

NACHTRAGS- HAUSHALTS- PLAN 2018

Verwaltungsentwurf



Herausgegeben von:

Stadt Lüdenscheid

Fachdienst Finanzen, Steuern und Beteiligungen

An diesem Bericht haben mitgewirkt:

Dr. Karl Heinz Blasweiler (Erster Beigeordneter, Stadtkämmerer)

Sven Haarhaus (Leiter Fachdienst Finanzen, Steuern und Beteiligungen)

**Lüdenscheid ist eine kreisangehörige Stadt des Märkischen Kreises
im Regierungsbezirk Arnsberg.**

Einwohnerzahl zum 31.12.2016	73.164
Einwohnerzahl auf Basis des Zensus 2011 zum 09.05.2011	73.762
Einwohnerzahl zum 31.12.2010	75.463
Einwohnerzahl zum 31.12.2005	78.688
Einwohnerzahl zum 31.12.2000	80.613
Einwohnerzahl zum 31.12.1995	81.837
Einwohnerzahl zum 31.12.1990	79.401
Einwohnerzahl nach der Volkszählung am 25.05.1987	74.635

Flächengröße des Stadtgebietes zum 31.12.2016 **87,02 km²**

Geographische Lage:

Nördliche Breite	51° 13'
Östliche Länge	7° 37'
Höchster Punkt über NN (Homert)	539 m
Niedrigster Punkt über NN (Stadtgrenze bei Linneper Mühle)	232 m

Inhaltsverzeichnis zum Nachtragshaushaltsplan 2018

	Seite
Nachtragssatzung zur Haushaltssatzung	1
Vorbericht	3
<i>Ausgangslage</i>	4
<i>Anlass für den Nachtrag</i>	4
<i>Haushaltsrechtliche Einordnung und Änderungsnotwendigkeiten</i>	5
<i>Ergebnisplan 2018-2021</i>	5
<i>Entwicklung des Eigenkapitals</i>	6
<i>Finanzplan 2018-2021</i>	7
<i>Entwicklung der Verbindlichkeiten – Auswirkungen auf das HSK</i>	8
<i>Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen</i>	8
Gesamtpläne - Darstellung der Nachtragsänderungen	9
<i>Ergebnisplan (nur Änderungen)</i>	10
<i>Finanzplan (nur Änderungen)</i>	11
Gesamtpläne einschließlich der Nachtragsänderungen	13
<i>Ergebnisplan inklusive Nachtrag</i>	14
<i>Finanzplan inklusive Nachtrag</i>	15
Teilpläne einschließlich der Nachtragsänderungen	17
Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft	18
Produkt 16.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft	19
Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals inklusive Nachtragsänderungen	22
Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen inklusive Nachtragsänderungen	23

**Entwurf der Nachtragssatzung zur Haushaltssatzung
der Stadt Lüdenscheid
für das Haushaltsjahr 2018**

Aufgrund des § 81 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. S. 666), zuletzt geändert durch Gesetz vom 23. Januar 2018 (GV. NRW. S. 90), hat der Rat der Stadt Lüdenscheid mit Beschluss vom _____ folgende Nachtragssatzung zur Haushaltssatzung vom 05.02.2018 erlassen:

§ 1

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden die bisher festgesetzten Gesamtbeträge im Ergebnis und Finanzplan nicht geändert.

§ 2

Der bisher festgesetzte Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für die Investitionen erforderlich ist, wird nicht geändert.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird gegenüber der bisherigen Festsetzung in Höhe von 10.442.056 € um 8.430.000 € erhöht und damit auf 18.872.056 € festgesetzt.

§ 4

Die bisher festgesetzte Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage und die bisher festgesetzte Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage werden nicht geändert.

§ 5

Der bisher festgesetzte Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung wird nicht geändert.

§ 6

Die Steuersätze werden nicht geändert.

§ 7

Nach dem Haushaltssicherungskonzept ist der Haushaltsausgleich unverändert im Jahre 2021 wieder hergestellt. Die dafür im Haushaltssicherungskonzept enthaltenen Konsolidierungsmaßnahmen sind bei der Ausführung des Haushaltsplanes umzusetzen.

§ 8

Die Regelungen zum Stellenplan werden nicht geändert.

§ 9

Die Bewirtschaftungsregeln werden nicht geändert.

Lüdenscheid, 25.04.2018
Aufgestellt:

gez. Blasweiler

Dr. Karl Heinz Blasweiler
Erster Beigeordneter
Stadtkämmerer

Lüdenscheid, 25.04.2018
Bestätigt:

gez. Dzewas

Dieter Dzewas
Bürgermeister

Vorbericht zum Nachtragshaushaltsplan 2018

Einwohnerzahl zum 31.12.2016
Flächengröße des Stadtgebietes

73.164
87,02 km²



Ausgangslage

Der Rat der Stadt Lüdenscheid hat am 05.02.2018 die Haushaltssatzung für das Jahr 2018 sowie das Haushaltssicherungskonzept (HSK) 2012-2022 in der für 2018 fortgeschriebenen Fassung beschlossen. Die nach § 76 GO NRW erforderliche Genehmigung des HSK ist vom Landrat des Märkischen Kreises als untere staatliche Verwaltungsbehörde mit Verfügung vom 16.02.2018 erteilt worden. Mit der öffentlichen Bekanntmachung am 28.02.2018 ist die Haushaltssatzung 2018 rückwirkend zum 01.01.2018 in Kraft getreten.

Anlass für den Nachtrag

In 2015 hatten die drei Hauptaktionäre der Südwestfalen Energie und Wasser AG (ENERVIE) Stadt Hagen bzw. Hagener Versorgungs- und Verkehrs-GmbH (HVG), Stadt Lüdenscheid und das privatwirtschaftliche Unternehmen Remondis der Gesellschaft ein Darlehen in Höhe von 60 Mio. € mit einer Laufzeit bis 2020 gewährt. Der Anteil der Stadt Lüdenscheid hieran betrug 16,86 Mio. €. Gemäß dem seinerzeit von der ENERVIE mit den finanzierenden Banken geschlossenen Restrukturierungsrahmenvertrag mussten die Darlehensgeber bezüglich des Darlehens einen sogenannten „Rangrücktritt“ erklären. Hierdurch wurde erreicht, dass das Darlehen bei der ENERVIE zwar bilanziell als Verbindlichkeit auszuweisen ist, wirtschaftlich aber eigenkapitalähnlichen Charakter hat. Die Darlehensgeber sind infolge des Rangrücktritts gesteigerten Haftungsrisiken ausgesetzt.

Nachdem die ENERVIE das „Krisenjahr 2014“ mit einem erheblichen Verlust abgeschlossen hatte, wurden in den Folgejahren wieder positive Jahresergebnisse erwirtschaftet. Der Vorstand der ENERVIE hat nach entsprechender Anregung der Stadt Hagen/HVG mitgeteilt, dass er grundsätzlich die Möglichkeit sieht, bereits ab 2018 wieder Dividenden auszuschütten. Der damit einhergehende Liquiditätsabfluss setzt allerdings voraus, das in 2015 gewährte Darlehen zumindest anteilig über 2020 hinaus fortzuführen und den Rangrücktritt für den Fortführungszeitraum zu bestätigen, um das wirtschaftliche Eigenkapital der ENERVIE zu stabilisieren.

Mit Schreiben vom 28.02.2018 hat die ENERVIE die Stadt Lüdenscheid darum gebeten, gemeinsam mit den beiden anderen Hauptgesellschaftern im Rahmen einer modifizierten Darlehensfortführung bis Mitte 2022 die Hälfte des ursprünglichen Darlehensbetrags weiter zur Verfügung zu stellen. Der Anteil der Stadt Lüdenscheid hieran betrüge 8,43 Mio. €.

Bei einer kurzfristigen Entscheidung über die modifizierte Darlehensfortführung könnte die ENERVIE nach dortiger Darstellung bereits in 2018 (aus dem Jahresergebnis 2017) wieder Ausschüttungen an die Anteilseigner vornehmen. Sollte die wirtschaftliche Entwicklung des Unternehmens weiter positiv verlaufen, könnten auch über 2018 hinaus regelmäßige Ausschüttungen vorgenommen werden. Nach einer Planung der ENERVIE sind – unter Berücksichtigung der vorstehend dargestellten modifizierten Darlehensfortführung und weiterer Anpassungen der Verträge mit den finanzierenden Banken – im Zeitraum bis 2022 deutlich höhere Zahlungen (Darlehenstilgungen, Darlehenszinsen und Ausschüttungen) an die Aktionäre möglich als nach der aktuellen Vertragssituation.

Haushaltsrechtliche Einordnung und Änderungsnotwendigkeiten

Bei der modifizierten Darlehensfortführung könnte es sich um eine (Teil-)Umschuldung bzw. Prolongation des aktuellen Darlehens oder um eine Neugewährung (Novation) handeln. Die Auslegung ist insoweit relevant, da hierfür unterschiedliche haushaltsrechtliche Voraussetzungen vorliegen müssen. Eine Umschuldung/Prolongation könnte ohne entsprechende haushaltsrechtliche Ermächtigung vorgenommen werden. Die Neugewährung setzt eine Verpflichtungsermächtigung gemäß § 85 GO NRW in entsprechender Höhe in der Haushaltssatzung 2018 voraus, da die Stadt hiermit bereits in 2018 eine Verpflichtung zur Leistung von Investitionsauszahlungen in einem künftigen Jahr (hier: 2020) eingehen würde. Ob es sich bei der beabsichtigten modifizierten Darlehensfortführung um eine Umschuldung/Prolongation oder um eine Neugewährung handelt, konnte auch nach Abstimmung mit der Kommunalaufsicht rechtlich nicht zweifelsfrei geklärt werden. Mit dem Erlass einer Nachtragssatzung und einer entsprechenden Erhöhung des Gesamtbetrags der Verpflichtungsermächtigungen in 2018 kann die Klärung dieser Frage dahingestellt bleiben.

Der Gesamtbetrag der in der Haushaltssatzung 2018 vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen ist durch die Nachtragssatzung um 8,43 Mio. € zu erhöhen. Hierdurch werden die haushaltsrechtlichen Voraussetzungen zur modifizierten Fortführung des Darlehens geschaffen. Mit dem Erlass der Nachtragssatzung ist allerdings noch keine Festlegung dahingehend verbunden, ob das Darlehen tatsächlich modifiziert weitergeführt werden soll. Diese Entscheidung bleibt einem separaten Beschluss des Rates der Stadt Lüdenscheid vorbehalten. Insoweit ist vorgesehen, die zusätzliche Verpflichtungsermächtigung mit einem Sperrvermerk zu versehen und dessen Aufhebung – nach Eintritt der Rechtskraft des Nachtragshaushaltes – von einem entsprechenden Beschluss des Rates über die modifizierte Fortführung des Darlehens abhängig zu machen.

Sonstige Veränderungen der Haushaltsansätze 2018 sind nicht vorgesehen. Änderungen ergeben sich allerdings in der mittelfristigen Finanzplanung. Ausgehend von den Ansätzen des Haushaltsplanes 2018 werden im Folgenden die durch den Nachtrag gemäß § 81 GO NRW vorzunehmenden Veränderungen der mittelfristigen Finanzplanung erläutert.

Ergebnisplan 2018-2021

Die Ansätze der Haushaltsjahre 2018 und 2019 bleiben vom Nachtrag unberührt. Der Nachtrag führt im Ergebnisplan zu folgenden Veränderungen der Erträge und Aufwendungen in den Jahren 2020 und 2021 (Angaben in €):

	Plan 2020	Verän- derung	Nachtrag 2020	Plan 2021	Verän- derung	Nachtrag 2021
Finanzerträge	4.508.153	326.672	4.834.825	4.513.289	355.746	4.869.035
Finanzaufwendungen	3.240.069	171.050	3.411.119	3.372.168	186.600	3.558.768
Finanzergebnis	1.268.084	155.622	1.423.706	1.141.121	169.146	1.310.267

Jahresergebnis	-1.275.727	155.622	-1.120.105	386.979	169.146	556.125
-----------------------	-------------------	----------------	-------------------	----------------	----------------	----------------

Die geplanten Jahresergebnisse der Haushaltsjahre 2020 und 2021 verbessern sich im Nachtragshaushaltsplan um rd. 156.000 € bzw. rd. 169.000 €.

Finanzerträge

Die Finanzerträge steigen, da das modifiziert fortgeführte Darlehen marktüblich zu verzinsen ist und die ENERVIE hierfür über den 31.01.2020 hinaus Zinsen an die Stadt Lüdenscheid zu zahlen hat. Der Planung wurde der bisherige Zinssatz zugrunde gelegt.

Finanzaufwendungen

Die zur Refinanzierung der Darlehensgewährung erforderliche Kreditaufnahme führt im Zeitraum von 2020 bis 2022 zu höheren Zinsaufwendungen bei der Stadt Lüdenscheid. Die Kreditaufnahme zur Refinanzierung kann aus haushaltsrechtlichen Gründen voraussichtlich erst in 2020 erfolgen. Die für diesen Kredit zu leistenden Zinsaufwendungen für den Zeitraum 2020 bis 2022 können daher derzeit nur geschätzt werden. Es ist zu erwarten, dass sie niedriger als die Zinserträge für das Gesellschafterdarlehen sein werden. Aufgrund des bis 2020 bestehenden Zinsänderungsrisikos ist dies aber nicht sichergestellt. Die Verwaltung prüft derzeit, ob zur Sicherung der derzeit günstigen Kreditkonditionen in 2018 ein sogenanntes Forward-Darlehen haushaltsrechtlich zulässig ist.

Der Planung der zusätzlichen Zinsaufwendungen wurde ein Zinssatz von 2% für den Refinanzierungskredit zugrunde gelegt.

Entwicklung des Eigenkapitals

Die durch den Nachtrag vorgenommenen Veränderungen haben lediglich geringfügige Auswirkungen auf die Entwicklung der allgemeinen Rücklage.

Den Verbindlichkeiten aus der Aufnahme des Refinanzierungskredits auf der Passivseite der Bilanz steht eine entsprechende Erhöhung des Anlagevermögens (Ausleihungen = Darlehensforderung gegenüber der ENERVIE) um 8,43 Mio. € auf der Aktivseite der Bilanz gegenüber. Das Eigenkapital der Stadt bleibt hiervon unberührt.

Die bei den Auswirkungen auf den Ergebnisplan 2020 und 2021 erläuterten Verbesserungen bei den geplanten Jahresergebnissen 2020 und 2021 tragen zu einer geringfügig positiveren Entwicklung der allgemeinen Rücklage ab 2020 bei. Die allgemeine Rücklage entwickelt sich danach ausgehend von einem Stand zum 31.12.2016 in Höhe von rd. 180 Mio. € im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung folgendermaßen (Angaben in €):

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Höhe der allg. Rücklage zum 31.12. gemäß Haushaltsplan	180.201.721	164.007.904	156.024.840	148.583.904	147.185.330	147.449.409
Höhe der allg. Rücklage zum 31.12. gemäß Nachtrag	180.201.721	164.007.904	156.024.840	148.583.904	147.340.952	147.774.177
Veränderung	0	0	0	0	155.622	324.768

Finanzplan 2018-2021

Im Haushaltsjahr 2018 ist eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 8,43 Mio. € zu veranschlagen. Im Übrigen werden die Ansätze des Finanzplans in den Haushaltsjahren 2018 und 2019 nicht berührt. Der Nachtrag führt zu folgenden Änderungen der Ein- und Auszahlungen in den Jahren 2020 und 2021 (Angaben in €):

	Plan 2020	Veränderung	Nachtrag 2020	Plan 2021	Veränderung	Nachtrag 2021
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	224.889.879	326.672	225.216.551	227.849.304	355.746	228.205.050
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	215.684.770	171.050	215.855.820	213.850.359	186.600	214.036.959
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.205.109	155.622	9.360.731	13.998.945	169.146	14.168.091
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	25.105.912	0	25.105.912	8.522.126	0	8.522.126
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.808.694	8.430.000	20.238.694	10.991.758	0	10.991.758
Saldo aus Investitionstätigkeit	13.297.218	-8.430.000	4.867.218	-2.469.632	0	-2.469.632
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	3.719.733	8.430.000	12.149.733	2.471.943	0	2.471.943
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-23.969.134	0	23.969.134	6.052.509	0	6.052.509
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-20.249.401	8.430.000	-11.819.401	3.580.566	0	-3.580.566
Änderung des Bestandes an Finanzmitteln	2.252.926	155.622	2.408.548	7.948.747	169.146	8.117.893

Die geplante Änderung des Bestandes an Finanzmitteln beträgt unter Berücksichtigung der Änderungen des Nachtrags im Jahr 2020 rd. 2,4 Mio. € und im Jahr 2021 rd. 8,1 Mio. € und entwickelt sich damit gegenüber dem am 05.02.2018 vom Rate beschlossenen Haushaltsplan geringfügig besser.

Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die Veränderungen im Bereich der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sind deckungsgleich mit den Änderungen im Ergebnisplan, so dass auf die dortigen Erläuterungen verwiesen wird.

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Die modifizierte Fortführung des Darlehens löst eine entsprechende Investitionsauszahlung in 2020 aus und lässt die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in 2020 im Nachtragshaushaltsplan um 8.430.000 € ansteigen.

Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

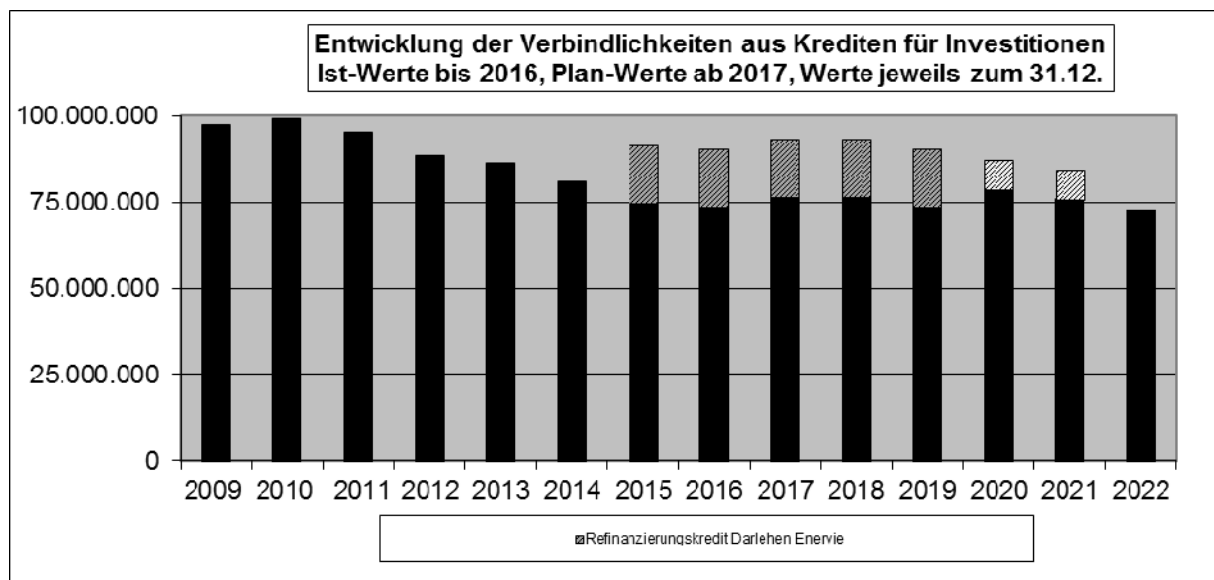
Zur Refinanzierung der Darlehensgewährung ist eine Kreditaufnahme der Stadt Lüdenscheid in entsprechender Höhe in 2020 erforderlich. Für den Refinanzierungskredit in Höhe von 8,43 Mio. € ist in der Haushaltssatzung 2020 eine entsprechende Kreditermächtigung vorzusehen.

Die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit steigen im Nachtragshaushaltsplan in 2020 um 8.430.000 €

Entwicklung der Verbindlichkeiten – Auswirkungen auf das HSK

Die Stadt Lüdenscheid hat sich im Rahmen des HSK in den Haushaltsjahren bis 2022 investive Zurückhaltung auferlegt. Kredite für teil- und unrentierliche Maßnahmen werden dem entsprechend im HSK-Zeitraum bis 2022 höchstens in Höhe von 50% der ordentlichen Tilgung aufgenommen. Durch die Begrenzung der Kreditaufnahme erfolgt eine planmäßige Rückführung des Bestandes an Krediten für Investitionen und eine Senkung der Haushaltsbelastung durch Zins- und Tilgungsleistungen.

Durch die zur Refinanzierung des ENERVIE-Darlehens notwendige zusätzliche Kreditaufnahme wird der gemäß HSK vorgegebene zulässige Kreditaufnahmebetrag in 2020 überschritten. Es ergibt sich zwar nach wie vor ein planmäßiger Rückgang der Verbindlichkeiten in 2020. Allerdings liegt der Stand der Verbindlichkeiten in 2020 und 2021 gegenüber der bisherigen Planung um 8,4 Mio. € höher.



Die Einhaltung des HSK wird hierdurch nicht beeinträchtigt. Die ab 2020 zu berücksichtigenden zusätzlichen Zinsaufwendungen der Stadt sind voraussichtlich niedriger als die Erträge aus Zinsen der ENERVIE.

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Die dem Haushaltsplan als Anlage beigefügte Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen ist entsprechend anzupassen.

Gesamtpläne

Darstellung der Nachtragsänderungen



Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Planung 2019	Finanzplanungszeitraum					
						Planung 2020		Planung 2021		Gesamt inkl.	
						bisher	Veränderung	Nachtrag	Gesamt inkl. Nachtrag	bisher	Veränderung
1	Steuern und ähnliche Abgaben	130.987.000				130.987.000	0	130.987.000	132.928.389	0	132.928.389
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.091.439				46.091.439	0	46.091.439	47.047.383	0	47.047.383
3 +	Sonstige Transfererträge	2.053.711				2.053.711	0	2.053.711	2.056.675	0	2.056.675
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.129.477				28.129.477	0	28.129.477	28.260.751	0	28.260.751
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.887.481				2.887.481	0	2.887.481	2.641.881	0	2.641.881
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.116.113				12.116.113	0	12.116.113	12.731.225	0	12.731.225
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	8.629.307				8.629.307	0	8.629.307	8.585.042	0	8.585.042
8 +	Aktivierte Eigenleistungen	0				0	0	0	0	0	0
9 +/-	Bestandsveränderungen	0				0	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	230.894.528				230.894.528	0	230.894.528	234.251.346	0	234.251.346
11 -	Personalaufwendungen	-50.682.566				-50.682.566	0	-50.682.566	-50.481.738	0	-50.481.738
12 -	Versorgungsaufwendungen	-7.301.789				-7.301.789	0	-7.301.789	-7.588.143	0	-7.588.143
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-42.456.860				-42.456.860	0	-42.456.860	-42.299.869	0	-42.299.869
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	-18.384.994				-18.384.994	0	-18.384.994	-18.706.466	0	-18.706.466
15 -	Transferaufwendungen	-106.724.906				-106.724.906	0	-106.724.906	-108.212.583	0	-108.212.583
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.887.224				-7.887.224	0	-7.887.224	-7.716.689	0	-7.716.689
17 =	Ordentliche Aufwendungen	-233.438.339				-233.438.339	0	-233.438.339	-235.005.488	0	-235.005.488
18 =	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-2.543.811				-2.543.811	0	-2.543.811	-754.142	0	-754.142
19 +	Finanzerträge	4.508.153				4.508.153	326.672	4.834.825	4.513.289	355.746	4.869.035
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-3.240.069				-3.240.069	-171.050	-3.411.119	-3.372.168	-186.600	-3.558.768
21 =	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	1.268.084				1.268.084	155.622	1.423.706	1.141.121	169.146	1.310.267
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-1.275.727				-1.275.727	155.622	-1.120.105	386.979	169.146	556.125
23 +	Außerordentliche Erträge	0				0	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0				0	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0				0	0	0	0	0	0
26 =	Jahresergebnis (Zeilen 22 und 25)	-1.275.727				-1.275.727	155.622	-1.120.105	386.979	169.146	556.125

keine Veränderungen

Nachrichtlich:

27 +	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen										
28 +	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen										
29 -	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen										
30 -	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen										
31 =	Verrechnungssaldo										

keine Veränderungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Planung 2019	Finanzplanungszeitraum					
						Planung 2020			Planung 2021		
						bisher	Veränderung Nachtrag	Gesamt inkl. Nachtrag	bisher	Veränderung Nachtrag	Gesamt inkl. Nachtrag
1	Steuern und ähnliche Abgaben	130.987.000	0	130.987.000	132.928.389	0	132.928.389	0	132.928.389	0	132.928.389
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.745.552	0	40.745.552	41.339.474	0	41.339.474	0	41.339.474	0	41.339.474
3 +	Sonstige Transfereinzahlungen	866.200	0	866.200	866.200	0	866.200	0	866.200	0	866.200
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.294.484	0	26.294.484	26.420.484	0	26.420.484	0	26.420.484	0	26.420.484
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.907.481	0	2.907.481	2.641.881	0	2.641.881	0	2.641.881	0	2.641.881
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.241.113	0	12.241.113	12.856.225	0	12.856.225	0	12.856.225	0	12.856.225
7 +	Sonstige Einzahlungen	6.339.896	0	6.339.896	6.283.362	0	6.283.362	0	6.283.362	0	6.283.362
8 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.508.153	326.672	4.834.825	4.513.289	355.746	4.869.035	355.746	4.869.035	355.746	4.869.035
9 =	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	224.889.879	326.672	225.216.551	227.849.304	355.746	228.205.050	355.746	228.205.050	355.746	228.205.050
10 -	Personalauszahlungen	-46.091.444	0	-46.091.444	-46.247.874	0	-46.247.874	0	-46.247.874	0	-46.247.874
11 -	Versorgungsauszahlungen	-7.078.800	0	-7.078.800	-7.343.200	0	-7.343.200	0	-7.343.200	0	-7.343.200
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-46.051.760	0	-46.051.760	-42.402.769	0	-42.402.769	0	-42.402.769	0	-42.402.769
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-3.193.724	-171.050	-3.364.774	-3.325.323	-186.600	-3.511.923	-186.600	-3.511.923	-186.600	-3.511.923
14 -	Transferauszahlungen	-105.702.590	0	-105.702.590	-107.187.187	0	-107.187.187	0	-107.187.187	0	-107.187.187
15 -	Sonstige Auszahlungen	-7.566.452	0	-7.566.452	-7.344.006	0	-7.344.006	0	-7.344.006	0	-7.344.006
16 =	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-215.684.770	-171.050	-215.855.820	-213.850.359	-186.600	-214.036.959	-186.600	-214.036.959	-186.600	-214.036.959
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	9.205.109	155.622	9.360.731	13.998.945	169.146	14.168.091	169.146	14.168.091	169.146	14.168.091
18 +	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.905.407	0	6.905.407	7.181.595	0	7.181.595	0	7.181.595	0	7.181.595
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.200.100	0	1.200.100	1.200.100	0	1.200.100	0	1.200.100	0	1.200.100
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	50.000	0	50.000	50.000	0	50.000	0	50.000	0	50.000
22 +	sonstige Investitionseinzahlungen	16.950.405	0	16.950.405	90.431	0	90.431	0	90.431	0	90.431
23 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	25.105.912	0	25.105.912	8.522.126	0	8.522.126	0	8.522.126	0	8.522.126
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-250.000	0	-250.000	-250.000	0	-250.000	0	-250.000	0	-250.000
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-9.228.280	0	-9.228.280	-8.894.344	0	-8.894.344	0	-8.894.344	0	-8.894.344
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-2.276.700	0	-2.276.700	-1.793.700	0	-1.793.700	0	-1.793.700	0	-1.793.700
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28 -	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-25.714	0	-25.714	-25.714	0	-25.714	0	-25.714	0	-25.714
29 -	sonstige Investitionsauszahlungen	-28.000	-8.430.000	-8.458.000	-28.000	0	-28.000	0	-28.000	0	-28.000
30 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-11.808.694	-8.430.000	-20.238.694	-10.991.758	0	-10.991.758	0	-10.991.758	0	-10.991.758
31 =	Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	13.297.218	-8.430.000	4.867.218	-2.469.632	0	-2.469.632	0	-2.469.632	0	-2.469.632

keine Veränderungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Planung 2019	Finanzplanungszeitraum					
						Planung 2020			Planung 2021		
						bisher	Veränderung Nachtrag	Gesamt inkl. Nachtrag	bisher	Veränderung Nachtrag	Gesamt inkl. Nachtrag
32 =	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)					22.502.327	-8.274.378	14.227.949	11.529.313	169.146	11.698.459
33 +	Aufnahme und Rückfluss von Darlehen					3.719.733	8.430.000	12.149.733	2.471.943	0	2.471.943
34 -	Tilgung und Gewährung von Darlehen					-23.969.134	0	-23.969.134	-6.052.509	0	-6.052.509
35 =	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 33 und 34)					-20.249.401	8.430.000	-11.819.401	-3.580.566	0	-3.580.566
36 =	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)					2.252.926	155.622	2.408.548	7.948.747	169.146	8.117.893
37 +	Anfangsbestand an Finanzmitteln					0	0	0	2.252.926	155.622	2.408.548
38 =	Liquide Mittel					2.252.926	155.622	2.408.548	10.201.673	324.768	10.526.441

keine Veränderungen

**Gesamtpläne
einschließlich der Nachtragsänderungen**



Nr.	Ergebnisplan inklusive Nachtrag (geänderte Positionen dunkel hinterlegt) Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Finanzplanungszeitraum		
					2019	2020	2021
1	Steuern und ähnliche Abgaben	113.644.796	118.462.500	125.118.000	129.077.000	130.987.000	132.928.389
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.427.331	43.810.960	50.459.902	44.446.757	46.091.439	47.047.383
3 +	Sonstige Transfererträge	1.872.186	1.634.716	1.903.682	1.982.709	2.053.711	2.056.675
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.466.182	28.767.179	28.743.334	27.839.329	28.129.477	28.260.751
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.315.574	3.011.084	2.935.181	2.635.881	2.887.481	2.641.881
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.408.063	14.865.933	10.939.179	11.500.384	12.116.113	12.731.225
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	16.070.311	9.933.974	9.029.109	9.057.567	8.629.307	8.585.042
8 +	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9 +/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	221.204.443	220.486.346	229.128.387	226.539.627	230.894.528	234.251.346
11 -	Personalaufwendungen	-45.779.393	-47.016.021	-50.565.269	-50.449.315	-50.682.566	-50.481.738
12 -	Versorgungsaufwendungen	-6.312.453	-6.309.593	-6.762.535	-7.058.258	-7.301.789	-7.588.143
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-44.493.880	-43.511.914	-45.435.144	-42.747.647	-42.456.860	-42.299.869
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	-19.796.017	-20.283.427	-20.535.925	-17.840.775	-18.384.994	-18.706.466
15 -	Transferaufwendungen	-98.763.019	-109.769.469	-107.527.937	-109.732.895	-106.724.906	-108.212.583
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.119.555	-8.960.634	-8.241.234	-7.892.932	-7.887.224	-7.716.689
17 =	Ordentliche Aufwendungen	-222.264.317	-235.851.058	-239.068.044	-235.721.822	-233.438.339	-235.005.488
18 =	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.059.874	-15.364.712	-9.939.657	-9.182.195	-2.543.811	-754.142
19 +	Finanzerträge	4.983.911	5.123.666	5.097.009	5.075.982	4.834.825	4.869.035
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-2.514.126	-3.028.622	-3.012.860	-3.203.742	-3.411.119	-3.558.768
21 =	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	2.469.785	2.095.044	2.084.149	1.872.240	1.423.706	1.310.267
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	1.409.911	-13.269.668	-7.855.508	-7.309.955	-1.120.105	556.125
23 +	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0	0	0	0	0	0
26 =	Jahresergebnis (Zeilen 22 und 25)	1.409.911	-13.269.668	-7.855.508	-7.309.955	-1.120.105	556.125

Nachrichtlich:

27 +	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	384.019	244.100	424.100	900.100	900.100	900.100
28 +	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	6.992.466	15.000	15.475	15.360	15.319	15.266
29 -	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-741	-230.020	-424.005	-900.005	-900.005	-900.005
30 -	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	-465.729	-338.930	-143.126	-146.436	-138.261	-138.261
31 =	Verrechnungssaldo	6.910.015	-309.850	-127.556	-130.981	-122.847	-122.900

Nr.	Finanzplan inklusive Nachtrag (geänderte Positionen dunkel hinterlegt) Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Finanzplanungszeitraum		
					2019	2020	2021
1	Steuern und ähnliche Abgaben	113.450.659	118.462.500	125.118.000	129.077.000	130.987.000	132.928.389
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.651.898	39.160.194	45.490.215	39.427.101	40.745.552	41.339.474
3 +	Sonstige Transfereinzahlungen	769.279	741.200	866.200	866.200	866.200	866.200
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.635.186	25.255.199	25.316.176	26.014.720	26.294.484	26.420.484
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.246.027	2.979.369	2.955.181	2.635.881	2.907.481	2.641.881
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.939.569	15.115.933	11.064.179	11.625.384	12.241.113	12.856.225
7 +	Sonstige Einzahlungen	8.479.559	6.605.923	6.355.418	6.301.306	6.339.896	6.283.362
8 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.981.674	5.123.666	5.097.009	5.075.982	4.834.825	4.869.035
9 =	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	208.153.851	213.443.984	222.262.378	221.023.574	225.216.551	228.205.050
10 -	Personalauszahlungen	-39.418.727	-42.548.572	-45.633.125	-45.960.036	-46.091.444	-46.247.874
11 -	Versorgungsauszahlungen	-5.250.790	-6.110.000	-6.543.800	-6.825.000	-7.078.800	-7.343.200
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-41.201.113	-47.018.957	-52.279.801	-46.237.547	-46.051.760	-42.402.769
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-2.548.945	-3.021.922	-2.989.521	-3.167.983	-3.364.774	-3.511.923
14 -	Transferauszahlungen	-97.111.175	-108.722.583	-106.340.896	-108.668.329	-105.702.590	-107.187.187
15 -	Sonstige Auszahlungen	-6.234.287	-7.905.185	-7.636.571	-7.418.565	-7.566.452	-7.344.006
16 =	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-191.765.036	-215.327.219	-221.423.714	-218.277.460	-215.855.820	-214.036.959
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	16.388.815	-1.883.235	838.664	2.746.114	9.360.731	14.168.091
18 +	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.222.342	7.384.238	9.627.683	8.180.612	6.905.407	7.181.595
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	747.911	1.364.100	1.049.100	1.395.100	1.200.100	1.200.100
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	627.323	557.000	160.000	610.000	50.000	50.000
22 +	sonstige Investitionseinzahlungen	361.198	101.934	92.256	90.407	16.950.405	90.431
23 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.958.773	9.407.272	10.929.039	10.276.119	25.105.912	8.522.126
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-40.647	-860.000	-1.412.755	-150.000	-250.000	-250.000
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.724.474	-12.293.139	-16.953.819	-12.878.909	-9.228.280	-8.894.344
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-1.408.325	-1.882.300	-912.703	-1.762.700	-2.276.700	-1.793.700
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 -	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-942.506	-87.428	-129.898	-25.714	-25.714	-25.714
29 -	sonstige Investitionsauszahlungen	-197.226	0	-53.000	-28.000	-8.458.000	-28.000
30 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.313.178	-15.122.867	-19.462.175	-14.845.323	-20.238.694	-10.991.758
31 =	Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-354.404	-5.715.595	-8.533.136	-4.569.204	4.867.218	-2.469.632
32 =	Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	16.034.411	-7.598.830	-7.694.472	-1.823.090	14.227.949	11.698.459
33 +	Aufnahme und Rückfluss von Darlehen	25.736.700	10.301.539	7.441.277	12.184.641	12.149.733	2.471.943
34 -	Tilgung und Gewährung von Darlehen	-41.773.194	-11.739.938	-7.223.087	-15.022.524	-23.969.134	-6.052.509
35 =	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 33 und 34)	-16.036.494	-1.438.399	218.190	-2.837.883	-11.819.401	-3.580.566
36 =	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-2.083	-9.037.229	-7.476.282	-4.660.973	2.408.548	8.117.893
37 +	Anfangsbestand an Finanzmitteln	15.649.508	15.647.424	6.610.195	-866.087	-5.527.060	-3.118.512
38 =	Liquide Mittel	15.647.424	6.610.195	-866.087	-5.527.060	-3.118.512	4.999.381

**Teilpläne
einschließlich der Nachtragsänderungen
(nur Produktbereich 16 und Produkt 16.01.01)**



Teilergebnisplan Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Planung 2019	Planung 2020		Planung 2021			
					bisher	Veränderung Nachtrag	Gesamt inkl. Nachtrag	bisher	Veränderung Nachtrag	Gesamt inkl. Nachtrag
1 Steuer und ähnliche Abgaben					130.987.000	0	130.987.000	132.928.389	0	132.928.389
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen					19.832.849	0	19.832.849	20.367.938	0	20.367.938
3 + Sonstige Transfererträge					46.345	0	46.345	46.845	0	46.845
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen					1.500	0	1.500	1.500	0	1.500
7 + Sonstige ordentliche Erträge					4.756.898	0	4.756.898	4.737.265	0	4.737.265
10 = ordentliche Erträge					155.624.592	0	155.624.592	158.081.937	0	158.081.937
14 - Bilanzielle Abschreibungen					-1.440.000	0	-1.440.000	-1.440.000	0	-1.440.000
15 - Transferaufwendungen					-59.411.559	0	-59.411.559	-60.481.256	0	-60.481.256
16 - Sonstige Aufwendungen					-133.290	0	-133.290	-149.132	0	-149.132
17 = ordentliche Aufwendungen					-60.984.849	0	-60.984.849	-62.070.388	0	-62.070.388
18 = Ordentliches Ergebnis					94.639.743	0	94.639.743	96.011.549	0	96.011.549
19 + Finanzerträge					4.352.741	326.672	4.679.413	4.357.877	355.746	4.713.623
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					-3.230.069	-171.050	-3.401.119	-3.362.168	-186.600	-3.548.768
21 = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)					1.122.672	155.622	1.278.294	995.709	169.146	1.164.855
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit					95.762.415	155.622	95.918.037	97.007.258	169.146	97.176.404
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbeziehungen					95.762.415	155.622	95.918.037	97.007.258	169.146	97.176.404
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					153.000	0	153.000	153.000	0	153.000
29 = Teilergebnis					95.915.415	155.622	96.071.037	97.160.258	169.146	97.329.404

keine Veränderungen

Teilfinanzplan Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Planung 2019	Planung 2020		Planung 2021			
					bisher	Veränderung Nachtrag	Gesamt inkl. Nachtrag	bisher	Veränderung Nachtrag	Gesamt inkl. Nachtrag
1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					3.209.802	0	3.209.802	3.209.802	0	3.209.802
5 Sonstige Investitionseinzahlungen					16.948.094	0	16.948.094	88.120	0	88.120
6 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					20.157.896	0	20.157.896	3.297.922	0	3.297.922
12 Sonstige Investitionsauszahlungen					0	-8.430.000	-8.430.000	0	0	0
13 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					0	-8.430.000	-8.430.000	0	0	0
14 Saldo aus Investitionstätigkeit					20.157.896	-8.430.000	11.727.896	3.297.922	0	3.297.922

keine Veränderungen

Teilergebnisplan Produkt 16.01.01

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Planung 2019	Planung 2020		Planung 2021	
						bisher	Veränderung Nachtrag	Gesamt inkl. Nachtrag	bisher
01	Steuern und ähnliche Abgaben	130.987.000	0	130.987.000	132.928.389	0	132.928.389	0	132.928.389
4011000	Grundsteuer A	36.000	0	36.000	36.000	0	36.000	0	36.000
4012000	Grundsteuer B	21.710.000	0	21.710.000	21.829.000	0	21.829.000	0	21.829.000
4013000	Gewerbesteuer	59.618.000	0	59.618.000	60.776.000	0	60.776.000	0	60.776.000
4021000	Gemeindeanteil Einkommen	35.263.000	0	35.263.000	35.792.389	0	35.792.389	0	35.792.389
4022000	Gemeindeanteil Umsatzsteuer	9.619.000	0	9.619.000	9.702.000	0	9.702.000	0	9.702.000
4031000	Vergnügungssteuer	800.000	0	800.000	800.000	0	800.000	0	800.000
4031100	Werbsteuer	24.000	0	24.000	24.000	0	24.000	0	24.000
4032000	Hundsteuer	445.000	0	445.000	445.000	0	445.000	0	445.000
4051000	Kompensationsleistungen	3.472.000	0	3.472.000	3.524.000	0	3.524.000	0	3.524.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.832.849	0	19.832.849	20.367.938	0	20.367.938	0	20.367.938
4111000	Schlüsseluweisung	17.930.183	0	17.930.183	18.378.438	0	18.378.438	0	18.378.438
4161000	Auflösung von Sonderposten	1.902.666	0	1.902.666	1.989.500	0	1.989.500	0	1.989.500
4181100	Erstattung Einheitslasten	0	0	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	46.345	0	46.345	46.845	0	46.845	0	46.845
4231100	Schuldendienst. Land, Z	46.345	0	46.345	46.845	0	46.845	0	46.845
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.500	0	1.500	1.500	0	1.500	0	1.500
4482030	Erstatt. v. 7380 Credit	1.000	0	1.000	1.000	0	1.000	0	1.000
4485030	Erstattung v. STL Credit	500	0	500	500	0	500	0	500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.756.898	0	4.756.898	4.737.265	0	4.737.265	0	4.737.265
4511000	Konzessionsabgabe RWE Gas	1.000	0	1.000	1.000	0	1.000	0	1.000
4511100	Konzessionsabgabe Stadtwerke	925.000	0	925.000	925.000	0	925.000	0	925.000
4511200	Konz.abgabe Enervie Vernetzt	2.900.000	0	2.900.000	2.900.000	0	2.900.000	0	2.900.000
4562100	Stundungs-/Verzugs-/Pro.zinsen	50.000	0	50.000	50.000	0	50.000	0	50.000
4562200	Zinsen Gewerbesteuernachforderung	300.000	0	300.000	300.000	0	300.000	0	300.000
4563000	Bürgschaftsprov. Stadtwerke	0	0	0	0	0	0	0	0
4563100	Bürgschaftsprov. STL	33.129	0	33.129	27.872	0	27.872	0	27.872
4563200	Bürgschaftsprov. Seniorenwohnheim	36.092	0	36.092	35.492	0	35.492	0	35.492
4563300	Bürgschaftsprov. MGR	45.890	0	45.890	44.990	0	44.990	0	44.990
4563400	Bürgschaftsprov. LfW	44.833	0	44.833	42.819	0	42.819	0	42.819
4563500	Bürgschaftsprov. KIMW	13	0	13	0	0	0	0	0
4563600	Bürgschaftsprov. EGC	310	0	310	79	0	79	0	79
4581010	Auflös. Wertber. Ford. PWB	0	0	0	0	0	0	0	0
4581013	Auflösung Wertberichtigung AdV	0	0	0	0	0	0	0	0
4583000	Abgang Sonderposten	0	0	0	0	0	0	0	0
4583010	Kapitalwertmind. Leibrenten	20.631	0	20.631	10.013	0	10.013	0	10.013
4591070	Nicht erstattungsfäh. Guthaben	0	0	0	0	0	0	0	0
4591080	Beendigung Niederschlagungen	400.000	0	400.000	400.000	0	400.000	0	400.000
10	= Ordentliche Erträge	155.624.592	0	155.624.592	158.081.937	0	158.081.937	0	158.081.937

keine Veränderungen

Teilergebnisplan Produkt 16.01.01

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Planung 2019	Planung 2020		Planung 2021	
						bisher	Veränderung Nachtrag	Gesamt inkl. Nachtrag	bisher
14	- Bilanzielle Abschreibungen								
5731000	Niederschlagung v. Forderungen					-1.440.000	0	-1.440.000	0
						-1.440.000	0	-1.440.000	0
15	- Transferaufwendungen								
5341000	Gewerbesteuerumlage					-59.411.559	0	-59.411.559	0
						-4.194.559	0	-4.194.559	0
5342000	Finanzierungsbet. Fonds					0	0	0	0
5374000	Kreisumlage					-53.960.000	0	-53.960.000	0
5399100	Krankenhausumlage					-1.257.000	0	-1.257.000	0
						-1.257.000	0	-1.257.000	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen								
5431180	Provision eiPay					-4.600	0	-4.600	0
5431190	Creditreform					-1.500	0	-1.500	0
5445200	Kapitalertragsteuer STL-GmbH					-3.165	0	-3.165	0
5445300	Kapitalertragsteuer LüWo					-15.825	0	-15.825	0
5445400	Kapitalertragsteuer Sparkasse					-88.200	0	-88.200	0
5473200	Abschreibung auf Forderungen					-88.200	0	-88.200	0
5473220	Wertberichtigung Forderungen Adv					0	0	0	0
5499070	Kassenheibr. Geldann. u. HV					0	0	0	0
5499500	Sonstige Aufwendungen					-20.000	0	-20.000	0
5499990	Kleinbetragsausbuchung					-20.000	0	-20.000	0
17	= Ordentliche Aufwendungen					-60.984.849	0	-60.984.849	-62.070.388
18	= Ordentliches Ergebnis					94.639.743	0	94.639.743	96.011.549
19	+ Finanzerträge					4.352.741	326.672	4.679.413	4.357.877
4615000	Zinsen LüWo					41.911	0	41.911	42.755
4615100	Zinsen Enervie					60.263	326.672	386.935	355.746
4617000	Zinsen von Kreditinstitute					10	0	10	10
4618000	Zinsen von übrigen Bereiche					10.557	0	10.557	10.112
4651100	Gewinnanteile STL-GmbH					20.000	0	20.000	20.000
4651200	Gewinnanteile LüWo					100.000	0	100.000	200.000
4651300	Eigenkapitalverzinsung SEL					3.563.000	0	3.563.000	3.528.000
4651400	Gewinnanteile Sparkasse					557.000	0	557.000	557.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					-3.230.069	-171.050	-3.401.119	-3.362.168
5517000	Zinsen für Kredite					-2.250.000	0	-2.250.000	0
5517050	Zinsen für Kredit ENERVIE					-6.500	-171.050	-177.550	-186.600
5517100	Zinsen für Kassenkredite					-550.000	0	-550.000	0
5517300	Zinsen "Gute Schule 2020"					-46.345	0	-46.345	0
5591000	Kreditbeschaffungskosten					-7.500	0	-7.500	0
5599000	Leibrenten					-69.724	0	-69.724	0
5599100	Zinsen Gewerbesteuererstattungen					-300.000	0	-300.000	0
5599200	Verwahrentgelt Sparkasse					0	0	0	0
21	= Finanzergebnis					1.122.672	155.622	1.278.294	995.709
									169.146
									1.164.855

keine Veränderungen

Teilergebnisplan Produkt 16.01.01

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Planung 2019	Planung 2020			Planung 2021		
						bisher	Veränderung Nachtrag	Gesamt inkl. Nachtrag	bisher	Veränderung Nachtrag	Gesamt inkl. Nachtrag
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit					95.762.415	155.622	95.918.037	97.007.258	169.146	97.176.404
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbeziehungen					95.762.415	155.622	95.918.037	97.007.258	169.146	97.176.404
27T	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					153.000	0	153.000	153.000	0	153.000
4811600	LV Grundsteuer					153.000	0	153.000	153.000	0	153.000
29T	= Teilergebnis					95.915.415	155.622	96.071.037	97.160.258	169.146	97.329.404
		keine Veränderungen									

**Übersicht
über die Entwicklung
des Eigenkapitals inklusive Nachtragsänderungen
(durch den Nachtrag geänderte Positionen sind dunkel hinterlegt)**

	in €					
	Ist 31.12.2016 1	Ansatz 2017 2	Ansatz 2018 3	Ansatz 2019 4	Ansatz 2020 5	Ansatz 2021 6
Allgemeine Rücklage	178.691.810	179.791.871	163.780.348	155.793.859	148.361.057	147.118.052
Sonderrücklage	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Ausgleichsrücklage	0	0	0	0	0	0
Jahresfehlbedarf/ Jahresüberschuss	1.409.911	-15.883.966	-7.855.508	-7.309.955	-1.120.105	556.125
Summe des Eigenkapitals zum 31.12.	180.201.721	164.007.904	156.024.840	148.583.904	147.340.952	147.774.177
Saldo aus Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage	6.910.015	-309.850	-127.556	-130.981	-122.847	-122.900

Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen inklusive Nachtragsänderungen
(durch den Nachtrag geänderte Positionen sind dunkel hinterlegt)

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Gesamtbetrag	2019	2020	2021	spätere Jahre
2017	3.484.678	1.629.839	1.854.839	0	0
2018 (inklusive Nachtrag)	18.872.056	7.118.378	10.663.678	1.090.000	0
Summe	22.356.734	8.748.217	12.518.517	1.090.000	0
Nachrichtlich: in der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen*	19.038.551	4.571.515	11.995.093	2.471.943	

Einzelauflistung der aus den Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsplanes 2018 voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen:

Auftrag	Maßnahme	Gesamtbetrag	2019	2020	2021	spätere Jahre
E 12010404	Brücke-West Planung und Bau	5.000	5.000	0	0	0
H 09010605	Barrierearme Erschl. Altstadt	75.418	37.709	37.709	0	0
H 09010606	Aufwertung Wilhelmstraße	260.226	130.113	130.113	0	0
H 09010607	Umsetzung dez. Spielleitplan	23.922	11.961	11.961	0	0
H 09010609	Aufw. Burgspielplatz Luisenstr.	15.790	7.895	7.895	0	0
H 09010615	Neubau Musikschule	4.100.000	1.575.000	1.575.000	950.000	0
H 09010618	Energ./Barr.armut Alte Rathausstr.	1.000.000	900.000	100.000	0	0
H 09010624	Energ./Barr.armut Bücherei	72.500	72.500	0	0	0
H 12010407	Zum Weißen Pferd	745.000	745.000	0	0	0
H 12010413	Brücke Schiefe Ahelle	20.000	20.000	0	0	0
I 02010101	Ausbau Warnsysteme	315.000	105.000	105.000	105.000	0
I 12010103	Ersatz Parkleitsystem	200.000	200.000	0	0	0
I 12010405	Parkplatz Jahnplatz	330.000	330.000	0	0	0
I 12010406	GW Ortsdurchf. Brüninghausen	561.000	280.000	246.000	35.000	0
I 12010409	Brücke Wigglinghauser Straße	15.000	15.000	0	0	0
I 12010410	Brücke Kattendieck	163.000	143.000	20.000	0	0
I 14010104	Gewässerrenaturierung Elspe	733.500	733.500	0	0	0
I 14010105	Gewässerrenat. Honseler Bach	394.200	394.200	0	0	0
J 01090102	Erwerb Software über 410 €	90.000	90.000	0	0	0
J 01090103	Erwerb Hardware über 410 €	150.000	150.000	0	0	0
J 01100502	Allgemeiner Grunderwerb	100.000	100.000	0	0	0
J 06020204	Spielplatz Honseler Bruch	317.000	317.000	0	0	0
J 12010405	Brücke Zum Weißen Pferd	180.000	180.000	0	0	0
J 12010408	Planungskosten KAG-Maßn.	85.500	85.500	0	0	0
J 12010413	Bahnhofsallee Gehweg Ladenzeile	40.000	40.000	0	0	0
J 16010102	Darlehen an ENERVIE	8.430.000	0	8.430.000	0	0
Y 03010101	Gute Schule - Ausstatt. Wefelshohl	450.000	450.000	0	0	0
Summe		18.872.056	7.118.378	10.663.678	1.090.000	0

Auflistung der den voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen gegenüberstehenden Einzahlungen:

Auftrag	Maßnahme	Gesamtbetrag	2019	2020	2021	spätere Jahre
E 12010404	Brügge-West Planung und Bau	4.500	4.500	0	0	0
H 09010605	Barrierearme Erschl. Altstadt	60.334	30.167	30.167	0	0
H 09010606	Aufwertung Wilhelmstraße	208.180	104.090	104.090	0	0
H 09010607	Umsetzung dez. Spielleitplan	19.138	9.569	9.569	0	0
H 09010609	Aufw. Burgspielplatz Luisenstr.	12.632	6.316	6.316	0	0
H 09010615	Neubau Musikschule	3.560.000	1.260.000	1.540.000	760.000	0
H 09010618	Energ./Barr.armut Alte Rathausstr.	800.000	720.000	80.000	0	0
H 09010624	Energ./Barr.armut Bücherei	58.000	58.000	0	0	0
H 12010407	Zum Weißen Pferd	560.000	560.000	0	0	0
I 14010104	Gewässerrenaturierung Elspe	660.150	660.150	0	0	0
I 14010105	Gewässerrenat. Honselers Bach	354.750	354.750	0	0	0
Summe		6.297.684	3.767.542	1.770.142	760.000	0