird der Ansatz ab 2012 auf nunmehr wieder 13.000 € festgesetzt.

Als Kompensationsvorschlag für Veränderungen im Bereich des Personals soll der Ansatz 2016 von 13.000 € auf 11.000 € gesenkt werden. Dieser Ansatz wird 2018 in gleicher Höhe fortgeschrieben.

Sachkonto 5429900
Mitgliedsbeiträge Stadtmarketing Lügde, Lippe-Marketing und Handwerksbildungszentrum

Die veranschlagten Mitgliedsbeiträge von 4.000 € setzen sich wie folgt zusammen

- Stadtmarketing Lügde 1.000,00 €
- Lippe-Marketing 2.500,00 €
- Weserbergland Tourismus 500,00 €.

Sachkonto 5499000
Leerstandsmanagement

Das Sachkonto ab dem Jahr 2019 wiederbelebt werden, um vor Ort ein mögliches Immobilien- und Leerstandsmanagement zu etablieren.

Sachkonto 52550000
Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

Zur Unterhaltung des in den letzten Jahren ausgebauten Themenwegenetzes, wurde im Haushaltsplan 2018 ein Pauschalansatz von 2.000 € bereitgestellt.

Auftrag B 12150001
Naturpark- Themenwege

In den Haushaltsplan 2020 ist nur noch ein Pauschalansatz enthalten.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Leerseite

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Produktbereich: 160 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe: 100 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produkt: 100 **Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Finanzwirtschaft**

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €		Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
4011000	Grundsteuer A	76.735,71	77.000	77.000	77.000	77.000	77.000
4012000	Grundsteuer B	1.731.968,43	1.740.000	1.745.000	1.750.000	1.755.000	1.755.000
4012998	Erträge GBA-Reste manuell	288,00	0	0	0	0	0
4013000	Gewerbesteuer	6.061.298,61	6.100.000	6.200.000	6.300.000	6.400.000	4.900.000
4021000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.986.929,79	4.070.000	4.170.000	4.270.000	4.490.000	4.300.000
4022000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	427.007,81	465.000	490.000	507.000	530.000	410.000
4031000	Vergnügungssteuer	72.969,68	69.000	69.000	69.000	69.000	68.000
4032000	Hundesteuer	60.900,80	59.000	59.000	59.000	59.000	59.000
4051000	Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsgesetz	381.218,11	390.000	400.000	405.000	410.000	410.000
Steuern und ähnliche Abgaben		12.799.316,94	12.970.000	13.210.000	13.437.000	13.790.000	11.979.000
4111000	Schlüsselzuweisungen vom Land	2.997.007,00	3.110.000	2.864.000	2.810.000	2.910.000	3.900.000
4121000	Bedarfszuweisungen aus der Corona-Krise	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
4141000	Schulpauschale für konsumtive Aufwendungen	141.883,26	1.000	310.000	310.000	310.000	310.000
4141100	Aufwands- und Unterhaltungspauschale	0,00	187.000	203.000	203.000	203.000	203.000
4141200	Sportpauschale für konsumtive Zwecke	57.741,83	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4181000	Abrechnung Einheitslasten	232.463,07	50.000	220.000	150.000	1.000	1.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen		3.429.095,16	3.349.000	3.599.000	3.475.000	3.426.000	4.416.000
4562010	Verspätungszuschläge Gewerbesteuer	100,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4562020	Zinserträge Gewerbesteuernachzahlungen	25.846,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
4562030	Zinserträge GewerbesteuerManuell	57,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4581000	Erträge aus Zuschreibungen	496,10	100	100	100	100	100
4582000	Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	0,00	100	100	100	100	100
4583000	Erträge aus Auflösung PRAP Schulpauschale	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Sonstige ordentliche Erträge		26.499,10	23.200	23.200	23.200	23.200	23.200
Ordentliche Erträge		16.254.911,20	16.342.200	16.832.200	16.935.200	17.239.200	16.418.200
5731000	Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	37.184,38	100	100	100	100	100
Bilanzielle Abschreibungen		37.184,38	100	100	100	100	100
5341000	Gewerbesteuerumlage	493.314,02	499.000	507.000	515.000	524.000	400.000
5342000	Gewerbesteuerumlage Finanzierungsbeteiligung Fonds DeutscheEinheit	469.353,03	414.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5342100	Einheitslastenabrechnung	0,00	10.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5374000	Kreisumlage, allgemeine Zuweisung	5.015.356,10	5.209.000	5.298.000	5.427.000	5.515.000	5.790.000
5375000	Kreisumlage, Jugendamtsumlage	2.813.655,02	2.795.000	3.008.000	3.275.000	3.420.000	3.532.000
5376000	Kreisumlage, Sonderbedarf	0,00	100	100	100	100	100
5391000	Umlage Krankenhausfinanzierung	126.050,00	135.900	140.000	140.000	140.000	140.000
Transferaufwendungen		8.917.728,17	9.063.000	8.955.100	9.359.100	9.601.100	9.864.100
5499200	Zinsen Gewerbesteuer manuell	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5499300	Zinsaufwendungen Gewerbesteuer	2.515,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen		2.515,00	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
Ordentliche Aufwendungen		8.957.427,55	9.084.100	8.976.200	9.380.200	9.622.200	9.885.200
Ordentliches Ergebnis		**7.297.483,65**	**7.258.100**	**7.856.000**	**7.555.000**	**7.617.000**	**6.533.000**

Produktbereich: 160 **Allgemeine Finanzwirtschaft**

Produktgruppe: 100 **Allgemeine Finanzwirtschaft**

Produkt: 100 **Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Finanzwirtschaft**

Kennzahlen	Einh.	Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	181,47	179,90	187,52	180,54	179,16	166,09
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	-772,38	-766,27	-838,24	-814,82	-830,46	-720,13
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	35,88	34,58	34,74	35,09	35,84	36,24

Produktbereich: 160 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 100 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 100 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
6011000 Grundsteuer A	77.019,28	77.000	77.000	0	77.000	77.000	77.000
6012000 Grundsteuer B	1.712.027,42	1.740.000	1.745.000	0	1.750.000	1.755.000	1.755.000
6012998 Einzahlungen GBA-Reste manuell	288,00	0	0	0	0	0	0
6013000 Gewerbesteuer	6.032.525,57	6.100.000	6.200.000	0	6.300.000	6.400.000	4.900.000
6021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.968.273,85	4.070.000	4.170.000	0	4.270.000	4.490.000	4.300.000
6022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	429.465,29	465.000	490.000	0	507.000	530.000	410.000
6031000 Vergnügungssteuer	55.354,16	69.000	69.000	0	69.000	69.000	68.000
6032000 Hundesteuer	59.359,44	59.000	59.000	0	59.000	59.000	59.000
6051000 Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsgesetz	377.704,85	390.000	400.000	0	405.000	410.000	410.000
Steuern und ähnliche Abgaben	12.712.017,86	12.970.000	13.210.000	0	13.437.000	13.790.000	11.979.000
6111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	2.997.007,00	3.110.000	2.864.000	0	2.810.000	2.910.000	3.900.000
6121000 Bedarfszuweisungen aus der Coronakrise	0,00	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
6141000 Schulpauschale für konsumtive Auszahlungen	141.883,26	1.000	310.000	0	310.000	310.000	310.000
6141100 Aufwands- und Unterhaltungspauschale	0,00	187.000	203.000	0	203.000	203.000	203.000
6141200 Sportpauschale konsumtiv	57.741,83	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
6181000 Abrechung Einheitslasten	124.431,73	50.000	220.000	0	150.000	1.000	1.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.321.063,82	3.349.000	3.599.000	0	3.475.000	3.426.000	4.416.000
6562010 Verspätungszuschläge Gewerbesteuer	35,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
6562020 Zinseinzahlungen Gewerbesteuernachzahlungen	24.395,00	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
6562030 Zinsauszahlungen GewerbesteuerManuell	57,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Sonstige ordentliche Einzahlungen	24.487,00	22.000	22.000	0	22.000	22.000	22.000
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.057.568,68	16.341.000	16.831.000	0	16.934.000	17.238.000	16.417.000
7341000 Gewerbesteuerumlage	508.692,97	499.000	507.000	0	515.000	524.000	400.000
7342000 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	483.985,01	414.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7342100 Einheitslastenabrechnung	0,00	10.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7374000 Kreisumlage, allgemeine Zuweisung	5.015.356,10	5.209.000	5.298.000	0	5.427.000	5.515.000	5.790.000
7375000 Kreisumlage, Jugendamtsumlage	2.813.655,02	2.795.000	3.008.000	0	3.275.000	3.420.000	3.532.000
7376000 Kreisumlage, Sonderbedarf	0,00	100	100	0	100	100	100
7391000 Auszahlung Umlage Krankenhausfinanzierung	180.630,00	135.900	140.000	0	140.000	140.000	140.000
Transferauszahlungen	9.002.319,10	9.063.000	8.955.100	0	9.359.100	9.601.100	9.864.100
7499200 Zinsen Gewerbesteuer manuell	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7499300 Zinsauszahlungen Gewerbesteuer	2.515,00	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
Sonstige ordentliche Auszahlungen	2.515,00	21.000	21.000	0	21.000	21.000	21.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.004.834,10	9.084.000	8.976.100	0	9.380.100	9.622.100	9.885.100
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**7.052.734,58**	**7.257.000**	**7.854.900**	**0**	**7.553.900**	**7.615.900**	**6.531.900**
6811100 ASK Investitionszuwendung	1.194.365,89	1.398.000	1.117.000	0	1.117.000	1.117.000	1.117.000
6811110 ASK Investitionszuwendung	0,00	615.000	738.000	0	141.000	231.000	231.000
Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	1.194.365,89	2.013.000	1.855.000	0	1.258.000	1.348.000	1.348.000
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.194.365,89	2.013.000	1.855.000	0	1.258.000	1.348.000	1.348.000

Produktbereich: 160 **Allgemeine Finanzwirtschaft**

Produktgruppe: 100 **Allgemeine Finanzwirtschaft**

Produkt: 100 **Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Finanzwirtschaft**

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Saldo aus Investitionstätigkeit	1.194.365,89	2.013.000	1.855.000	0	1.258.000	1.348.000	1.348.000

Produktbereich: 160 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe: 100 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produkt: 100 **Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Finanzwirtschaft**

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamt-bedarf	bisher bereit-gestellt	RE 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	spätere Jahre
Z 00160001 Investitionspauschale Allgemein des Landes NRW										
6811100 ASK Investitionszuwendung - Investitionspauschale Allgemein des Landes NRW	0	0	1.023,7	1.028,0	1.056,0	0,0	1.056,0	1.056,0	1.056,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	1.023,7	1.028,0	1.056,0	0,0	1.056,0	1.056,0	1.056,0	0,0
Saldo Z 00160001	**0**	**0**	**1.023,7**	**1.028,0**	**1.056,0**	**0,0**	**1.056,0**	**1.056,0**	**1.056,0**	**0,0**
Z 00160002 Investitionspauschale Schule /Bildung des Landes NRW										
6811100 ASK Investitionszuwendung - Investitionspauschale Schule /Bildung des Landes NRW	0	0	168,4	310,0	1,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	168,4	310,0	1,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
Saldo Z 00160002	**0**	**0**	**168,4**	**310,0**	**1,0**	**0,0**	**1,0**	**1,0**	**1,0**	**0,0**
Z 00160003 Investitionspauschale Sport des Landes NRW										
6811100 ASK Investitionszuwendung - Investitionspauschale Sport des Landes NRW	0	0	2,3	60,0	60,0	0,0	60,0	60,0	60,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	2,3	60,0	60,0	0,0	60,0	60,0	60,0	0,0
Saldo Z 00160003	**0**	**0**	**2,3**	**60,0**	**60,0**	**0,0**	**60,0**	**60,0**	**60,0**	**0,0**
Z 00160004 Investitionspauschale aus Kommunalinvestitionsförderungsgesetz										
6811110 ASK Investitionszuwendung - Investitionspauschale aus Kommunalinvestitionsförderungsgesetz	0	0	0,0	590,0	590,0	0,0	1,0	230,0	230,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	590,0	590,0	0,0	1,0	230,0	230,0	0,0
Saldo Z 00160004	**0**	**0**	**0,0**	**590,0**	**590,0**	**0,0**	**1,0**	**230,0**	**230,0**	**0,0**
Z 00160005 Investitionspauschale aus dem Digitalpakt										
6811110 ASK Investitionszuwendung - Investitionspauschale aus dem Digitalpakt	0	0	0,0	25,0	148,0	0,0	140,0	1,0	1,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	25,0	148,0	0,0	140,0	1,0	1,0	0,0
Saldo Z 00160005	**0**	**0**	**0,0**	**25,0**	**148,0**	**0,0**	**140,0**	**1,0**	**1,0**	**0,0**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**1.194,4**	**2.013,0**	**1.855,0**	**0,0**	**1.258,0**	**1.348,0**	**1.348,0**	**0,0**

Leerseite

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Produktbereich:	**160**	**Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe:	**100**	**Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produkt:	**100**	**Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Finanzwirtschaft**

Erläuterungen:

Realsteuerhebesätze

Auch für das Jahr 2020 ist keine Anpassung der Realsteuerhebesätze geplant. Damit sind die Realsteuerhebesätze innerhalb der Stadt Lügde nunmehr im 5. Jahr konstant.

Gerade bei der Betrachtung des Finanzplanes werden aber auch die akuten Auswirkungen der Corona Krise auf den Haushalt der Stadt Lügde besonders deutlich. Durch den gravierenden Einbruch auf der Steuerseite müssen die noch vorhandenen Liquiditätsreserven bereits im ersten Jahr in großem Umfang in Anspruch genommen werden.

In Zuge der heute vorliegenden „Tageseinschätzung“ werden ab der Haushaltsplanung 2021 Einschnitte in allen Segmenten erforderlich sein. Durch Erkenntnisgewinne im weiteren Jahresverlauf 2020 muss dann die Haushaltsplanung 2021 und damit ggf. auch die bisherige Steuerpolitik bedarfsgerecht angepasst werden. Die Einschätzung und Ausrichtung auf der Landesebene sollte hierbei jedoch eine zentrale Rolle einnehmen. Ein Alleingang auf lokaler Ebene scheint hier nicht zielführend zu sein.

Maßgeblich für die Berechnung der Höhe sowohl der Schlüsselzuweisungen, als auch der Kreisumlage, ist die Steuerkraft einer Gemeinde. Diese wird bei der Schlüsselzuweisung dem Bedarf, der abhängig ist von der Einwohner- und Schülerzahl, der Höhe der Arbeitslosigkeit, dem Soziallastenansatz, sowie der Anzahl der sozialversicherungspflichtigen Beschäftigten und dem Flächenansatz, gegenübergestellt. Der Unterschiedsbetrag zwischen dem Bedarf und der Steuerkraft wird zu 90 % durch die Zahlung der Schlüsselzuweisung ausgeglichen. Die Kreisumlage bestimmt sich ebenfalls nach der Höhe der Steuerkraft zuzüglich der Schlüsselzuweisung.Die Realsteuerkraft bemisst sich nach den vom Land festgelegten fiktiven Hebesätzen. Es spielt aber keine Rolle, wie hoch die vor Ort erhobenen tatsächlichen Hebesätze sind. Bleibt eine Kommune unter den fiktiven Hebesätzen, so wirkt sich dies negativ auf die finanzielle Situation aus. Bleibt eine Kommune über den fiktiven Hebesätzen, so werden diese Steuererträge nicht bei der Berechnung der Schlüsselzuweisungen und der Kreisumlage berücksichtigt.

In den Beratungen des Konsolidierungsausschusses im Jahr 2011 herrschte Einigkeit über die zusätzliche Anhebung des Hebesatzes für die Grundsteuer B. Die Anhebung solle über den fiktiven Hebesatz hinausgehen. Hierüber solle ein Deckungsbeitrag für die stark defizitäre Ergebnisrechnung erwirtschaftet werden. Die Erhöhung treffe Hauseigentümer als auch Mieter gleichermaßen und könne so auf viele Schultern verteilt werden. Diese Vorgehensweise wurde bei der Steuerdiskussion zum 01.01.2015 fortgeführt und auf die Steuerarten Grundsteuer A und Gewerbesteuer erweitert.

Im Rahmen der Diskussion zur Anpassung der Realsteuerhebesätze zum 01.01.2016 hat der Rat der Stadt Lügde in seiner Sitzung vom 23.11.2015 eine weitere Anpassung der Hebesätze mehrheitlich beschlossen. Mit der Hebesatzsatzung vom 23.11.2015 wurden die Realsteuerhebesätze ab dem 01.01.2016 neu festgesetzt. Die Hebesätze innerhalb der Stadt Lügde liegen damit abermals flächendeckend über den fiktiven Hebesätzen des Landes. Beträge, die über die fiktiven Hebesätze hinaus vereinnahmt werden, bleiben zu 100 % der Stadt erhalten. Sie werden nicht bei der Schlüsselzuweisung oder der Kreisumlage angerechnet. In der geführten Realsteuerdiskussion wurde deshalb auch von „Geld von Lügdern für Lügde“ gesprochen.

Auf Grund der bisher vorherrschenden positiven Rahmenbedingungen folgte die Stadt Lügde 2019 erstmals nicht einer Anpassung der fiktiven Hebesätze auf Landesebene. Die aktuellen Hebesätze der Stadt Lügde liegen dennoch über den fiktiven Hebesätzen von NRW, so dass weiterhin ein Deckungsbeitrag außerhalb des Gemeindefinanzausgleiches erwirtschaftet werden kann.

Die fiktiven Hebesätze sehen ab dem Jahr 2019 wie folgt aus. Grundsteuer A 223%, Grundsteuer B 443%, Gewerbesteuer 418%. Die mit der Hebesatzsatzung festgelegten Hebesätze innerhalb der Stadt Lügde lauten ab dem 2016 für die Grundsteuer A 250 v. H., für die Grundsteuer B 485 v. H. und für die Gewerbesteuer 428 v. H. Sie werden in 2020 fortgeführt.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Die Realsteuerhebesätze der Stadt Lügde haben sich wie folgt entwickelt:

Haushaltsjahr	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer
1982	125 v.H.	200 v.H.	270 v.H.
1983	125 v.H.	200 v.H.	280 v.H.
1984	135 v.H.	200 v.H.	300 v.H.
1985	135 v.H.	200 v.H.	300 v.H.
1986	125 v.H.	200 v.H.	300 v.H.
1987	125 v.H.	200 v.H.	300 v.H.
1988	125 v.H.	200 v.H.	300 v.H.
1989	125 v.H.	200 v.H.	300 v.H.
1990	125 v.H.	200 v.H.	300 v.H.
1991	125 v.H.	200 v.H.	315 v.H.
1992	125 v.H.	200 v.H.	330 v.H.
1993	145 v.H.	240 v.H.	345 v.H.
1994	160 v.H.	280 v.H.	350 v.H.
1995	160 v.H.	280 v.H.	350 v.H.
1996	160 v.H.	280 v.H.	350 v.H.
1997	175 v.H.	320 v.H.	370 v.H.
1998	175 v.H.	330 v.H.	380 v.H.
1999	175 v.H.	330 v.H.	380 v.H.
2000	175 v.H.	330 v.H.	380 v.H.
2001	175 v. H.	330 v. H.	380 v. H.
2002	175 v. H.	330 v. H.	380 v. H.
2003	192 v. H.	381 v. H.	403 v. H.
2004	192 v. H.	381 v. H.	403 v. H.
2005	192 v. H.	381 v. H.	403 v. H.
2006	192 v. H.	381 v. H.	403 v. H.
2007	192 v. H.	381 v. H.	403 v. H.
2008	192 v. H.	381 v. H.	403 v. H.
2009	192 v. H.	381 v. H.	403 v. H.
2010	192 v. H	381 v.H.	403 v.H.
2011	209 v. H	428 v.H.	411 v.H.
2012	209 v. H	428 v.H.	411 v.H.
2013	209 v. H	428 v.H.	411 v.H.
2014	209 v. H	428 v.H.	411 v.H.
2015	**230 v. H**	**455 v.H.**	**420 v.H.**
2016	**250 v. H**	**485 v.H.**	**428 v.H.**
2017	**250 v. H**	**485 v.H.**	**428 v.H.**
2018	**250 v. H**	**485 v.H**	**428 v.H.**
2019	**250 v. H**	**485 v.H**	**428 v.H.**
2020	**250 v. H**	**485 v.H**	**428 v.H.**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Sachkonten 4013000, 5341000 und 5342000
Gewerbesteuer und Gewerbesteuerumlagen

Nach dem Gewerbesteuereinbruch des Jahres 2014 machte sich ab dem ersten Halbjahr 2015 eine spürbare Erholung bei der Gewerbesteuer bemerkbar. Dieser positive Trend setzte sich in den Jahren 2016 bis 2019 fort. Mit der Haushaltsplanung 2020 müssen die Auswirkungen der Corona Krise berücksichtigt werden. Die mittelfristige Finanzplanung sieht ab dem Jahr 2021 eine leichte Erholung im Bereich der Gewerbesteuer vor, die sich bis in das Jahr 2023 steigert. Hier gilt es, die endgültige Entwicklung im Verlaufe der Jahre zu beobachten.

	2014 / IST	2015 / IST	2016 / IST	2017 / IST	2018 / IST	2020 / Plan
Gewerbesteuer	1.962.000 €	4.896.000 €	4.207.000 €	4.685.000 €	6.032.000 €	2.300.000 €

Sachkonto 4021000
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Auch im Sektor der Einkommensteuer schlagen die wirtschaftlichen Auswirkungen der Corona Krise voll durch.

Die Finanzplanung folgt auch hier einer vorliegenden „Tageseinschätzung". Die Vorgaben der Orientierungsdaten des Landes NRW scheinen Ihre Bindungswirkung verloren zu haben. Für das Jahr 2020 ist, neben den Monaten Mai und November, ein zusätzlicher Termin für eine Steuerschätzung im September im Gespräch. Hieraus können sich weitere erhebliche Auswirkungen auf die bisherige Haushaltsplanung ergeben.

Grundsätzlich erhalten die Gemeinden 15 % des Aufkommens der Einkommen- und Körperschaftssteuer sowie 12 % des Aufkommens aus dem Zinsabschlag. Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer wird für jedes Land nach den Steuerbeträgen bemessen, die von den Finanzbehörden im Gebiet des Landes unter Berücksichtigung der Zerlegung nach Artikel 107 Absatz 1 des Grundgesetzes vereinnahmt werden.

Zur Verteilung der Einkommensteueranteile wird für jede Gemeinde eine Schlüsselzahl festgestellt. Sie ist der in einer Dezimalzahl ausgedrückte Anteil der Gemeinde an dem nach § 1 der Verordnung über die Aufteilung und Auszahlung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer auf die Gemeinden eines Landes entfallenden Steueraufkommen. Die Schlüsselzahl ergibt sich aus dem Anteil der Gemeinde an der Summe der durch die Bundesstatistiken über die veranlagte Einkommensteuer und über die Lohnsteuer ermittelten Einkommensteuerbeträge (Ledige bis 35.000 €, Verheiratete bis 70.000 €). Für die Zurechnung der Steuerbeträge an die Gemeinden ist der in der Bundesstatistik zugrunde gelegte Wohnsitz der Steuerpflichtigen maßgebend.

In den vergangenen Jahren sank der Anteil der Stadt Lügde an dem Aufkommen der Einkommensteuer stetig. Im Vergleich von 0,0004583 % in 2009 auf 0,0004575 % in 2012 und auf 0,0004438 %. ab 2015. In 2018 erfolgte nun erstmals wieder eine Anpassung nach oben auf 0,0004604 % Punkte. Die nächste Anpassung erfolgt ab dem Jahr 2021.

	2015 / IST	2016 / IST	2017 / IST	2019 / IST	2020 / Plan
Einkommensteueranteile	3.336.000 €	3.445.000 €	3.644.000 €	4.150.000 €	3.480.000 €

Sachkonto 4022000
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Die Finanzplanung folgt auch hier einer vorliegenden „Tageseinschätzung".

Im Sektor der Umsatzsteuer war eine deutliche Veränderung in den letzten Jahren zu verspüren. Der Grund liegt im Wesentlichen an der Umstellung des Verteilungsschlüssels. Ab dem Jahr 2020 werden auch hier die Auswirkungen der Corona Krise deutlich spürbar. Analog der Einkommensteuer erfolgt auch hier eine Planung nach der vorliegenden Tageseinschätzung.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Der ab dem Jahr 2018 vorgesehene bundeseinheitliche Schlüssel setzt sich zu 25 Prozent aus dem Gewerbesteueraufkommen, zu 50 Prozent aus der Anzahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten am Arbeitsort sowie zu 25 Prozent aus den sozialversicherungspflichtigen Entgelten am Arbeitsort zusammen. Von 2009 bis einschließlich 2017 wurde schrittweise ein Übergangsschlüssel genutzt, der eine Kombination aus dem bisher geltenden und dem künftigen Schlüssel, mit zunehmendem Gewicht des künftigen Schlüssels, darstellte. Ab dem Jahr 2018 kommt der neue Schlüssel nun voll zum Tragen. Dieser Vorgang hat auch Auswirkungen auf die Berechnung der Schlüsselzahlen.

Auf Grund des oben beschriebenen Umstellungsprozesses waren in den vergangenen Jahren deutliche Verluste bei der Schlüsselzahl Umsatzsteuer hinzunehmen. Die Schlüsselzahl wurde von 0,000396527 % in 2009 auf 0,000356422 % in 2012 gesenkt. Dieser Abwärtstrend setzt sich ab 2015 mit einer erneuten Senkung auf 0,000288038% fort. Ab dem Jahr 2018 erfolgt nun nochmals eine Senkung auf 0,000241648 % Punkte. Damit ist der oben beschriebene Umstellungsprozess abgeschlossen.

Eine erneute Überprüfung der Schlüsselzahlen ist für 2021 vorgesehen.

Sachkonto 4031000
Vergnügungssteuer

Im Rahmen des Konsolidierungsausschusses wurde beschlossen, die Vergnügungssteuer anzuheben. Der Ansatz für das Jahr 2011 sah eine Erhöhung ab dem 01.07.2011 mit einer Anhebung des Steuersatzes von 10 % auf 14% des Einspielergebnisses vor. Ab 2012 kam die Erhöhung voll zum Tragen. Für das Jahr 2020 ist auf Grund der Auswirkungen der Corona Krise mit geringeren Einnahmen zu rechnen.

Ggf. macht die aktuelle Rechtsprechung eine Anpassung der Vergnügungssteuersatzung im Jahr 2020 erforderlich. Die weitere Entwicklung bleibt abzuwarten.

Sachkonto 4032000
Hundesteuer

Im Rahmen des Konsolidierungsausschusses 2011 wurde beschlossen die Hundesteuer anzuheben. Der Ansatz für das Jahr 2011 beinhaltete eine Erhöhung für den ersten Hund von 54,00 € auf 69,00 €, sowie eine anteilige Erhöhung der übrigen Staffelpreise ab dem 01.07.2011. Ab 2012 kam die Erhöhung voll zum Tragen. Zusätzlich konnten weitere positive Effekte aus der Hundebestandsaufnahme in 2012/13 realisiert werden. Im Jahr 2017 wurde eine erneute Überprüfung des Hundebestandes vorgenommen.

Sachkonto 4051000
Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsgesetz

Die überproportionalen Einnahmeausfälle aus der Neuordnung des Familienleistungsausgleichs im Jahre 1996 werden jährlich durch eine Erhöhung der Beteiligung kompensiert.

Sachkonto 4111000
Schlüsselzuweisungen vom Land

Auch im Bereich der Schlüsselzuweisungen werden ab dem Jahr 2021 deutliche Auswirkungen zu spüren sein. Die sogenannte Verbundmasse, mit anderen Worten das zu verteilende Volumen auf Landesebene, wird deutlich sinken.

Eine Abschätzung der endgültigen Auswirkungen ab dem Jahr 2021 ist zum jetzigen Zeitpunkt schlichtweg nicht möglich. Es scheint jedoch heute schon sicher zu sein, die Auswirkungen werden deutlich und gravierend sein. Die Wechselwirkung zwischen dem Einbruch der Gewerbesteuer bei der Stadt Lügde und die Auswirkungen auf die Schlüsselzuweisung 2021 scheinen hierbei eine zentrale Rolle einzunehmen. Eines lässt sich derzeit schon abschätzen, mit einem Ausgleich der Steuerverluste durch eine deutlich höhere Schlüsselzuweisung im Folgejahr, ist eher nicht zu rechnen. Dieser in den vergangenen Jahren übliche Mechanismus, wird in 2021 wohl nur teilweise greifen.

Eine weitere Frage wird sein, inwieweit die neue Landesregierung in NRW ihr Wahlversprechen, den kommunalen Sektor und insbesondere den ländlichen Raum zu stärken, in Zukunft noch umsetzen kann. Erste positive Signale wurden mit dem Gemeindefinanzierungsgesetz 2018 gesetzt. Der Trend leichter Verbesserungen, gerade für kleine kreisangehörige Kommunen, wird auch in 2019/20 fortgesetzt. Die weitere Entwicklung im Jahr 2021 bleibt abzuwarten.

Eine finanzielle Verbesserung für alle Kommunen bringt die Absenkung des so genannten Vorweg-Abzugs im Gemeindefinanzierungsgesetz. Diese Regelung war zur zusätzlichen Finanzierung des Stärkungspaktes eingeführt worden, womit die Vorgängerregierung den Kommunen direkt Gelder entzogen hatte. Mit dem GFG

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

2018 wird dieser Vorweg-Abzug um 31 Millionen Euro abgebaut. Eine weitere Absenkung wurde in 2019 um 61 Millionen Euro vorgenommen. Mit dem GFG 2020 entfällt dieser Vorweg-Abzug nun gänzlich.

Die im Gemeindefinanzierungsgesetz 2018 eingeführte Voraberhöhung in Höhe von rd. 217 Mio. €, für die vom Bund zur Entlastung der Kommunen nach Artikel 1 des „Gesetzes zur Beteiligung der Bundes an den Kosten der Integration und zur weiteren Entlastung von Ländern und Kommunen“ über den erhöhten Länderanteil an der Umsatzsteuer, wird im Jahr 2020 mit 216 Mio. €, fortgeführt.

Die Eckdaten zum Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) 2020 haben ergeben, dass die Gesamtzuweisungen an die Kommunen mehr als 12,8 Milliarden Euro betragen werden. Diese deutlichen Mehreinnahmen kommen auch Lügde zu Gute.

Die Verbundmasse 2020 für den Bereich der finanzkraftabhängigen Schlüsselzuweisungen an die Gemeinden steigt erfreulicher Weise von 8,175 Mrd. € auf 8,465 Mrd. €. Gegenüber dem Finanzausgleich 2010 mit 5,058 Mrd. €, bedeutet dies sogar ein Plus von rund 3,407 Mrd. €. Dieses ist im Wesentlichen auf einen Anstieg der Steuereinnahmen auf Landesebene zurückzuführen.

Die Berechnungsgrundlagen zum GFG 2020 ergeben einen Bedarf für die Stadt Lügde von 14.282.957,05 € (2019 = 13.909.253,50 €). Diesem Bedarf ist das eigene Steueraufkommen der Stadt Lügde in der für den Finanzausgleich 2020 maßgeblichen Referenzperiode 01.07.2018 – 30.06.2019 gegen zu rechnen. Dies lag mit 11.100.209,26 € (2019 = 10.453.026,82 €), auf Grund der deutlichen Erholung der Gewerbesteuer, auf einem vergleichsweise sehr hohen Niveau. Der Unterschiedsbetrag zwischen Grundbedarf und eigener Steuerkraft wird durch die Gewährung von Schlüsselzuweisungen zu 90 % ausgeglichen.

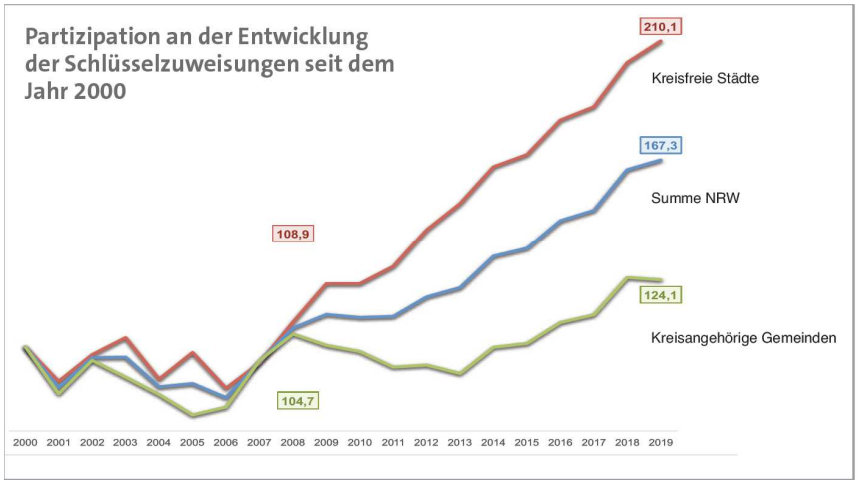
Die festgesetzte Schlüsselzuweisung 2020 in Höhe von rund 2.864.473,00 € (2019 = 3.110.604,00 €) liegt trotz der deutlich gestiegenen Steuerkraft von rd. 650.000 € in der Referenzperiode nur um 250.000 € unter der aus dem Jahre 2019. Hierdurch wird der positive Trend für kleine kreisangehörige Kommunen erkennbar. Damit ist bei weitem jedoch nicht der negative Trend des vergangenen Jahrzehntes ausgeglichen. Diesen negativen Trend dürfte auch die Stadt Lügde, insbesondere durch die Auswirkungen der Corona Krise, zu spüren bekommen. Nachfolgende Ausführungen geben hierzu einen Überblick.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Zur Darstellung der Entwicklung der Schlüsselzuweisungen in den vergangenen Jahren dient nachfolgende Zusammenfassung.

Primäre Aufgabe des Finanzausgleichs ist es den Kommunen eine angemessene Finanzausstattung zu gewährleisten und Finanzkraftunterschiede auszugleichen. Gerade hier lief die Schere zwischen dem kreisfreien und dem kreisangehörigen Raum immer weiter auseinander. Von einem angemessenen Ausgleich der Finanzkraftunterschiede ist man weit entfernt. Bei einer Betrachtung der Schlüsselzuweisungen durch den Städte- und Gemeindebund im Jahr 2012, stieg ab dem Jahr 2000 die Zahl der Schlüsselzuweisungen für den kreisfreien Raum von 317,72 € auf 473,42 € pro Einwohner, oder anders ausgedrückt, um 48,69 %. Für den kreisangehörigen Raum stieg die Schlüsselzuweisung lediglich von 271,55 € auf 280,93 €, oder 3,45 %.

Eine neue Studie aus dem Jahr 2018 belegt, dass die Zuwächse bei der verteilbaren Verbundmasse überproportional an die großen Städte fließen. Hierbei entsteht jedoch ein großes Risiko. Wird das Geld dorthin geleitet, wo das Ausgabeniveau am höchsten ist, besteht die Gefahr, dass diese zusätzlichen Ressourcen zu weiteren Ausgabensteigerungen und damit zur Feststellung eines noch höheren Bedarfs führen. Nachfolgende Grafik aus der Zeitschrift Städte- und Gemeinderat, September 2018, unterstreicht die vorgestellten Thesen.



Mit den Gemeindefinanzierungsgesetzen 2012 bis 2016 wurde diese beschriebene Kluft zwischen dem kreisfreien Raum und dem kreisangehörigen Raum weiter verschärft. Leider wurde dieser Trend mit den Gemeindefinanzierungsgesetzen 2018 und 2019 noch nicht deutlich durchbrochen. Die neue Landesregierung bleibt, trotz der Verbesserungen in einigen Segmenten, weitere Anpassungen schuldig.

Durch den Soziallastenansatz kam es zu weiteren Belastungen des kreisangehörigen Raumes. In dem sogenannten „Deubel-Gutachten“, welches von rund 60 Kommunen des Münsterlandes in Auftrag gegeben wurde, wurde dies ausdrücklich bestätigt. Gutachter Prof. Deubel bescheinigt dem GFG 2012 und 2013 verschiedene, zum Teil gravierende methodische Fehler, welche zu einer massiven Fehlverteilung der vorhandenen Finanzmasse führen.

Mit dem Gemeindefinanzierungsgesetz 2014 wurde eine zweite Stellschraube, der sogenannte Flächenansatz, verändert. Dieser wurde erst mit dem Gemeindefinanzierungsgesetz 2012 eingeführt, um die besonderen Lasten von sogenannten Flächenkommunen abzufedern. Die Stadt Lügde ist mit 88 km² eine solche Flächenkommune. Der erst 2012 eingeführte Flächenansatz wurde in 2014 um rund 41 % gesenkt. Diese Regelung traf die Stadt Lügde besonders hart.

Die Gesamtheit der deutlichen Verschiebungen der Finanzausgleichsmassen zu Lasten des kreisangehörigen Raumes rief innerhalb der letzten Jahre immer wieder die Verfassungsgerichtsbarkeit auf, die Sachverhalte juristisch zu hinterfragen. Mit seinen aktuellen Urteilen weicht der Verfassungsgerichtshof NRW von seiner bisherigen Linie, Gemeindefinanzierungsgesetze verfassungsrechtlich unbeanstandet zu lassen und lediglich eher unkonkrete Beobachtungsaufträge zu formulieren (vgl. Urteil vom 19.07.2011 – zum GFG 2008 – Az. 32/08, S. 40, 2. Abs.; Urteile vom 06.05.2014 – zum GFG 2011 – Az. 14/11, Rn. 74 und Az. 9/12, Rn. 60) ab. Der Gesetzgeber wird klar aufgefordert, künftig die dargestellten systematischen Verzerrungen zu berücksichtigen.

Mit Urteil vom 10.05.2016 wies der Verfassungsgerichtshof für das Land Nordrhein-Westfalen zwei Verfassungsbeschwerden gegen das GFG 2012 zurück, betonte jedoch abermals die Notwendigkeit einer gutachterlichen Überprüfung der Auswirkungen des kommunalen Finanzausgleiches.

Konsequenterweise beabsichtigte die alte Landesregierung daher, die sich hieraus ergebenden Fragen zu Bestandteilen des kommunalen Finanzausgleichs vertieft finanzwissenschaftlich untersuchen zu lassen. Inwiefern sich diese Untersuchungen positiv auf die kleine kreisangehörige Stadt Lügde auswirken, bleibt abzuwarten. Es bleibt zu hoffen, dass die neue Landesregierung ihr Wahlversprechen umsetzen wird und insbesondere den ländlichen Raum stärken wird.

Durch einen enormen Anstieg bei der Verbundmasse, der sich in 2020 nochmals deutlich fortsetzt, konnten die vorher beschriebenen, extrem negativen Auswirkungen für den kreisangehörigen Raum, teilweise kompensiert werden. Eine große Gefahr für die Stadt Lügde droht allerdings bei einem Einbruch der Steuereinnahmen auf Bundes- und Landesebene. Erst dann schlägt der negative Trend voll durch. Mit den Auswirkungen der Corona Krise tritt das seit vielen Jahren beschriebene Szenario nun leider ein. Die endgültigen Auswirkungen werden jedoch erst mit dem GFG 2021 voll durchschlagen. Es bleibt zu hoffen, dass die Interessen des ländlichen Raumes hierbei nicht in den Hintergrund geraten.

Die mittelfristige Finanzplanung orientiert sich an der Entwicklung der eigenen Steuerkraft, an die prognostizierte Steigerung der Kreisumlage des Kreises Lippe und einer aktuellen Tageseinschätzung.

Sachkonto 4121100
Bedarfszuweisungen zur Bewältigung der Corona Krise

Große Hoffnungen waren mit dem Beschluss des Landeskabinetts vom 31.03.2020 verbunden, ein Kommunalschutzpaket zu schnüren und die Kommunen an dem für NRW installierten Rettungsschirm von 25 Mrd. Euro teilhaben zu lassen. Neben der buchhalterischen Isolation der sogenannten Corona-Schäden und erweiterten Kreditprogrammen, lässt eine echte Hilfe bis heute jedoch auf sich warten.

Am 06.05.2020 fand nun ein erstes Gespräch auf Bundesebene statt. Allem Anschein nach hofft man auch in NRW auf zusätzliche Hilfen aus Berlin. Im Ergebnis ist positiv festzuhalten, dass im BMF die Bereitschaft vorhanden ist, zugunsten der Kommunalfinanzen in der Corona Krise tätig zu werden. Einzelheiten wie Transferwege, Mittelausstattung, Voraussetzungen, Maßnahmen und Organisation eines solchen Engagements des Bundes für die Kommunen sind aber derzeit noch völlig offen (siehe Schnellbrief des STGB 236/2020 vom 07.05.2020).

Die weitere Entwicklung bleibt auch hier abzuwarten. Eines scheint jedoch sicher zu sein, für die Kommunen in NRW ist diese Hilfe überlebenswichtig, so die Worte des Hauptgeschäftsführers des STGB, Herr Dr. Bernd Jürgen Schneider.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Sachkonto 4141100
Aufwands- und Unterhaltungspauschale

Mit der Aufwands-/Unterhaltungspauschale schafft die Landesregierung eine Pauschale eigener Art. Hiermit wird das Ziel verfolgt, den Abbau des Investitions- und Sanierungsstaus der Gemeinden zu unterstützen. Auf eine Zweckbindung wird zugunsten flexibler Einsatzmöglichkeiten verzichtet. Die Mittel werden an alle Gemeinden finanzkraftunabhängig gewährt und sind damit nicht umlagewirksam. Die Verteilung erfolgt nach Einwohnern und nach der Fläche.

Die Stadt Lügde profitiert von dieser Pauschale deutlich. Die besondere Bedeutung liegt hierbei in den Verteilkriterien. Zum einen wird die Pauschale finanzkraftunabhängig gezahlt, zum anderen ist die Fläche ein wichtiges Verteilkriterium. Mit 88 km² Gemeindefläche profitiert die Stadt Lügde damit in besonderem Maße.

Sachkonto 4181000 / 5342100
Abrechnung Einheitslasten

Für die Abrechnung der Einheitslasten werden die zu erwartenden Beträge in den Haushaltsplan eingestellt. Auf Grund der starken Gewerbesteuerzahlungen in den Vorjahren ist eher mit einer Erstattung zu rechnen. Die endgültige Abrechnung bleibt abzuwarten.

Die letzte Abrechnung der Einheitslasten erfolgt nach dem geplanten Auslaufen des Programms im Jahr 2021.

Sachkonto 5374000
Kreisumlage

Auch im Bereich der Kreis- und Jugendamtsumlage werden deutliche Auswirkungen zu spüren sein. Die Auswirkungen der Corona Krise werden auch mit steigenden Soziallasten einhergehen. Erste Einschätzungen aus dem Kreishaus deuten auf weitere Einschnitte hin. Die endgültige Entwicklung bleibt abzuwarten.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Sockelkreisumlage

Die Sockelkreisumlage wird seit 1999 nach einem Berechnungsmodell festgesetzt, dass der Kreis Lippe mit den kreisangehörigen Städten und Gemeinden ausgehandelt hat. Dieses Modell beinhaltete die Kernaussage, dass die Höhe der bereinigten allgemeinen Kreisumlage nach absoluten Beträgen direkt an die durchschnittliche Einnahmeentwicklung der Städte und Gemeinden anknüpft.

Hierdurch sollte der Kreis finanziell nicht besser und nicht schlechter gestellt werden als der Durchschnitt seiner Städte und Gemeinden.

Das Umlageberechnungsmodell ist nun von der Arbeitsgruppe Kreishaushalt, die sich aus Bürgermeistern und Kämmerern der Städte und Gemeinden sowie aus Mitarbeitern des Kreises zusammensetzt, fortentwickelt worden.

Das neue Modell beinhaltet für die nächsten 3 Jahre feste Steigerungsraten von jährlich 2,5 %. Hierdurch soll eine gewisse Planungssicherheit gewährleistet werden. Das Modell unterliegt einer stetigen Überprüfung, ggf. sind in den Folgejahren Fortschreibungen erforderlich.

Das neue Abrechnungsmodell der Kreisumlage schützt jedoch nicht generell vor weiteren deutlichen Kostensteigerungen, die in der Regel auf Bundes- und Landesebene ihren Ursprung finden. Die in den vergangenen Jahren umgesetzten Entlastungen durch Bund und Land scheinen ihre Wirkung auf Dauer zu verfehlen. Es zeigt sich, dass Kostensteigerungen in anderen Segmenten, die Verbesserungen wieder aufzehren. Die mittelfristige Finanzplanung bis in das Jahr 2023 geht deshalb von steigenden Soziallasten aus. Darüber hinaus dürften die Auswirkungen der Pandemie deutliche Spuren hinterlassen. Diese Auswirkungen sind noch nicht berücksichtigt.

Die Gesamtsumme der Kreisumlage konnte über Jahre hinweg konstant bei 174.500.000 € gehalten werden. Ab dem Jahr 2015 war eine Erhöhung um rund 8,04 Millionen Euro auf 182.540.000 € vorzunehmen. Für das Jahr 2016 sahen die Planungen nochmals eine Erhöhung um rund 8,36 Millionen Euro auf nunmehr rund 190.900.000 € vor. Ausgehend von diesem Betrag sah der Kreis Lippe für das Jahr 2017 abermals eine Erhöhung um 8,25 Mio. € auf 198.650.000 € vor. Diese Zahlenreihe macht die enormen Belastungen der vergangenen Jahre besonders deutlich.

Der seit Jahren bestehende Trend zu Kostensteigerungen wurde in 2018 durchbrochen. Die Kreisumlage konnte im Jahr 2018 erstmals seit Jahren auf 194.500.000 € gesenkt werden. Dieser Trend konnte in 2019 leider nicht fortgesetzt werden. Der Betrag steigt auf nunmehr von 203.662.500 € in 2019 auf 207.150.000 €. Ob dieser Betrag auskömmlich sein wird, um die Auswirkungen der Corona Krise zu bewältigen ist eher unwahrscheinlich.

Der Hebesatz für 2020 kann nach den bisherigen Berechnungen auf 38,038 % gesenkt werden.

Unter Anwendung der Modellrechnung des GFG 2020 und der Berücksichtigung der höheren Steuerkraft der Stadt Lügde, steigt die Sockelkreisumlage aus Sicht der Stadt Lügde, in absoluten Zahlen ausgedrückt, voraussichtlich um rund 184.000 €. Die Sockelkreisumlage betrug im Jahr 2014 4.676.000 €, im Jahr 2015 4.856.000 €, im Jahr 2016 4.990.000 €, im Jahr 2017 5.075.000 €, im Jahr 2018 5.025.000 €, im Jahr 2019 5.209.000 € und wird für das Jahr 2019 mit rund 5.298.000 € festgesetzt.

Sachkonto 5375000
Jugendamtsumlage

Von den 12 der 16 kreisangehörigen Städten und Gemeinden ohne eigenes Jugendamt erhebt der Kreis Lippe eine Jugendamtsumlage für die ihm durch die Wahrnehmung der Aufgaben der Jugendhilfe entstehenden Belastungen. Im Jahr 2016 wurde die absolute Umlage von 37,6 Mio. € auf 38,9 Mio. € erhöht. 2017 wurde nochmals eine Erhöhung der Umlage um 2,0 Mio. € auf 40,8 Mio. € umgesetzt. Dieser Trend wurde in 2018 mit einer abermaligen Erhöhung um 700.000 € auf 41,5 Mio. € und 2019 auf 42,90 Mio. € bestätigt. Auch in 2020 kann dieser Trend nicht durchbrochen werden. Die Jugendamtsumlage steigt um 1,9 Mio. € auf 44,8 Mio. €. Gegenüber dem Rechnungsergebnis 2009 in Höhe von 26,6 Mio. € steigt die Jugendamtsumlage damit um insgesamt rund 18,20 Mio. €. Dies hat seine Ursachen in den Auswirkungen des Kinderbildungsgesetzes, der Neustrukturierung der offenen Kinder- und Jugendarbeit sowie Kostensteigerungen bei den wirtschaftlichen Hilfen.

Der Hebesatz der Jugendamtsumlage 2020 wird auf 21,597 % festgesetzt. Auf Grund des sogenannten Blomberg-Effektes steigt die Jugendamtsumlage 2020 für Lügde deutlich. In absoluten Zahlen bedeutet dies, dass die Jugendamtsumlage von 2.795.000 € in 2019 auf nunmehr nahezu 3.008.000 € in 2020 steigt.

Sachkonto 5376000
Sonderbedarfsumlage Einheitslasten

Ab dem Jahr 2017 wird keine Sonderbedarfsumlage zu den Einheitslasten mehr erhoben.

Hebesätze und Kreisumlage insgesamt

Die Hebesätze für die Kreisumlage bestimmen sich nach den sogenannten Umlagegrundlagen der Städte und Gemeinden. Hierzu zählen

- Grundsteuern A und B / Gewerbesteuern abzüglich Gewerbesteuerumlagen
- Einkommensteueranteile / Umsatzsteueranteile
- Kompensationsleistungen Familienleistungsgesetz
- Einheitslastenabrechnung
- Schlüsselzuweisungen.

Die Hebesätze haben sich wie folgt entwickelt:

Haushaltsjahr	Hebesatz Sockelkreis-umlage%	Hebesatz Jugendamts-umlage%	Hebesatz Erziehungsbe-Beratung / Sonderbedarfsu mlage%	Gesamte Kreis-umlage%
1991	31,900	6,900	0,300	39,100
1992	34,600	8,100	0,300	43,000
1993	34,600	9,900	0,300	44,800
1994	35,500	11,400	0,300	47,200

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

1995	35,500	11,900	0,300	47,700
1996	36,800	13,500	0,300	50,600
1997	36,270	15,500	0,300	52,070
1998	36,673	15,585	0,197	52,455
1999	35,627	15,246	0,193	51,066
2000	33,893	14,943	0,177	49,013
2001	29,213	14,651	0,176	44,040
2002	29,650	15,313	0,185	46,039
2003	36,101	17,117	0,216	53,434
2004	33,262	17,458	0,212	50,932
2005	42,906	17,479	0,212	60,597
2006	36,691	18,313	0,230	60,860
2007	41,681	17,265	0,214	59,160
2008	39,308	15,101	0,192	54,601
2009	38,755	15,876	0,185	54,816
2010	44,459	18,959	0,196	63,655
2011	46,368	23,223	0,000	69,591
2012	43,943	22,908	0,00	66,851
2013	43,320	22,710	0,00	66,030
2014	41,754	22,686	0,00	64,440
2015	43,040	23,161	0,858	67,059
2016	42,744	22,691	0,496	65,931
2017	43,013	23,151	0,00	66,164
2018	39,126	21,950	0,00	61,076
2019	38,402	20,602	0,00	59,003
2020	38,038	21,597	0,00	59,635

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Ab dem Jahr 2018 scheinen die vielfach angekündigten Hilfen von Bund und Land zunächst zu greifen. Es bleibt abzuwarten, wie nachhaltig der erhoffte Entlastungseffekt sein wird, da aktuell davon auszugehen ist, dass andere Kostenträger drohen die Verbesserungen aufzuzehren. Wie viel von den Entlastungen dem Landschaftsverband, dem Kreis Lippe und letztendlich der kleinen kreisangehörigen Stadt Lügde dauerhaft verbleiben werden, bleibt abzuwarten.

Die mittlere Finanzplanung des Kreises Lippe und des Landschaftsverbandes deutet immer noch auf weitere Steigerungen im Bereich der Umlagen hin. Schon jetzt dürfte allen Beteiligten klar sein, dass eine zusätzliche Hilfe von Bund und Land erforderlich sein wird.

Sachkonto 5391000
Umlage Krankenhausfinanzierung

Das Land NRW fördert Investitionskosten von Krankenhäusern. Das Krankenhausfinanzierungsgesetz ist durch das Haushaltsbegleitgesetz 2002 geändert worden mit der Folge, dass alle Städte und Gemeinden bis einschließlich 2006 pauschal mit 20 % an den Kosten der förderfähigen Investitionsmaßnahmen beteiligt wurden. Umlageschlüssel ist die Einwohnerzahl. Diese Beteiligung wurde ab 2007 auf 40 % verdoppelt. Das Land begründete diese Erhöhung als den kommunalen Konsolidierungsbeitrag am Landeshaushalt.

Die neue NRW-Landesregierung setzte sich das Ziel, die Investitionsfördermittel für Krankenhäuser im Jahr 2017 und 2018 deutlich aufzustocken. In 2018 wurden insgesamt 332,4 Mio. € über die Krankenhausumlage abgewickelt. Daran waren die Kommunen nach der bestehenden Finanzierungsregelung mit 40 % beteiliget. Dies bedeutet auch für Lügde eine zusätzliche Belastung in Höhe von rund 54.000 €.

Für das Jahr 2019 wurde eine Krankenhausumlage von 250 Mio. € unterstellt, der Betrag steigt in 2020 auf 266 Mio. €.

Eine Beteiligung der Kommunen an den Auswirkungen der Corona Krise, genauer gesagt an den laufenden Kosten, ist zum jetzigen Zeitpunkt nicht geplant.

Auftrag Z 00160001
Investitionspauschale Allgemein

Mit dem Gemeindefinanzierungsgesetz 2018 kam es aus Sicht der Stadt Lügde zu einer deutlichen Anpassung der Investitionspauschalen. Hier wurde ein deutliches Zeichen in Richtung kleine kreisangehörige Kommunen gesetzt. Neben der Anhebung der Verbundmasse der allgemeinen Schlüsselzuweisung, kommt es zu einer deutlichen Anpassung bei der Schul- und Bildungspauschale, sowie der Sportpauschale. Dieser Trend wird in 2019 und 2020 fortgesetzt! Ab dem Jahr 2021 dürfte die Allgemeine Investitionspauschale dann deutlich geringer ausfallen. Dies führt zu einer weiteren Belastung der Kreditlinien der Stadt Lügde.

Zusätzlich wurden ab dem Jahr 2018 die 3 Investitionspauschalen, bestehend aus der allgemeinen Investitionspauschale, der Schul- und Bildungspauschale und der Sportpauschale, voraussichtlich mit dem Gemeindefinanzierungsgesetz für gegenseitig deckungsfähig erklärt. So wird es möglich sein, die Mittel dort einzusetzen, wo sie bevorzugt benötigt werden. Im Bereich der Stadt Lügde kristallisiert sich hier eindeutig die Erneuerung des Schulzentrums heraus.

Die im Rahmen des Finanzausgleichs gewährte Landeszuwendung ist nicht an die Anschaffung oder Herstellung bestimmter Vermögensgegenstände geknüpft, sondern dient der pauschalen Förderung der Investitionstätigkeit der Gemeinden. Gezahlt werden 35,90 € je Einw. sowie 8,09 € je Tqm Gebietsfläche.

Die Investitionspauschale ist als Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz anzusetzen und entsprechend der Abnutzung der hiermit bezuschussten Vermögensgegenstände aufzulösen.

Auftrag Z 00160002 und Sachkonto 4141000
Investitionspauschale Schul- und Bildungspauschale / Schulpauschale für konsumtive Aufwendungen / Belastungsausgleich Inklusion

Das Land NRW gewährt im Rahmen des Finanzausgleichs jährlich pauschale Zuweisungen zur Unterstützung kommunaler Aufwendungen im Schulbereich. Die Mittel dürfen nicht nur für investive Ausgaben, sondern vielmehr für alle Ausgaben im Bereich der Schulen und der frühkindlichen Bildung, mit Ausnahme der lfd. Aufwendungen für Unterhaltung und Personal, eingesetzt werden.

Ein deutliches Zeichen hat die neue Landesregierung mit der Anpassung der Schul- und Bildungspauschale in 2018 gesetzt. Erstmals seit 2009 wird in einem ersten Schritt die Schul- und Bildungspauschale erhöht. Die Grundbeträge werden von 200.000 € auf 300.000 € angepasst. Insbesondere kleinere kreisangehörige Gemeinden werden durch diese Erhöhung profitieren.

Zusätzlich wird durch das Land ab dem Jahr 2015 ein Belastungsausgleich bei Inklusion im Schulbereich gezahlt.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

In 2020 werden damit insgesamt 310.000 € gezahlt.

Um dem Gesetzgeber gerecht zu werden, wurden die zur Verfügung gestellten Mittel in der Vergangenheit ausschließlich für besondere Maßnahmen der baulichen Unterhaltung und Erweiterung im Schulbereich verwendet.

In den vergangen Jahren wurden die besonderen Maßnahmen im Schulbereich durch die Auflösung von Instandhaltungsrückstellungen, Versicherungsentschädigungen oder durch Maßnahmen des Konjunkturpaketes II abgedeckt. Die nicht verplanten Mittel der bisherigen Schulpauschalen wurden deshalb der passiven Rechnungsabgrenzung zugeführt und können in den Folgejahren dem zweckbestimmten Verbrauch entsprechend aufgelöst werden. Das Sachkonto in der Bilanz weist zum 31.12.2018 einen Bestand von rund 553.000 € aus. Dieser Betrag kann sowohl im investiven Bereich als Sonderposten, als auch im Ergebnisplan zur Entlastung für besondere Baumaßnahmen verwendet werden.

Auftrag Z 00160003
Investitionspauschale Sport

Mit dem Gemeindefinanzierungsgesetz 2004 hat das Land NRW die bis zu diesem Zeitpunkt geltende Projektförderung im Sportbereich umgestellt in eine Pauschalförderung. Die Stadt Lügde erhält seitdem jährlich die Mindestsumme von 40.000 €. Die Mittel sind für Neu-, Um- und Erweiterungsbauten zu verwenden, dürfen aber auch für Modernisierungs- und Sanierungsaufwendungen eingesetzt werden. Wie bereits mehrfach im politischen Raum dargelegt, war dieser Betrag in den vergangenen Jahren mehrfach überzeichnet. Die Stadt Lügde ist hierbei Ihrer Verpflichtung zur Unterhaltung der Sportanlagen nachgekommen und stellte deutlich höhere Beträge zur Verfügung.

Ein weiteres Zeichen hat die neue Landesregierung mit der Anpassung der Sportpauschale vorgenommen. Erstmals seit 2009 wird in einem ersten Schritt die Sportpauschale erhöht. Die Grundbeträge werden von 40.000 € auf 60.000 € angepasst. Insbesondere kleinere kreisangehörige Gemeinden werden auch durch diese Erhöhung profitieren.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Auftrag Z 00160004
Investitionspauschale Kommunalinvestitionsförderungsgesetz

Die Investitionspauschale aus dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz 1. Kapitel (590.000 €) wird im Jahr 2020 veranschlagt. Die Mittel des Jahres 2020 werden zur Refinanzierung der Anschaffung eines Tanklöschfahrzeuges verwendet werden. Der verbleibende Betrag in Höhe von rund 230.000 € kann zur Finanzierung des Feuerwehrgerätehauses Elbrinxen eingesetzt werden.

Die Investitionspauschale aus dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz 2. Kapitel (460.000 €) wird zunächst im Jahr 2022 und 2023 veranschlagt. Die Mittelverwendung ist ausschließlich im Schulbereich möglich. Eine konkrete Ausgestaltung der umzusetzenden Maßnahmen steht noch aus. Aktuell wird geprüft, ob eine Verwendung im Realschultrakt des Schulzentrums möglich ist.

Auftrag Z 00160005
Investitionspauschale Digitalpakt

Dieser neue Auftrag wird zunächst mit Pauschalansätzen belegt.

Ein wichtiger Aspekt ist hierbei die Ausgestaltung der Maßnahmen an den örtlichen Schulen. Zunächst sollten die Planungskonzepte weiter vorangebracht werden.

Leerseite

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Produktbereich: 160 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 100 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
4511100 Konzessionsabgaben Strom	255.184,10	250.000	260.000	260.000	260.000	260.000
4511200 Konzessionsabgaben Gas	23.622,65	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
4521900 Erstattung von Steuern WWE	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4551000 Erträge Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	278.806,75	281.100	291.100	291.100	291.100	291.100
Ordentliche Erträge	278.806,75	281.100	291.100	291.100	291.100	291.100
5441200 Steuern aus Beteiligung WWE	40.374,41	33.000	55.000	41.000	34.000	33.000
5473000 Aufwand aus dem Ausbuchen von Kleinstbeträgen	73,58	100	100	100	100	100
5499900 Sonstige AufwendungenSonstige Aufwendungen	1.003,71	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.451,70	38.100	60.100	46.100	39.100	38.100
Ordentliche Aufwendungen	41.451,70	38.100	60.100	46.100	39.100	38.100
Ordentliches Ergebnis	**237.355,05**	**243.000**	**231.000**	**245.000**	**252.000**	**253.000**
4617000 Zinserträge	2,09	100	100	100	100	100
4651000 Dividende sonstige Finanzanlagen	1.093,00	100	100	100	100	100
4651100 Gewinnausschüttung GAL	7.049,66	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
4651200 Gewinnanteile Beteiligung WWE	145.135,55	149.000	152.000	154.000	157.000	159.000
4651210 Gewinnanteile Bareinlage WWE	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4651220 Avalprovision WWE	7.175,04	6.300	5.900	5.600	5.200	4.800
4651230 Sonstige Erträge Beteilig. WWE	0,00	400	900	200	600	1.000
Finanzerträge	160.455,34	163.900	167.000	168.000	171.000	173.000
5517000 Zinsaufwendungen Darlehn	263.895,71	251.000	267.000	282.000	308.000	345.000
5517100 Zinsaufwendungen Kassenkredite	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	263.895,71	252.000	268.000	283.000	309.000	346.000
Finanzergebnis	-103.440,37	-88.100	-101.000	-115.000	-138.000	-173.000
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**133.914,68**	**154.900**	**130.000**	**130.000**	**114.000**	**80.000**
4811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	653.805,63	657.000	635.000	626.000	626.000	626.000
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	653.805,63	657.000	635.000	626.000	626.000	626.000
5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.775,00	11.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.775,00	11.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Teilergebnis	**784.945,31**	**800.900**	**762.000**	**753.000**	**737.000**	**703.000**

Kennzahlen	Einh.	Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
Kennzahlen							
Deckung Aufwand durch Ertrag	%.	354,75	365,99	330,14	326,74	309,91	281,61
Finanzierungssaldo pro Einwohner	€	-83,08	-84,55	-81,31	-81,21	-80,35	-77,49
Anteil Aufwand am Gesamtaufwand	%.	1,19	1,11	1,24	1,20	1,26	1,37

Produktbereich: 160 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 100 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
6511100 Konzessionsabgaben Strom	248.045,95	250.000	260.000	0	260.000	260.000	260.000
6511200 Konzessionsabgaben Gas	14.582,80	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
6521900 Erstattung von Steuern WWE	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
6551000 Einzahlungen Verkauf Finanzanlagen	0,00	100	100	0	100	100	100
Sonstige ordentliche Einzahlungen	262.628,75	281.100	291.100	0	291.100	291.100	291.100
6617000 Zinseinzahlungen	2,09	100	100	0	100	100	100
6651000 Dividende sonstige Finanzanlagen	1.093,00	100	100	0	100	100	100
6651100 Gewinnausschüttung GAL	7.049,66	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
6651210 Gewinnanteile aus verbundenen Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
6651220 Gewinnanteile aus verbundenen Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	7.175,04	6.300	5.900	0	5.600	5.200	4.800
6651230 Gewinnanteile aus verbundenen Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0,00	1.000	300	0	700	1.000	400
Zinsen und ähnliche Einzahlungen	15.319,79	15.500	14.400	0	14.500	14.400	13.400
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	277.948,54	296.600	305.500	0	305.600	305.500	304.500
7517000 Zinsauszahlungen Darlehn	263.895,71	251.000	267.000	0	282.000	308.000	345.000
7517100 Zinsauszahlungen Kassenkredite	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Zinsen und sonstige Auszahlungen	263.895,71	252.000	268.000	0	283.000	309.000	346.000
7441200 Steuern aus Beteiligung WWE	16.176,07	65.000	55.000	0	41.000	34.000	33.000
7499900 Sonstige Auszahlungen	1.003,71	5.200	5.700	0	5.700	5.000	5.000
Sonstige ordentliche Auszahlungen	17.179,78	70.200	60.700	0	46.700	39.000	38.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	281.075,49	322.200	328.700	0	329.700	348.000	384.000
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-3.126,95**	**-25.600**	**-23.200**	**0**	**-24.100**	**-42.500**	**-79.500**
6927300 Einzahlung aus Krediten für Investitionen	607.000,00	3.285.000	4.487.000	0	4.938.000	2.690.000	1.996.000
6927310 Einzahlung aus Krediten für Investitionen Gute Schule 2020	202.759,00	203.000	406.000	0	0	0	0
6927340 Einzahlung aus Krediten für Investitionen (Umschuldung)	0,00	1.000	1.000	0	480.000	460.000	825.000
6937100 Einzahlung aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	411.000
6958000 Rückflüsse Darlehn Vereine	200,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	809.959,00	3.491.000	4.896.000	0	5.420.000	3.152.000	3.233.000
7927940 Tilgung von Krediten für Investitionen (Umschuldung)	0,00	1.000	1.000	0	480.000	460.000	825.000
7927950 Tilgung von Krediten für Investitionen (ordentliche Tilgung)	799.901,17	880.000	970.000	0	980.000	1.000.000	1.000.000
7937950 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung (ordentliche Tilgung)	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7958100 Gewährung von Darlehen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Tilgung und Gewährung von Darlehen	799.901,17	883.000	973.000	0	1.462.000	1.462.000	1.827.000
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	10.057,83	2.608.000	3.923.000	0	3.958.000	1.690.000	1.406.000

Produktbereich: 160 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 100 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamt-bedarf	bisher bereit-gestellt	RE 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	spätere Jahre
Sonstige Investitionen										
Weitere Investitionstätigkeit	0	0	10,1	2.608,0	3.923,0	0,0	3.958,0	1.690,0	1.406,0	0,0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	10,1	2.608,0	3.923,0	0,0	3.958,0	1.690,0	1.406,0	0,0

Leerseite

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Produktbereich:	**160**	**Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe:	**100**	**Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produkt:	**200**	**Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Erläuterungen:

Sachkonto 4511100 / 4511200
Konzessionsabgaben

Mit dem Haushaltsplan 2016 wurde eine Neuordnung der Sachkonten vorgenommen. Die Höhe der Konzessionsabgaben bestimmt sich grundsätzlich nach der Menge der nach Lügde gelieferten Energie. Die Verträge zur Konzessionsabgabe sind in der Ratssitzung vom 02.12.2013 ab dem 01.01.2015 verlängert worden. Die Höhe der Konzessionsabgabe ist den Erkenntnissen der vorangegangenen Haushaltsjahre angepasst worden.

Sachkonto 4521900
Erstattung Steuern WWE

Die Erstattung von Steuern aus der Beteiligung an der WWE wird ab dem Jahr 2019 unter diesem Sachkonto abgebildet.

Sachkonto 4811000
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Es handelt sich um die Gegenbuchung der kalkulatorischen Zinsaufwendungen der Produkte. Erstmalig sind auch die Erträge aus der internen Leistungsverrechnung des Wasserwerkes enthalten. Eine Überprüfung des Abrechnungsverfahrens zur internen Leistungsverrechnung erfolgt im Rahmen der Erstellung der ausstehenden Jahresabschlüsse.

Sachkonten 5499900
Sonstige Aufwendungen

Unter diesem Sachkonto werden pauschal 5.000 € an Beraterhonorar im Rahmen der Beteiligung an der Westfalen Weser Energie GmbH veranschlagt.

Sachkonten 5517000 und 7327950
Zinsaufwendungen und Tilgung Darlehen

Die Kalkulationen erfolgten auf der Basis des voraussichtlichen Schuldenstandes der Stadt Lügde zum 31.12.2019, abgeleitet aus den Daten des Zwischenberichtes zum Haushalt 2019. Langfristige Investitionen werden hierdurch mit langfristigen Krediten finanziert.

Durch Umschuldungen und Anpassungen der Zinssätze im Bereich der Förderdarlehn, konnten die Belastungen durch Zinsaufwendungen gegenüber den Vorjahren nach unten angepasst werden.

Zur Überwachung der Zins- und Tilgungslast wird das Verfahren S-Kompass der Sparkassengruppe eingesetzt. Die nächsten Umschuldungen sind in den Jahren 2021 bis 2023 erforderlich. Um den hohen Tilgungsleistungen der Förderdarlehn entgegenzuwirken, wurde bei den Umschuldungen der Jahre 2016 und 2017 die Tilgungsleistung nach unten angepasst. Die niedrigere Tilgung bei den Umschuldungen wird durch eine höhere Tilgung bei den Förderdarlehn mehr als kompensiert. Dieses Vorgehen wurde mit der Kommunalaufsicht abgestimmt.

Sachkonten 5517100
Zinsaufwendungen Kassenkredite

Nach der bisherigen „Tageseinschätzung“ ist ab dem Jahr 2021 eine Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten erforderlich. Im Rahmen der Umschuldung von Investitionsdarlehn und der Zahlungsabwicklung im Rahmen der Erneuerung des Schulzentrums kann es zu weiteren erhöhten kurzfristigen Inanspruchnahmen von Kassenkrediten kommen. Deshalb sollte der Rahmen weiterhin bei 3.000.000 € verbleiben.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Sachkonto 6927300 / 6927310
Einzahlungen aus Krediten für Investitionen

Kredite dürfen gem. § 86 Abs. 1 GO NW nur für Investitionen aufgenommen werden.

Im Zusammenhang mit der Neuaufnahme von Krediten in den Jahren 2020-2023 stößt der Haushalt der Stadt Lügde hier deutlich an die Grenzen der Belastbarkeit. Das bisher vorgesehene Gegensteuern durch den Abbau der Liquiditätsreserven ist durch die Auswirkungen der Corona Krise nicht mehr möglich. Die erforderlichen Tilgungsleistungen können im gesamten Finanzplanungszeitraum nicht mehr im operativen Geschäft erwirtschaftet werden. Die Lage verschlechtert sich zusehends. Die mit dem Haushaltsplan 2019 bisher vorgesehene Höchstverschuldung von 21.300.000 € schnellt auf 26.402.000 € hinauf. Nach der aktuellen „Tageseinschätzung" sind Entlastungen auf der investiven Auszahlungsseite der Jahre 2021 bis 2023 unumgänglich. Nur so kann versucht werden, die dauernde Leistungsfähigkeit der Stadt Lügde zu erhalten. Die Belastungen aus den Kreditverpflichtungen müssen parallel dazu dringend abgemildert werden. Eine Verlängerung des Tilgungszeitraumes und späteres Einsetzen der Tilgungsleistungen ist hierbei eine wichtige Stellschraube. Dadurch wird aber gleichzeitig der Handlungsspielraum der nächsten Jahre deutlich eingeschränkt.

Der dargestellte Saldo aus der Investitionstätigkeit in Höhe von 4.893.000 € ist gleichzeitig auch die Obergrenze für die Kreditaufnahme. Auf diesen Betrag ist der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit von 0 € (nur positive Beträge können berücksichtigt werden) abzüglich der Tilgung von 0 € (wird nur bei positive Saldo aus Investitionstätigkeit berücksichtigt) anzurechnen. Damit ergibt sich eine rechnerische Kreditermächtigung von 4.893.000 €. (Finanzrechnung = 4.896.000 € wegen Pauschalbeträgen bei den Ein- und Auszahlungen).

In Höhe dieser Summe ist für 2020 die Inanspruchnahme eines Kredites veranschlagt worden. Die Inanspruchnahme wird aufgeteilt auf die Sachkonten 6927300 Einzahlungen aus Krediten mit 4.487.000 € und 6927310 Einzahlungen aus Krediten Gute Schule 2021 in Höhe von 406.000 €.

Sachkonto 6937100 / 7937950
Einzahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung

Das zweite NKF-Weiterentwicklungsgesetz fordert auch die Planung von Liquiditätskrediten.

Bereits vor Ende des Finanzplanungszeitraumes werden die Liquiditätsreserven nach heutigen Erkenntnissen aufgebraucht sein. Die Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten in Höhe von rd. 3,1 Mio. € scheint unausweichlich und wurde in den Haushaltsplan mit aufgenommen. Eine Rückzahlung dieser Liquiditätskredite scheint zum jetzigen Zeitpunkt nicht darstellbar.

Sachkonten 4521900 / 5441200 / 4651200 / 4651210 / 4651220 / 4651230
Erträge und Aufwendungen im Zusammenhang mit der Beteiligung an der Westfalen Weser Energie GmbH

Für das Jahr 2020 sind die Daten in den Haushaltsplan eingestellt worden, welche sich aus der „Korrigierten Anlage 5" (Stand August 2019) ergeben. Für Dezember 2020 ist eine überarbeitete Anlage 5 in Aussicht gestellt worden.

Hervorzuheben sind hier sicherlich die sinkenden Ertragserwartungen innerhalb des Unternehmens. Nach den bisherigen Erkenntnissen scheint der handelsrechtliche Ertrag bis in das Jahr 2023 gesichert zu sein. Jedoch sind aktuell bereits deutliche Auswirkungen aus der Corona Krise, insbesondere in dem großen Anlageportfolio der WWE, spürbar. Die sich hieraus ergebenden Auswirkungen können zum jetzigen Zeitpunkt noch nicht abschließend beziffert werden. Die weitere Entwicklung bleibt abzuwarten. Wie in den vergangenen Haushaltsplänen bereits dargestellt, stehen die Ausschüttungen auf die Bareinlage schon länger zur Disposition. Auch hier bleibt die weitere Entwicklung abzuwarten.

Die aus der Aufnahme des Förderdarlehns, zur Finanzierung der 10% Bareinlage, notwendigen Zins- und Tilgungsleistungen, sind in den Gesamtsummen der jeweiligen Produktsachkonten für Zins- und Tilgungsleistungen im Produkt „160 100 200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" enthalten.

Ebenfalls ist auf die erteilte Bürgschaft der Stadt Lügde hinzuweisen. Die Bürgschaft wurde für ein in der Gesellschaft aufgenommenes Darlehen erteilt. Sie beträgt 90 % der Darlehnssumme, in genauen Zahlen bedeutete dies ursprünglich rd. 2.542.000 €. Die Bürgschaftssumme hat sich zwischenzeitlich zum 31.12.2019 auf rd. 1.960.000 € reduziert. Hierfür erhält die Stadt Lügde eine sogenannte Avalprovision, welche ebenfalls im

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Haushalt dargestellt wird. Sowohl die Bürgschaftssumme, als auch die Avalprovision sinken mit der Rückzahlung des in der Gesellschaft aufgenommenen Darlehns.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Leerseite

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Jahresergebnis 2018 Stadt Lügde
Gesamtergebnisrechnung
Gesamtfinanzrechnung
Bilanz 2017/2018
Kennzahlenset

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Stadt Lügde

Schlussbilanz 31. Dezember 2017 / 2018

Die Schlussbilanz des Jahres 2018 ist abschließend durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Intecon geprüft worden. Die endgültige Beschlussfassung durch den Rat der Stadt Lügde steht noch aus.

A K T I V S E I T E	€	31.12. 2 0 18 €	€	31.12.2017 €
1. Anlagevermögen				
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		88.380,97	88.380,97	90.897,07
1.2 Sachanlagen				
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				
1.2.1.1 Grünflächen		9.936.006,97		10.073.006,07
1.2.1.2 Ackerland		1.134.887,13		1.169.232,14
1.2.1.3 Wald, Forsten		5.066.669,40		5.066.669,40
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke		1.391.775,55		1.380.439,82
		17.529.339,05		17.689.347,43
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen		2.218.689,42		2.254.925,45
1.2.2.2 Schulen		11.480.635,95		11.749.256,53
1.2.2.3 Wohnbauten		288.429,73		311.150,33
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude		9.960.423,69		10.279.852,16
		23.948.178,79		24.595.184,47
1.2.3 Infrastrukturvermögen				
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens		5.716.015,07		5.717.472,07
1.2.3.2 Brücken und Tunnel		1.381.049,64		1.409.663,55
1.2.3.3 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen		19.791.506,58		20.156.062,44
1.2.3.4 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen		25.550.432,96		25.895.139,15
1.2.3.5 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		7.317.077,18		6.790.339,09
		59.756.081,43		59.968.676,30
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden		568.829,02		579.362,85
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		8.977,54		9.685,45
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		1.468.029,30		1.518.014,59
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		611.600,51		596.479,91
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		1.045.898,36		1.199.538,65
			104.930.934,00	106.156.289,65
1.3 Finanzanlagen				
1.3.1 Beteiligungen		1.109.299,31		1.000.568,47
1.3.2 Sondervermögen		0,00		0,00
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens		594.502,46		556.550,60
1.3.5 Ausleihungen		5.226,00		5.426,00
			1.709.027,77	1.562.545,07
			106.734.342,74	107.809.731,79
2. Umlaufvermögen				
2.1 Vorräte				
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren			1.073.009,33	1.017.167,65
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen		1.001.877,51		607.838,16
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen		413.135,47		392.808,53
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		213.000,23		254.801,54
			1.628.013,21	1.255.448,23
2.3 Liquide Mittel			4.467.198,82	2.452.280,80
			7.168.221,36	4.724.896,68
3. Aktive Rechnungsabgrenzung			30.322,36	35.176,22
			113.932.886,46	112.569.804,69

P A S S I V S E I T E	31.12. 2 0 1 8 €	31.12.2017 €
1. Eigenkapital		
1.1 Allgemeine Rücklage	40.368.749,31	40.365.596,68
1.2 Ausgleichsrücklage	1.916.899,47	2.725.228,18
1.3 Jahresfehlbetrag / Jahresüberschuss	1.016.054,39	– 808.328,71
	43.301.703,17	42.282.496,15
2. Sonderposten		
2.1 für Zuwendungen	36.972.252,20	38.101.655,05
2.2 für Beiträge	6.669.886,16	6.530.990,40
2.3 für den Gebührenausgleich	137.592,70	168087,69
2.4 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
	43.779.731,06	44.800.733,14
3. Rückstellungen		
3.1 Pensionsrückstellungen	4.794.674,00	4.582.670,00
3.2 Instandhaltungsrückstellungen	2.330.300,00	2.330.300,00
3.3 Sonstige Rückstellungen	1.353.554,03	1.313.595,03
	8.478.528,03	8.226.565,03
4. Verbindlichkeiten		
4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen vom privaten Kreditmarkt	13.771.691,48	13.761.833,65
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
4.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	789.456,36	613.748,63
4.4 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	3.570,16	154.303,05
4.5 Sonstige Verbindlichkeiten	417.846,57	362.586,05
4.6 Erhaltene Anzahlungen	2.023.734,91	1.036.413,85
	17.006.299,48	15.928.885,23
5. Passive Rechnungsabgrenzung	1.366.624,72	1.331.125,14
	113.932.886,46	112.569.804,69

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Jahresabschluss

Ergebnisrechnung

Mandant: 161 Stadt Lügde KIRP/NKF **Datum: 23.10.2019**

Haushalt: 100 NKF Haushalt **Seite: 2**

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2017	Fortgeschr. Ansatz des Rechn.-Jahres 2018	Ist Ergebnis des Rechn.-Jahres 2018	Vergl. Ansatz/Ist (Sp.3 - Sp.2) 2018
1	Steuern und ähnliche Abgaben	11.010.830,61	12.358.000,00	12.799.316,94	441.316,94
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.010.230,02	7.085.400,00	6.806.453,77	-278.946,23
3	+ Sonstige Transfererträge	931.385,58	482.000,00	558.209,47	76.209,47
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.344.677,33	4.329.400,00	4.408.673,37	79.273,37
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	444.658,58	430.700,00	463.944,17	33.244,17
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	246.299,03	193.000,00	133.393,89	-59.606,11
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	458.286,77	688.500,00	461.196,53	-227.303,47
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	158.853,25	143.000,00	192.356,75	49.356,75
9	+/-Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	23.605.221,17	25.710.000,00	25.823.544,89	113.544,89
11	- Personalaufwendungen	5.218.621,34	5.421.200,00	5.488.392,28	67.192,28
12	- Versorgungsaufwendungen	219.570,79	186.000,00	279.571,66	93.571,66
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.463.010,50	4.133.800,00	3.414.324,89	-719.475,11
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.214.613,48	3.216.300,00	3.288.637,80	72.337,80
15	- Transferaufwendungen	9.700.564,28	10.047.100,00	9.645.123,02	-401.976,98
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.425.556,96	2.517.600,00	2.588.000,48	70.400,48
17	= Ordentliche Aufwendungen	24.241.937,35	25.522.000,00	24.704.050,13	-817.949,87
18	= Ordentliches Ergebnis	-636.716,18	188.000,00	1.119.494,76	931.494,76
	(= Zeilen 10 und 17)				
19	+ Finanzerträge	151.864,19	160.000,00	160.455,34	455,34
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	323.476,72	288.000,00	263.895,71	-24.104,29
21	= Finanzergebnis	-171.612,53	-128.000,00	-103.440,37	24.559,63
	(= Zeilen 19 und 20)				
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-808.328,71	60.000,00	1.016.054,39	956.054,39
	(= Zeilen 18 und 21)				
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
	(= Zeilen 23 und 24)				
26	= Jahresergebnis	-808.328,71	60.000,00	1.016.054,39	956.054,39
	(= Zeilen 22 und 25)				
	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage				
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen			4.978,03	
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen				
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen			1.825,40	
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen				
30	Verrechnungssaldo			3.152,63	
	(= Zeilen 27 bis 30)				

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Jahresabschluss

Finanzrechnung

Mandant: 161 Stadt Lügde KIRP/NKF **Datum: 23.10.2019**

Haushalt: 100 NKF Haushalt **Seite: 2**

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2017	Fortgeschr. Ansatz des Rechn.-Jahres 2018	Ist Ergebnis des Rechn.-Jahres 2018	Vergl. Ansatz/Ist (Sp.3 - Sp.2) 2018
1	Steuern und ähnliche Abgaben	11.059.063,41	12.358.000,00	12.712.017,86	354.017,86
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.363.047,47	5.415.100,00	5.005.345,85	-409.754,15
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.074.381,54	482.000,00	642.092,43	160.092,43
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.241.076,97	4.184.400,00	4.192.657,58	8.257,58
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	440.600,95	430.700,00	446.902,80	16.202,80
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	229.923,34	193.000,00	162.205,49	-30.794,51
7	+ Sonstige Einzahlungen	654.230,86	428.300,00	790.629,11	362.329,11
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	9.127,75	15.500,00	15.319,79	-180,21
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.071.452,29	23.507.000,00	23.967.170,91	460.170,91
10	- Personalauszahlungen	5.044.879,78	5.310.500,00	5.252.479,34	-58.020,66
11	- Versorgungsauszahlungen	256.616,15	255.000,00	243.726,44	-11.273,56
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.263.697,42	4.072.800,00	3.187.720,33	-885.079,67
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	323.476,72	288.000,00	263.895,71	-24.104,29
14	- Transferauszahlungen	9.752.513,49	10.047.100,00	9.823.937,71	-223.162,29
15	- Sonstige Auszahlungen	2.694.878,34	2.658.600,00	2.860.167,41	201.567,41
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.336.061,90	22.632.000,00	21.631.926,94	-1.000.073,06
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	735.390,39	875.000,00	2.335.243,97	1.460.243,97
	(=Zeilen 9 und 16)				
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.182.553,27	2.202.100,00	1.572.219,06	-629.880,94
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanl	86.344,00	484.900,00	2.463,00	-482.437,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanz-anlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	463.868,81	453.000,00	36.750,25	-416.249,75
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.732.766,02	3.140.000,00	1.611.432,31	-1.528.567,69
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	630,24	450.000,00		-450.000,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.065.413,87	4.172.500,00	1.456.843,58	-2.715.656,42
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	455.470,09	462.500,00	401.857,23	-60.642,77
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		135.000,00	81.935,28	-53.064,72
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen			1.180,00	1.180,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.521.514,20	5.220.000,00	1.941.816,09	-3.278.183,91
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-788.748,18	-2.080.000,00	-330.383,78	1.749.616,22
	(=Zeilen 23 und 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-53.357,79	-1.205.000,00	2.004.860,19	3.209.860,19
	(=Zeilen 17 und 31)				
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	1.725.200,00	2.311.000,00	809.959,00	-1.501.041,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung		1.000,00		-1.000,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	1.920.160,82	1.066.000,00	799.901,17	-266.098,83
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung		1.000,00		-1.000,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-194.960,82	1.245.000,00	10.057,83	-1.234.942,17
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-248.318,61	40.000,00	2.014.918,02	1.974.918,02
	(=Zeilen 32 und 37)				
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	2.700.599,41		2.452.280,80	2.452.280,80
40	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
41	= Liquide Mittel	2.452.280,80	40.000,00	4.467.198,82	4.427.198,82
	(=Zeilen 38,39 und 40)				

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Kennzahlenset Jahresvergleich

Nr.														Mittelwert	Mittelwert	Mittelwert
	Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation		2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	NRW 2015	NRW 2016	NRW 2017
1.	Aufwandsdeckungsgrad	(Ordentliche Erträge / ordentliche Aufwendungen) x 100	108,5%	101,3%	97,9%	97,5%	100,8%	101,2%	93,2%	107,7%	103,1%	97,4%	104,5%	98,0%	100,4%	100,5%
2.	Eigenkapitalquote 1	(Eigenkapital / Bilanzsumme) x 100	40,2%	40,1%	38,7%	37,2%	36,8%	37,3%	36,3%	37,6%	37,9%	37,6%	38,0%	32,2%	31,7%	30,8%
3.	Eigenkapitalquote 2	(Eigenkapital + Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge) x 100 / Bilanzsumme	77,6%	77,5%	76,0%	76,1%	75,8%	78,1%	77,3%	78,1%	76,8%	77,2%	76,3%	67,0%	65,7%	64,3%
4.	Fehlbetragsquote	(negatives Jahresergebnis / (Ausgleichsrücklage + Allgemeine Rücklage)) x -100	pos. Jahresergebnis	0,2%	2,1%	2,3%	0,8%	0,4%	3,8%	pos. Jahresergebnis	pos. Jahresergebnis	1,9%	s. Jahresergebnis			
	Kennzahlen zur Vermögenslage															
5.	Infrastrukturquote	(Infrastrukturvermögen / Bilanzsumme) x 100	51,5%	51,0%	54,2%	53,8%	53,2%	54,9%	55,7%	54,6%	53,3%	53,3%	52,4%	40,6%	38,8%	35,4%
6.	Abschreibungsintensität	(Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen / ordentliche Aufwendungen) x 100	14,3%	15,1%	14,8%	15,2%	15,0%	14,8%	14,6%	13,8%	13,1%	13,1%	13,0%	10,4%	10,4%	10,0%
7.	Drittfinanzierungsquote	(Erträge aus der Auflösung von Sonderposten / bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen) x 100	47,7%	49,4%	45,2%	48,9%	51,8%	53,8%	55,5%	58,9%	58,1%	59,0%	60,3%	64,5%	62,2%	68,3%
8.	Investitionsquote	Bruttoinvestitionen / (Abgänge des Anlagevermögens + Abschreibungen auf das Anlagevermögen)) x 100	76,6%	92,5%	81,6%	145,9%	95,1%	84,7%	70,4%	53,7%	98,6%	72,8%	66,3%	95,9%	100,3%	107,4%
	Kennzahlen zur Finanzlage															
9.	Anlagendeckungsgrad 2	(Eigenkapital + Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge + langfristiges Fremdkapital) x 100 / Anlagevermögen	92,9%	92,5%	90,7%	91,7%	90,9%	92,6%	92,1%	94,5%	93,9%	93,6%	94,4%	88,7%	88,6%	87,5%
10.	Dynamischer Verschuldungsgrad (Angabe in Jahren)	Effektivverschuldung / Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (FR)	5,9	24,8	505,6	./.	32,9	43,7	./.	7,8	15,7	28,4	8,5			
11.	Liqidität 2. Grades	((Liquide Mittel + kurzfristige Forderungen) / kurzfristige Verbindlichkeiten) x 100	185,7%	187,1%	54,3%	80,2%	73,3%	86,7%	70,9%	142,8%	108,8%	116,4%	143,3%	128,6%	117,7%	92,5%
12.	Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	(kurzfristige Verbindlichkeiten / Bilanzsumme) x 100	2,4%	1,9%	3,4%	2,3%	3,4%	2,0%	2,2%	1,8%	3,1%	2,6%	3,6%	8,4%	9,1%	9,9%
13.	Zinslastquote	(Finanzaufwendungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	2,1%	2,2%	2,9%	2,8%	2,7%	2,1%	2,0%	1,9%	1,7%	1,3%	1,1%	1,9%	1,6%	1,2%
	Kennzahlen zur Ertragslage															
14.	Netto-Steuerquote (bei kreisangehörigen Gemeinden)	(Steuererträge - GewSt.Umlage - Finanzierungsbet. Fonds Dt. Einheit) / (ordentliche Erträge - GewSt.Umlage - Finanzierungsbet. Fonds Dt. Einheit) x 100	42,6%	34,0%	32,1%	36,7%	37,8%	40,4%	36,2%	41,4%	39,7%	44,9%	47,6%	56,7%	55,4%	58,1%
14.	Allgemeine Umlagenquote (bei Kreisen und Umlageverbänden alternativ zur Netto-Steuerquote)	(Allgemeine Umlage / ordentliche Erträge) x 100	./.	./.	./.	./.	./.	./.	./.	./.	./.	./.	./.			
15.	Zuwendungsquote	(Erträge aus Zuwendungen / ordentliche Erträge) x 100	33,4%	32,1%	34,3%	31,3%	33,8%	30,5%	30,9%	30,4%	27,4%	25,5%	26,4%	17,4%	18,7%	19,0%
16.	Personalintensität	(Personalaufwendungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	18,3%	19,8%	19,5%	19,6%	19,4%	19,9%	20,9%	20,9%	20,9%	21,5%	22,2%	17,6%	17,0%	17,5%
17.	Sach- und Dienstleistungsintensität	(Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	18,8%	14,7%	17,4%	15,5%	17,0%	16,0%	14,9%	14,1%	13,6%	14,3%	13,8%	17,3%	17,1%	16,5%
18.	Transferaufwandsquote	(Transferaufwendungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	37,5%	38,4%	37,0%	37,7%	38,1%	38,6%	37,7%	40,1%	41,2%	40,0%	39,0%	45,8%	47,6%	46,9%

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Anlage: Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art der Verbindlichkeiten	Stand am Ende des Vorvorjahres	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand am Ende des Haushaltsjahres
4.1. Anleihen	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4.2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	**13.771.691,48**	**13.772.000,00**	**19.798.000,00**
4.2.1. von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
4.2.2. von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
4.2.3. von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
4.2.4. vom öffentlichem Bereich	**13.771.691,48**	**13.772.000,00**	**19.798.000,00**
4.2.5.1. von Kreditinstituten	0,00	0,00	0,00
4.3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4.4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich kommen	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	**789.456,36**	**0,00**	**0,00**
4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	**3.570,16**	**0,00**	**0,00**
4.7. Erhaltene Anzahlungen	**2.023.734,91**	**0,00**	**0,00**
4.8. Sonstige Verbindlichkeiten	**417.846,57**	**0,00**	**0,00**
Summe aller Verbindlichkeiten	**17.006.299,48**	**13.772.000,00**	**19.798.000,00**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals ohne Corona bedingte Finanzschäden:			
	Ausgleichsrücklage	Allgemeine Rücklage	Eigenkapital
Eröffnungsbilanz 01.01.2008	3.656.808,00	40.291.523 €	43.948.331 €
Jahresüberschuss 2008		1.277.212 €	
Bestand Ende Haushaltsjahr 2008	3.656.808 €	41.568.735 €	45.225.543 €
Jahresfehlbetrag 2009	-108.367 €		
Bestand Ende Haushaltsjahr 2009	3.548.441 €	41.568.735 €	45.117.176 €
Jahresfehlbetrag 2010	-954.697 €	0 €	
Bestand Ende Haushaltsjahr 2010	2.593.744 €	41.568.735 €	44.162.479 €
Jahresfehlbetrag 2011	-1.012.905 €		
Bestand Ende Haushaltsjahr 2011	1.580.839 €	41.568.735 €	43.149.574 €
Jahresfehlbetrag 2012	-364.806 €	0 €	
Bestand Ende Haushaltsjahr 2012	2.493.246 €	40.297.629 €	42.790.875 €
Jahresfehlbetrag 2013	-162.816 €	0 €	
Bestand Ende Haushaltsjahr 2013	2.330.430 €	40.297.629 €	42.628.059 €
Jahresfehlbetrag 2014	-1.611.159 €		
Bestand Ende Haushaltsjahr 2014	719.271 €	40.356.978 €	41.076.249 €
Jahresüberschuss 2015	1.474.090 €		
Bestand Ende Haushaltsjahr 2015	2.193.361 €	40.347.793 €	42.541.155 €
Jahresüberschuss 2015	531.867 €	0 €	
Bestand Ende Haushaltsjahr 2016	2.725.228 €	40.351.322 €	43.076.550 €
Jahresfehlbetrag 2017	-808.328 €	0 €	
Bestand Ende Haushaltsjahr 2017	1.916.900 €	40.365.596 €	42.282.496 €
Jahresüberschuss 2018	1.016.054 €		
Bestand Ende Haushaltsjahr 2018	2.932.954 €	40.368.749 €	43.301.703 €
Jahresüberschuss 2019 Planung	595.000 €		
Bestand Ende Haushaltsjahr 2019	3.527.954 €	40.368.749 €	43.896.703 €
Jahresüberschuss 2020	1.522.000 €		
Bestand Ende Haushaltsjahr 2020	5.049.954 €	40.368.749 €	45.418.703 €
Jahresüberschuss 2021	1.106.000 €		
Bestand Ende Haushaltsjahr 2021	6.155.954 €	40.368.749 €	46.524.703 €
Jahresüberschuss 2022	1.253.000 €		
Bestand Ende Haushaltsjahr 2022	7.408.954 €	40.368.749 €	47.777.703 €
Jahresüberschuss 2023	50.000 €		
Bestand Ende Haushaltsjahr 2023	7.458.954 €	40.368.749 €	47.827.703 €

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals			
	Ausgleichsrücklage	Allgemeine Rücklage	Eigenkapital
Eröffnungsbilanz 01.01.2008	3.656.808,00	40.291.523 €	43.948.331 €
Jahresüberschuss 2008		1.277.212 €	
Bestand Ende Haushaltsjahr 2008	3.656.808 €	41.568.735 €	45.225.543 €
Jahresfehlbetrag 2009	-108.367 €		
Bestand Ende Haushaltsjahr 2009	3.548.441 €	41.568.735 €	45.117.176 €
Jahresfehlbetrag 2010	-954.697 €	0 €	
Bestand Ende Haushaltsjahr 2010	2.593.744 €	41.568.735 €	44.162.479 €
Jahresfehlbetrag 2011	-1.012.905 €		
Bestand Ende Haushaltsjahr 2011	1.580.839 €	41.568.735 €	43.149.574 €
Jahresfehlbetrag 2012	-364.806 €	0 €	
Bestand Ende Haushaltsjahr 2012	2.493.246 €	40.297.629 €	42.790.875 €
Jahresfehlbetrag 2013	-162.816 €	0 €	
Bestand Ende Haushaltsjahr 2013	2.330.430 €	40.297.629 €	42.628.059 €
Jahresfehlbetrag 2014	-1.611.159 €		
Bestand Ende Haushaltsjahr 2014	719.271 €	40.356.978 €	41.076.249 €
Jahresüberschuss 2015	1.474.090 €		
Bestand Ende Haushaltsjahr 2015	2.193.361 €	40.347.793 €	42.541.155 €
Jahresüberschuss 2015	531.867 €	0 €	
Bestand Ende Haushaltsjahr 2016	2.725.228 €	40.351.322 €	43.076.550 €
Jahresfehlbetrag 2017	-808.328 €	0 €	
Bestand Ende Haushaltsjahr 2017	1.916.900 €	40.365.596 €	42.282.496 €
Jahresüberschuss 2018	1.016.054 €		
Bestand Ende Haushaltsjahr 2018	2.932.954 €	40.368.749 €	43.301.703 €
Jahresüberschuss 2019 Planung	595.000 €		
Bestand Ende Haushaltsjahr 2019	3.527.954 €	40.368.749 €	43.896.703 €
Jahresfehlbetrag 2020	-2.910.000 €		
Bestand Ende Haushaltsjahr 2020	617.954 €	40.368.749 €	40.986.703 €
Jahresfehlbetrag 2021	-1.910.000 €	-1.292.046 €	
Bestand Ende Haushaltsjahr 2021	0 €	39.076.703 €	39.076.703 €
Jahresfehlbetrag 2022	-640.000 €	-640.000 €	
Bestand Ende Haushaltsjahr 2022	0 €	38.436.703 €	38.436.703 €
Jahresüberschuss 2023	50.000 €	50.000 €	
Bestand Ende Haushaltsjahr 2023	0 €	38.486.703 €	38.486.703 €

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Querschnitt der Teilergebnispläne 2020

PG	Teilergebnis-Querschnitt der Produktgruppen in €	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
010	**Innere Verwaltung**	**912.000**	**3.118.300**	**-2.206.300**	**0**	**-2.206.300**	**0**	**-1.911.400**
010.100	Innere Verwaltung	912.000	3.118.300	-2.206.300	0	-2.206.300	0	-1.911.400
020	**Sicherheit und Ordnung**	**441.900**	**759.500**	**-317.600**	**0**	**-317.600**	**0**	**-323.100**
020.100	Ordnungsangelegenheiten	14.700	225.800	-211.100	0	-211.100	0	-211.100
020.200	Gefahrenabwehr	427.200	533.700	-106.500	0	-106.500	0	-112.000
030	**Schulträgeraufgaben**	**663.900**	**2.063.200**	**-1.399.300**	**0**	**-1.399.300**	**0**	**-1.399.300**
030.100	Grundschulen	377.500	691.500	-314.000	0	-314.000	0	-314.000
030.300	Sekundarschulen	286.200	845.100	-558.900	0	-558.900	0	-558.900
030.400	Sonstige schulische Aufgaben	200	526.600	-526.400	0	-526.400	0	-526.400
040	**Kultur und Wissenschaft**	**78.500**	**232.200**	**-153.700**	**0**	**-153.700**	**0**	**-153.700**
040.100	Kultur und Wissenschaft	78.500	232.200	-153.700	0	-153.700	0	-153.700
050	**Soziale Leistungen**	**528.800**	**840.100**	**-311.300**	**0**	**-311.300**	**0**	**-371.300**
050.100	Leistungen für Asylbewerber	527.800	788.500	-260.700	0	-260.700	0	-320.700
050.200	Sonstige soziale Leistungen	1.000	51.600	-50.600	0	-50.600	0	-50.600
060	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**	**1.848.700**	**2.473.500**	**-624.800**	**0**	**-624.800**	**0**	**-624.800**
060.100	Tageseinrichtungen für Kinder	1.840.500	2.417.700	-577.200	0	-577.200	0	-577.200
060.200	Jugendarbeit	8.200	55.800	-47.600	0	-47.600	0	-47.600
080	**Sportförderung**	**132.100**	**495.000**	**-362.900**	**0**	**-362.900**	**0**	**-362.900**
080.100	Förderung des Sports	100	31.500	-31.400	0	-31.400	0	-31.400
080.200	Sportstätten und Bäder	132.000	463.500	-331.500	0	-331.500	0	-331.500
090	**Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**	**11.900**	**233.500**	**-221.600**	**0**	**-221.600**	**0**	**-221.600**
090.100	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	11.900	233.500	-221.600	0	-221.600	0	-221.600
100	**Bauen und Wohnen**	**35.100**	**190.300**	**-155.200**	**0**	**-155.200**	**0**	**-155.200**
100.100	Bauen und Wohnen	35.100	190.300	-155.200	0	-155.200	0	-155.200
110	**Ver- und Entsorgung**	**3.961.400**	**2.961.000**	**1.000.400**	**0**	**1.000.400**	**0**	**178.700**
110.100	Ver- und Entsorgung	3.961.400	2.961.000	1.000.400	0	1.000.400	0	178.700
120	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**	**835.800**	**2.029.400**	**-1.193.600**	**0**	**-1.193.600**	**0**	**-1.194.700**
120.100	Gemeindestraßen und Wirtschaftswege	835.800	2.029.400	-1.193.600	0	-1.193.600	0	-1.194.700

Fortsetzung folgt . . .

PG	Teilergebnis-Querschnitt der Produktgruppen in €	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwen-dungen	Ordentliches Ergebnis	Finanz-ergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungs-tätigkeit	Außeror-dentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
130	**Natur- und Landschaftspflege**	**607.300**	**997.800**	**-390.500**	**0**	**-390.500**	**0**	**-429.100**
130.100	Natur- und Landschaftspflege	607.300	997.800	-390.500	0	-390.500	0	-429.100
150	**Wirtschaft und Tourismus**	**11.100**	**138.700**	**-127.600**	**0**	**-127.600**	**0**	**-127.600**
150.100	Wirtschaftsförderung und Tourismus	11.100	138.700	-127.600	0	-127.600	0	-127.600
160	**Allgemeine Finanzwirtschaft**	**17.123.300**	**9.036.300**	**8.087.000**	**-101.000**	**7.986.000**	**0**	**8.618.000**
160.100	Allgemeine Finanzwirtschaft	17.123.300	9.036.300	8.087.000	-101.000	7.986.000	0	8.618.000
	Summe	**27.191.800**	**25.568.800**	**1.623.000**	**-101.000**	**1.522.000**	**0**	**1.522.000**

Querschnitt der Teilfinanzpläne 2020

PG	Teilfinanz-Querschnitt der Produkt-gruppen in €	Einz. aus lfd. Verw.-tätigkeit	Ausz. aus lfd. Verw.-tätigkeit	Saldo der lfd. Verw.-tätigkeit	Einz. aus Inv.-tätigkeit	Ausz. aus Inv.-tätigkeit	Saldo aus Inv.-tätigkeit	Fin.-mittel-überschuss/-fehlbetrag	Einz. aus Fin.-tätigkeit	Ausz. aus Fin.-tätigkeit	Saldo aus Fin.-tätigkeit	VE
010	**Innere Verwaltung**	**336.100**	**2.868.000**	**-2.531.900**	**207.000**	**192.000**	**15.000**	**-2.516.900**	**0**	**0**	**0**	**0**
010.100	Innere Verwaltung	336.100	2.868.000	-2.531.900	207.000	192.000	15.000	-2.516.900	0	0	0	0
020	**Sicherheit und Ordnung**	**49.800**	**536.300**	**-486.500**	**55.000**	**1.178.000**	**-1.123.000**	**-1.609.500**	**0**	**0**	**0**	**0**
020.100	Ordnungsangelegenheiten	14.700	225.700	-211.000	0	0	0	-211.000	0	0	0	0
020.200	Gefahrenabwehr	35.100	310.600	-275.500	55.000	1.178.000	-1.123.000	-1.398.500	0	0	0	0
030	**Schulträgeraufgaben**	**295.800**	**1.711.200**	**-1.415.400**	**4.401.300**	**8.765.000**	**-4.363.700**	**-5.779.100**	**0**	**0**	**0**	**-12.156.000**
030.100	Grundschulen	220.400	530.500	-310.100	100.200	514.000	-413.800	-723.900	0	0	0	0
030.300	Sekundarschulen	75.200	654.100	-578.900	4.301.100	8.251.000	-3.949.900	-4.528.800	0	0	0	-12.156.000
030.400	Sonstige schulische Aufgaben	200	526.600	-526.400	0	0	0	-526.400	0	0	0	0
040	**Kultur und Wissenschaft**	**5.500**	**150.200**	**-144.700**	**100**	**2.000**	**-1.900**	**-146.600**	**0**	**0**	**0**	**0**
040.100	Kultur und Wissenschaft	5.500	150.200	-144.700	100	2.000	-1.900	-146.600	0	0	0	0
050	**Soziale Leistungen**	**389.200**	**795.000**	**-405.800**	**100**	**11.000**	**-10.900**	**-416.700**	**0**	**0**	**0**	**0**
050.100	Leistungen für Asylbewerber	388.200	743.400	-355.200	100	11.000	-10.900	-366.100	0	0	0	0
050.200	Sonstige soziale Leistungen	1.000	51.600	-50.600	0	0	0	-50.600	0	0	0	0
060	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**	**1.749.100**	**2.366.100**	**-617.000**	**900**	**104.500**	**-103.600**	**-720.600**	**0**	**0**	**0**	**0**
060.100	Tageseinrichtungen für Kinder	1.748.900	2.321.400	-572.500	700	94.500	-93.800	-666.300	0	0	0	0
060.200	Jugendarbeit	200	44.700	-44.500	200	10.000	-9.800	-54.300	0	0	0	0
080	**Sportförderung**	**44.000**	**385.000**	**-341.000**	**36.000**	**62.500**	**-26.500**	**-367.500**	**0**	**0**	**0**	**0**
080.100	Förderung des Sports	100	31.500	-31.400	0	0	0	-31.400	0	0	0	0
080.200	Sportstätten und Bäder	43.900	353.500	-309.600	36.000	62.500	-26.500	-336.100	0	0	0	0
090	**Räumliche Planung und Entwick-lung, Geoinformationen**	**10.900**	**233.500**	**-222.600**	**0**	**0**	**0**	**-222.600**	**0**	**0**	**0**	**0**
090.100	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	10.900	233.500	-222.600	0	0	0	-222.600	0	0	0	0
100	**Bauen und Wohnen**	**35.100**	**190.300**	**-155.200**	**0**	**0**	**0**	**-155.200**	**0**	**0**	**0**	**0**
100.100	Bauen und Wohnen	35.100	190.300	-155.200	0	0	0	-155.200	0	0	0	0
110	**Ver- und Entsorgung**	**3.703.800**	**2.098.000**	**1.605.800**	**38.400**	**886.000**	**-847.600**	**758.200**	**0**	**0**	**0**	**0**
110.100	Ver- und Entsorgung	3.703.800	2.098.000	1.605.800	38.400	886.000	-847.600	758.200	0	0	0	0
120	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**	**51.700**	**970.200**	**-918.500**	**308.100**	**487.000**	**-178.900**	**-1.097.400**	**0**	**0**	**0**	**0**
120.100	Gemeindestraßen und Wirtschaftswege	51.700	970.200	-918.500	308.100	487.000	-178.900	-1.097.400	0	0	0	0
130	**Natur- und Landschaftspflege**	**555.200**	**833.600**	**-278.400**	**41.100**	**148.000**	**-106.900**	**-385.300**	**0**	**0**	**0**	**0**

Fortsetzung folgt . . .

PG	Teilfinanz-Querschnitt der Produkt-gruppen in €	Einz. aus lfd. Verw.-tätigkeit	Ausz. aus lfd. Verw.-tätigkeit	Saldo der lfd. Verw.-tätigkeit	Einz. aus Inv.-tätigkeit	Ausz. aus Inv.-tätigkeit	Saldo aus Inv.-tätigkeit	Fin.-mittel-überschuss/-fehlbetrag	Einz. aus Fin.-tätigkeit	Ausz. aus Fin.-tätigkeit	Saldo aus Fin.-tätigkeit	VE
130.100	Natur- und Landschaftspflege	555.200	833.600	-278.400	41.100	148.000	-106.900	-385.300	0	0	0	0
150	**Wirtschaft und Tourismus**	**100**	**128.600**	**-128.500**	**1.000**	**1.000**	**0**	**-128.500**	**0**	**0**	**0**	**0**
150.100	Wirtschaftsförderung und Tourismus	100	128.600	-128.500	1.000	1.000	0	-128.500	0	0	0	0
160	**Allgemeine Finanzwirtschaft**	**17.136.500**	**9.304.800**	**7.831.700**	**1.855.000**	**0**	**1.855.000**	**9.686.700**	**4.896.000**	**973.000**	**3.923.000**	**0**
160.100	Allgemeine Finanzwirtschaft	17.136.500	9.304.800	7.831.700	1.855.000	0	1.855.000	9.686.700	4.896.000	973.000	3.923.000	0
	Summe	**24.362.800**	**22.570.800**	**1.792.000**	**6.944.000**	**11.837.000**	**-4.893.000**	**-3.101.000**	**4.896.000**	**973.000**	**3.923.000**	**-12.156.000**

Querschnitt der Teilergebnispläne 2020

PG	Teilergebnis-Querschnitt der Produktgruppen in €	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwen-dungen	Ordentliches Ergebnis	Finanz-ergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungs-tätigkeit	Außeror-dentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
010	**Innere Verwaltung**	**912.000**	**3.118.300**	**-2.206.300**	**0**	**-2.206.300**	**0**	**-1.911.400**
010.100	Innere Verwaltung	912.000	3.118.300	-2.206.300	0	-2.206.300	0	-1.911.400
020	**Sicherheit und Ordnung**	**441.900**	**759.500**	**-317.600**	**0**	**-317.600**	**0**	**-323.100**
020.100	Ordnungsangelegenheiten	14.700	225.800	-211.100	0	-211.100	0	-211.100
020.200	Gefahrenabwehr	427.200	533.700	-106.500	0	-106.500	0	-112.000
030	**Schulträgeraufgaben**	**663.900**	**2.063.200**	**-1.399.300**	**0**	**-1.399.300**	**0**	**-1.399.300**
030.100	Grundschulen	377.500	691.500	-314.000	0	-314.000	0	-314.000
030.300	Sekundarschulen	286.200	845.100	-558.900	0	-558.900	0	-558.900
030.400	Sonstige schulische Aufgaben	200	526.600	-526.400	0	-526.400	0	-526.400
040	**Kultur und Wissenschaft**	**78.500**	**232.200**	**-153.700**	**0**	**-153.700**	**0**	**-153.700**
040.100	Kultur und Wissenschaft	78.500	232.200	-153.700	0	-153.700	0	-153.700
050	**Soziale Leistungen**	**528.800**	**840.100**	**-311.300**	**0**	**-311.300**	**0**	**-371.300**
050.100	Leistungen für Asylbewerber	527.800	788.500	-260.700	0	-260.700	0	-320.700
050.200	Sonstige soziale Leistungen	1.000	51.600	-50.600	0	-50.600	0	-50.600
060	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**	**1.848.700**	**2.473.500**	**-624.800**	**0**	**-624.800**	**0**	**-624.800**
060.100	Tageseinrichtungen für Kinder	1.840.500	2.417.700	-577.200	0	-577.200	0	-577.200
060.200	Jugendarbeit	8.200	55.800	-47.600	0	-47.600	0	-47.600
080	**Sportförderung**	**132.100**	**495.000**	**-362.900**	**0**	**-362.900**	**0**	**-362.900**
080.100	Förderung des Sports	100	31.500	-31.400	0	-31.400	0	-31.400
080.200	Sportstätten und Bäder	132.000	463.500	-331.500	0	-331.500	0	-331.500
090	**Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**	**11.900**	**233.500**	**-221.600**	**0**	**-221.600**	**0**	**-221.600**
090.100	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	11.900	233.500	-221.600	0	-221.600	0	-221.600
100	**Bauen und Wohnen**	**35.100**	**190.300**	**-155.200**	**0**	**-155.200**	**0**	**-155.200**
100.100	Bauen und Wohnen	35.100	190.300	-155.200	0	-155.200	0	-155.200
110	**Ver- und Entsorgung**	**3.961.400**	**2.961.000**	**1.000.400**	**0**	**1.000.400**	**0**	**178.700**
110.100	Ver- und Entsorgung	3.961.400	2.961.000	1.000.400	0	1.000.400	0	178.700
120	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**	**835.800**	**2.029.400**	**-1.193.600**	**0**	**-1.193.600**	**0**	**-1.194.700**
120.100	Gemeindestraßen und Wirtschaftswege	835.800	2.029.400	-1.193.600	0	-1.193.600	0	-1.194.700

Fortsetzung folgt . . .

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

PG	Teilergebnis-Querschnitt der Produktgruppen in €	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwen-dungen	Ordentliches Ergebnis	Finanz-ergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungs-tätigkeit	Außeror-dentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
130	**Natur- und Landschaftspflege**	**607.300**	**997.800**	**-390.500**	**0**	**-390.500**	**0**	**-429.100**
130.100	Natur- und Landschaftspflege	607.300	997.800	-390.500	0	-390.500	0	-429.100
150	**Wirtschaft und Tourismus**	**11.100**	**138.700**	**-127.600**	**0**	**-127.600**	**0**	**-127.600**
150.100	Wirtschaftsförderung und Tourismus	11.100	138.700	-127.600	0	-127.600	0	-127.600
160	**Allgemeine Finanzwirtschaft**	**12.372.300**	**8.717.300**	**3.655.000**	**-101.000**	**3.554.000**	**0**	**4.186.000**
160.100	Allgemeine Finanzwirtschaft	12.372.300	8.717.300	3.655.000	-101.000	3.554.000	0	4.186.000
	Summe	**22.440.800**	**25.249.800**	**-2.809.000**	**-101.000**	**-2.910.000**	**0**	**-2.910.000**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Querschnitt der Teilfinanzpläne 2020

PG	Teilfinanz-Querschnitt der Produkt-gruppen in €	Einz. aus lfd. Verw.-tätigkeit	Ausz. aus lfd. Verw.-tätigkeit	Saldo der lfd. Verw.-tätigkeit	Einz. aus Inv.-tätigkeit	Ausz. aus Inv.-tätigkeit	Saldo aus Inv.-tätigkeit	Fin.-mittel-überschuss/-fehlbetrag	Einz. aus Fin.-tätigkeit	Ausz. aus Fin.-tätigkeit	Saldo aus Fin.-tätigkeit	VE
010	**Innere Verwaltung**	**336.100**	**2.868.000**	**-2.531.900**	**207.000**	**192.000**	**15.000**	**-2.516.900**	**0**	**0**	**0**	**0**
010.100	Innere Verwaltung	336.100	2.868.000	-2.531.900	207.000	192.000	15.000	-2.516.900	0	0	0	0
020	**Sicherheit und Ordnung**	**49.800**	**536.300**	**-486.500**	**55.000**	**1.178.000**	**-1.123.000**	**-1.609.500**	**0**	**0**	**0**	**0**
020.100	Ordnungsangelegenheiten	14.700	225.700	-211.000	0	0	0	-211.000	0	0	0	0
020.200	Gefahrenabwehr	35.100	310.600	-275.500	55.000	1.178.000	-1.123.000	-1.398.500	0	0	0	0
030	**Schulträgeraufgaben**	**295.800**	**1.711.200**	**-1.415.400**	**4.401.300**	**8.765.000**	**-4.363.700**	**-5.779.100**	**0**	**0**	**0**	**-12.156.000**
030.100	Grundschulen	220.400	530.500	-310.100	100.200	514.000	-413.800	-723.900	0	0	0	0
030.300	Sekundarschulen	75.200	654.100	-578.900	4.301.100	8.251.000	-3.949.900	-4.528.800	0	0	0	-12.156.000
030.400	Sonstige schulische Aufgaben	200	526.600	-526.400	0	0	0	-526.400	0	0	0	0
040	**Kultur und Wissenschaft**	**5.500**	**150.200**	**-144.700**	**100**	**2.000**	**-1.900**	**-146.600**	**0**	**0**	**0**	**0**
040.100	Kultur und Wissenschaft	5.500	150.200	-144.700	100	2.000	-1.900	-146.600	0	0	0	0
050	**Soziale Leistungen**	**389.200**	**795.000**	**-405.800**	**100**	**11.000**	**-10.900**	**-416.700**	**0**	**0**	**0**	**0**
050.100	Leistungen für Asylbewerber	388.200	743.400	-355.200	100	11.000	-10.900	-366.100	0	0	0	0
050.200	Sonstige soziale Leistungen	1.000	51.600	-50.600	0	0	0	-50.600	0	0	0	0
060	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**	**1.749.100**	**2.366.100**	**-617.000**	**900**	**104.500**	**-103.600**	**-720.600**	**0**	**0**	**0**	**0**
060.100	Tageseinrichtungen für Kinder	1.748.900	2.321.400	-572.500	700	94.500	-93.800	-666.300	0	0	0	0
060.200	Jugendarbeit	200	44.700	-44.500	200	10.000	-9.800	-54.300	0	0	0	0
080	**Sportförderung**	**44.000**	**385.000**	**-341.000**	**36.000**	**62.500**	**-26.500**	**-367.500**	**0**	**0**	**0**	**0**
080.100	Förderung des Sports	100	31.500	-31.400	0	0	0	-31.400	0	0	0	0
080.200	Sportstätten und Bäder	43.900	353.500	-309.600	36.000	62.500	-26.500	-336.100	0	0	0	0
090	**Räumliche Planung und Entwick-lung, Geoinformationen**	**10.900**	**233.500**	**-222.600**	**0**	**0**	**0**	**-222.600**	**0**	**0**	**0**	**0**
090.100	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	10.900	233.500	-222.600	0	0	0	-222.600	0	0	0	0
100	**Bauen und Wohnen**	**35.100**	**190.300**	**-155.200**	**0**	**0**	**0**	**-155.200**	**0**	**0**	**0**	**0**
100.100	Bauen und Wohnen	35.100	190.300	-155.200	0	0	0	-155.200	0	0	0	0
110	**Ver- und Entsorgung**	**3.703.800**	**2.098.000**	**1.605.800**	**38.400**	**886.000**	**-847.600**	**758.200**	**0**	**0**	**0**	**0**
110.100	Ver- und Entsorgung	3.703.800	2.098.000	1.605.800	38.400	886.000	-847.600	758.200	0	0	0	0
120	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**	**51.700**	**970.200**	**-918.500**	**308.100**	**487.000**	**-178.900**	**-1.097.400**	**0**	**0**	**0**	**0**
120.100	Gemeindestraßen und Wirtschaftswege	51.700	970.200	-918.500	308.100	487.000	-178.900	-1.097.400	0	0	0	0
130	**Natur- und Landschaftspflege**	**555.200**	**833.600**	**-278.400**	**41.100**	**148.000**	**-106.900**	**-385.300**	**0**	**0**	**0**	**0**

Fortsetzung folgt . . .

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

PG	Teilfinanz-Querschnitt der Produkt-gruppen in €	Einz. aus lfd. Verw.-tätigkeit	Ausz. aus lfd. Verw.-tätigkeit	Saldo der lfd. Verw.-tätigkeit	Einz. aus Inv.-tätigkeit	Ausz. aus Inv.-tätigkeit	Saldo aus Inv.-tätigkeit	Fin.-mittel-überschuss/-fehlbetrag	Einz. aus Fin.-tätigkeit	Ausz. aus Fin.-tätigkeit	Saldo aus Fin.-tätigkeit	VE
130.100	Natur- und Landschaftspflege	555.200	833.600	-278.400	41.100	148.000	-106.900	-385.300	0	0	0	0
150	**Wirtschaft und Tourismus**	**100**	**128.600**	**-128.500**	**1.000**	**1.000**	**0**	**-128.500**	**0**	**0**	**0**	**0**
150.100	Wirtschaftsförderung und Tourismus	100	128.600	-128.500	1.000	1.000	0	-128.500	0	0	0	0
160	**Allgemeine Finanzwirtschaft**	**12.385.500**	**8.985.800**	**3.399.700**	**1.855.000**	**0**	**1.855.000**	**5.254.700**	**4.896.000**	**973.000**	**3.923.000**	**0**
160.100	Allgemeine Finanzwirtschaft	12.385.500	8.985.800	3.399.700	1.855.000	0	1.855.000	5.254.700	4.896.000	973.000	3.923.000	0
	Summe	**19.611.800**	**22.251.800**	**-2.640.000**	**6.944.000**	**11.837.000**	**-4.893.000**	**-7.533.000**	**4.896.000**	**973.000**	**3.923.000**	**-12.156.000**

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Entwurf

Stellenplan

der

Stadt Lügde

für das Haushaltsjahr

2020

(Stand: 05.11.2019)

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Stellenplan
Teil A: Beamte

Wahlbeamte und Laufbahngruppen[1]	Besoldungs-gruppe	Zahl der Stellen 2020		Zahl der Stellen 2019	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2019	Erläuterungen
		insgesamt	davon aus-gesondert[1]			
1	2	3	4	5	6	7
Wahlbeamte						
Bürgermeister	B 3	1,0		1,0	1,0	
Laufbahngruppe 2						
Stadt-Oberverwaltungsrat	A 14					
Stadtverwaltungsrä-tin	A 13, 2.1	1,0		1,0	1,0	k.w. (ab 01.04.2020)
Stadtamtsrat	A 12					
Stadtamtfrau	A 11					
Laufbahngruppe 1						
Stadtamtsinspektor	A 9 , 1.2	1,0		1,0	1,0	
Insgesamt		**3,0**		**3,0**	**3,0**	

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Stellenplan 2020

Teil B: Tariflich Beschäftigte
(ohne Beschäftigte nach dem TVSuE)

Entgeltgruppe/ Sondertarif	Zahl der Stellen 2020	Zahl der Stellen 2019	Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2019	Erläuterungen
1	1,50	1,50	1,32	
2	0,25	0,25	0,25	
3	4,75	4,75	1,50	(4,0 Förderstellen)
4				
5	0,25	1,25	3,34	Einschl. Außendienst Ordnungsamt (= 0,25 – zz. n.b.)
6	17,10	16,10	20,20	Davon 2 mit Zulage nach EG 7
7	9,70	9,70	5,00	
8	10,00	9,00	4,28	Davon 1,0 MuSchG/EZ
9	0,00	0,00	0,00	
9 a	3,00	3,00	1,00	
9 b	5,00	5,50	5,02	Davon 1,0 Atz-Freist.-Phase
9 c	0,75		1,00	
10	3,00	2,00	1,50	Davon 1,0 Atz-Freist.-Phase
11	5,00	4,00	3,00	
12	1,00	2,00	3,00	
13	2,00	1,00	0,00	
14	0,00	0,00	0,00	
15				
Sonstige	0,75	0,75	0,50	
	64,05	**60,80**	**50,91*)**	*) TZ-Besetzungen berücksichtigt

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Nachrichtlich, Job-Center:

Entgeltgruppe/ Sondertarif	Zahl der Stellen 2020	Zahl der Stellen 2019	Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2019	Erläuterungen
8	0	0	0	Abgeordnet – Job-Center
9	0	0	0	Abgeordnet – Job-Center
9b	0	1	1	Abgeordnet - Job-Center

Stellenplan 2020

Teil B: Tariflich Beschäftigte
(Beschäftigte nach dem TVSuE)

Entgeltgruppe/ Sondertarif	Zahl der Stellen 2020	Zahl der Stellen 2019	Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2019	Erläuterungen
S 2				
3 S 3	5,70	6,70	6,98	Die Zahl der Stellen in 2020 wurden nach den zur Verfügung stehenden Budgetstunden (für Fach-, Ergänzungskraft- und freigestellte Leitungsstunden – Stand: KG-Jahr 2019/2020) ermittelt. Hierbei wurde für jeweils 39,0 Tarifstunden eine „volle" Stelle berücksichtigt.
4 S 4				
5				
6				
7 S 7				Die tatsächliche Stellenbesetzung richtet sich jeweils nach den Buchungszeiten (KiBiz) während eines Kindergartenjahres - Stichtag: 15.03..
8 S 8 a S 8 b	22,70	19,10	18,98	
9 S 9	2,50	2,50	1,90	Die Gesamtstellen unterliegen somit von Jahr zu Jahr individuellen Veränderungen!
10 S 10				
11 S 11 a S 11 b				
11 Ü				
12 S 12				
12 Ü				
13 S 13	2,85	2,85	2,62	
14 S 14				
15 S 15				
16 S 16				
17 S 17				
18 S 18				
Sonstige				
	33,75	**31,15**	**31,48**	

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Stellenplan 2020 - Beamte

Stellenübersicht
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
Beamte

Pruduktbereich	Bezeichnung	Wahlbeamte	Laufbahngruppe 2		Laufbahngr. 1	Erläuterungen	
		B 3	A 13, 2.1	A 12	A 9, 1.2		
1	2	3	4	5	6	7	
010100100	Rat und Ausschüsse, Fraktionen, Verwaltungsführung	1,00	0,20			"A13" - k.w. 01.04.2020	
010100200	Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten		0,50			k.w. 01.04.2020	
010100300	**Personalmanagement, Allgemeine Personalwirtschaft**						
010100300999	Beschäftige in Altersteilzeit - Freistellungsphase						
010100400	Finanzmangement						
010100500	Zentrales Gebäude- und Grundstücksmanagement		0,10			k.w. 01.04.2020	
010100600	Bauhof						
020100100	Gefahrenabwehr und Allgemeine Ordnungsangelegenheiten						
020100200	Meldewesen, Bürgerbüro, Personenstandswesen, Statistik und Wahlen						
020200100	Brandschutz						
030100100	Grundschule Lügde						
030100200	Grundschule Elbrinxen						
030100300	Grundschule Rischenau						
030200100	Hauptschule Lügde						
030300100	Realschule Lügde						
030400100	Schülerbeförderung						
030400200	Sonderschule, Sonstige schulische Aufgaben						
040100100	Heimatmuseum						
040100200	Dorfgemeinschaftshäuser						
040100300	Volkshochschule, Heimat- und sonstige Kulturpflege, Musikschule						
050100100	Leistungen für Asylbewerber				1,00		
050100200	Wohnheime für Asylbewerber						
050200100	Rentenangelegenheiten, Wohngeld, Sonstige soziale Leistungen						
060100100	Städtischer Kindergarten Lügde						
060100200	Städtischer Kindergarten Sabbenhausen						
060100300	Städtischer Kindergarten Falkenhagen						
060100400	Allgemeine Angelegenheiten der Kinderbetreuung und Förderung von Betreungseinrichtungen						
060200100	Förderung und Koordination der Kinder- und Jugendarbeit						
060200200	Bereitstellung von Kinderspielplätzen						
080100100	Förderung des Sports						
080200100	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen außerhalb von Schulen						
080200200	Freibad Lügde						
080200300	Freibad Elbrinxen						
090100100	Regional- und Bauleitplanung, Stadtentwicklung						
100100100	Denkmalschutz und -pflege, Baugenehmigungsverfahren						
110100100	Abfallwirtschaft						
110100200	Kanalisation, Kleinkläranlagen						
110100300	Wasserversorgung						
120100100	Gemeindestraßen, Wirtschaftswege, Straßenbeleuchtung						
120100200	Straßenreinigung einschließlich Winterdienst						
130100100	Öffentliche Grünflächen, Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen						
130100200	Bestattungswesen, Sonstige Friedhöfe						
130100300	Forstwirtschaft						
150100100	Wirtschaftsförderung und Tourismus		0,20			k.w. 01.04.2020	
160100100	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Finanzwirtschaft						
160100200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft						
	Gesamt	1,00	1,00		1,00		3,00

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Stellenplan 2020 - Tar. Beschäftigte

Stellenübersicht

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

Tariflich Beschäftigte (TVöD)

Produktbereich	Bezeichnung	Entgeltgruppe 1	2	3	4	5	6	7	8	9 a	9 b	9 c	10	11	12	13	14	15	Sonstige	Bemerkungen
1	2	3																		
010100100	Rat und Ausschüsse, Fraktionen, Verwaltungsführung							1,00						0,50		0,10				
010100200	Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten						1,00		0,30		1,00									
010100300	Personalmanagement, Allgemeine Personalwirtschaft						1,00		2,00				0,70	1,00						
010100300999	Beschäftige in Altersteilzeit - Freistellungsphase										1,00		1,00							EG 9b bleibt ab 01.04.2020 erhalten, für 010100500
010100400	Finanzmangement							1,60	1,50		0,80	0,45				0,65				
010100500	Zentrales Gebäude- und Grundstücksmanagement							0,70	1,00					0,50						
010100600	Bauhof			4,00			7,70	2,00	0,20	1,00				0,10						Davon 1 EG 6 mit Zulage nach EG 7
020100100	Gefahrenabwehr und Allgemeine Ordnungsangelegenheiten					0,25			1,00		1,00				0,10					
020100200	Meldewesen, Bürgerbüro, Personenstandswesen, Statistik und Wahlen								1,65		0,50									
020200100	Brandschutz																			
030100100	Grundschule Lügde						1,20													
030100200	Grundschule Elbrinxen																			
030100300	Grundschule Rischenau						0,60													
030200100	Hauptschule Lügde																			
030300100	Realschule Lügde						1,30	0,80												
030400100	Schülerbeförderung																			
030400200	Sonderschule, Sonstige schulische Aufgaben												0,30						0,25	
040100100	Heimatmuseum		0,25																	
040100200	Dorfgemeinschaftshäuser																			
040100300	Volkshochschule, Heimat- und sonstige Kulturpflege, Musikschule										0,10									
050100100	Leistungen für Asylbewerber														0,50					
050100200	Wohnheime für Asylbewerber						0,50							0,20						
050200100	Rentenangelegenheiten, Wohngeld, Sonstige soziale Leistungen								0,10						0,40					

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

		Stellenübersicht																		
		Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung																		
		Tariflich Beschäftigte (TVöD)																		
		Entgeltgruppe																		
Produktbereich	**Bezeichnung**	**1**	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**	**7**	**8**	**9 a**	**9 b**	**9 c**	**10**	**11**	**12**	**13**	**14**	**15**	**Sonstige**	**Bemerkungen**
060100100	Städtischer Kindergarten Lügde	0,50																		
060100200	Städtischer Kindergarten Sabbenhausen	0,50																		
060100300	Städtischer Kindergarten Falkenhagen	0,50																		
060100400	Allgemeine Angelegenheiten der Kinderbetreuung und Förderung von Betreuungseinrichtungen										0,30									
060200100	Förderung und Koordination der Kinder- und Jugendarbeit																			
060200200	Bereitstellung von Kinderspielplätzen													0,10						
080100100	Förderung des Sports																			
080200100	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen außerhalb von Schulen							0,20			0,10			0,10						
080200200	Freibad Lügde			0,50					0,70											
080200300	Freibad Elbrinxen			0,25					1,10											
090100100	Regional- und Bauleitplanung, Stadtentwicklung												1,00			0,55				
100100100	Denkmalschutz und -pflege, Baugenehmigungsverfahren													0,30						
110100100	Abfallwirtschaft								0,25										0,50	
110100200	Kanalisation, Kleinkläranlagen						0,20	1,20	0,10	1,00	0,10	0,15		0,70		0,20				
110100300	Wasserversorgung						1,00	2,20	0,10	1,00	0,10	0,15		0,25		0,30				
120100100	Gemeindestraßen, Wirtschaftswege, Straßenbeleuchtung													0,50		0,20				
120100200	Straßenreinigung einschließlich Winterdienst													0,05						
130100100	Öffentliche Grünflächen, Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen													0,20						
130100200	Bestattungswesen, Sonstige Friedhöfe						1,60													
130100300	Forstwirtschaft																			
150100100	Wirtschaftsförderung und Tourismus						1,00							0,50						
160100100	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Finanzwirtschaft																			
160100200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft																			
		1,50	0,25	4,75	0,00	0,25	17,10	9,70	10,00	3,00	5,00	0,75	3,00	5,00	1,00	2,00	0,00	0,00	0,75	64,05
Nachrichtlich																				
010100300	Personalmanagement, Allgemeine Personalwirtschaft (Beschäftigte in der ARGE)								0,00	0,00	0,00	0,00								

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Stellenplan 2020 - Tar. Beschäftigte im Sozial- und Erziehungsdienst (TVSuE)

Stellenübersicht
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
Tariflich Beschäftigte (TVSuE)
Entgeltgruppe "S"

Produktbereich	Bezeichnung	S 2	S 3	S 4	S 7	S 8 a	S 8 b	S 9	S 10	S 11 a	S 11 b	S 12	S 13	S 14	S 15	S 16	S 17	S 18	
010100100	Rat und Ausschüsse, Fraktionen, Verwaltungsführung																		
010100200	Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten																		
010100300	Personalmanagement, Allgemeine Personalwirtschaft																		
010100300999	Beschäftige in Altersteilzeit - Freistellungsphase																		
010100400	Finanzmangement																		
010100500	Zentrales Gebäude- und Grundstücksmanagement																		
010100600	Bauhof																		
020100100	Gefahrenabwehr und Allgemeine Ordnungsangelegenheiten																		
020100200	Meldewesen, Bürgerbüro, Personenstandswesen, Statistik und Wahlen																		
020200100	Brandschutz																		
030100100	Grundschule Lügde																		
030100200	Grundschule Elbrinxen																		
030100300	Grundschule Rischenau																		
030200100	Hauptschule Lügde																		
030300100	Realschule Lügde																		
030400100	Schülerbeförderung																		
030400200	Sonderschule, Sonstige schulische Aufgaben																		
040100100	Heimatmuseum																		
040100200	Dorfgemeinschaftshäuser																		
040100300	Volkshochschule, Heimat- und sonstige Kulturpflege, Musikschule																		
050100100	Leistungen für Asylbewerber																		
050100200	Wohnheime für Asylbewerber																		
050200100	Rentenangelegenheiten, Wohngeld, Sonstige soziale Leistungen																		
060100100	Städtischer Kindergarten Lügde		2,40			7,60		1,00					1,00						13,00
060100200	Städtischer Kindergarten Sabbenhausen		1,80			7,60		0,50					0,85						10,75
060100300	Städtischer Kindergarten Falkenhagen		1,50			6,50		1,00					1,00						10,00
060100400	Allgemeine Angelegenheiten der Kinderbetreuung und Förderung von Betreungseinrichtungen																		
060200100	Förderung und Koordination der Kinder- und Jugendarbeit																		
060200200	Bereitstellung von Kinderspielplätzen																		
080100100	Förderung des Sports																		
080200100	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen außerhalb von Schulen																		
080200200	Freibad Lügde																		
080200300	Freibad Elbrinxen																		
090100100	Regional- und Bauleitplanung, Stadtentwicklung																		
100100100	Denkmalschutz und -pflege, Baugenehmigungsverfahren																		
110100100	Abfallwirtschaft																		
110100200	Kanalisation, Kleinkläranlagen																		
110100300	Wasserversorgung																		
120100100	Gemeindestraßen, Wirtschaftswege, Straßenbeleuchtung																		
120100200	Straßenreinigung einschließlich Winterdienst																		
130100100	Öffentliche Grünflächen, Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen																		
130100200	Bestattungswesen, Sonstige Friedhöfe																		
130100300	Forstwirtschaft																		
150100100	Wirtschaftsförderung und Tourismus																		
160100100	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Finanzwirtschaft																		
160100200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft																		
		0,00	5,70	0,00	0,00	22,70	0,00	2,50	0,00	0,00	0,00	0,00	2,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33,75

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Stellenübersicht

Teil B: Dienstkräfte in der Probe- und Ausbildungszeit

I. Beamte

Amtsbezeichnung	Bes.-Gruppe	Zahl der Stellen 2020	Zahl der Stellen 2019	tatsächl. besetzt am 30.06.2019	Erläuterungen
Räte u. A.	A 13	-	-	-	
Inspektoren.	A 9	-	-	-	
Assistenten	A 5	-	-	-	
insgesamt		-	-	-	

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

II. Nachwuchskräfte u. informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen 2020	beschäftigt am 01.10.2019	Erläuterungen
Inspektoren-AnwärterIn	Unterhaltszuschuss			
Verwaltungspraktikant	Unterhaltshilfe	-	-	
Auszubildende (Verw.)	Ausbildungsvergütung	4,0	3,0	
Praktikanten (Kita)	Prakt.-Vergütung	3,0 *)	0,0	*) Vorprakt. u.ä.
Praktikanten (Kita)	Pauschale	-	-	
Auszub. (nicht Verw.)	Ausbildungsvergütung			
insgesamt		**7,0**	**3,0**	

Leerseite

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen:

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres: 2020	**Voraussichtlich fällige Auszahlungen - in 1.000 €uro -**			
	2020 VE	**2021**	**2022**	**2023**
Erneuerung Schulzentrum	**12.156 €**	6.358	2.830	1.406
Summe		-	-	-
<u>Nachrichtlich:</u> In der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen inklusive Gute Schule 2021 - 2023	**9.624 €**	4.938	2.690	1.996

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder
Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion Gruppe, einzelnes Ratsmit-glied	Im Haushaltsplan enthalten		Ergebnis aus Jahresab-schluss	Erläuterungen
		2020 €uro	2019 €uro	2018 €uro	je Fraktionsmitglied 15 € monatlich
1	SPD	1.440	1.440	1.440	8 Fraktionsmitglieder
2	CDU/FDP	2.340	2.340	2.340	13 Fraktionsmitglieder
3	FWG	900	900	900	5 Fraktionsmitglieder
4	FDP	0	0	0	ab Wahlperiode 14/20 siehe Fraktion CDU/FDP
	insgesamt	4.680	4.680	4.680	26 Fraktionsmitglieder 26 Ratsmitglieder

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder
Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktionen: SPD / CDU / FWG / FDP -				
Zweckbestimmung	**Geldwert**			**Erläuterungen**
	Haus-haltsjahr 2020 €uro	**Vorjahr 2019 €uro**	**mehr (+) weniger (-) €uro**	
1. **Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit** 1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb) 1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten) 1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	-	-	-	-
2. **Bereitstellung von Fahrzeugen**	-	-	-	-
3. **Bereitstellung von Räumen** 3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle 3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	-	-	-	-
4. **Bereitstellung einer Büroausstattung** 4.1 Büromöbel und -maschinen 4.2 sonstiges Büromaterial	-	-	-	-
5. **Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für** 5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung) 5.2 Fachliteratur und -zeitschriften 5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen 5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	-	-	-	-
6. **Sonstiges**	-	-	-	-

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Leerseite

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Bericht

über die Beteiligungen der Stadt Lügde an Unternehmen und Einrichtungen in der Rechtsform des privaten Rechts gemäß § 117 GO NW / bisherige alte Darstellung

lfd. Nr.	Firmen- / Unternehmensbezeichnung	Beteiligung €uro	Organe des Unternehmens
1	Abfallwirtschaftsverband Lippe (AWV)	5.501 2,75 %	Gesellschafterversammlung und Aufsichtsrat
2	Gesellschaft für Abfallentsorgung Lippe mbH (GAL)	15.559 1,675 %	Gesellschafterversammlung und Aufsichtsrat
2	Volksbank Ostlippe	50 1 Anteil	General- bzw. Vertreterversammlung
3	Wohnbau Detmold eG	2.325 15 Anteile a´ 155 €	General- bzw. Vertreterversammlung
4	Kommunale Verkehrsgesellschaft Lippe mbH	869	Gesellschafterversammlung und Aufsichtsrat
5	BGB-Gesellschaft Neuordnung Baugebiet Scharpenberg / Klassrott		Heinz Hartmann, Auf der Klus 12, 32676 Lügde
6	Photovoltaik Deponie Dörentrup	5.000	Gesellschafterversammelung
7	Westfalen Weser Energie	3.532.300	Gesellschafterversammelung

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Bei der BGB-Gesellschaft Neuordnung Baugebiet Scharpenberg / Klassrott handelt es sich um keine Beteiligung im Sinne von § 117 GO NW.

Beachte Bürgschaft WWE:
Die Bürgschaft wurde für ein in der Gesellschaft aufgenommenes Darlehen erteilt. Sie beträgt 90 % der Darlehnssumme, in genauen Zahlen bedeutete dies ursprünglich rd. 2.542.000 €. Die Bürgschaftssumme hat sich zwischenzeitlich zum 31.12.2019 auf rd. 1.960.000 € reduziert.

Weitergehende Erläuterungen im Sinne des § 7 Abs. 2 Nr. 7 Kommunalhaushaltsverordnung NRW sind nicht erforderlich.

Leerseite

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Forstwirtschaftsplan

der

STADT LÜGDE

für das Forstwirtschaftsjahr

2020

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

ERGEBNISPLAN
FORSTWIRTSCHAFTSJAHR
2020
ERTRÄGE

Produkt 130 100 300 Forstwirtschaft

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Produkt-sachkonto	Bezeichnung	Hauungsplan	Kulturplan	Wegebau-plan	Grenzsiche-rungsplan	Stadt u. Forst-betriebsge-meinschaft	Haushaltsansatz HHJ 2020	Haushaltsansatz HHJ 2019	Rechnung HHJ 2018	Erläute-rung
4141000	Landeszuweisungen Waldpflegemaßnahmen					20.000 €	**20.000 €**	**20.000 €**	10.528,15 €	1
4411000	Erträge aus Jagdpacht					4.200 €	**4.200 €**	**4.200 €**	4.219,33 €	2
4421000	Erträge aus Holzverkäufen	297.400 €					**297.400 €**	**273.350 €**	269.060,40 €	3
4591900	Sonstige Erträge / Holzlesescheine					100 €	**100 €**	**150 €**	80,00 €	
							0 €	**0 €**		
							0 €	**0 €**		
							0 €	**0 €**		
							0 €	**0 €**		
							0 €	**0 €**		
							0 €	**0 €**		
							0 €	**0,00 €**		
	Gesamterträge :	297.400 €	0 €	0 €	0 €	24.300 €	**321.700 €**	297.700,00 €	283.887,88 €	

ERGEBNISPLAN
FORSTWIRTSCHAFTSJAHR
2020
AUFWENDUNGEN

Produkt 130 100 300 Forstwirtschaft

Stand Haushaltsplanentwurf 2020

Produkt-sachkonto	Bezeichnung	Hauungsplan	Kulturplan	Wegebau-plan	Grenzsiche-rungsplan	Stadt u. Forst-betriebsge-meinschaft	Haushaltsansatz H H J 2020	Haushaltsansatz H H J 2019	Rechnung H H J 2018	Erläute-rung
5221000	Unterhaltung Waldvermögen / Waldwege	100 €	97.000 €	5.000 €	500 €		**102.600 €**	**81.400 €**	61.949,13 €	
5241000	Grundbesitzabgaben, Waldbrandversicherung					1.600 €	**1.600 €**	**1.600 €**	857,43 €	
5429000	Aufwendungen für Forstunternehmer	206.000 €					**206.000 €**	**171.200 €**	99.271,90 €	
5429800	Umlagen Forstbetriebsgemeinschaft					36.400 €	**36.400 €**	**36.400 €**	38.244,26 €	4
5429900	Mitgliedsbeiträge, Berufsgenossenschaft					6.500 €	**6.500 €**	**6.500 €**	5.773,23 €	
5431000	Geschäftsaufwendungen					200 €	**200 €**	**100 €**	0,00 €	
5499900	Sonstige Aufwendungen					400 €	**400 €**	**400 €**	0,00 €	
							0 €	**0 €**		
							0 €	**0 €**		
							0 €	**0 €**		
							0 €	**0 €**		
							0 €	**0 €**		
							0 €	**0 €**		
							0 €	**0 €**		
							0 €	**0 €**		
							0 €	**0 €**		
							0 €	**0 €**		
							0 €	**0 €**		
	Gesamtaufwendungen :	206.100 €	97.000 €	5.000 €	500 €	45.100 €	353.700 €	297.600,00 €	206.095,95 €	
	./. Gesamterträge :	297.400 €	0 €	0 €	0 €	24.300 €	321.700 €	297.700,00 €	283.887,88 €	
	Überschuß / Fehlbetrag = (-)	**91.300 €**	**-97.000 €**	**-5.000 €**	**-500 €**	**-20.800 €**	**-32.000 €**	**100 €**	**77.791,93 €**	5

Entwurf

Erläuterungen zu den Ansätzen des Forstwirtschaftsplanes 2020

1 = Landeszuweisungen

Für die Wiederaufforstung mit Laubholz zur Begründung von Mischbeständen werden entsprechende Förderungen erwartet.

2 = Jagdpacht

Die jährliche Pacht für den Eigenjagdbezirk „Schild" mit einer Jagdnutzung von 143 ha beträgt netto rd. 1.700 €. Für den Eigenjagdbezirk „Stadtholz" mit einer Fläche von 211 ha werden rd. 2.500 € gezahlt.

3 = Erträge aus Holzverkäufen

Das Forsteinrichtungswerk mit Stichtag _____ sieht eine Holzeinschlagsmenge von _____ cbm/f vor.

Aufgrund der Sturmwurfauswirkungen von „Frederike" und der durch lange Trockenzeiten nachfolgenden Käferkalamität wird mit einem Holzeinschlag von ca. _____ cbm/f Nadelholz gerechnet. Zusätzlich ist ein Laubholzeinschlag von _____ cbm/f vorgesehen.

Hierfür ist, unter der Voraussetzung das sämtliche Holzmengen vermarktet werden können und unter Berücksichtigung der aktuellen Marktlage, mit Holzerlösen von 297.400 € zu rechnen.

4 = Umlagen Forstbetriebsgemeinschaft

Die Entgelte für tätige Mithilfe der Forstbehörden bei der Bewirtschaftung des Körperschaftswaldes sind in der Entgelteordnung von NRW festgesetzt. Der Umlagebeitrag richtet sich in erster Linie nach der Größe der zu betreuenden Waldfläche. Zusätzlich sind hier die Kosten für die Mithilfe beim Holzverkauf und für die Vermittlung und den Einsatz von Forstunternehmern veranschlagt. Nach 2020 wird die Beförsterung ausgeschrieben werden, die weitere Entwicklung wirkt sich erstmalig im Folgehaushalt 2021 aus.

5 Jahresfehlbetrag

Durch auslaufende Verträge mit guten Konditionen werden die bisherigen Erträge aus Holzverkäufen nicht mehr erzielt werden können, da am Markt - bedingt durch ein Überangebot aufgrund der Schadensereignisse - große Holzmengen angeboten werden, was zu einem erheblichen Preisverfall führt und den Forstwirtschaftsplan mit einem Jahresfehlbetrag abschließen lässt.

Stand Haushaltsplanentwurf 2020