



Quelle: Flecken Copenbrügge

FLECKEN COPPENBRÜGGE

**Produktorientierter
doppischer
Haushaltsplan 2017**

Stand: 16.12.2016

Inhaltsverzeichnis

Statistische Angaben.....	7
Vorbericht.....	15
Rückblick auf das Haushaltsjahr 2015.....	21
Überblick über das Haushaltsjahr 2016.....	27
Ausblick auf das Haushaltsjahr 2017.....	29
Entwicklung des Ergebnishaushalts.....	32
Entwicklung des Finanzhaushaltes.....	61
Laufende Verwaltungstätigkeit.....	61
Investitionstätigkeit 2017.....	63
Geplante Investitionen für Folgejahre.....	66
Verpflichtungsermächtigungen.....	67
Entwicklung des Vermögens.....	67
Finanzierungstätigkeit.....	68
Schuldenentwicklung.....	72
Liquiditätsentwicklung.....	74
Entwicklung der Rückstellungen.....	75
Eigenkapitaletwicklung.....	76
Anpassungsbedarf aufgrund des Demografischen Wandels.....	77
Interkommunale Zusammenarbeit.....	81
Schlussbemerkungen.....	82
Haushaltssatzung 2017.....	83
Investitionsprogramm.....	85
Kontengruppenerläuterungen.....	89
Haushalts-/Budgetvermerke.....	93
Budgetübersicht.....	97
Übersicht Produktgruppen.....	101
Gesamtplan bestehend aus.....	109
P Flecken Copenbrügge Gesamtergebnishaushalt.....	111
P Flecken Copenbrügge Gesamtfinanzhaushalt.....	112
A Haupt- und Bürgeramt.....	114
P1111 Gemeindeorgane und Verwaltungsführung.....	116
P1112 Personalmanagement.....	118
P1113 Allgemeiner Service für die gesamte Verwaltung.....	120
P1211 Statistik und Wahlen.....	122
P2111 Grundschulen.....	124
P2411 Schülerbeförderung.....	126
P2441 Kreisschulbaukasse.....	128

P2711 Volkshochschule	129
P2721 Öffentliche Bücherei.....	131
P2811 Heimat- und sonstige Kulturpflege.....	133
P3622 Kinder- und Jugendherholung	135
P3651 Tageseinrichtungen für Kinder	137
P3661 Einrichtungen der Jugendarbeit.....	139
P3675 Erziehungs-, Jugend- u. Familienberatungsstellen.....	141
P4211 Förderung des Sports	143
P5751 Tourismusförderung.....	145
P1221 Öffentliche Sicherheit und Ordnung.....	147
P1222 Bürgerbüro.....	149
P1223 Standesamt	151
P1261 Freiwillige Feuerwehr	153
P1281 Katastrophenschutz	155
P3119 Verwaltung der Sozialhilfe.....	156
P3125 Leistungen zur Eingliederung von Arbeitssuchenden.....	158
P3131 Leistungen in besonderen Fällen.....	160
P4141 Maßnahmen der Gesundheitspflege.....	162
P5733 Märkte	164
B Finanzverwaltung.....	166
P1114 Finanzverwaltung und Rechnungswesen	168
P1115 Gemeindekasse	170
P1116 Grundstücksverwaltung.....	172
P5221 Wohnbauförderung	174
P5351 Kombinierte Versorgungsunternehmen	176
P5551 Forstwirtschaftliche Unternehmen	178
P5711 Wirtschaftsförderung.....	180
P6111 Steuern.....	182
P6112 Allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen.....	184
P6121 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft.....	186
C Bauverwaltung.....	188
P4241 Sportplätze	190
P4242 Freibad	192
P4243 Hallenbad	194
P5111 Räumliche Planung und Entwicklung.....	196
P5222 Eigener Wohnungsbau.....	198
P5311 Elektrizitätsversorgung.....	200
P5331 Wasserversorgung.....	202
P5371 Abfallwirtschaft.....	204
P5381 Abwasserbeseitigung.....	206

P5411 Gemeindestraßen, Wege und Plätze	208
P5451 Straßenreinigung/Winterdienst	210
P5452 Straßenbeleuchtung	212
P5511 Öffentliche Grünanlagen	214
P5521 Wasserläufe und Wasserbau	216
P5531 Friedhofs- und Bestattungswesen	218
P5552 Feld-, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege	220
P5731 Betriebshof	222
P5732 Dorfgemeinschaftshäuser	224
Teilfinanzhaushalt Teil D Darstellung der investiven Maßnahmen	227
Stellenplan	235
Übersicht Ergebnishaushalt	243
Übersicht Finanzhaushalt	245
Übersicht Verpflichtungsermächtigungen	247
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	249
Haushaltssicherungskonzept	251
Umsetzung der Haushaltssicherungsmaßnahmen in den Vorjahren	253
Haushaltssicherungsbericht 2016	255
Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes	262
Beteiligungsberichte	268

Statistische Angaben

Gesamtfläche Flecken Copenbrügge

89,81 km²

Einwohnerentwicklung

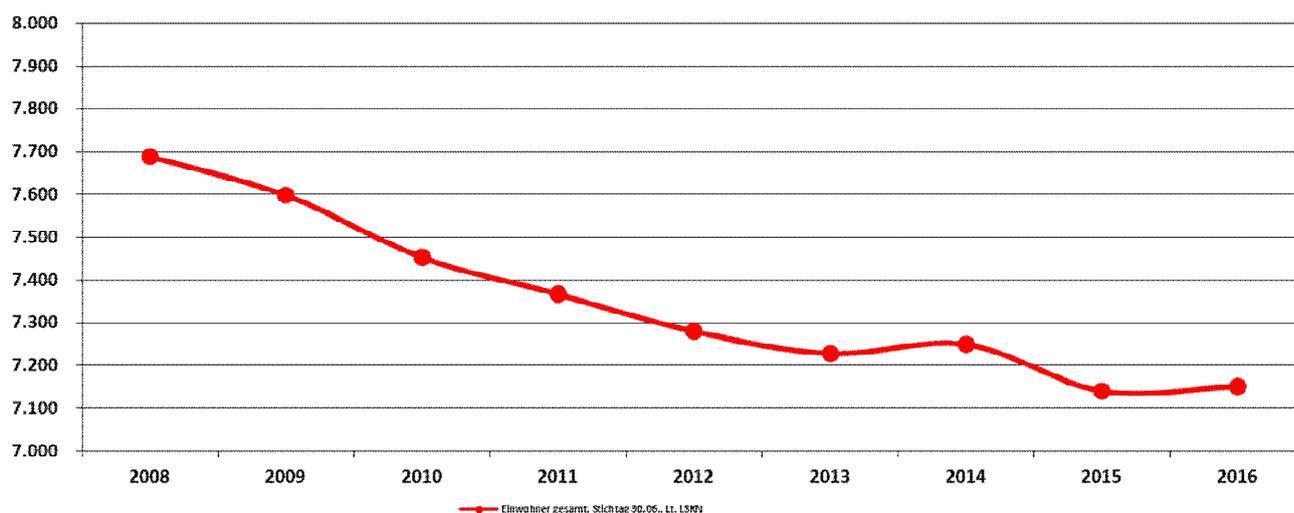
Amtliche Fortschreibung des Nieders. Landesamt für Statistik

Bevölkerungsveränderung vom 30.06.2008 bis 30.06.2016, Stichtag 30.06. jeden Jahres

2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016*
7.688	7.598	7.453	7.367	7.280	7.229	7.250	7.186	

Basis Zensus 2011

*Datenstand 31.12.2015, da am 09.11.2016 beim LSN noch keine aktuellen Daten für den 30.06.2016 online waren!



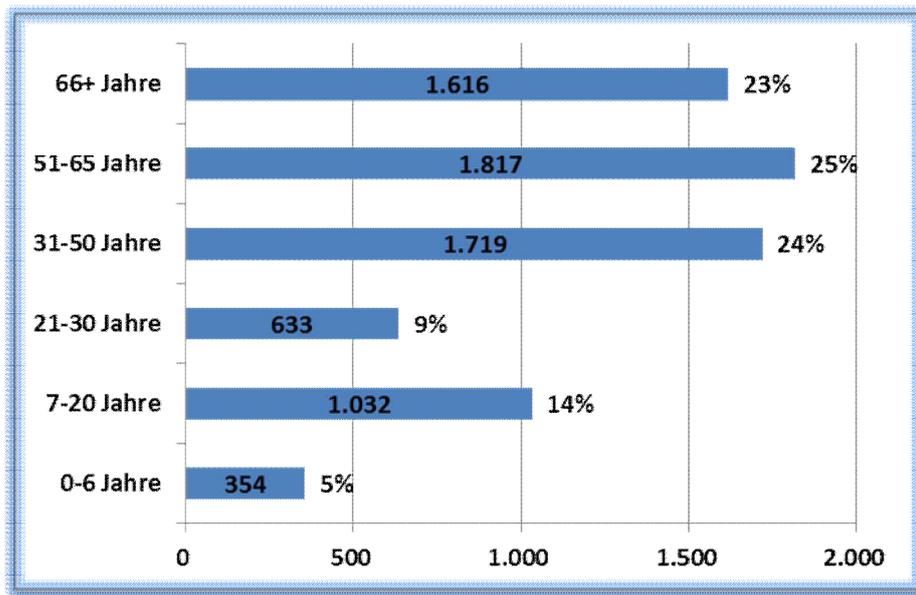
Einwohnerzahl

Einwohner nach eigener Fortschreibung (Stand **01.11.2016**)

	Einwohner je Ortsteil 2015	Einwohner je Ortsteil 2016	Einwohner je Ortsteil Differenz 2015-2016
Ortschaft Copenbrügge			
Ortsteil Copenbrügge	2.214	2.245	+31
Ortsteil Dörpe	357	343	-14
Ortsteil Marienau	754	751	-3
Ortschaft Bisperode			
Ortsteil Behrensen	359	347	-12
Ortsteil Bessingen	322	317	-5
Ortsteil Bisperode	1.306	1.279	-27
Ortsteil Diedersen	472	447	-25
Ortsteil Harderode	349	350	+1

Ortschaft Brännighausen

Ortsteil Bäntorf	106	110	+4
Ortsteil Brännighausen	483	481	-2
Ortsteil Herkensen	323	325	+2
Ortsteil Hohnsen	176	176	0
	7.221	7.171	-50



Bevölkerungspyramide EMA 01.11.2016

Geburten, Sterbefälle sowie Zu- und Wegzüge

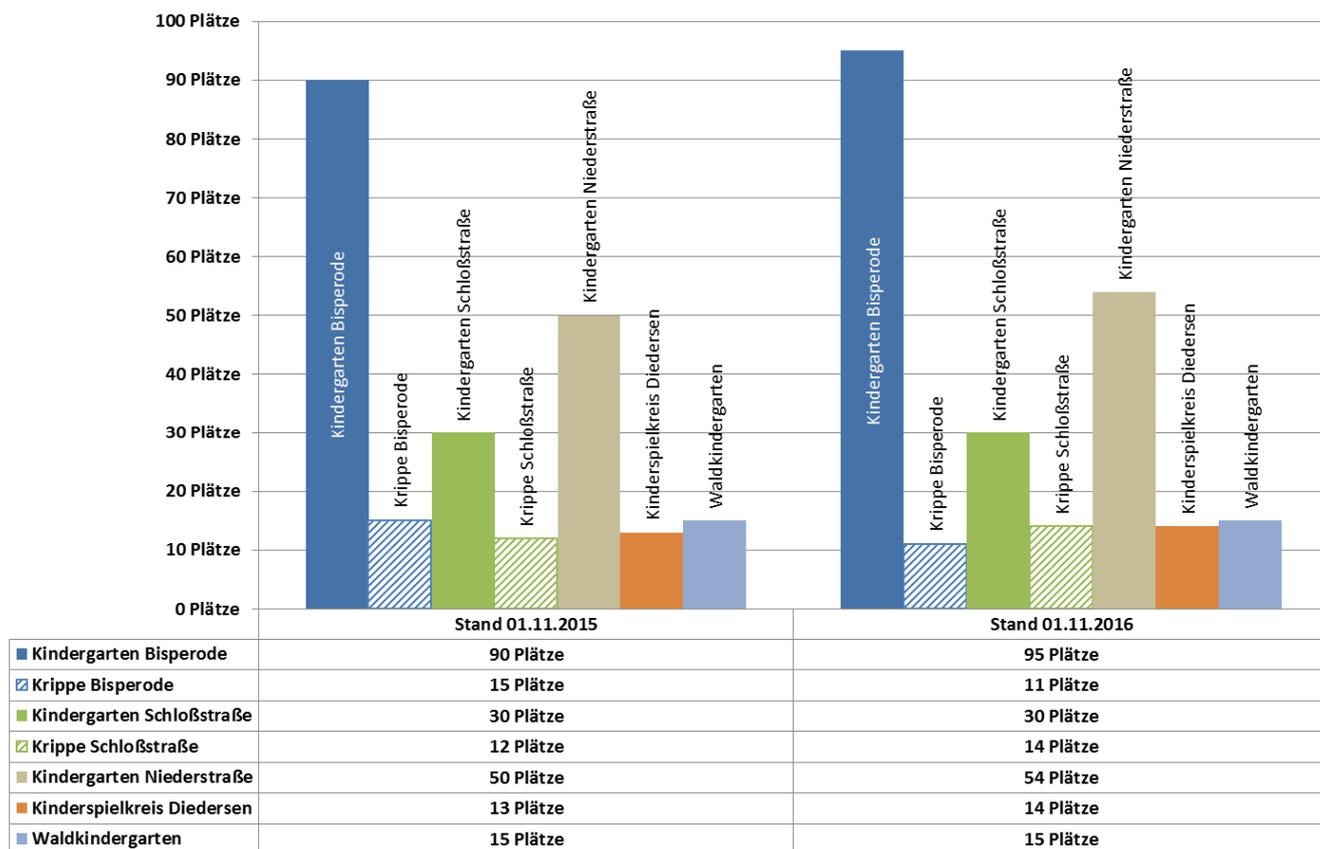
jeweils im Zeitraum vom 01.01. bis 31.12. der Jahre 2008 bis 2016

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016*
Geburten	52	48	55	36	41	55	42	34	39
Sterbefälle	88	77	83	85	72	93	97	78	90
Zuzüge	296	308	273	328	314	389	454	392	402
Wegzüge	333	384	358	377	360	378	466	323	401
Veränderung im Jahr	-73	-105	-111	-98	-77	-27	-67	+25	-50

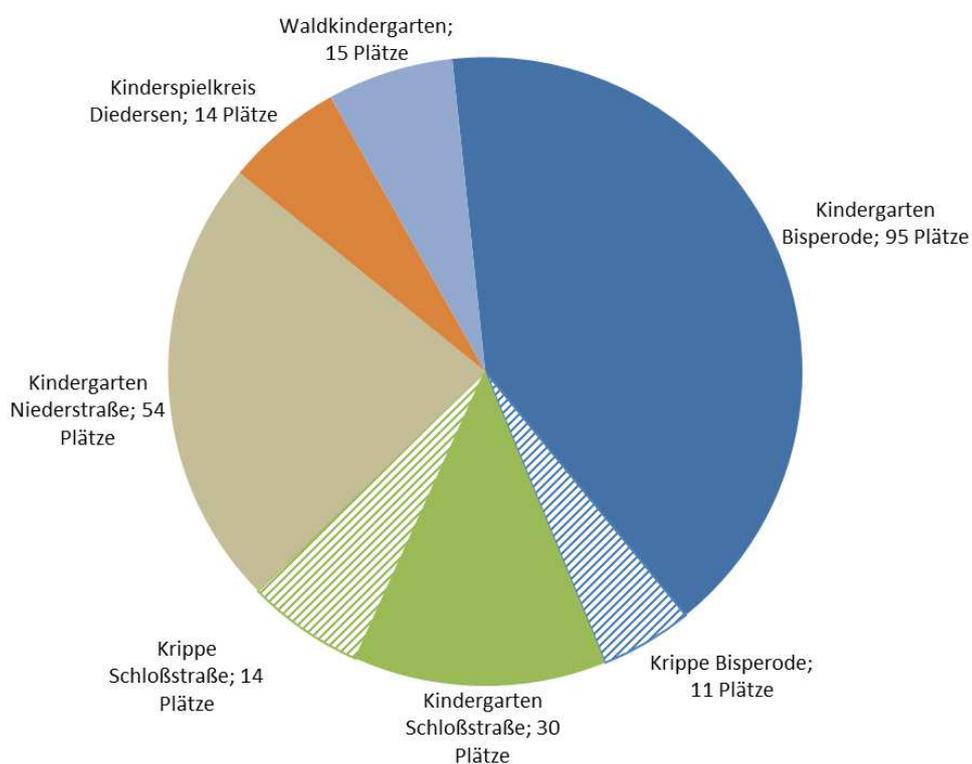
* Datenstand 01.11.2016 lt. Einwohnermeldeamt

Zahl der Kindergartenkinder

(Stand: 01.11.2016)



Belegte Plätze in den einzelnen Einrichtungen 2016



Zahl der Schulkinder im Schuljahr 2016/2017

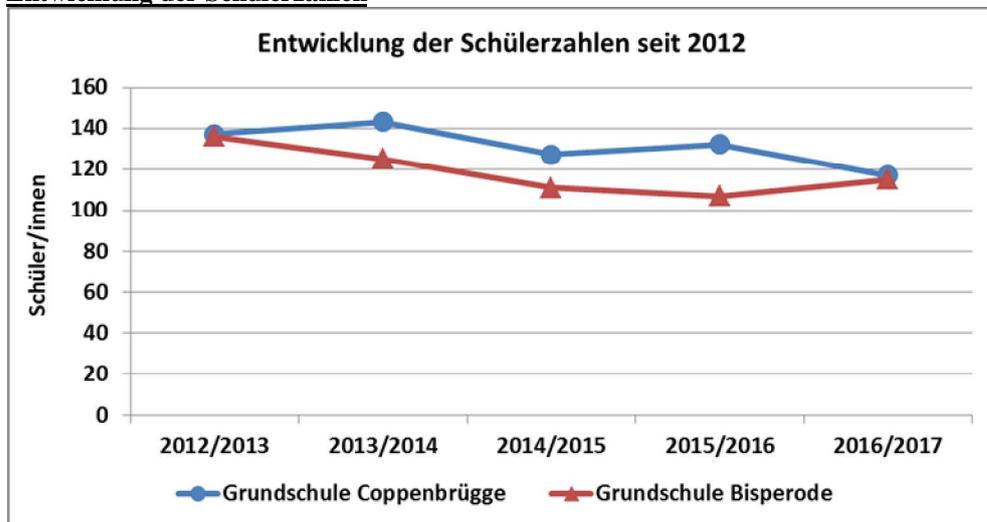
(Stand: 01.11.2016)

Grundschule Coppenbrügge 117

Grundschule Bisperode 115

Insgesamt: 232

Entwicklung der Schülerzahlen

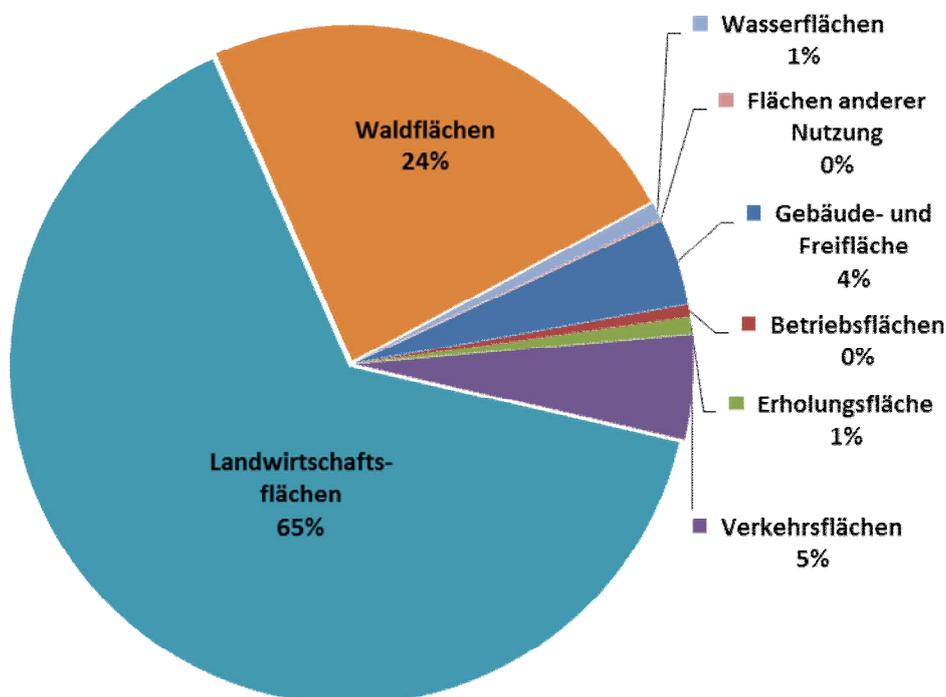


Flächen der tatsächlichen Nutzung

Flecken Copenbrügge im Vergleich Niedersachsen

Quelle: LSN; Stand: 31.12.2015

Nutzungsart	Flecken Copenbrügge		Niedersachsen
	in ha	in %	in %
Gebäude- und Freifläche	372	4,1	7,5
<i>davon Wohnfläche</i>	238	2,7	4,2
<i>davon Gewerbe- und Industriefläche</i>	31	0,3	0,9
Betriebsflächen	51	0,6	0,7
<i>davon Abbauland</i>	43	0,5	0,5
Erholungsflächen	74	0,8	1,0
<i>davon Grünanlage</i>	61	0,7	0,6
Verkehrsflächen	449	5,0	5,2
<i>davon Straßen, Wege, Plätze</i>	356	4,0	4,3
Landwirtschaftsflächen	5.822	64,8	59,8
Waldflächen	2.134	23,8	22,1
Wasserflächen	70	0,8	2,3
Flächen anderer Nutzung	9	0,1	1,4
<i>davon Friedhöfe</i>	7	0,1	0,1
Gesamtfläche	8.981	100,0	100,0



**Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Wohn- und Arbeitsort
und Pendler über verschiedene Grenzen in Niedersachsen (Gebietsstand: 1.1.2015)**

Überschrittene Grenze: Insgesamt*

Geschlecht: Insgesamt*

Stichtag: 30.06.2015*

Niedersachsen Statistische Region* Kreis*, Große Stadt* Einheits-/Samtgem.* Mitgliedsgemeinde*	Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte					
	am Arbeitsort	wohnt und arbeitet am Ort	Einpendler	Auspendler	Pendler- saldo	am Wohnort
	1	2	3	4	5	6
252004 Coppenbrügge, Flecken	1694	478	1216	2020	-804	2498

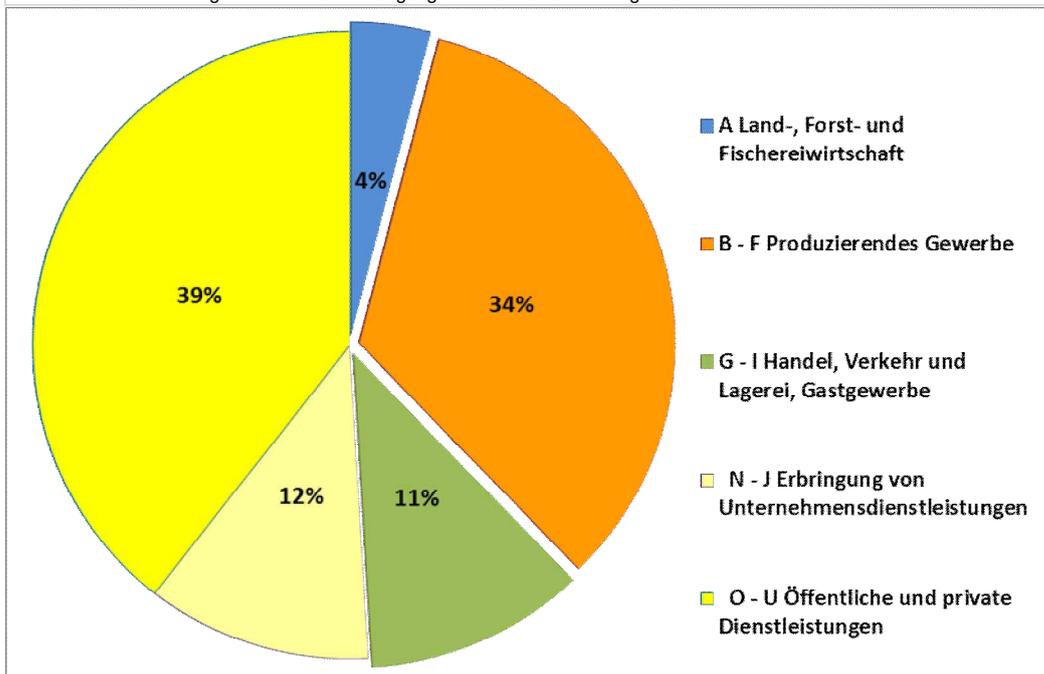
Quelle LSN: Auswertungen aus der Beschäftigungsstatistik der Bundesagentur für Arbeit.

Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort in Niedersachsen (Gebietsstand: 1.1.2015)

Quelle: LSN; Stand 30.06.2015

Niedersachsen Statistische Region* Kreis*, Große Stadt* Einheits-/Samtgem.* Mitgliedsgemeinde* ----- Wirtschaftsbereiche (8)	Beschäftigte am Arbeitsort							
	insgesamt		männlich			weiblich		
	Anzahl	Insg. = 100	Anzahl	Insg. = 100	%	Anzahl	Insg. = 100	%
	1	2	3	4	5	6	7	8
252004 Coppenbrügge, Flecken								
A - Z Alle Wirtschaftsbereiche (einschl.o.Angabe)	1694	100,0	863	50,9	100,0	831	49,1	100,0
darunter:								
A Land-, Forst- und Fischereiwirtschaft	69	4,1	52	75,4	6,0	17	24,6	2,0
B - F Produzierendes Gewerbe	571	33,7	479	83,9	55,5	92	16,1	11,1
G - I Handel, Verkehr und Lagerei, Gastgewerbe	191	11,3	102	53,4	11,8	89	46,6	10,7
J - U Sonstige Dienstleistungen	863	50,9	230	26,7	26,7	633	73,3	76,2
N - J Erbringung von Unternehmensdienstleistungen	195	11,5	80	41,0	9,3	115	59,0	13,8
O - U Öffentliche und private Dienstleistungen	668	39,4	150	22,5	17,4	518	77,5	62,3
Z Ohne Angabe	-	-	-	-	-	-	-	-

Quelle LSN: Auswertungen aus der Beschäftigungsstatistik der Bundesagentur für Arbeit.



Steuerhebesätze in Coppenbrügge ab 1975

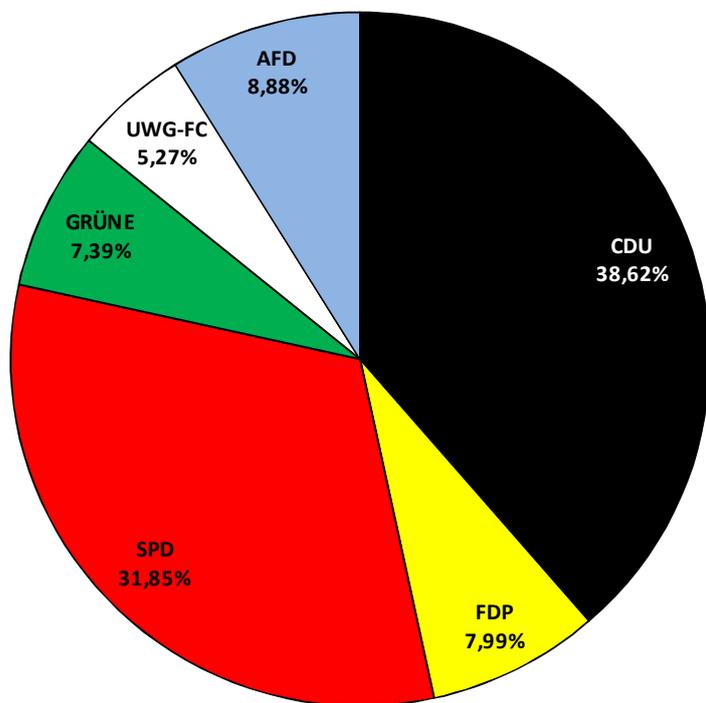
Rechnungsjahre	Gewerbesteuer	Grundsteuer A	Grundsteuer B
	v.H.	v.H.	v.H.
1975 - 1979	300	260	230
1980 - 1993	290		
1994 - 1996		300	280
1997 - 2008	320		310
2009 - 2012		330	
2013 - 2014		350	
2015 - 2016	360	370	

Steuer bzw. Gebühr	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Hundesteuer (jährlich)							
- 1. Hund	36,00 €	48,00 €	60,00 €	60,00 €	60,00 €	60,00 €	60,00 €
- 2. Hund	72,00 €	81,00 €	90,00 €	90,00 €	90,00 €	90,00 €	90,00 €
- jeder weitere Hund	90,00 €	105,00 €	120,00 €	120,00 €	120,00 €	120,00 €	120,00 €
- gefährliche Hunde	600,00 €	600,00 €	600,00 €	600,00 €	600,00 €	600,00 €	600,00 €
Vergnügungssteuer (monatlich)							
Geräte mit Gewinnmöglichkeit bei Aufstellung in Gaststätten, Kantinen oder ähnlichen Räumen	40,00 €	40,00 €	40,00 €	40,00 €	40,00 €	40,00 €	40,00 €
Wassergebühr (inkl. 7 % MWSt)							
- Verbrauchsgebühr (je cbm - brutto)	1,65 €	1,65 €	1,65 €	1,65 €	1,82 €	1,82 €	1,82 €
- Grundgebühr (je Zähler/Monat - brutto)	4,21 €	4,21 €	4,21 €	4,21 €			
QN bis 2,5					7,00 €	7,00 €	7,00 €
QN bis 6,0					11,00 €	11,00 €	11,00 €
QN bis 10,0					20,00 €	20,00 €	20,00 €
QN bis 15,0					30,00 €	30,00 €	30,00 €
QN über 15,0					65,00 €	65,00 €	65,00 €
Abwassergebühr							
- Verbrauchsgebühr (je cbm)	3,15 €	3,15 €	3,15 €	3,15 €	3,15 €	3,45 €	3,45 €
- Grundgebühr (je Zähler/Monat)	5,85 €	5,85 €	5,85 €	5,85 €	5,85 €	7,00 €	7,00 €
Fäkalschlambeseitigung							
aus Hauskläranlagen (je cbm)	46,80 €	46,80 €	46,80 €	46,80 €	69,96 €	69,96 €	69,96 €
Kindergartengebühren (monatlich)	<u>ab 01.08.</u>	<u>ab 01.08.</u>	<u>ab 01.08.</u>	<u>ab 01.01.</u>	<u>ab 01.01.</u>	<u>ab 01.01.</u>	<u>ab 01.01.</u>
Betreuungszeit 4 Stunden täglich	85,00 €	95,00 €	98,50 €	98,50 €	98,50 €		
für unter 3-Jährige						140,00 €	140,00 €
für über 3-Jährige						106,00 €	106,00 €

Ergebnisse der Gemeinderatswahl vom 11. September 2016 im Flecken Copenbrügge

Quelle: Hauptamt, Flecken Copenbrügge

	Stimmen	%	
Wahlberechtigte	6.004	100,00%	
Wahlbeteiligung	3.803	63,34%	
Ungültige Stimmzettel	68	1,79%	
Gültige Stimmzettel	3.735	98,21%	
Gültige Stimmen	10.793	100,00%	
			Sitze
CDU	4.168	38,62%	8
FDP	862	7,99%	2
SPD	3.438	31,85%	6
GRÜNE	798	7,39%	1
UWG-FC	569	5,27%	1
AFD	958	8,88%	2
Gültige Stimmen	10.793	100,00%	20



Zusammensetzung Gemeinderat des Flecken Copenbrügge

Gruppen/Fraktionen	Mitgliederzahl
CDU/FDP-Gruppe	10
SPD/Grüne/UWG-FC-Gruppe	8
AfD-Fraktion	2
Summe	20

Die Mehrheitsgruppe im Gemeinderat bilden CDU und FDP.

Vorbericht

zum Haushaltsplan 2017 des Flecken Coppenbrügge

01. Vorbemerkung
02. Neues Kommunales Rechnungswesens (NKR)
03. Aufbau des Haushaltsplanes
04. Allgemeines zur Haushalts- und Finanzlage
 - a) Rückblick auf das Haushaltsjahr 2015
 - b) Überblick über das Haushaltsjahr 2016
 - c) Ausblick auf das Haushaltsjahr 2017
 1. Entwicklung des Ergebnishaushaltes
 2. Entwicklung des Finanzhaushaltes
05. Anpassungsbedarf aufgrund des Demografischen Wandels
06. Interkommunale Zusammenarbeit
07. Schlussbemerkungen

01. Vorbemerkungen

Im Rahmen der Novelle des Kommunalverfassungsrechtes (NKomVG) wurden auch Regelungen des kommunalen Haushaltsrechtes neu gefasst. Die bisherige Haushalts- und Kassenverordnung (GemHKVO) wird zum 01.01.2017 durch die neue Kommunalhaushalts- und –kassenverordnung, (KomHKVO) ersetzt, welche die neuen gesetzlichen Regelungen berücksichtigt.

Gemäß § 63 Abs. 4 des derzeit vorliegenden Entwurfes der KomHKVO können für das Haushaltsjahr 2017 die Vorschriften der GemHKVO weiterhin, auch in Teilen, angewendet werden. Diese Übergangsregelung nimmt der Flecken Coppenbrügge für das Haushaltsjahr 2017 in Anspruch. Zur Haushaltsplanaufstellung 2017 war das neue Gesetz noch nicht beschlossen, demzufolge standen u. a. entsprechende Muster seitens des EDV-Dienstleisters noch nicht zur Verfügung. Einige neue Anforderungen insbesondere an den Vorbericht werden jedoch bereits berücksichtigt.

Der als Anlage zum Haushaltsplan verbindlich vorgeschriebene Vorbericht (§ 1 GemHKVO) dient vor allem dazu, die politischen Gremien, die Öffentlichkeit und die Aufsichtsbehörde über die Finanzlage der Gemeinde zu informieren.

Nach § 6 GemHKVO (KomHKVO) hat der Vorbericht einen Überblick über die Entwicklung und den Stand der Haushaltswirtschaft zu geben. Er enthält eine wertende Analyse der finanziellen Lage und ihrer voraussichtlichen Entwicklung.

Im Vorbericht sollen insbesondere dargestellt werden:

1. *die Entwicklung*
 - a) *der Erträge aus den einzelnen Steuerarten und ähnlichen Abgaben*
 - b) *der Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen*
 - c) *der Aufwendungen aus einzelnen Steuerbeteiligungen und allg. Umlagen*
 - d) *der weiteren wichtigen Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen*
 - e) *des Vermögens, der Schulden einschl. der Liquiditätskredite, der Rückstellungen und des Bestandes an liquiden Mitteln sowie*
 - f) *des Gesamtergebnisses unter Berücksichtigung der Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren*
 - g) *der Nettoposition*

in den beiden dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahren sowie die voraussichtliche Entwicklung im Haushaltsjahr und in den drei folgenden Jahren,

2. *die Finanzierung der im Haushaltsjahr geplanten Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen und die finanziellen Auswirkungen dieser Maßnahmen auf die folgenden Jahre*
3. *die vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die zur Finanzierung verwendbaren Zahlungsüberschüsse aus laufender Verwaltungstätigkeit des Finanzhaushaltes und die davon vorrangig für eine Abbau von Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten zu verwendenden Mittel*
4. *die wesentlichen Abweichungen des Haushaltsplanes von der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung und den Zielvorgaben des Vorjahres*
5. *im Fall der Notwendigkeit eines Haushaltssicherungskonzeptes die Verwirklichung der dazu vorgesehenen Maßnahmen im Haushaltsplan und*
6. *der Anpassungsbedarf bei den Einrichtungen sowie Auswirkungen auf den Haushalt der Kommune aufgrund der auch aus der Bevölkerungsstatistik zu schließenden künftigen Entwicklung der Kommune*

Der nachfolgende Vorbericht enthält die notwendigen Angaben und Informationen in konzentrierter Form. In ihm sind schwerpunktmäßig und kurzgefasst alle wichtigen Positionen des Haushaltsplanes und die eingetretenen bzw. zu erwartenden Änderungen dargestellt und erläutert.

Im Vorbericht enthalten sind eine Reihe tabellarischer und graphischer Darstellungen, die durch den Textteil näher erläutert werden. Der Vergleich zu den vorangegangenen Jahren gibt die Möglichkeit, die Entwicklung des Haushaltsvolumens und den allgemeinen Deckungsmitteln besser zu erkennen.

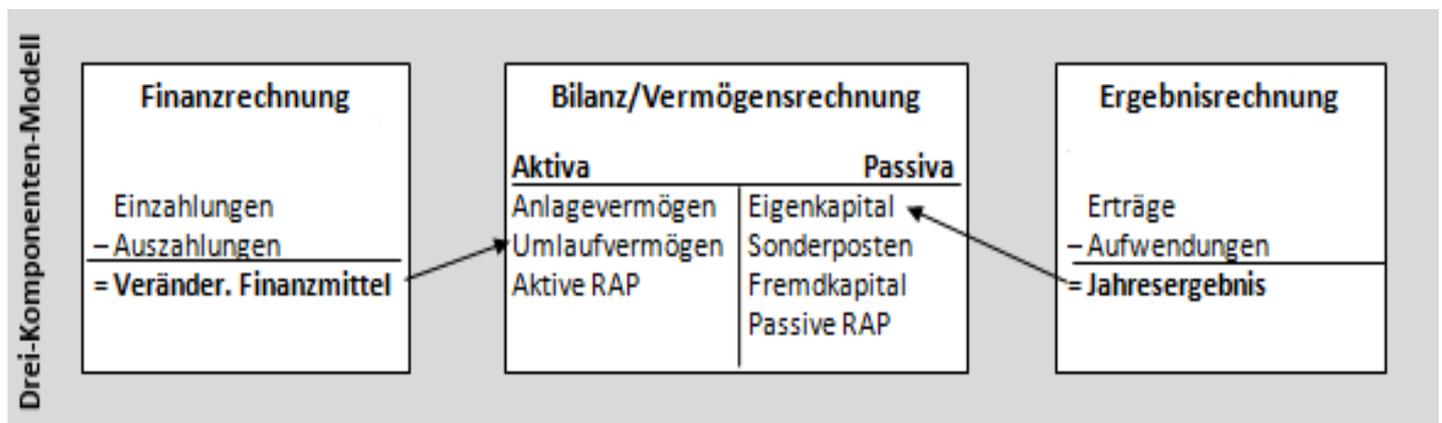
Bei den Vergleichszahlen handelt es sich bis für das Haushaltsjahr 2015 um die vorläufigen Rechnungsergebnisse und für die Haushaltsjahre 2016 bis 2020 um die Haushaltsplanansätze.

02. Neues Kommunales Rechnungswesens (NKR)

Der Haushalt des Flecken Copenbrügge basiert seit 01.01.2011 auf den Regelungen des **Neuen Kommunales Rechnungswesens** (sog. Doppik). Die Doppik ist ein System der doppelten Buchführung und ähnelt dem kaufmännischen Rechnungswesen. Es wurden jedoch zahlreiche Anpassungen an die Besonderheiten der Kommunen vorgenommen.

Das neue Rechnungswesen besteht im Wesentlichen aus drei Komponenten. Neben der Vermögensrechnung in Form der Bilanz wird im **Haushaltsplan** zwischen **Ergebnis-** und **Finanzhaushalt** unterschieden.

„Drei-Komponenten-Modell“:



1. Die **Vermögensrechnung/Bilanz** als stichtagsbezogener Nachweis für das Vermögen und dessen Finanzierung wird jeweils zum Jahresabschluss erstellt.
2. Der **Ergebnishaushalt** beinhaltet die Aufwendungen und Erträge des Haushaltsjahres und ist somit wichtigster Bestandteil des neuen kommunalen Haushaltes.
3. Der **Finanzhaushalt** beinhaltet alle Ein- und Auszahlungen und damit die Finanzierung aller Investitionen.

Die Planungsinstrumente sind der **Ergebnishaushalt** und der **Finanzhaushalt**.

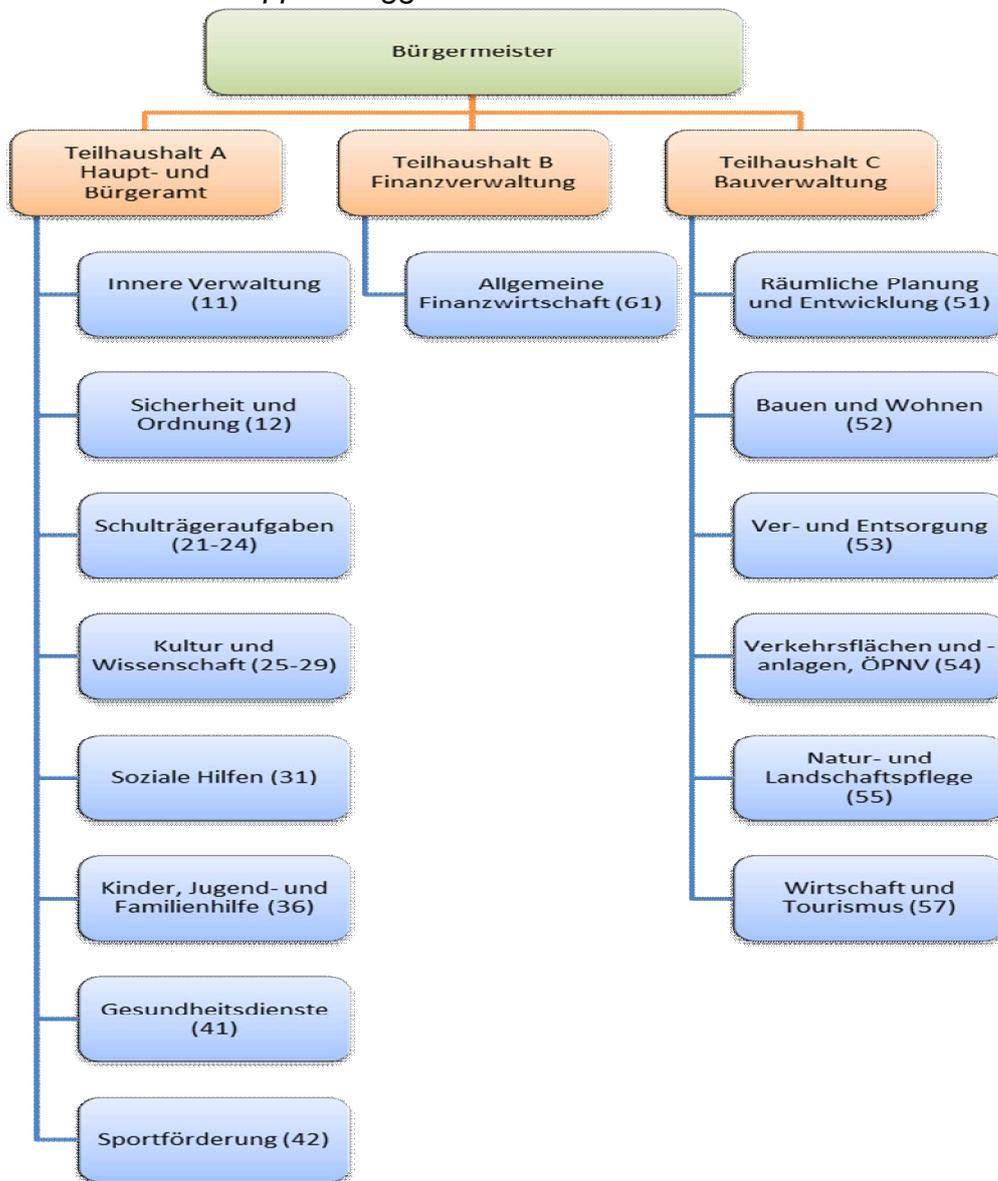
Die Umstellung ist im Hinblick auf die weiterhin sehr angespannte Haushaltssituation als Chance zu sehen, die einzelnen **Produkte** des Flecken Copenbrügge kritisch im Hinblick auf Nutzen und Kosten zu überprüfen. Verbesserungen in der Transparenz und Steuerungen sollen es ermöglichen, die angebotenen Leistungen der tatsächlichen Nachfrage anzupassen. Von Vorteil ist die klare Zuordnung der Aufwendungen und Erträge zum entsprechenden Haushaltsjahr im Ergebnishaushalt.

Die Jahresabschlüsse des Flecken Copenbrügge sind bis einschließlich 2014 (inclusive der beiden zu erstellenden Gesamtabschlüsse 2012 und 2013) vom Rechnungsprüfungsamt (RPA) des Landkreises Hameln-Pyrmont geprüft. Der Jahresabschluss 2015 liegt dem RPA zur Prüfung vor. Damit lassen sich wichtige Erkenntnisse und Entwicklungstendenzen besser erfassen und Maßnahmen für eine entsprechende Steuerung sind zeitnaher umzusetzen.

03. Aufbau des Haushaltsplanes

Gemäß den Vorgaben des § 4 Abs. 1 Satz 2 GemHKVO wird der Haushaltsplan in drei **Teilhaushalte** gegliedert und entspricht somit der **Organisationsstruktur** der Verwaltung des Flecken Copenbrügge. Diese gliedert sich in die drei bestehenden Fachbereiche **Haupt- und Bürgeramt, Finanzverwaltung** und **Bauverwaltung** mit den entsprechenden verbindlich vorgeschriebenen Produktbereichen und insgesamt 50 Produkten (der Produktplan ist als Anlage beigefügt).

Organisationsstruktur Flecken Copenbrügge



Wie in § 4 Abs. 3 GemHKVO vorgesehen, wurden Produkte und Produktbereiche zu einer Bewirtschaftungseinheit (Budget) erklärt. Ebenfalls wurden produktübergreifend gleichartige Kostenarten zu Budgets zusammengefasst. Die Budgetgliederung ist in der Budgetübersicht dargestellt. Die Ansätze für Aufwendungen einschließlich der Haushaltsreste innerhalb eines Budgets sind entsprechend § 19 Abs. 1 GemHKVO gegenseitig deckungsfähig. Dieses gilt ebenso für die Auszahlungsansätze im Finanzhaushalt.

Im Haushaltsplan werden zusätzlich zu den Haushaltsansätzen Ziele und Produktbeschreibungen dargestellt. Zukünftig sind durch die geplante Einführung einer Kosten- und Leistungsrechnung Kennzahlen zu ermitteln, welche die Grundlage von weiterer Planung, Steuerung und Erfolgskontrolle bilden sollen.

04. Allgemeines zur Haushalts- und Finanzlage

In der Pressemitteilung zur Veröffentlichung der jährlichen Haushaltsprognose der kommunalen Spitzenverbände für die Jahre 2016 – 2019 heißt es zu aktuellen Finanzdaten:

„Die Finanzsituation vieler Kommunen hat sich ebenso wie die von Bund und Ländern im vergangenen Jahr verbessert. Auch in den kommenden drei Jahren hoffen die Städte, Landkreise und Gemeinden dank der Bundeshilfen insgesamt auf leichte Überschüsse. Allerdings erscheint die weitere Entwicklung eher fragil und von Risiken und Unwägbarkeiten begleitet. Zudem vergrößern sich die regionalen Unterschiede zwischen finanzstarken und strukturschwachen Kommunen weiter. ...Momentan können schon geringfügige Veränderungen einzelner wichtiger Rahmenbedingungen die Hoffnungen der Kommunen auf einen Finanzierungsüberschuss zunichtemachen. Zu nennen sind hier etwa die fiskalischen Unsicherheiten, die mit Flüchtlingszuzug und Integrationsaufgaben einhergehen. Die Kommunen arbeiten auch in den kommenden Jahren hart daran, Defizite zu vermeiden. Sie müssen aber darauf setzen können, dass insbesondere die Länder wesentliche Teile der kommunalen Mehrkosten übernehmen, die für die Integration entstehen. ...

Gute Durchschnittswerte dürfen aber nicht den Blick darauf verstellen, dass viele Städte, Landkreise und Gemeinden weiterhin mit großen Defiziten kämpfen müssen und dass die kommunalen Finanzprobleme in bestimmten Ländern keineswegs aufgelöst sind. Vielerorts droht weiterhin eine Abwärtsspirale aus niedrigen Einnahmen, hohen Sozialausgaben und völlig unzureichenden Investitionen. Diese Problemlagen bestehen auch unabhängig vom Flüchtlingszuzug. ...

Weil den Kommunen das Geld für Investitionen fehlt, sinkt wiederum das Investitionsniveau auf Werte, die den Investitionsrückstand weiter anwachsen lassen. Bereits jetzt weist das KfW-Kommunalpanel einen problematischen Investitionsstau von 136 Milliarden Euro aus.“ ...

Die **Steuerschätzung** des „Arbeitskreises Steuerschätzung“ vom **Mai 2016** geht auch in den nächsten Jahren von einer stabilen Einnahmebasis für Bund, Länder und Gemeinden aus. Im laufenden Jahr 2016 wurde für den gemeindlichen Bereich ein Rückgang bei den reinen Gemeindesteuern von 1,0 % bundesweit prognostiziert.

In Niedersachsen werden die prognostizierten Verluste bei der Gewerbesteuer, die nicht konjunkturell begründet sondern infolge aktueller finanzgerichtlicher Rechtsprechung entstehen, durch steigende Erträge bei der Grunderwerbsteuer im Kommunalen Finanzausgleich kompensiert.

Diese Steuerschätzung bildet die Grundlage der derzeit angewendeten Orientierungsdaten für die Haushalts- und Finanzplanung. Insgesamt wird für die Kommunen in den Folgejahren ein stabiles Einnahmenniveau erwartet.

Auch die **aktuelle Steuerschätzung vom November 2016** geht weiterhin von einer stabilen Einnahmebasis aus. Der Arbeitskreis Steuerschätzung hat seine Prognose vom Mai 2016 im Wesentlichen bestätigt. In dem Ergebnis spiegeln sich die unverändert günstige gesamtwirtschaftliche Entwicklung in Deutschland, die robuste Inlandsnachfrage und die hohe Beschäftigung wieder. Davon profitieren Unternehmen und private Haushalte durch steigende Einkommen und Gewinne. Nach der aktuellen Prognose der Steuerschätzer werden die Steuereinnahmen insgesamt im Jahr 2016 um 4,3 Mrd. € höher ausfallen. Für den Bund ergeben sich dabei Mehreinnahmen von 1,4 Mrd. € und für die Länder von 3,2 Mrd. €. Die Einnahmen der Gemeinden liegen um 0,7 Mrd. € höher.

Fazit:

Der Hauptgeschäftsführer des Deutschen Städte- und Gemeindebundes, Dr. Gerd Landsberg, sagte u.a. zu den vorgestellten Zahlen der Steuerschätzung: „Die Zahlen der Steuerschätzung sind erfreulich, stellen allerdings keine Entwarnung für die kommunalen Haushalte dar. Im Gegenteil, zwar steigen die gemeindlichen Steuereinnahmen weiter an, doch wird der Aufwuchs bei den Ausgaben für soziale Leistungen spürbar stärker sein, während auf der anderen Seite die kommunalen Sachinvestitionen seit Jahren stagnieren.“

Die Städte und Gemeinden fordern seit Jahren eine Reform der öffentlichen Finanzbeziehungen, die die Handlungsfähigkeit und Investitionsfähigkeit der öffentlichen Hand nachhaltig sichert. Das Altschuldenproblem muss gelöst werden. Die Zusage des Bundes, die Kommunen in Höhe von 5 Milliarden Euro im Jahr zu entlasten, muss umgesetzt werden, so dass alle Städte und Gemeinden erreicht werden.

In Anbetracht des enormen Investitionsrückstandes, der rasant steigenden Sozialausgaben, der Bewältigung des demografischen Wandels und zur Sicherstellung der Bedingungen für eine erfolgreiche Integration müssen Bund und Länder daher die aktuell gute konjunkturelle Lage nutzen und die Kommunen endlich finanziell stärker entlasten!

Ab 2020 gilt die Schuldenbremse für die Länder. Für das Land besteht damit im Grundsatz die Verpflichtung zum Haushaltsausgleich ohne Einnahmen aus Krediten. Es wird seitens der kommunalen Spitzenverbände darauf zu achten sein, dass die Regeln nicht dazu führen, die Verschuldung weg vom Land auf Dritte zu übertragen.

Bei den seit langem andauernden Verhandlungen zur künftigen Ausgestaltung der Bund-Land-Finanzbeziehungen wurde sich endlich auf ein Reformmodell verständigt. Die von den Ländern durchgesetzten Mehreinnahmen ab dem Jahr 2020 stellen eine Chance dar, endlich für eine nachhaltige aufgabengerechte Finanzausstattung der Kommunen Sorge zu tragen.

Seit 2003 (mit Ausnahme des Haushaltsjahres 2007) schließt der Flecken Copenpenbrügge seine Jahresrechnung mit Fehlbeträgen ab. Zwangsläufig stiegen die Liquiditätskredite in diesem Zeitraum auf aktuell ca. 7,5 Mio. € an.

Aus dieser Lage heraus hatte sich der Flecken zu Beginn des Haushaltsjahres 2015 entschlossen, den **Antrag auf die Gewährung einer Bedarfszuweisung wegen einer außergewöhnlichen Lage** zu stellen. Eine **außergewöhnliche Lage** im Bedarfszuweisungsverfahren liegt vor, wenn die Kommune nicht in der Lage ist, die aufgelaufenen Fehlbeträge im Finanzplanzeitraum aus eigener Kraft abbauen zu können.

Mit einer Abweichung von der unterdurchschnittlichen Steuerkraft von -18,8 % (Festlegung -5 %) und einer Mindestfehlbetragsquote von 30,11 % bei Antragstellung (Festlegung 30 %) waren die Kriterien der **besonderen Bedürftigkeit** und **besonders finanzschwacher** Kommunen im Bedarfszuweisungsverfahren gegeben und der Flecken erhielt erstmalig 300.000 € an Bedarfszuweisungen. Das Haushaltsjahr 2015 konnte mit -193.835,33 € um 358.464,67 € besser abschließen, als ursprünglich geplant.

Voraussetzung für die vollständige Bewilligung der Bedarfszuweisungen war der Abschluss einer Zielvereinbarung mit dem Land Niedersachsen zur Erreichung einer nachhaltigen Haushaltskonsolidierung. Der Rat des Flecken Copenpenbrügge hat in einer Ratssitzung am 16.12.2015 mit dem Beschluss über die Haushaltssatzung 2016 eine nachhaltige Haushaltskonsolidierung bis einschließlich des Jahres 2018 mit einem Volumen von 234.372 € beschlossen. Damit hat der Flecken Copenpenbrügge sich verpflichtet, den in den vergangenen Jahren eingeschlagenen Konsolidierungskurs unbeirrt fortzusetzen. Dem Gebot einer sparsamen und wirtschaftlichen Haushaltsführung ist in besonderem Maße Rechnung zu tragen. Sämtliche sich ergebenden Konsolidierungsmöglichkeiten sind konsequent und vollständig zur Defizitminderung zu nutzen.

Für das Haushaltsjahr 2016 wurde der Antrag erneut beim Land Niedersachsen gestellt. Durch die Korrektur der in der Eröffnungsbilanz falsch angegebenen Summe der kameralen Fehlbeträge im Jahresabschluss 2015 lag die Mindestfehlbetragsquote zum Zeitpunkt der Antragstellung bei 50,15 % und die Abweichung der Steuerkraft bei -20,9 %. Der Flecken erhielt Bedarfszuweisungen in Höhe von 560.000 €, was sich insbesondere positiv auf die Liquidität der Gemeindekasse auswirkt. Mit Hilfe der Bedarfszuweisung wird das Haushaltsjahr 2016 erstmals seit 2007 voraussichtlich mit einem positiven Saldo abschließen können.

Ziel ist es letztendlich, in den künftigen Jahren mit Hilfe der Bedarfszuweisung und einer konsequenten Haushaltskonsolidierung keine neuen Fehlbeträge aufzubauen und damit das Basis-Reinvermögen (Nettoposition) der Kommune nicht zusätzlich zu belasten. Mit eventuellen Jahresüberschüssen in den kommenden Jahren sind zwingend die Fehlbeträge der Vorjahre abzubauen.

04. a) Rückblick auf das Haushaltsjahr 2015

Vom Rat des Flecken Copenbrügge sind die Grundlagen der Haushaltswirtschaft für 2015 mit der Haushaltsatzung vom 04.03.2015 wie folgt festgesetzt worden:

Im Ergebnishaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge auf	11.107.900 €
der ordentlichen Aufwendungen	11.660.900 €
der außerordentlichen Erträge auf	0 €
der außerordentlichen Aufwendungen auf	0 €
im Finanzhaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit auf	10.079.400 €
der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit auf	10.272.700 €
der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	82.200 €
der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	580.000 €
der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	500.000 €
der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	822.500 €

Der Ergebnishaushalt sah somit in der Planung einen Fehlbetrag von -553.000 € vor. Mit Bescheid der Kommunalaufsicht vom 22.04.2015 wurde der Haushaltsplan rechtsaufsichtlich genehmigt.

Insgesamt ergibt sich ein **Jahresergebnis 2015** für den Flecken Copenbrügge Höhe von **-193.835,33 €**

Die steuernahen Nettoeinnahmen haben - wie bereits in den beiden Vorjahren – bedingt durch die gute Wirtschafts- und Beschäftigungslage auch in 2015 für das Land Niedersachsen und die Kommunen eine solide Einnahmebasis gebildet.

Die Steuereinnahmen 2015 der Kommunen insgesamt konnten mit 7,97 Mrd. Euro nach Abzug der Gewerbesteuerumlage das hohe Niveau von 2013 und 2014 noch verbessern (+217 Mio. Euro). Ein leichtes Minus weisen allerdings erneut die Einnahmen aus der Gewerbesteuer aus. Im Vergleich zu 2014 wurden bei dieser Steuerart in 2015 mit 3 Mrd. Euro (netto) etwa 88 Mio. Euro weniger erwirtschaftet (nach -11 Mio. Euro von 2013 zu 2014). Alle anderen Steuerarten konnten mit einem leichten Plus, der Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer sogar mit einem deutlichen Zugewinn (+177 Mio. Euro), abschließen.

Auch beim Flecken Copenbrügge spiegelt sich diese Entwicklung bei den Erträgen aus Steuern und ähnlichen Abgaben 2015 so wieder. Zum 01.01.2015 wurden die Realsteuerhebesätze von 330 v.H. auf 350 v.H. für Grundsteuer A und B sowie für die Gewerbesteuer angehoben. Dadurch konnten im Vergleich zum Vorjahr insgesamt Mehrerträge in allen drei Steuerarten verbucht werden. Insbesondere durch Abrechnungen für Vorjahre (131.783 €) ergaben sich erfreulicherweise zusätzliche Mehrerträge für Gewerbesteuern in Höhe von insgesamt 85.180 € im Vergleich zum Planansatz und 127.892 € im Vergleich zum Vorjahr.

Für den Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer konnten 22.756 € mehr an Erträgen verbucht werden als im Vorjahr, gegenüber dem geplanten Ansatz 2015 jedoch 39.830 € weniger. Insgesamt entwickelt sich der Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer seit 2011 jedoch sehr positiv.

Auch bei den Umsatzsteueranteilen konnten im Vergleich zum Vorjahr 30.619 € mehr an Erträge vereinnahmt werden, der geplante Ansatz wurde um 5.287 € überschritten. Ursächlich dafür ist zum einen die stabile Umsatzsteuerentwicklung insgesamt, zum anderen die seit dem 01.01.2015 vereinbarte Entlastung der Kommunen durch den Bund in Höhe von 1 Mrd. € - zur Hälfte durch einen höheren Bundesanteil an den Kosten der Unterkunft und zur Hälfte durch einen höheren Anteil der Gemeinden an der Umsatzsteuer (500 Mio.).

Insgesamt konnten gegenüber dem Vorjahr 65.050 € mehr an Steuern und ähnlichen Abgaben vereinnahmt werden.

Weitere Ertragssteigerungen sind insbesondere im Bereich der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen verbucht worden, hauptsächlich durch höhere Schlüsselzuweisungen (+25.224 €). Gegenüber dem Vorjahr 2014 steigt diese um 76.936 €.

Erstmals erhielt der Flecken Copenbrügge Bedarfszuweisungen wegen einer außergewöhnlichen Lage gemäß § 13 NFAG in Höhe von 300.000,00 €. Die bewilligte Bedarfszuweisung ist ausschließlich zur Reduzierung von Fehlbeträgen der Vorjahre zu verwenden.

Gegenüber dem Vorjahr konnten 172.935 € Mehrerträge im Bereich der Öffentlich rechtlichen Entgelte verbucht werden. Insbesondere durch die Erhöhung der Wassergebühren zur neuen Ableseperiode 2015 wurden ca. 135.000 € mehr Wassergebühren vereinnahmt als im Vorjahr.

In Summe ergeben sich Mehrerträge in Höhe von 373.790 € im Vergleich zur ursprünglichen Planung 2015 und 774.187 € im Vergleich zum Vorjahr.

Vorläufige Ergebnisrechnung 2015 (Beträge in €)

	Ansätze 2015	Vorl. Ergebnis 2015	mehr(+) weniger(-)
Steuern und ähnliche Abgaben	4.798.900	4.863.949,70	65.049,70
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.340.200	2.586.249,87	246.049,87
Auflösungserträge aus Sonderposten	643.700	650.349,29	6.649,29
Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.950.900	1.963.420,56	12.520,56
Privatrechtliche Entgelte	136.900	179.501,28	42.601,28
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	595.500	575.899,77	-19.600,23
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	20.400	45.670,49	25.270,49
Aktiviert Eigenleistungen	0	0,00	0,00
Bestandsveränderungen	0	-6.158,43	-6.158,43
Sonstige ordentliche Erträge	315.500	316.907,73	1.407,73
= Summe ordentliche Erträge	10.802.000	11.175.790,26	373.790,26
Aufwendungen für aktives Personal	2.809.500	2.592.375,96	-217.124,04
Aufwendungen für Versorgung	9.900	10.325,40	425,40
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.932.600	1.775.320,75	-157.279,25
Abschreibungen	1.001.000	1.048.884,36	47.884,36
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	440.900	430.757,75	-10.142,25
Transferaufwendungen	4.152.000	4.103.359,67	-48.640,33
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.008.400	1.096.086,35	87.686,35
= Summe ordentliche Aufwendungen	11.354.300	11.057.110,24	-297.189,76
ORDENTLICHES ERGEBNIS (Jahresüberschuss + / Jahresfehlbetrag -)	-552.300	118.680,02	670.980,02
Außerordentlich Erträge	0	14.895,31	14.895,31
Außerordentliche Aufwendungen	0	327.410,66	327.410,66
AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0	-312.515,35	-312.515,35
JAHRESERGEBNIS (Überschuss + / Fehlbetrag -)	-552.300	-193.835,33	358.464,67

Die Personalaufwendungen liegen im Rechnungsergebnis rd. 216.000 € unterhalb des Planansatzes, hauptsächlich bedingt durch die vorsorgliche Planung der Bezüge und Versorgungsleistungen einer Beamtenstelle, nachdem der bisherige Stelleninhaber in den vorzeitigen Ruhestand versetzt worden ist. Die Stelle konnte jedoch auch im Haushaltsjahr 2015 noch nicht wiederbesetzt werden. Dadurch ergeben sich Einsparungen in Höhe von ca. 80.000 € (incl. geplanter Zuführung zur Pensionsrückstellung bei eventueller Übernahme eines Beamten von einem anderen Dienstherrn).

Aus der Rückzahlung der Sanierungsgelder 2015 seitens der VBL ergibt sich ein Betrag in Höhe von 21.317 €, der lt. Landesamt für Statistik bei den Aufwendungen abzusetzen ist.

Insgesamt wurden bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 157.279,25 € weniger aufgewendet als ursprünglich geplant.

Innerhalb der Zuschüsse an soziale Einrichtungen bilden die Zuschüsse an Tageseinrichtungen für Kinder nach wie vor die größte Position. Im Vergleich zum Planansatz, der zur Haushaltsplanerstellung vom Träger der Einrichtung übermittelt wird, ergeben sich Einsparungen in Höhe von 67.829 €, gegenüber dem Vorjahr erhöht sich der Zuschussbedarf jedoch um 116.520 €.

Damit liegen die ordentlichen Aufwendungen um insgesamt 297.190 € unter den Planansätzen. Es ergibt sich ein ordentliches Ergebnis in Höhe von 118.680 €, welches im Vergleich zur ursprünglichen Planung um 670.980 € besser ausfällt.

Die Summe der außerordentlichen Aufwendungen ergibt sich vorrangig aus der Korrektur von in der Eröffnungsbilanz fehlerhaft aufgenommenem Sachvermögen in Höhe von insgesamt 327.076 €. Durch eine damals automatische Übertragung in das Programm Anlagevermögen ist der Zuordnungsfehler leider nicht aufgefallen und wurde im Jahresabschluss 2015 korrigiert.

Insgesamt ergibt sich ein **Jahresfehlbetrag 2015** in Höhe von **-193.835,33 €**

Vorläufige Finanzrechnung 2015 (Beträge in €)

	Ansätze 2015	Vorl. Ergebnis 2015	mehr(+) weniger(-)
Anfangsbestand an Zahlungsmitteln		602.960,62	
Steuern und ähnliche Abgaben	4.798.900	4.899.953,87	101.053,87
Zuwendungen, allgemeine Umlagen	2.340.200	2.774.874,56	434.674,56
Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.950.900	1.994.767,45	43.867,45
Privatrechtliche Entgelte	136.900	185.288,43	48.388,43
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	595.500	556.996,32	-38.503,68
Zinsen, und ähnliche Einzahlungen	20.400	14.142,07	-6.257,93
Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	236.600	275.081,42	38.481,42
= Summe d. Einzahlungen aus laufender Verwaltungstät.	10.079.400	10.701.104,12	621.704,12
Auszahlungen für aktives Personal	2.728.900	2.592.620,80	-136.279,20
Auszahlungen für Versorgung	9.900	7.779,40	-2.120,60
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen/GWG	1.932.600	1.903.101,68	-29.498,32
Zinsen und ähnliche Auszahlungen	440.900	482.781,08	41.881,08
Transferauszahlungen	4.152.000	4.068.330,54	-83.669,46
Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.008.400	1.015.824,41	7.424,41
= Summe d. Auszahlungen aus laufender Verwaltungstät.	10.272.700	10.070.437,91	-202.262,09
<u>SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT</u>	-193.300	630.666,21	823.966,21
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	79.400	101.946,87	22.546,87
Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit	0	14.886,69	14.886,69
Veräußerung von Sachvermögen	0	13.956,50	13.956,50
Sonstige Investitionstätigkeit	2.800	5.635,18	2.835,18
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	82.200	136.425,24	54.225,24
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.500	10.413,20	8.913,20
Baumaßnahmen	317.000	191.360,59	-125.639,41
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	258.500	221.461,78	-37.038,22
Erwerb von Finanzvermögensanlagen	3.000	2.908,19	-91,81
aktivierbare Zuwendungen	0	0,00	0,00
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	580.000	426.143,76	-153.856,24
<u>SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT</u>	-497.800	-289.718,52	208.081,48
<u>FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG</u>	-691.100	340.947,69	1.032.047,69
Einzahlungen, Aufnahme von Krediten und inneren Darlehn für Investitionstätigkeit	500.000	0,00	-500.000,00
Auszahlungen, Tilgung v. Krediten u. Rückzahlung von inneren Darlehn für Investitionstätigkeit	822.500	859.084,42	36.584,42
<u>SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT</u>	-322.500	-859.084,42	-536.584,42
<u>FINANZMITTELBESTAND</u>	-1.013.600	-518.136,73	495.463,27
Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	0	301.846,64	301.846,64
= Endbestand an Zahlungsmitteln			
<u>(Liquide Mittel am Ende des Jahres)</u>		386.670,53	

Analog der stabilen Entwicklung der Erträge im Steuerbereich und Einsparungen im Aufwandsbereich schließt auch der Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besser ab als ursprünglich geplant.

Der Finanzmittelbestand bezogen auf den Berichtszeitraum lag zum Jahresende bei -518.136,73 €.

Die Schwerpunkte der Auszahlungen für Investitionen lagen 2015 im Bereich des Hochwasserschutzes, der Schmutzwasserleitung Marienau und der Beschaffung von Fahrzeugen, Geräten und Maschinen für die Feuerwehr sowie den Betriebshof.

Kreditaufnahmen

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wurden im Haushaltsjahr 2015 mit einer Gesamtsumme von 500.000 € geplant. Von dieser Ermächtigung wurde im Haushaltsjahr noch kein Gebrauch gemacht. Diese ist gemäß § 120 Abs. 3 NKomVG bis zum Ende des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres und darüber hinaus bis zum Wirksamwerden der Haushaltssatzung für das übernächste Jahr gültig.

Schuldenstand

Die Schulden des Flecken Coppenbrügge beliefen sich am

01.01.2015 auf insgesamt	9.013.076,68 €
Neuaufnahme 2015	0,00 €
abzügl. Tilgung	<u>808.910,21 €</u>
Schuldenstand am 31.12.20	<u>8.204.166,47 €</u>

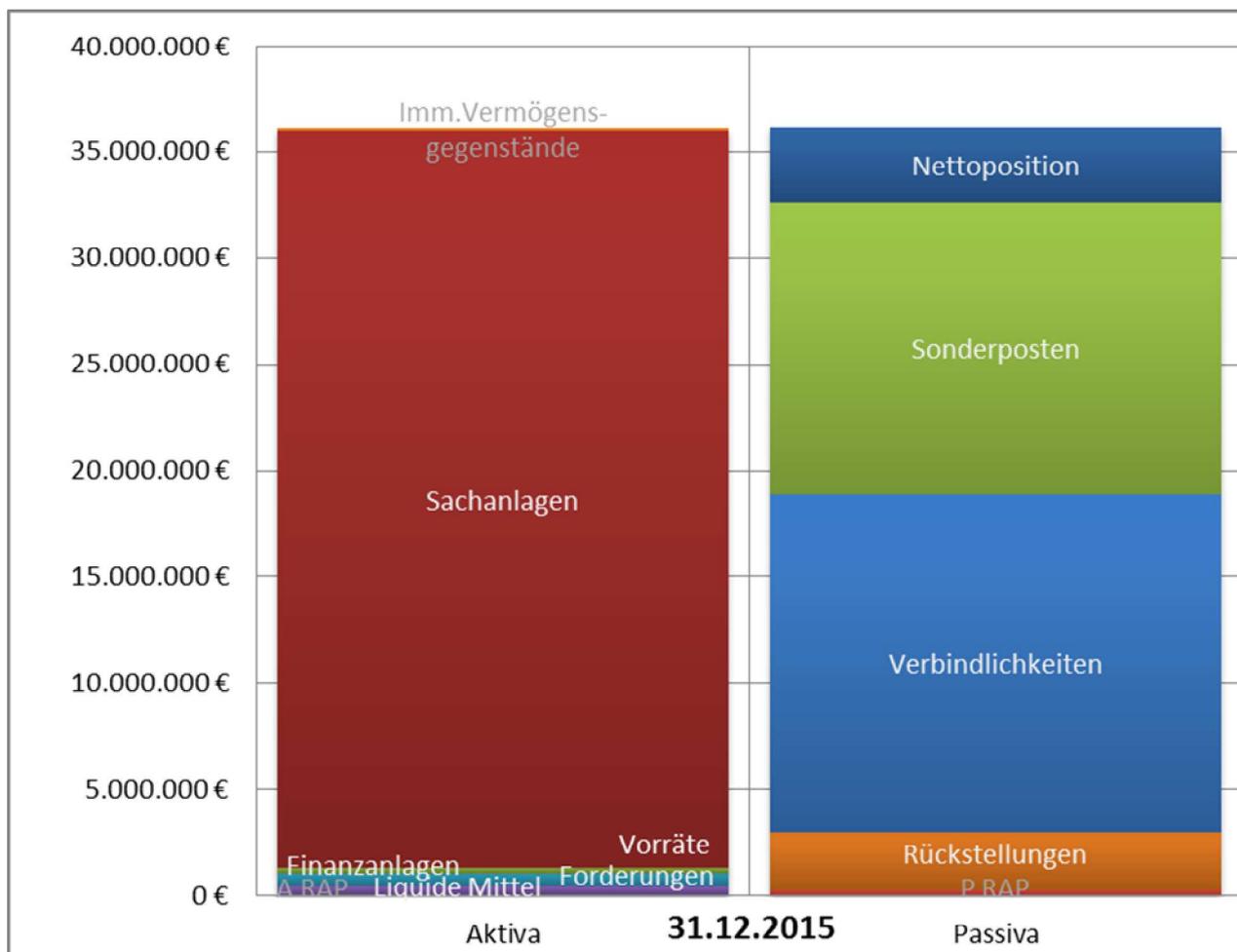
Der investive Schuldenstand verringert sich somit im Haushaltsjahr 2015 um den Betrag der planmäßigen Tilgung in Höhe von 808.910,21 €

Liquiditätskredite

Nach § 4 der Haushaltssatzung 2015 ist der Höchstbetrag der Liquiditätskredite auf 8,5 Mio. € festgesetzt worden. Erfreulicherweise brauchte von diesem Höchstbetrag zu keinem Zeitpunkt des Jahres 2015 Gebrauch gemacht werden. Zum 31.12.2015 betrug der Stand der Liquiditätskredite 7,3 Mio. €

Nachfolgend wird die komprimierte vorläufige Schlussbilanz zum 31.12.2015 dargestellt:

Aktiva	31.12.2015	Passiva	31.12.2015
1.Immaterielles Vermögen	162.553,98	1.Nettoposition 1.1.Basis-Reinvermögen 1.2.Rücklagen 1.3.Jahresergebnis 1.4.Sonderposten	5.262.264,06 -1.729.746,38 13.751.402,49
2.Sachvermögen	34.663.177,53	2.Schulden 2.1.Geldschulden, davon 2.1.1.Liquiditätskredite 2.1.2.Geldschulden (ohne Liquiditätskredite) 2.2.Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften 2.3.Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen 2.4.Transferverbindlichkeiten 2.5.Sonstige Verbindlichkeiten	7.300.000,00 8.204.166,47 263.182,95 4.173,95 122.928,78
3.Finanzvermögen	924.882,22	3.Rückstellungen	2.748.782,59
4.Liquide Mittel	386.670,53	4.Passive Rechnungsabgrenzung	243.594,94
5.Aktive Rechnungsabgrenzung	33.465,59		
Bilanzsumme	36.170.749,85	Bilanzsumme	36.170.749,85



04. b) Überblick über das Haushaltsjahr 2016

Vom Rat des Flecken Copenbrügge sind die Grundlagen der Haushaltswirtschaft für 2016 mit der Haushaltsatzung vom 16.12.2015 wie folgt festgesetzt worden:

Im Ergebnishaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
der ordentlichen Erträge auf	11.451.700 €
der ordentlichen Aufwendungen	11.944.000 €
der außerordentlichen Erträge auf	0 €
der außerordentlichen Aufwendungen auf	0 €
im Finanzhaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit auf	10.445.800 €
der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit auf	10.587.300 €
der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	771.900 €
der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.282.900 €
der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	511.000 €
der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	876.500 €

Der Etat wurde seinerzeit mit einem Fehlbedarf im Ergebnisplan von -492.300 € verabschiedet.

Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanes 2017 zeichnet sich ab, dass das Haushaltsjahr 2016 seit langem voraussichtlich mit einem positiven Saldo abschließen wird.

Insgesamt erreichen die derzeitigen Erträge in etwa in der Höhe des Planansatzes.

Die Erträge aus der Gewerbesteuer liegen erfreulicherweise aktuell leicht über den Erwartungen des Jahres, jedoch ist derzeit ein leichter Rückgang gegenüber dem Haushaltsjahr 2015 zu verzeichnen.

Der Anteil an der Einkommenssteuer wird vermutlich leicht unter dem Planansatz liegen. Die Endabrechnung bleibt abzuwarten.

Zum Jahresende ist von einer nochmaligen leichten Erhöhung der Zuweisungen des Landes im Finanzausgleich auszugehen, die Höhe ist derzeit noch nicht bestimmbar. Demzufolge erhöht sich jedoch die zu zahlende Kreisumlage entsprechend.

Durch die Auszahlung der Bedarfszuweisung in Höhe von 560.000 € werden die Erträge insgesamt zum Jahresende über dem Gesamtbetrag der Planung liegen.

Die Summe aller Aufwendungen liegt derzeit noch unter dem Planansatz. Es stehen jedoch noch viele Endabrechnungen aus. Einsparungen zeichnen sich bei den Personalkosten sowie den Transferaufwendungen ab.

Bei den Investitionen stehen insbesondere Beschaffungen im Feuerwehrewesen, die Kanalbauarbeiten im OT Marienau sowie die Verlegung der Ver- und Entsorgungsleitungen im Zuge des Baus der Umgehungsstraße B1 im Mittelpunkt. Mit Mitteln des Kommunalen Infrastrukturlpaketes konnte die komplette Umrüstung der Straßenbeleuchtung des Fleckens auf LED mit einem geringen Eigenanteil umgesetzt werden. Für die Folgejahre kann von erheblichen Energieeinsparungen ausgegangen werden.

Verpflichtungsermächtigungen

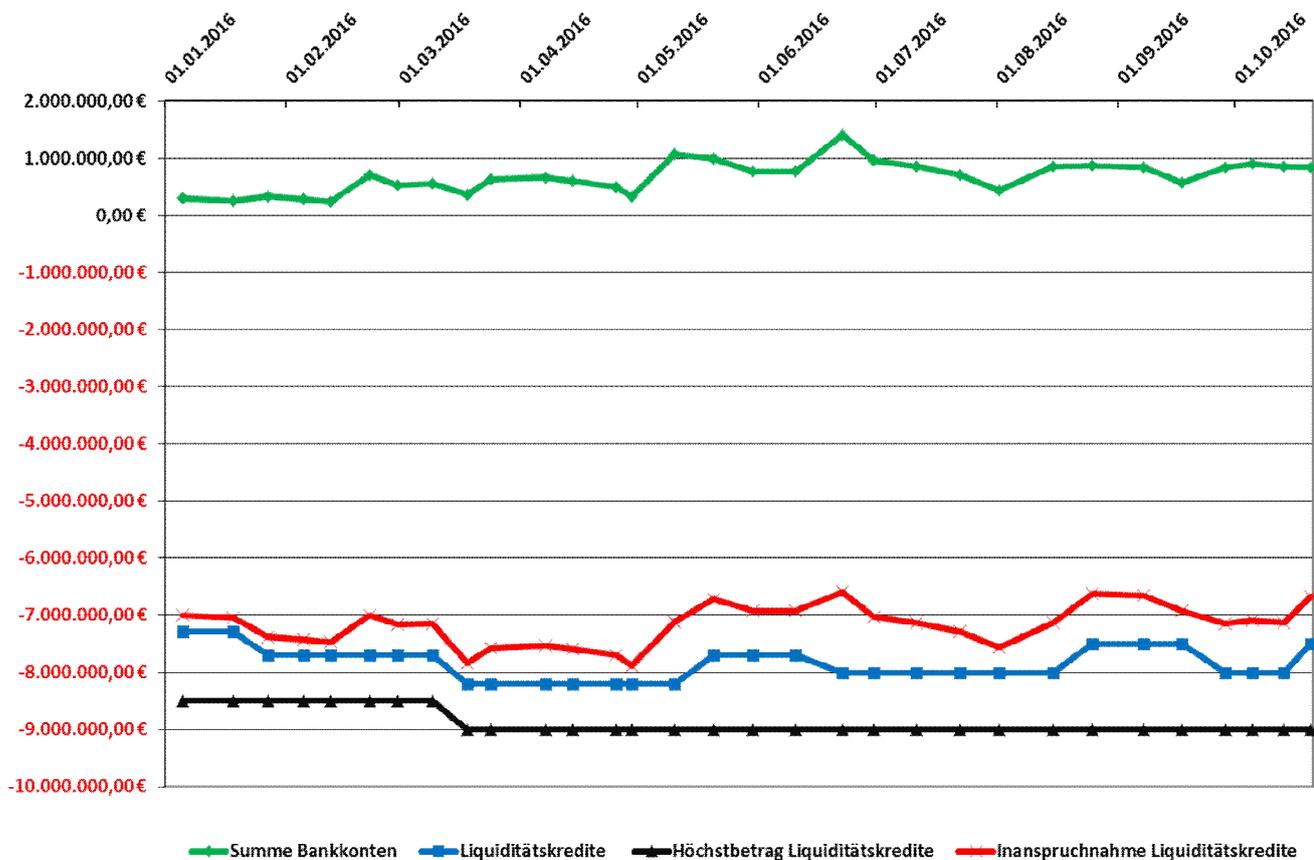
Verpflichtungsermächtigungen wurden im Haushaltsjahr 2016 in Höhe von insgesamt 200.000 € festgesetzt:

- Erneuerung des Abwasserkanalnetzes im Kläranlagenbereich Copenbrügge 200.000 € im Jahr 2017

Liquiditätskredite

Nach § 4 der Haushaltssatzung 2016 ist der Höchstbetrag der Liquiditätskredite auf 9 Mio. € festgesetzt worden. Erfreulicherweise brauchte von diesem Höchstbetrag zu keinem Zeitpunkt des Jahres 2016 Gebrauch gemacht werden. Zum 31.12.2015 betrug der Stand der Liquiditätskredite 7,3 Mio. €. Der Höchststand betrug im März/April 2016 8,2 Mio. €. Zum Jahresende wird derzeit von einem maximalen Stand in Höhe von 7,5 Mio. € ausgegangen.

Liquiditätsentwicklung 2016



Kreditaufnahmen

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wurden im Haushaltsjahr 2016 mit einer Gesamtsumme von 511.000 € geplant. Aus dem Haushaltsjahr 2015 bestand noch eine Kreditermächtigung in Höhe von 500.000 €. Zur Sicherung der Liquidität und nach Umsetzung der Investitionen des Jahres 2015 und 2016 tlw. wurde ein Investitionskredit in Höhe von insgesamt 825.000 € mit einer Laufzeit von 20 Jahren und einem Zinssatz von 1,18 % aufgenommen.

Schuldenstand

Die Schulden des Flecken Copenbrügge beliefen sich am

01.01.2016 auf insgesamt	8.204.166 €
abzüglich geplanter Tilgung	853.387 €
Neuaufnahme	825.000 €
Schuldenstand zum 31.12.2016 voraussichtlich	<u>8.175.779 €</u>

04. c) Ausblick auf das Haushaltsjahr 2017

Der Ergebnishaushalt des Flecken Coppenbrügge für das Jahr 2017 und der Jahre der mittelfristigen Ergebnisplanung stellt sich im Wesentlichen wie folgt dar:

Gesamtergebnisplan (Beträge in €)						
	Vorl. Ergebnis 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Erträge	11.190.685,57	11.139.800	11.192.800	11.472.300	11.755.500	12.019.400
Aufwendungen	11.384.108,28	11.632.100	11.493.300	11.648.600	11.837.600	12.095.700
Jahresergebnis	-193.422,71	-492.300	-300.500	-176.300	-82.100	-76.300

Der Ergebnishaushalt 2017 kann zum jetzigen Planungszeitpunkt nicht ausgeglichen werden. Der geplante Fehlbetrag in Höhe von -300.500 € hat sich zum Planansatz 2016 um 191.800 € verringert.

Gegenüber den Vorjahresplanungen sind für die Jahre 2017 bis 2019 folgende Änderungen zu verzeichnen (Beträge in €):

		2017	2018	2019
Erträge	Planung 2015	11.215.900	11.432.200	
	Planung 2016	11.372.200	11.519.900	11.765.700
	Planung 2017	11.192.800	11.472.300	11.755.500
Aufwendungen	Planung 2015	11.520.900	11.703.300	
	Planung 2016	11.709.400	11.847.700	12.051.900
	Planung 2017	11.493.300	11.648.600	11.837.600
Salden	Planung 2015	-305.000	-271.100	
	Planung 2016	-337.200	-327.800	-286.200
	Planung 2017	-300.500	-176.300	-82.100

In der Finanzplanung des vergangenen Haushaltsjahres wurde ein Fehlbetrag in Höhe von -337.200 € für 2017 prognostiziert. Dieser hat sich nunmehr in der aktuellen Planung nicht nur bestätigt sondern um 36.700 € leicht verbessert.

Die mittelfristige Finanzplanung bis zum Jahre 2020 weist nachweislich der obigen Darstellung zum jetzigen Planungszeitraum zwar noch Fehlbeträge aus. Diese haben sich im Vergleich zur Vorjahresplanung jedoch erheblich verringert. Insbesondere die Vorgaben aus dem Bedarfszuweisungsverfahren sowie die konsequente Einhaltung von Haushaltssicherungsmaßnahmen wirken sich positiv auf die Finanzplanung aus. Nach derzeitigen Prognosen wäre aus heutiger Sicht eventuell unter weiterhin günstigsten Bedingungen im Haushaltsjahr 2019 bzw. 2020 ein positives Planergebnis zu erreichen.

Mit Hilfe der Bedarfszuweisung wird das Haushaltsjahr 2016 bereits einen leichten Überschuss im Jahresergebnis ausweisen können.

Ein Haushaltssicherungskonzept ist dennoch weiterhin zu beschließen und die Haushaltssicherungsmaßnahmen konsequent weiterhin einzuhalten.

Der Haushaltsplan wurde nach den derzeit geltenden gesetzlichen Bestimmungen aufgestellt. Die Berechnung der Kreisumlage wurde entsprechend des Haushaltsplanes des Landkreises Hameln-Pyrmont mit 51,5 Prozentpunkten vorgenommen. Bei der Ermittlung der kommunalen Steuereinnahmen und der Finanzausgleichszahlungen wurden die Orientierungsdaten der Gemeindefinanzplanung für den Planungszeitraum 2016 bis 2020 (Bek.d.Ml.v.8.7.2016, z.T. angepasst durch aktuellere Informationen) sowie die durch aktuelle Steuerschätzungen ermittelten Steigerungsraten teilweise zugrunde gelegt. Die Steuereinnahmen wurden vorsichtig berechnet bzw. auf Erfahrungswerten beruhend geschätzt.

Orientierungsdaten für den Planungszeitraum 2016 bis 2020: (Bekanntmachung des MI v. 08.07.2016)

	2016	2017	2018	2019	2020
<u>1. Kommunale Steuereinnahmen</u>					
1.1. Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	4,8	3,0	5,5	5,0	5,5
1.2. Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	3,6	24,4	23,0	-3,0	2,0
1.3. Gewerbesteuer (<i>brutto</i>)	-2,0	11,3	3,0	3,0	3,5
1.4. Grundsteuer A und B	1,6	1,2	1,5	1,0	1,5
<u>2. Zahlungen des Landes</u>					
2.1 Zuweisungen aus dem FAG	6,7	3,0	4,0	3,5	3,5
2.2 Zuweisungen des übertragenden Wirkungskreises	2,2	2,3	2,0	2,0	2,0

Die Orientierungsdaten stützen sich im Wesentlichen auf die Ergebnisse des Arbeitskreises „Steuerschätzungen“ vom Mai 2016 und legen in aller Regel die geltende Rechtslage zu Grunde. Zudem berücksichtigen sie die Entwicklung des Landeshaushaltes und des kommunalen Finanzausgleichs.

Aktuell fehlen wesentliche Berechnungsgrundlagen und es bestehen noch sehr viele Unsicherheiten, die sich insbesondere auf die Hochrechnung der Schlüsselzuweisungen und der Kreisumlage auswirken:

- Einwohner zum Stichtag 30.06.2016 lt. LSKN
- Orientierungsdaten basieren auf den Ergebnissen der Steuerschätzung vom Mai 2016
- Auslaufen des Finanzausgleichsgesetzes zum 31. Dezember 2019
- Ausstehende Entscheidungen zur Neuordnung der Bund-Länder-Finanzbeziehungen (Reformmodell liegt jetzt vor)
- Auswirkungen der kommunalen Entlastung durch den Bund auf die Umsatzsteuererträge
- Auswirkungen der Flüchtlingskrise, insbesondere die Kosten der Integration
- Auswirkungen der VW-Krise auf die Steuereinnahmekraft Niedersachsen (ab 2017)

Kommunale Entlastungen durch Bund und Land

- Das vom Bund verabschiedete „Gesetz zur weiteren Entlastung von Ländern und Kommunen 2015“ sowie das „Kommunalinvestitionsgesetz „ entlasten die Kommunen auch in den folgenden Jahren.
- Mit dem Gesetz zur weiteren Entlastung von Ländern und Kommunen ab 2015 hat der Bund im Vorgriff auf die ab dem Jahr 2018 zugesagte jährliche Entlastung der kommunalen Ebene um 5 Mrd. Euro die Kommunen in den Jahren 2015 bis 2017 in Höhe von 1 Mrd. Euro jährlich entlastet. Diese Entlastung erfolgt hälftig durch einen höheren Bundesanteil an den Kosten der Unterkunft und Heizung und hälftig durch einen höheren Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer. Für das Jahr 2017 sind statt der 500 Mio. Euro Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer nun 1,5 Mrd. Euro vorgesehen.
- Die Anhebung des Bundesanteils an den Kosten der Unterkunft hat für den Flecken Coppenbrügge keine direkten finanziellen Auswirkungen. Die Anhebung des gemeindlichen Umsatzsteueranteils bescherte dem Flecken Coppenbrügge 2015 Mehreinnahmen von ca. 27.000 € und 2016 von ca. 35.000 € im Vergleich zu den Vorjahren. Für den Haushaltsplan 2017 und die Finanzplanung werden die Mehrerträge aus der Umsatzsteuer direkt bei den Steuererträgen zuzüglich der Orientierungsdaten berücksichtigt.

- Gesetz zur Entlastung der Kommunen um jährlich 5 Mrd. € ab dem Jahr 2018
Von diesen 5 Mrd. € soll 1 Mrd. € über den Umsatzsteueranteil der Länder bereitgestellt werden. Die weiteren 4 Mrd. werden im Verhältnis 3 zu 2 über den Umsatzsteueranteil der Gemeinden (2,4 Mrd.) und die Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft (1,6 Mrd.) aufgeteilt.
Niedersachsen erhält demzufolge ab 2018 190 Mio. € über Umsatzsteueranteile an die Gemeinden, 145 Mio. € Entlastung der Kreise durch Übernahme eines entsprechenden Anteils der Kosten der Unterkunft und 95 Mio. € über Umsatzsteueranteile des Landes. Eine vollständige Weiterreichung der Mittel über den Länderanteil an der Umsatzsteuer ist zwingend erforderlich.
- Bund und Länder haben sich über die Kosten der Integration geeinigt. Der Bund übernimmt die Kosten der Unterkunft für anerkannte Asylbewerber (für Niedersachsen 2016 37 Mio. €, 2017 83 Mio. €, 2019 121 Mio. €) und sichert eine Integrationspauschale an das Land zu (2016-2018 jeweils 186 Mio. € über Umsatzsteueranteile des Landes). Außerdem soll es Mittel für den Wohnungsbau an das Land geben (2017 und 2018 jeweils 46 Mio. €). Auch hier ist die Weiterleitung des allergrößten Teils der Integrationspauschale zwingend erforderlich, denn die Integration findet vor Ort in den Städten und Gemeinden statt.
- Kommunen mit weit unterdurchschnittlicher Steuereinnahmekraft, die auch im Übrigen die Voraussetzungen des § 13 NFAG erfüllen oder Zins- und Tilgungshilfen nach den Vorschriften des NFAG erhalten haben und die EU- Fördermittel aus den EU-Strukturfonds EFRE, ELER und ESF in Anspruch nehmen, können seit 2015 ergänzende Zuweisungen erhalten. Hierfür stehen ab 2015 Landesmittel in Höhe von 4 Mio. Euro p.a. zur Verfügung. Die kommunalen Gebietskörperschaften leisten hierzu einen finanziellen Beitrag bis zur Höhe von ebenfalls 4 Mio. Euro aus den Haushaltsansätzen der Bedarfszuweisungen.

Nach wie vor werden Maßnahmen in Bezug auf die Finanzierung der Flüchtlingskrise und insbesondere der Integration kritisch diskutiert und auf ihre Umsetzbarkeit geprüft. Eine hinreichende finanzielle Entlastung der Kommunen muss unbedingt gewährleistet werden.

Inwieweit diese Maßnahmen direkte weitere finanzielle Be- und Entlastungen für den Flecken Copenbrügge bedeuten, bleibt abzuwarten. Im Fleckengebiet leben aktuell fast 100 Flüchtlinge/Asylbewerber aus unterschiedlichen Ländern. Die Kosten für die Unterbringung und Versorgung werden vom Landkreis Hameln-Pyrmont getragen.

Für konnexitätsbedingte Kosten auf Grund baulicher Maßnahmen bei der Einführung der inklusiven Schule zahlt das Land ab 2015 unbefristete pauschalierte Beträge auf Basis der Schülerzahlen.

Die Pauschale in Höhe von 6.600 € ist in den Planzahlen des Haushaltsplanes 2017 und Folgejahre als Ertragsposition enthalten.

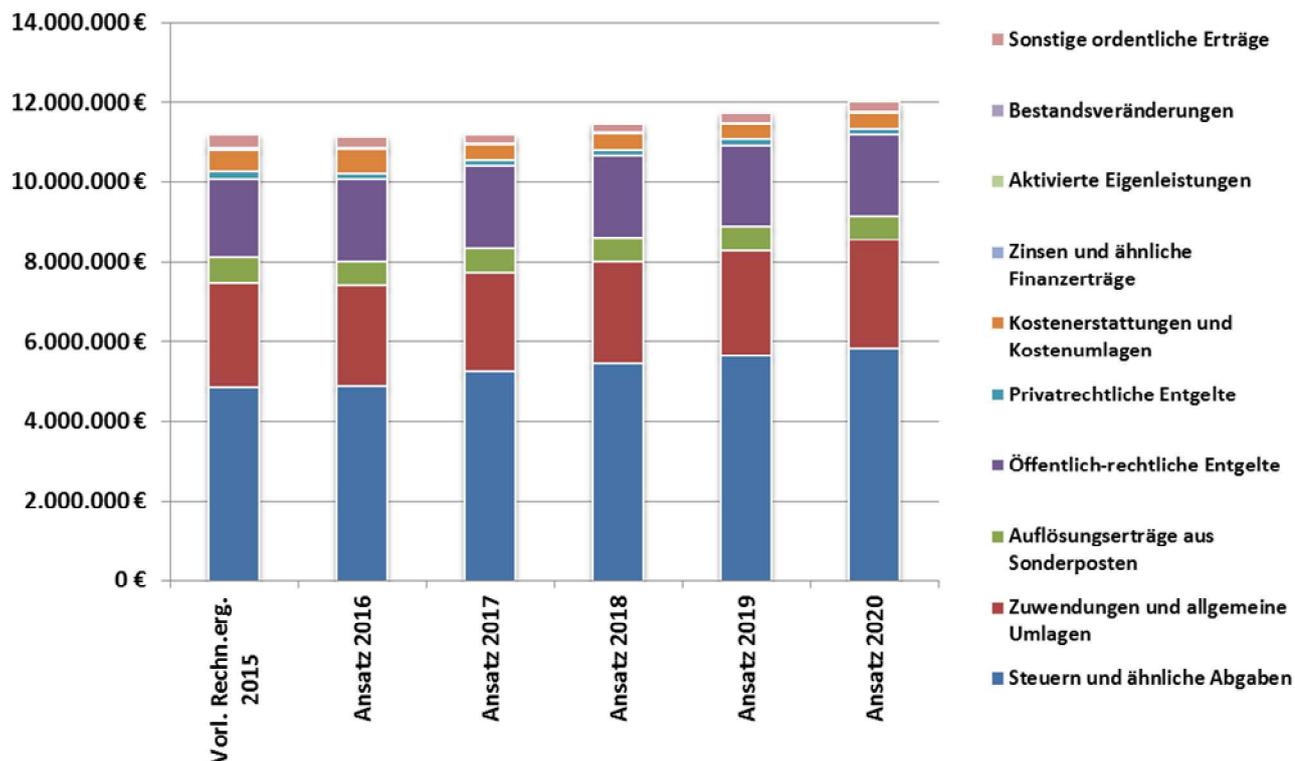
1. Entwicklung des Ergebnishaushalts

Ordentliche Erträge

Gesamtübersicht (Beträge in €)

	Vorl. Rechn.erg. 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
Steuern und ähnliche Abgaben	4.863.949,70	4.882.200	5.232.300	5.430.500	5.631.800	5.815.800
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.586.249,87	2.495.400	2.483.400	2.560.500	2.640.300	2.722.800
Auflösungserträge aus Sonderposten	650.349,29	632.800	622.600	615.300	598.900	594.100
Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.963.420,56	2.041.200	2.061.600	2.057.400	2.053.200	2.049.000
Privatrechtliche Entgelte	179.501,28	139.400	144.400	145.600	145.600	145.600
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	575.899,77	651.400	396.300	401.200	407.400	412.200
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	45.670,49	18.400	23.400	23.500	23.600	23.700
Aktivierete Eigenleistungen	-	-	-	-	-	-
Bestandsveränderungen	-6.158,43	-	-	-	-	-
Sonstige ordentliche Erträge	316.907,73	279.000	228.800	238.300	254.700	256.200
= Summe ordentliche Erträge	11.175.790,26	11.139.800	11.192.800	11.472.300	11.755.500	12.019.400

Entwicklung der ordentlichen Erträge



Wesentlichste Abweichungen des Planjahres 2017 zum Vorjahr (Beträge in €)

Erträge	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Differenz	Begründung
Steuern und ähnliche Abgaben	4.882.200	5.232.300	350.100	
Grundsteuer A	158.800	168.400	9.600	Hebesatzerhöhung
Grundsteuer B	805.800	856.100	50.300	Hebesatzerhöhung
Gewerbesteuer	772.100	972.800	200.700	Hebesatzerhöhung entspr. Aktueller Messbeträge, zusätzliche Gewerbesteuererträge
Einkommenssteuer	2.899.300	2.941.900	42.600	Orientierungsdatenerlass
Umsatzsteuer	188.700	234.400	45.700	Anteil Entlastungsmaßnahmen vom Bund
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.495.400	2.483.400	-12.000	
Schlüsselzuweisungen	1.953.200	1.994.600	41.400	Orientierungsdatenerlass
Übertragener Wirkungskreis	135.800	136.900	1.100	Orientierungsdatenerlass
3. Beitragsfreies Kindergartenjahr	84.000	78.700	-5.300	Veränd. auch beim Aufwand
Zuweisung des Landes Leader	80.000	47.000	-33.000	Neuberechnung der Fördersumme
Zuweisung des Kreises Leader	33.500	11.300	-22.200	Neuberechnung der Fördersumme
Auflösungserträge aus Sonderposten	409.300	401.500	-7.800	
Öffentlich-rechtliche Entgelte	2.264.700	2.282.700	18.000	
Verwaltungsgebühren	52.100	55.200	3.100	neue Gebührensatzung
Benutzungsgebühren u. ähnl. Entgelte	88.500	91.100	2.600	neue Gebührensatzung
Privatrechtliche Entgelte	139.400	144.400	5.000	
Mieten und Pachten	49.500	53.700	4.200	Allg. Erhöhung
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	651.400	396.300	-255.100	
Schülertransport	428.400	154.700	-273.700	Neues Tarifmodell Öffis
Kostenerstattung Schulsekretärin	11.000	0	-11.000	Schließung der Spiegelbergschule
Kostenerstattung Jugendpfleger	0	35.200	35.200	IKZ mit Salzhemmendorf
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	18.400	23.400	5.000	
Gewinnanteil Beteiligung	5.000	10.000	5.000	
Sonstige ordentliche Erträge	279.000	228.800	-50.200	
Erträge aus der Auflsg .v. Rückstellungen	61.200	7.300	-53.900	Auflösung Altersteilzeit, Ablauf
Summe	11.139.800	11.192.800	53.000	

Insgesamt wird im Haushaltsjahr 2017 mit einer Erhöhung der Ertragsseite von insgesamt 53.000 € geplant. Der Betrag der Bedarfszuweisungen wird nicht im Haushaltsplan veranschlagt.

Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben (Beträge in €)

	Vorl. Rechn.erg. 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Grundsteuer A	164.469,03	158.800	168.400	168.400	173.000	173.000
Grundsteuer B	806.418,35	805.800	856.100	856.100	879.200	879.200
Gewerbsteuer	886.980,32	772.100	972.800	972.800	997.100	997.100
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	2.766.470,00	2.899.300	2.941.900	3.086.200	3.244.200	3.422.600
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	181.887,00	188.700	234.400	288.300	279.600	285.200
Vergnügungssteuer	1.080,00	900	900	900	900	900
Hundesteuer	56.645,00	56.600	57.800	57.800	57.800	57.800
Summe	4.863.949,70	4.882.200	5.232.300	5.430.500	5.631.800	5.815.800

a) Grundsteuer

Bereits für das Jahr 2015 wurde der Grundsteuerhebesatz des Flecken Copenbrügge von zuvor 330 v.H. auf 350 v.H. angehoben. Aufgrund der Haushaltssituation der vergangenen und auch der künftigen Jahre ist eine weitere Erhöhung der Hebesätze aber unvermeidbar. Im Zusammenhang mit dem Bedarfszuweisungsverfahren wird vom Land Niedersachsen von den teilnehmenden Kommunen eine Anpassung der Hebesätze **mindestens** auf den **Landesdurchschnitt** der jeweiligen Gemeindegrößenklasse gefordert - die Hebesätze sind somit **zwingend** anzupassen. Auch die Kommunalaufsicht des Landkreises Hameln-Pyrmont fordert diese Maßnahme nachdrücklich. Neben Einsparungen im Aufwandsbereich ist der Flecken gehalten, sein Einnahmepotential konsequent auszuschöpfen.

Im Zuge des Bedarfszuweisungsverfahrens hat sich der Flecken mit dem Abschluss der Zielvereinbarung mit dem Land Niedersachsen dazu verpflichtet, die Hebesätze im 2-Jahresrhythmus an den Landesdurchschnittsbesatz anzupassen. Für das Jahr 2017 wurde mit Beschluss der Hebesatzsatzung der Hebesatz bereits mit Abschluss der Zielvereinbarung ab dem 01.01.2017 auf 370 % festgelegt. Für das Jahr 2019 ist bereits eine erneute Erhöhung im Finanzplan dargestellt, da mit einer stetigen Erhöhung des Landesdurchschnitts zu rechnen ist.

(Landesdurchschnittsbesatz 2015 für Kommunen mit 5.000 bis 10.000 € Einwohnern:

Grundsteuer A=370%, Grundsteuer B=374%

Hebesatz für die Berechnung im Finanzausgleich 2016:

Grundsteuer A=336 %, Grundsteuer B= 351 %)

Die Erträge aus der Grundsteuer für das Haushaltsjahr 2017 werden mit 856.100 € (Grundsteuer B) und 168.400 € (Grundsteuer A) geplant. Diese Beträge ergeben sich aus einer vorläufigen Hochrechnung der derzeit zu Grunde liegenden Messbeträge, dem vorläufigen Ist-Ergebnis 2016 und den ab 01.01.2017 gültigen Realsteuerhebesätzen von 370 v.H.

Prozentuale Erhöhungen aufgrund der Orientierungsdaten für die Berechnung der mittelfristigen Finanzplanung wurden an dieser Stelle nicht angewendet, da es erfahrungsgemäß nur geringfügige Veränderungen der Messbeträge Grundsteuer für das Gemeindegebiet gibt.

Durch die Anhebung der Realsteuerhebesätze im Haushaltsjahr 2017 ergeben sich nach aktuellem Stand bei der Grundsteuer A Mehrerträge im Vergleich zum Plan 2016 in Höhe von 9.600 € und für die Grundsteuer B Mehrerträge im Vergleich zum Plan 2016 in Höhe von 50.300 €. Für 2019 ergäbe sich eine nochmalige Ertragsverbesserung in Höhe von 4.600 € Grundsteuer A und 23.100 € Grundsteuer B nach den derzeit aktuellen Messbeträgen.

Die Anhebung der Realsteuerhebesätze, insbesondere der Grundsteuer B belastet direkt oder indirekt – beispielsweise durch Einrechnung der Grundsteuer B in die Mietpreise – alle Einwohner.

b) Gewerbesteuer

Die Gewerbesteuererträge waren trotz der Erhöhung des Hebesatzes von 320 auf 330 v.H. im Jahr 2013 und auf 350 v.H. im Jahr 2015 leider rückläufig. Der für 2015 höher ausgewiesene Betrag ergibt sich ausschließlich durch Abrechnung von Vorjahren (131.782,99 €). Insgesamt war der Messbetrag aber weiterhin rückläufig.

- 2011 = 1.065.884,90 €
- 2012 = 988.699,71 € (- 77.185,19 € zum Vorjahr)
- 2013 = 908.940,87 € (- 79.758,84 € zum Vorjahr)
- 2014 = 759.088,31 € (- 149.852,56 € zum Vorjahr)
- 2015 = 886.980,32 € (+127.892,01 € zum Vorjahr)

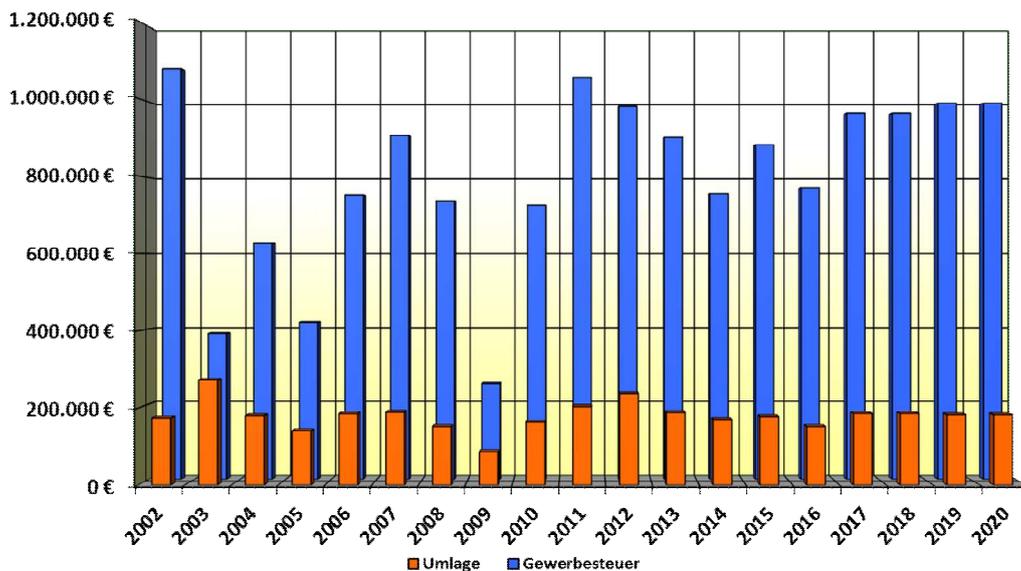
Für 2016 zeichnet sich derzeit eine Erhöhung gegenüber dem Planansatz sowie auch gegenüber dem Vorjahr ab. Ursache dafür sind aktuell zusätzliche Gewerbesteueranlagen im Bereich Windanlagenbetreiber. In der unten stehenden Grafik sind diese Beträge noch nicht aufgeführt (2016 Planansatz).

Der Ansatz 2017 wurde mit 872.800 € aus Vorauszahlungen für das Jahr 2017 und Nachzahlungen aus Vorjahren in Höhe von 100.000 € veranschlagt. Grundlage hierfür ist das sich voraussichtlich positiv entwickelnde Jahresergebnis 2016 und die derzeit vorliegenden Vorauszahlungsbescheide sowie die Erhöhung des Messbetrages auf 360% zum 01.01.2017.

Der Umlagesatz der Gewerbesteuerumlage wurde nach den Orientierungsdaten für die Gemeindefinanzplanung mit 69 v. H. angesetzt. Damit werden rd. 20,9 % des Gewerbesteueraufkommens auf der Grundlage der Einzahlungen durch die Gewerbesteuerumlage wieder an das Land abgeführt.

Die nachfolgende Grafik verdeutlicht die starken Schwankungen aufgrund von Gewerbesteuerzahlungen in den vergangenen Jahren:

Entwicklung der Gewerbesteuer und der Gewerbesteuerumlage



Für 2019 ist ebenfalls eine erneute Hebesatzerhöhung auf dann 370 v.H. eingerechnet worden. Für die Berechnung der Ansätze der Finanzplanung der Folgejahre wurden die Orientierungsdaten nicht angewendet.

(Durchschnittshebesatz vergleichbarer Kommunen 2015 Gewerbesteuer =365%
 Hebesatz für die Berechnung im Finanzausgleich 2015 Gewerbesteuer =343%)

Seitens eines Windenergieunternehmens werden ab etwa dem Haushaltsjahr 2020 beachtenswerte Gewerbesteuerzahlungen prognostiziert. Derzeit sind noch keine konkreten Beträge in der Finanzplanung 2020 eingerechnet. Die tatsächliche Entwicklung bleibt abzuwarten. Aufgrund besonderer Firmierungs- und Übernahmekonstellationen konnten für 2016 bereits zusätzliche Gewerbesteuererträge aus der Windenergieerzeugung verbucht werden. Aktuell liegen die Erträge in diesem Bereich bei insgesamt ca. 173.600 € aus **allen** bisherigen Jahren. Zukünftig kann jährlich mit einem Betrag von ca. 125.000 € gerechnet werden, Tendenz steigend.

Im Hinblick auf die landesweiten Realsteuerhebesätze ist anzumerken, dass die Kommunen in ihren Bemühungen um Haushaltskonsolidierung insbesondere zwischen den Jahren 1991 und 2015 ihre Hebesätze deutlich erhöht haben. Dies gilt insbesondere für die Grundsteuer B und die Gewerbesteuer. Ein nicht unerheblicher Teil der insgesamt hohen Steuermehreinnahmen der Gemeinden dürfte daher auch auf eigene Hebesatzentscheidungen zurück zu führen sein. Über das sogenannte „Teilhabeverhältnis“ im Finanzausgleich profitiert somit auch das Land von diesen Erhöhungen.

c) Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer

Nach § 1 Gemeindefinanzreformgesetz erhalten die Gemeinden 15 % des Aufkommens an Lohnsteuer und an veranlagter Einkommenssteuer, sowie 12 % des Aufkommens aus dem Zinsabschlag. Der Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer wird für jedes Bundesland nach den Steuerbeträgen bemessen, die von den jeweiligen Finanzbehörden im Gebiet des Landes vereinnahmt werden. Nach der Berechnung der Steuerleistungen der einzelnen Länder wird ermittelt, welchen Anteil die einzelne Gemeinde innerhalb ihres Landes an diesem (Teil-) Steueraufkommen hat (Schlüsselzahl).

Nach den Einbrüchen in den Jahren 2009 und 2010 ist seit 2011 (2.103.687 €) wieder ein jährlicher Anstieg der Einkommenssteueranteile zu verzeichnen.

Im Vergleich des Referenzzeitraumes des Finanzausgleichsgesetzes 2015 (20.12.2014 bis 01.11.2015 2.763.677 €) zu 2016 (20.12.2015 bis 01.11.2016 2.801.401 €) stieg der Einkommenssteueranteil beim Flecken Copenbrügge leicht um 1,36 % (+37.724 €).

Die Einkommensteueranteile 2017 wurden entsprechend den Orientierungsdaten und auf der Grundlage der Novembersteuerschätzung auf 2.941.900 € festgesetzt. Auch für den Planungszeitraum bis 2020 wird derzeit weiterhin mit einem Anstieg des Gemeindeanteils an der Einkommenssteuer gerechnet.

d) Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Die Umsatzsteuerbeteiligung beträgt 2,2 % vom Umsatzsteueraufkommen. Der Gemeindeanteil wird anhand eines Schlüssels aus dem bundesweiten Aufkommen berechnet. 2009 wurde ein endgültiger Verteilungsschlüssel festgelegt, der sich am Gewerbesteueraufkommen, den sozialversicherungspflichtigen Beschäftigten und der Summe der sozialversicherungspflichtigen Entgelte der Gemeinde orientiert.

Auch bei den Umsatzsteueranteilen des Flecken Copenbrügge waren in den vergangenen Jahren jeweils leichte Steigerungen (2011 = 143.868 €, 2012 = 146.333 €, 2013 = 148.158 €, 2014 = 151.268 €) zu verbuchen.

Die seit dem 01.01.2015 vereinbarte Entlastung der Kommunen durch den Bund in Höhe von 1Mrd. € - hälftig durch einen höheren Bundesanteil an den Kosten der Unterkunft und hälftig durch einen höheren Anteil der Gemeinden an der Umsatzsteuer (500 Mio. €) erhöht den Anteil der Umsatzsteuer in 2015 auf 181.887 € (+30.619 €).

Im Vergleich der Referenzzeiträume (vgl. Einkommensteuer) erhöht sich der Anteil beim Flecken um 11,52% (2015 165.936 €, 2016 185.052 €).

Für das Jahr 2017 sind statt der bisherigen 500 Mio. € nun 1,5 Mrd. € vorgesehen. Damit und unter Zugrundelegung der Orientierungsdaten ergeben sich der Planwert 2017 in Höhe von 234.400 €. 2018 ist eine nochmalige Erhöhung durch die Entlastung der Kommunen seitens des Bundes wie bereits dargestellt) eingeplant.

e) Vergnügungssteuer (im nachfolgenden Diagramm unter Sonstige Steuern dargestellt)

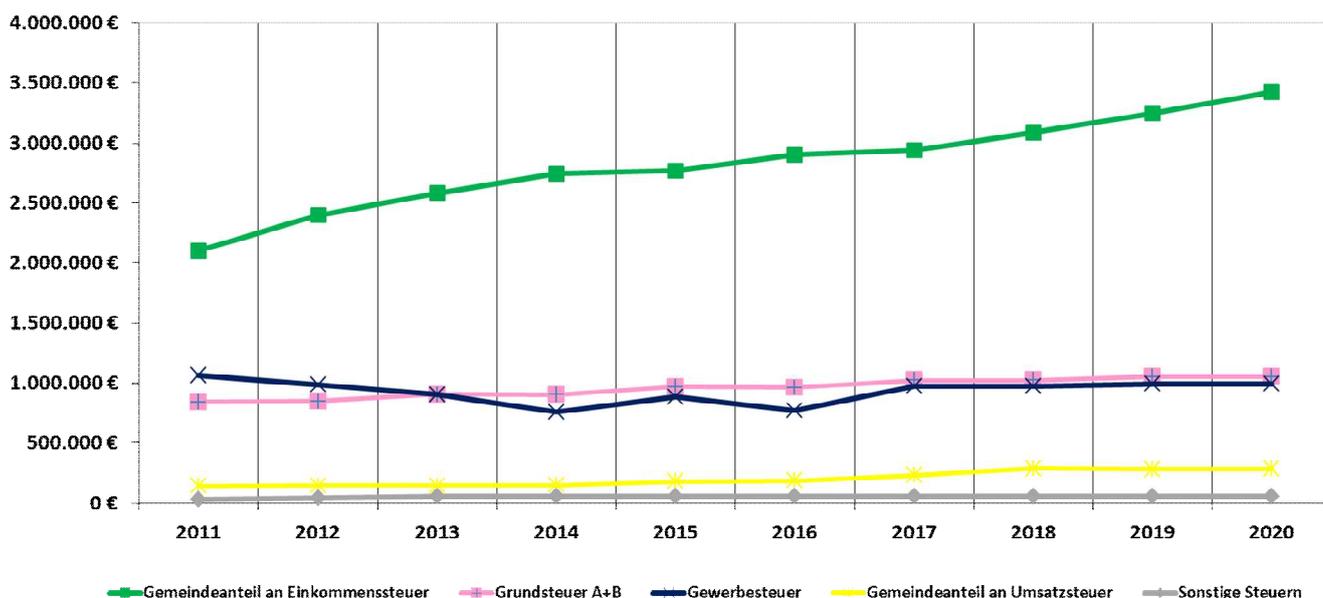
Die Vergnügungssteuer betrifft z. Zt. ausschließlich die Besteuerung von Spielautomaten und spielt mit Erträgen in Höhe von 960 € in den Jahren 2011 und 2012, sowie 400 € in den Jahren 2013 und 2014 eine untergeordnete Rolle im Bereich der Steuereinnahmen. Aktuell werden im gesamten Flecken zwei Geldspielgeräte versteuert (Ansatz 2017 900 €).

f) Hundesteuer (im nachfolgenden Diagramm unter Sonstige Steuern dargestellt)

Zum 01.07.2012 ist die letzte Anhebung der Hundesteuersätze mit gleichzeitigem Wegfall fast aller Steuerergünstigungen erfolgt. Somit konnten Mehrerträge von ca. 23.000 € in den folgenden Haushaltsjahren erreicht werden.

Aufgrund des aktuellen Bestandes und des Ist-Wertes 2016 ist der Ansatz 2017 und Folgejahre mit 57.800 € kalkuliert.

Entwicklung der einzelnen Steuerarten



Zuwendungen und allgemeine Umlagen

a) Kommunaler Finanzausgleich (FAG)

Mit den Zuweisungen des Landes aus dem kommunalen Finanzausgleich (Schlüsselzuweisungen) stellt das Land den Gemeinden und Landkreisen die zur Erfüllung ihrer Aufgaben erforderlichen Mittel im Rahmen seiner finanziellen Leistungsfähigkeit zur Verfügung, sofern diese nicht durch Erschließung eigener Steuerquellen bestehen. Die Höhe der Zuweisungen hängt zum einen von der zu verteilenden Finanzausgleichsmasse und zum anderen von der eigenen Steuerkraft der Kommune im Verhältnis zur Steuerkraft der anderen am Finanzausgleich beteiligten Kommunen ab.

Ein weiterer wichtiger Faktor bei der Berechnung des Finanzausgleichs ist die Einwohnerzahl. Der FAG basiert seit 2014 auf den Zensus-Zahlen 2011 (Bevölkerungs-, Gebäude- und Wohnungszählung), wodurch sich die Einwohnerzahl in den meisten Kommunen verringert hat.

Bei der Berechnung wird aufgrund des demografischen Wandels von einer Durchschnittseinwohnerzahl der letzten fünf Jahre ausgegangen. Bei Kommunen mit mehr als 10.000 Einwohnern wird die Einwohnerzahl „veredelt“ (hochgerechnet), da der FAG von dem Grundgedanken ausgeht, dass mit steigender Einwohnerzahl der Finanzbedarf einer Kommune auch steigt.

Die für den FAG 2017 maßgebende Steuerkraft wird aus den Einzahlungen der Grundsteuer A und B, der Gewerbesteuer sowie den Einkommens- und Umsatzsteueranteilen für den Zeitraum 01.10.2015 bis 30.09.2016 ermittelt.

Für das Haushaltsjahr 2017 und den Zeitraum der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung wurden die Ansätze des kommunalen Finanzausgleichs auf der Basis der Neuberechnung und der Orientierungsdaten für die Gemeindefinanzplanung kalkuliert. Anhand der Orientierungsdaten kann derzeit nicht abgeleitet werden, ob und inwiefern sich die VW-Krise auf die Steuerkraft Niedersachsen insgesamt auswirkt und demzufolge weniger Zuweisungsmasse zur Auszahlung über den Finanzausgleich zur Verfügung stehen würde.

Erstmals sind im Haushaltsjahr 2015 dem Flecken Copenbrügge seitens des Landes Niedersachsen Bedarfzuweisungen in Höhe von 300.000 € gezahlt worden. 2016 erhöhte sich der Betrag auf 560.000 €. Die Bedarfzuweisungen dienen ausschließlich dem Abbau von Fehlbeträgen und werden nicht in der Haushaltsplanung ausgewiesen.

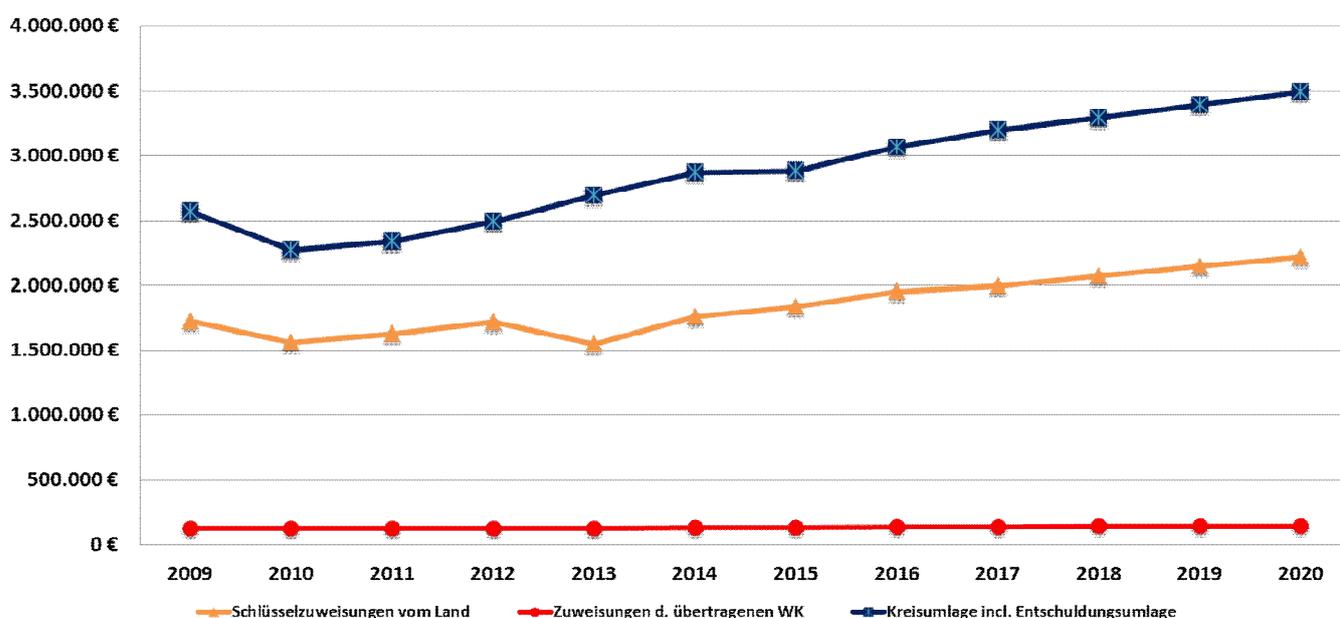
(Beträge in €)

	Vorl. Rechn.erg. 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Schlüsselzuweisungen	1.833.224,00	1.953.200	1.994.600	2.074.300	2.146.900	2.222.000
Zuweisungen f. Aufgaben d. übertragenen Wirkungskreises	132.952,00	135.800	136.900	139.600	142.400	145.300
Bedarfszuweisungen	300.000,00					
Summe	2.266.176,00	2.089.000	2.131.500	2.213.900	2.289.300	2.367.300

Steuerkraftmesszahl und Schlüsselzuweisungen sind Berechnungsgrundlagen der Kreisumlage, die in 2017 nochmals deutlich aufgrund der Erhöhung seitens des Landkreises auf 51,5 % um ca. 152.000 € steigen wird. Die Erhöhung der Kreisumlage durch den Landkreis um 1 % ergeben ca. 60.000 € Mehraufwendungen für den Landkreis. Zusätzlich steigt die Kreisumlage aufgrund höherer Steuereinnahmen seitens des Fleckens.

Entwicklung des kommunalen Finanzausgleichs

Einnahmen und Umlagen des kommunalen Finanzausgleichs



b) Weitere Zuweisungen und Zuwendungen für laufende Zwecke (Beträge in €)

	Vorl. Rechn.erg. 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2018	Plan 2020
Weitere Zuweisungen, Zuwendungen f. lfd. Zwecke	320.073,87	406.400	351.900	346.600	351.000	353.500

Bei den Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke handelt es sich meist um staatliche Leistungen für gemeindliche oder den Kommunen übertragene Aufgaben.

Wesentliche zweckgebundene Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke sind im Haushaltsjahr 2017 in folgenden Produkten

- Tageseinrichtungen für Kinder die Erstattungsbeträge des Landes für das 3. beitragsfreie Kindergartenjahr in Höhe von 78.700 €
- Tageseinrichtungen für Kinder der Betriebskostenzuschuss des Landkreises für die Kinderbetreuung in Höhe von 173.000 €
- Zuweisungen des Landes für Inklusion (6.600 €)
- Leader-Projekte die Zuweisungen des Landes (47.700 €) und des Kreises (11.300 €) für die neue Leaderperiode 2015 bis 2020
- Grundschulen, Jugendpflege und Asylbewerber die Zuweisungen für das Programm „Bundesfreiwilligendienst“ (Bund 21.000 €, Land 2.000 €)
- Asylbewerber die Finanzierung einer ¼ Stelle zur Betreuung von Asylbewerbern (9.600 € bis 09/2017)

Im Bereich der Tageseinrichtungen für Kinder ist der Betrag der Kostenbeteiligung des Landkreises von 168.862,58 € im Haushaltsjahr 2016 (Plan war 171.700 €) auf 173.000 € Planansatz festgesetzt worden. Im Verhältnis zu den reinen Bewirtschaftungskosten in Form der Zuweisungen an die einzelnen Träger der Einrichtungen, die mit 986.700 € im Haushalt 2017 geplant sind, ein sehr geringer Anteil mit 17,5 %, der den Kommunen an dieser Stelle kaum weiterhilft.

Bereits im Herbst 2014 wurden Mittel für die Erarbeitung eines Regionalen Entwicklungskonzeptes (REK) für die Lokale Arbeitsgruppe Östliches Weserbergland (LAG) zur Teilnahme am Auswahlverfahren LEADER und ILE/REM für die EU-Förderperiode 2015 - 2020 zur Verfügung gestellt. Der Antrag wurde im Januar 2015 gestellt und positiv beschieden. Der Flecken Copenbrügge übernimmt wiederum die Funktion der LEADER-Geschäftsstelle und hat demzufolge Mittel im Haushaltsplan zur Verfügung gestellt. Die entsprechenden Zuweisungen sind in o.g. Höhe als Erträge aus Zuweisungen und Zuwendungen für laufende Zwecke veranschlagt. Da die Ausschreibung der fachlichen Beratung ein günstigeres Angebot ergab als ursprünglich geplant, wurden die Aufwendungen aber auch die Erträge ab dem Haushaltsjahr 2017 und für die Folgejahre dem Ausschreibungsergebnis entsprechend angepasst.

Gemeinsam mit dem Flecken Salzhemmendorf wurde im Rahmen der Interkommunalen Zusammenarbeit zusätzlich insgesamt eine halbe Stelle in Abstimmung mit den Familien- und Kinderservicebüros zur Betreuung der Asylbewerber eingerichtet (1/4 Stelle Copenbrügge 9.600 € bis 09/2017).

Erträge aus der Auflösung der Sonderposten (siehe auch Abschreibungen); (Beträge in €)

Auflösung von Sonderposten	Vorl. Rechn.erg. 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
aus Investitionszuweisungen u. -zuschüssen	423.903,29	409.300	401.500	395.800	381.800	378.200
aus Beiträgen	226.446,00	223.500	221.100	219.500	217.100	215.900
gesamt	650.349,29	632.800	622.600	615.300	598.900	594.100

Die Position beinhaltet die tatsächlichen Auflösungsbeträge, die sich aus der Eröffnungsbilanz zum Stichtag 01.01.2011 ergeben, sowie den in Folgejahren fertig gestellten und geförderten Investitionen. Grundsätzlich werden Zuweisungen und Beiträge für Investitionen entsprechend den Abschreibungen über die Nutzungsdauer aufgelöst. Allgemeine investitionsgebundene Finanzausgleichszahlungen werden über 30 Jahre aufgelöst. Der Planansatz 2017 beträgt insgesamt einschließlich der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge 622.600 €. Demgegenüber stehen Abschreibungen in Höhe von 1.023.300 €.

Öffentlich-rechtliche Entgelte (Beträge in €)

	Vorl. Rechn.erg. 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Verwaltungsgebühren						
-Allgemeine Verwaltungsgebühren	2.517,80	1.400	3.700	3.700	3.700	3.700
-Öffentliche Ordnung	4.204,65	4.500	5.100	5.100	5.100	5.100
-Meldewesen	31.787,62	30.500	31.000	31.000	31.000	31.000
-Personenstandswesen	10.139,60	12.800	12.500	12.500	12.500	12.500
-Friedhofs- u. Bestattungswesen	2.322,00	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
Summe	50.971,67	52.100	55.200	55.200	55.200	55.200
Benutzungsgeb. u.ä. Entgelte						
-Feuerwehren	2.481,45	3.200	5.000	5.000	5.000	5.000
-Friedhofs- u. Bestattungswesen	121.488,00	102.100	104.600	105.600	106.600	107.600
-Fäkalschlammabeseitigung	4.228,81	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
-Eintrittsgelder Hallenbad/Freibad	38.637,85	39.700	39.700	39.700	39.700	39.700
-Sonstige	3.618,66	3.100	3.900	3.900	3.900	3.900
Summe	170.454,77	153.100	158.200	159.200	160.200	161.200
Abwassergebühr	1.037.675,78	1.145.800	1.149.200	1.145.700	1.142.200	1.138.700
Wassergebühr	704.318,34	690.200	699.000	697.300	695.600	693.900
Summe	1.741.994,12	1.836.000	1.848.200	1.843.000	1.837.800	1.832.600
Gesamt	1.963.420,56	2.041.200	2.061.600	2.057.400	2.053.200	2.049.000

Der überwiegende Teil der öffentlich-rechtlichen Entgelte werden als Gebühren für Wasserverbrauch und Abwasserentsorgung eingenommen. Ab der Ableseperiode 2015 wurden die Wassergebühren und ab der Ableseperiode 2016 die Abwassergebühren erhöht. Der Kalkulationszeitraum beträgt jeweils 3 Jahre.

Erstmals seit einigen Jahren waren die verkaufte Frischwasser- und damit einhergehend auch die zu entsorgende Schmutzwassermenge leicht angestiegen. Die Planwerte für die Gebühren wurden anhand von Durchschnittswerten der letzten Jahre sowie der Anzahl der Anschlüsse geschätzt. Da die Wasserverbräuche (damit parallel auch die Abwasserentsorgungsmengen) der Bevölkerung in den letzten Jahren grundsätzlich jährlich rückläufig waren, stellen sich die Ertragspositionen Wasser- und Abwassergebühr planerisch leicht zurückgehend für die Folgejahre dar.

Für weitere Öffentlich rechtliche Entgelte verbleibt ein zu planender Betrag im Haushaltsjahr 2017 in Höhe von insgesamt 214.400 €.

Die Verwaltungsgebühren werden insgesamt aufgrund der Neufassung der Verwaltungskostensatzung zum 01.01.2016 mit einer leichten Erhöhung geplant (+ca. 4.000 €). Die Haupteiträge liegen bei den Verwaltungsgebühren im Bereich Meldewesen (31.000 € Erstellen von Ausweis- und Reisedokumenten - zweckgebundener Ertrag -).

Für den Gebührenhaushalt Friedhof werden die Benutzungsgebühren mit 104.600 € als größter Posten geplant (zweckgebundener Ertrag). Diese Positionen sind schwer kalkulierbar. Ziel sollte die Erreichung eines Kostendeckungsgrades von mindestens 85 % sein.

Des Weiteren werden die Eintrittsgelder für Frei- und Hallenbad mit 39.700 € geplant. Seit Beginn der Hallenbadsaison 2015/2016 wird eine Besucheranalyse im Hinblick auf die Nutzung von Saisonkarten durchgeführt.

Privatrechtliche Entgelte (Beträge in €)

	Vorl. Rechn.erg. 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Mieten und Pachten	59.465,11	49.500	53.700	54.900	54.900	54.900
Erträge aus Verkauf	18.446,48	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Erstattung Essengeld Grundschulen	19.816,36	19.500	19.500	19.500	19.500	19.500
Abwicklung Bauleitplanung	982,40	0	0	0	0	0
Nutzungsentschädigung Windkraft Wege	12.166,67	11.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Ersatzleistungen für Schadensfälle	22.156,04					
Sonstige	20.869,88	18.600	18.600	18.600	18.600	18.600
Verkauf von Wärme und Strom	25.598,34	25.600	25.600	25.600	25.600	25.600
Summe	179.501,28	139.200	144.400	145.600	145.600	145.600

Die Einnahmen aus Vermietung und Verpachtung sowie Einnahmen aus Verkauf werden, soweit möglich, den Vorjahren angepasst. Der Verkauf von Wärme und Strom bezieht sich auf die PV-Anlagen und das Blockheizkraftwerk.

Für die Nutzung der gemeindeeigenen Feld- und Wirtschaftswege erhält der Flecken von den Betreibern der Windkraftanlagen Entschädigungszahlungen. Diese werden mit 12.000 € für Wegenutzung bei privatrechtlichen Entgelten und mit 13.800 € für Flächenentschädigung unter den sonstigen ordentlichen Erträgen im Haushaltsjahr 2017 geplant. Insgesamt erhält der Flecken somit jährlich ca. 25.000 €, welche zweckgebunden für die Unterhaltung der Feld- und Wirtschaftswege verwendet werden sollen.

Wesentliche zweckgebundene Erträge sind im Produkt

- Grundschulen - die Erstattung des Essengeldes in Höhe von 19.500 €
- Jugendarbeit - die Elternbeiträge für die Teilnahme am Ferien(s)pass, insges. 14.500 €
- Ortsplanung - die Abwicklung der Bauleitplanung, 2017 und Folgejahre sind derzeit keine Maßnahmen geplant
- Feld- und Wirtschaftswege – Nutzungsentschädigung durch Windkraftbetreiber, dieser Betrag ist zweckgebunden für die Unterhaltung der Wirtschaftswege zu verwenden
- produktübergreifend die Erträge aus der Abwicklung von Schadensfällen
Diese betragen im Jahr 2015 22.156,04 € und werden im jeweiligen Produkt zweckgebunden für den entsprechenden Aufwand verwendet.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Beträge in €)

	Vorl. Rechn.- erg. 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Schülerbeförderung	390.732,32	428.400	155.900	155.900	155.900	155.900
Personalkostenerstattungen	140.327,74	154.600	180.200	184.700	189.300	194.000
Wahlen	0,00	4.500	4.000	6.000	5.300	5.300
Leader-Erstattungen d. Kommunen	0,00	28.000	22.600	22.600	22.600	22.600
Sonstiges	44.839,71	35.900	33.600	32.000	34.300	34.400
Summe	575.899,77	651.400	396.300	401.200	407.400	412.200

Während viele Kostenerstattungen im Vergleichszeitraum nahezu unverändert und damit eine feste Größe im Haushaltsplan sind, weichen einige ab, weil auf der Aufwandseite entweder höhere oder niedrigere Beträge anfallen.

Unter diese Ertragsart fallen u. a. die Erstattung der Schülerbeförderungskosten in Höhe von 155.900 €, die in gleicher Höhe auch auf der Aufwandsseite veranschlagt sind (sog. Durchlaufender Posten).

Im Vergleich zum Vorjahr reduzieren sich die Schülerbeförderungskosten um 272.500 € aufgrund der geänderten Tarife der Öffis im Zusammenhang mit dem Zusammenschluss der Kraftverkehrsgesellschaft KVG mit der Verkehrsgesellschaft Hameln-Pyrmont VHP. Die zukünftige Finanzierung bleibt abzuwarten.

Weitere Kostenerstattungen sind Personalkostenerstattungen für die zum Job-Center abgeordneten Mitarbeiter in Höhe von 145.000 € sowie die Erstattung des Flecken Salzhemmendorf im Rahmen der IKZ für die Tätigkeit des Jugendpflegers in Höhe von 35.200 €.

Für die neue Leaderperiode 2015 bis 2020 sind Erträge aus der Erstattung der beteiligten Kommunen in Höhe von 22.600 € veranschlagt. Wie bereits erwähnt verringern sich die Beträge im Zusammenhang mit der Erstattung der Kosten der Leader-Geschäftsstelle, da das Ausschreibungsergebnis der Fremdleistungen ein besseres Ergebnis ergeben hat.

Wesentliche zweckgebundene Erträge sind im Produkt

- Schülerbeförderung - die Kostenerstattung durch den Landkreis
 - Sozialhilfe - die Erstattung für die abgeordneten Mitarbeiter
 - Jugendpflege - die Erstattung der anteiligen Personalkosten von Salzhemmendorf
 - Leader-Projekte - 28.000 € Erstattungen durch die anderen Kommunen
- Sowie verschiedene Personalkostenerstattungen

Die anteilige Personalkostenerstattung des Landkreises Hameln-Pyrmont für die Tätigkeit der Schulsekretärin für die Spiegelbergschule lief zum Schuljahresende 2015/2016 aus, da die Spiegelbergschule geschlossen wurde.

Zinsen und ähnliche Finanzerträge (Beträge in €)

	Vorl. Rechn.- erg. 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Zinserträge	2.678,23	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
Gewinnanteile verb. Unternehmen	10.015,16	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Sonstige Finanzerträge	32.977,10	11.500	11.500	11.600	11.700	11.800
Summe	45.670,49	18.400	23.400	23.500	23.600	23.700

Es werden Zinsen und ähnliche Finanzerträge in Höhe von insgesamt 23.400 € geplant.

Gewinnanteile aus der Beteiligung an den Stadtwerken Weserbergland werden aufgrund der Ergebnisse der letzten Jahre mit 10.000 € geplant. Sonstige Finanzerträge betreffen insbesondere Verzinsungen von Steuernachforderungen, die sich konkret nicht planen lassen.

Sonstige ordentliche Erträge (Beträge in €)

	Vorl. Rechn.erg. 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Konzessionsabgaben	195.913,19	193.000	195.300	195.300	195.300	195.300
Nutzungsentschädigung Windkraft Flächen	24.629,44	13.800	13.800	13.800	13.800	13.800
Andere sonstige ord. Erträge	10.622,35	11.000	12.400	12.400	12.400	12.400
Nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	81.953,51	61.200	7.300	16.800	33.200	34.700
Ertr.a.Aufl./Herabs.v.Wertber.a.Ford g.	3.789,24					
Summe	316.907,73	279.000	228.800	238.300	254.700	256.200

Die Konzessionsabgaben für Strom (184.400 €) und Erdgas (10.900 €) sind Entgelte, die Energieversorgungsunternehmen an Kommunen für das Recht zur Benutzung öffentlicher Verkehrswege, für die Verlegung und den Betrieb von Leitungen abgeben müssen. Die Planung bezieht sich auf die entsprechenden Erträge aus den Vorjahren. Diese sind in den letzten Jahren rückläufig.

Die Erträge aus der Nutzungsentschädigung Windkraft beziehen sich auf die im jeweiligen Gebiet der Windkraftanlagen liegenden Flächen des Flecken Coppenbrügge. Die Mehrerträge des Jahres 2015 beziehen sich auf entsprechende Einmalzahlungen der Windkraftbetreiber beim Neubau der Anlagen. Von diesen zusätzlichen Erträgen ist zukünftig nicht auszugehen.

Andere sonstige ordentliche Erträge ergeben sich vor allem im Bereich der Gemeindekasse für Säumniszuschläge, Mahngebühren, Stundungszinsen und werden mit 12.400 € im Haushaltsjahr 2017 geplant.

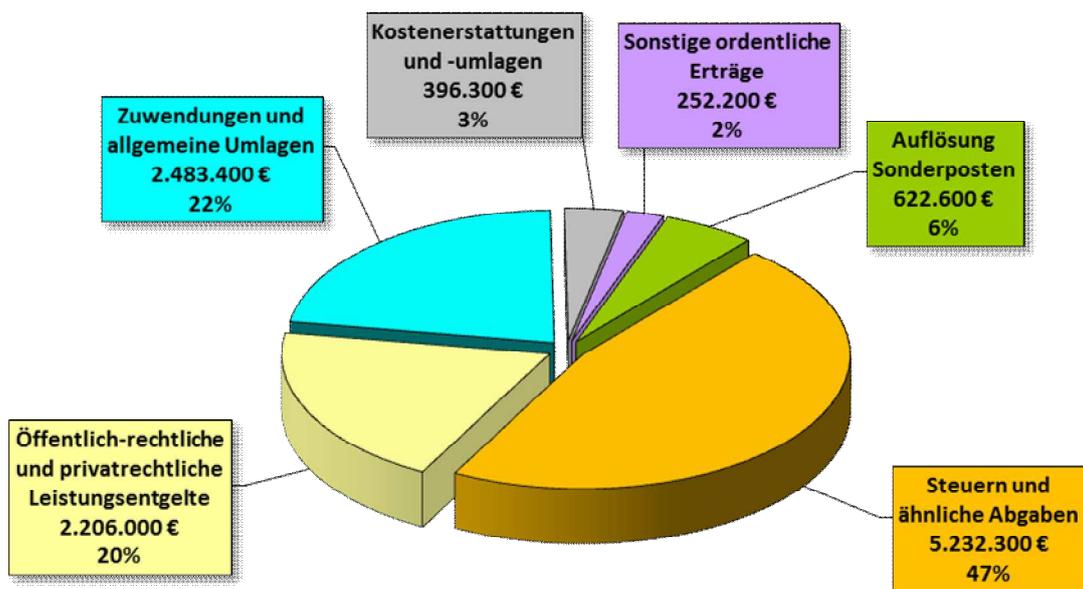
Die nicht zahlungswirksamen ordentlichen Erträge ergeben sich aus bilanziellen Vorgängen, wie der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen – hier insbesondere aus der Altersteilzeit. Diese laufen mit Ablauf des Jahres 2016 aus, so dass die Planwerte ab 2017 entsprechend angepasst wurden. Durch die jährliche Neuberechnung der Rückstellungen der Barwerte für aktive und passive Beamte seitens der NVK ergeben sich jährlich erhebliche Verschiebungen in der Haushaltsplanung.

Interne Leistungsverrechnung

Verwaltungskostenberechnungen für die Gebührenhaushalte Friedhöfe, sowie Wasser und Abwasser werden als Erträge aus der Internen Leistungsverrechnung gezeigt. Sie werden lediglich in den einzelnen Produkten sowie in der Summe der einzelnen Teilhaushalte dargestellt. Im Gesamtergebnis werden diese nicht mitgerechnet, da der Aufwand in identischer Höhe veranschlagt wird und das Gesamtergebnis somit nicht beeinflusst wird. Der Planansatz für 2017 beträgt in diesem Bereich insgesamt 336.000 €

	Vorl. Rechn.erg. 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2018	Plan 2020
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	312.307,10	311.900	336.000	342.400	348.900	355.600

Anteil der einzelnen Ertragsarten an der Gesamtsumme der Erträge 2017

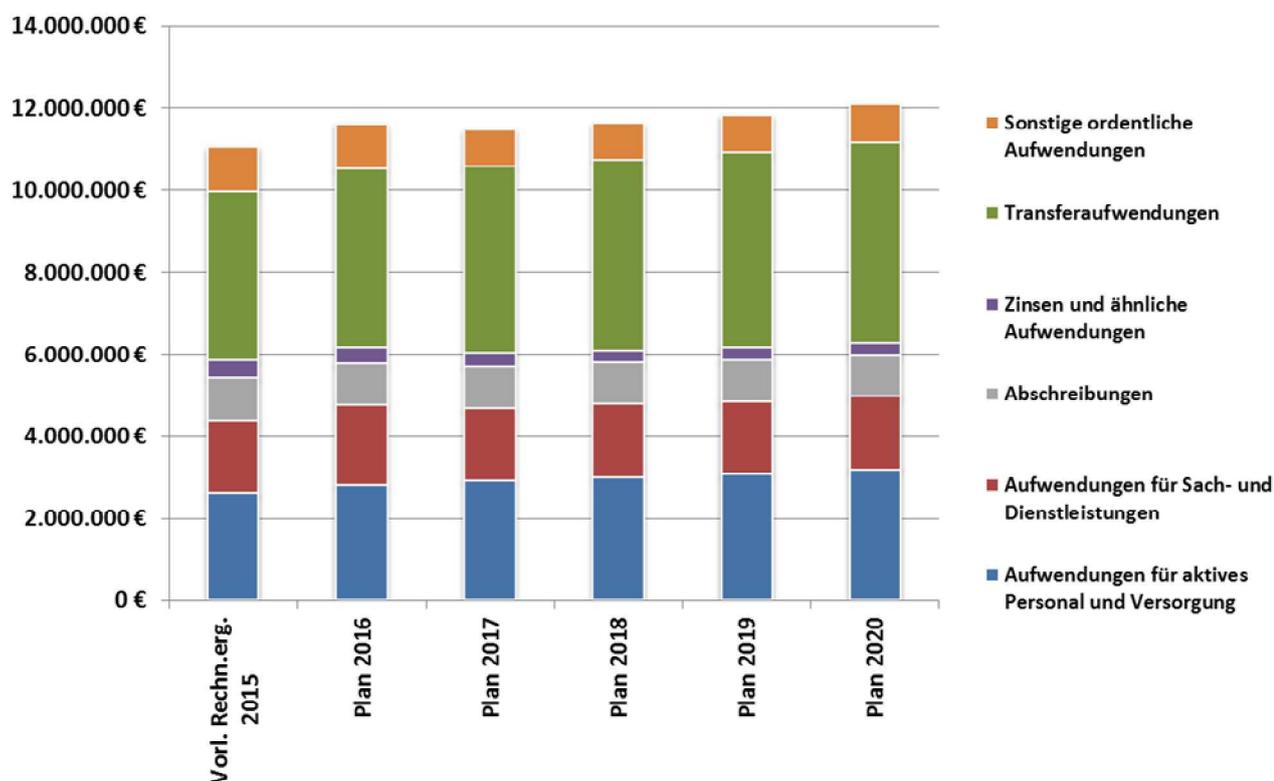


Ordentliche Aufwendungen

Gesamtübersicht (Beträge in €)

	Vorl. Rechn.erg. 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Aufwendungen für aktives Personal und Versorgung	2.602.288,74	2.794.200	2.904.800	2.996.200	3.075.900	3.187.600
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.775.320,75	1.967.100	1.770.900	1.785.900	1.757.400	1.783.400
Abschreibungen	1.048.884,36	1.007.800	1.023.300	1.010.400	1.018.500	1.004.100
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	430.757,75	389.700	337.700	306.900	312.000	307.300
Transferaufwendungen	4.103.359,67	4.365.400	4.549.300	4.636.500	4.760.200	4.894.200
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.096.086,35	1.107.900	907.300	912.700	913.600	919.100
= Summe ordentliche Aufwendungen	11.056.697,62	11.632.100	11.493.300	11.648.600	11.837.600	12.095.700

Entwicklung der ordentlichen Aufwendungen



Wesentlichste Abweichungen des Planjahres 2017 zum Vorjahr (Beträge in €)

<u>Aufwendungen</u>	<u>Ansatz 2016</u>	<u>Ansatz 2017</u>	<u>Differenz</u>	<u>Begründung</u>
Aufwendungen für aktives Personal	2.794.200	2.904.800	110.600	Tarifsteigerungen, Auswirkungen der Änderung der Entgeltordnung, neue Stelle Bauamt/Zentrales
Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.967.100	1.770.900	-196.200	
<i>Stromkosten Straßenbeleuchtung</i>	<i>51.000</i>	<i>20.000</i>	<i>-31.000</i>	<i>Umrüstung auf LED-Beleuchtung</i>
<i>Leader-Regionalmanagement</i>	<i>148.500</i>	<i>87.400</i>	<i>-61.100</i>	<i>Ausschreibungsergebnis</i>
<i>Klärschlamm Entsorgung</i>	<i>90.000</i>	<i>65.000</i>	<i>-25.000</i>	<i>Anpassung an tats. Werte</i>
<i>Ortsplanung</i>	<i>95.000</i>	<i>15.000</i>	<i>-80.000</i>	<i>Windkraftplanung 2016</i>
Abschreibungen	1.007.800	1.023.300	15.500	Vermögenszuwachs
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	389.700	337.700	-52.000	
			-37.000	Zinsaufwand Kreditinstitute
			-15.000	Zinsaufwand Liquiditätskredite
Transferaufwendungen	4.365.400	4.549.300	183.900	
<i>Kreisumlage</i>	<i>3.031.100</i>	<i>3.183.400</i>	<i>152.300</i>	<i>Neuberechnung, Erhöhung Kreisumlagehebesatz</i>
<i>Gewerbesteuerumlage</i>	<i>152.300</i>	<i>186.500</i>	<i>34.200</i>	<i>Entsprechend .Ansatz Gewerbesteuer</i>
<i>Betriebskostenzuschuss Kindertagesstätten</i>	<i>979.000</i>	<i>986.700</i>	<i>7.700</i>	<i>Zuschuss an den Träger, neues Personal, Anpassung der Planung an Überschüsse der Vorjahre</i>
<i>3.Beitragfreies Kindergartenjahr</i>	<i>84.000</i>	<i>78.700</i>	<i>-5.300</i>	<i>Ertrag gleich Aufwand</i>
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.107.900	907.300	-200.600	
<i>Schülertransport</i>	<i>428.400</i>	<i>154.700</i>	<i>-273.700</i>	<i>neues Tarifmodell Öffis</i>
<i>Prüfungs- u. Beratungskosten</i>	<i>74.700</i>	<i>59.500</i>	<i>-15.200</i>	<i>Beendigung Konzessionsverfahren</i>
<i>Einleitungsgebühren Schmutzwasser</i>	<i>240.900</i>	<i>314.500</i>	<i>73.600</i>	<i>neue Messeinrichtung, erhöhte Gebühren</i>
Summe	11.632.100	11.493.300	-138.800	

Insgesamt wird im Haushaltsjahr 2017 mit einer Reduzierung der Aufwendungen in Höhe von insgesamt 138.800 € gegenüber dem Haushaltsjahr 2016 geplant.

Aufwendungen für aktives Personal

Unter Personalaufwendungen sind neben den normalen Dienstaufwendungen, Versorgungs- und Sozialleistungen auch Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen der aktiven Beschäftigten zu verstehen. Die Rückstellungen werden für die zukünftigen Pensionsansprüche der derzeit beschäftigten Beamten gebildet. Diese Pensionsansprüche stellen Aufwand der aktuellen Rechnungsperiode dar und müssen im Sinne der Generationengerechtigkeit auch heute erwirtschaftet werden. Im Gegenzug werden diese Rückstellungen im Pensionsfall ertragswirksam aufgelöst.

Beträge in Euro	Vorl. Rechn.erg. 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Dienstaufwendungen	1.962.041,98	2.105.000	2.205.100	2.273.400	2.335.600	2.383.000
Beiträge Versorgungskasse	200.600,85	235.600	229.400	236.500	242.500	231.500
Beiträge Sozialversicherung	357.638,85	394.700	420.300	436.200	447.300	453.500
Beihilfen u. Unterstützungslstg. aktiv	9.088,36	11.400	11.400	11.400	11.400	11.400
Beihilfen u. Unterstützungslstg. Versorgungsempfänger	10.325,40	10.500	10.800	11.100	11.400	11.700
Zwischensumme	2.539.695,44	2.757.200	2.877.000	2.968.600	3.048.200	3.091.100
Zuf. Zu Pensionsrückstellungen	29.884,00	17.200	24.200	24.100	24.000	84.000
Zuf. zu Beihilferückstellungen	4.213,64	2.400	3.600	3.500	3.700	12.500
Zuf. an Rückstellungen für Altersteilzeit	5.316,19	17.400				
Zuf. an Rückstellungen für Urlaub/Überstunden	23.179,47					
Summe	2.602.288,74	2.794.200	2.904.800	2.996.200	3.075.900	3.187.600

Insgesamt erhöhen sich die Personalkosten (brutto) im Vergleich zur Planung 2016 um 110.600 €

Die **zahlungswirksamen** Aufwendungen für Personal und Versorgung (ohne Zuführungen zu Rückstellungen für Pensionen, Beihilfen und Altersteilzeit) sind mit insgesamt 2.877.000 € veranschlagt. Für 2017 ist eine Tarifierhöhung von 2,35 % eingerechnet worden und für die Jahre der mittelfristigen Finanzplanung eine Tarifierhöhung von 2,5 %.

Ab dem 01.01.2017 tritt die neue Entgeltordnung in Kraft. Mehr als zehn Jahre nach Inkrafttreten des TVöD ist dieser nun mit der Entgeltordnung komplettiert. Sie verspricht für viele Beschäftigte im gesamten öffentlichen Dienst Verbesserungen bei der Bezahlung. Für den Flecken sind die Auswirkungen derzeit noch nicht genau bestimmbar, da eine detaillierte Zuordnung der Änderungen im Einzelfall noch nicht möglich war. Vorsorglich sind Mittel in Höhe von 20.000 € eingeplant worden.

Erstattungsbeträge für Personalkosten (Zweckgebundene Erträge) sind in Höhe von insgesamt 207.800 € veranschlagt. Hierbei handelt es sich um Erstattungsbeträge für Personalkosten für die Abordnung von zwei Mitarbeitern an das Jobcenter (145.000 €), Erstattungen im Rahmen der IKZ Jugendpflege durch den Flecken Salzhemmendorf (35.200 €), Zuweisungen des Bundes (15.000 €) und des Landes (2.000 €) im Rahmen des Bundesfreiwilligendienstes, die Übernahme der Kosten der ¼ Stelle im Bereich Asyl durch den Landkreis (bis 09/2017 9.600 €) sowie Personalkostenerstattungen für den Einsatz von Betriebshofmitarbeitern (1.000 €).

Das Programm Altersteilzeit ist 2016 komplett beendet worden. Alle betreffenden Mitarbeiter befinden sich nun im Ruhestand, so dass seitens des Fleckens keinerlei Zahlungen und Zuführungen an Rückstellungen mehr zu leisten sind.

Für sich bereits im Ruhestand befindende Beamte sind weiterhin Beiträge für Beihilfe in Höhe von 10.800 € und für Versorgung in Höhe von 65.600 € zu leisten (incl. der Erhöhung aufgrund der nicht besetzten Beamtenstelle).

Somit ergibt sich ein **zahlungswirksamer Aufwand** für Personalaufwand der derzeit beim Flecken Copenbrügge **aktiv beschäftigten Mitarbeiter** von insgesamt **2.620.600 €** für das Haushaltsjahr 2017.

Im Vergleich zum Vorjahr ergeben sich folgende relevanten Veränderungen im Bereich des Personalwesens:

Der Flecken ist gem. § 107 NKomVG verpflichtet, eine/n Beamtin/en zur Wahrnehmung hoheitlicher Aufgaben zu beschäftigen. Durch die vorzeitige Versetzung in den Ruhestand des bisherigen Amtsinhabers einer nach Besoldungsgruppe A 13 besetzten Stelle wurde eine Neubesetzung erforderlich. Dies konnte jedoch auch nach zweimaliger Ausschreibung (Besoldungsgruppe A 10) mangels geeigneter Bewerber nicht erfolgen. In enger Abstimmung mit der Kommunalaufsicht wird daher bis zum Jahr 2019 ein Beamter im gehobenen Dienst ausgebildet. Die Kosten eines Inspektorenanwärters sind deutlich geringer zu veranschlagen, als ein Beamter in der Besoldungsgruppe A 10. Zu beachten ist dabei die Umlage für die unbesetzte Stelle bei der

Niedersächsischen Versorgungskasse (z. Zt. rund 20.000 €), die sich ab dem 01.07.2017 auf den 1,5-fachen Satz (rund 30.000 €) erhöht. Zum Stichtag 01.07.2019 könnte die Stelle dann wieder neu besetzt sein.

Für den Fachbereich Finanzen/Bauamt war im Jahr 2016 geplant, den bis dato beim Flecken beschäftigten Auszubildenden (ab Absolvierung der Prüfung zum Verwaltungsfachangestellten Mitte Juni 2016) zunächst befristet weiter zu beschäftigen, mit dem Ziel, hier auch langfristig junges Personal zu binden. Dieser Auszubildende absolviert nunmehr die Ausbildung als Inspektorenanwärter.

Demzufolge wurden im Jahr 2016 zwei geplante Stellen mit qualifiziertem Personal **nicht** besetzt.

Durch das 2016 verabschiedete Vergaberechtsmodernisierungsgesetz gilt es umfangreiche neue gesetzliche Anforderungen im Hinblick auf das Vergabeverfahren von Lieferungen und Leistungen zu beachten und umzusetzen. Insbesondere im Bauamt ergibt sich dadurch ein deutlich erhöhter Arbeitsaufwand, denn mit der Vergabe öffentlicher Aufträge sind häufig hohe rechtliche Risiken und Transaktionskosten für Kommunen verbunden. Hinzu kommen die umfangreich geplanten Baumaßnahmen des Fleckens in den nächsten Jahren. Des Weiteren werden zukünftig durch die Anforderungen der neuen KomHKVO für Investitionen ab einem festzulegenden Wert Wirtschaftlichkeitsberechnungen sowie Folgekostenberechnungen in erheblichem Umfang seitens der Kommunalaufsichtsbehörde gefordert. Dieses muss zum Teil durch die Fachämter, insbesondere aber durch den Finanzbereich zusätzlich geleistet werden.

Im Finanzbereich ist bereits 2016 eine Stelle in der Gemeindekasse nach Beendigung der Elternzeit von 39 auf 30 Stunden reduziert worden. Ab 2017 wird ein weiterer Mitarbeiter seine regelmäßige Arbeitszeit wöchentlich um mindestens 5 Stunden reduzieren. Im Hinblick auf die bereits bestehenden Rückstellungen aus Überstunden und nicht genommenen Urlaubstagen insbesondere im Bau- und Finanzbereich wurde für die beschriebenen Aufgabenbereiche eine befristete Stelle ab 2017 eingeplant.

Für 2017 wurden ein Ausbildungsplatz zum Verwaltungsfachangestellten sowie ein weiterer im Bereich Bäderwesen eingeplant.

Für den Bauhof war im Stellenplan 2016 eine weitere Stelle ausgewiesen. Es sollten die Stunden abgefangen werden, die im Zuge des anzulegenden Baumkatasters und der erforderlichen Sicherheitsüberprüfungen von einem Mitarbeiter des Betriebshofes (Baumkontrolleur) gewährleistet werden (½ Stelle). Hier ist langfristig der Abschluss einer Kooperation mit einer Nachbarkommune im Wege der Interkommunalen Zusammenarbeit angestrebt, um den fachlich versierten Mitarbeiter nur noch für dieses Aufgabengebiet einzusetzen (eine weitere ½ Stelle) und den Bauhof entsprechend wieder personell aufzuwerten. Da bisher seitens der Nachbarkommunen keinerlei Vorarbeiten durchgeführt worden sind, gestaltet sich eine Zusammenarbeit nach wie vor sehr schwierig. Die Stelle wurde bisher nicht besetzt.

Zwischenzeitlich hat sich dieser Mitarbeiter aufgabenübergreifend sehr gut in das derzeit im Aufbau befindliche Geoinformationssystem (GIS) in Zusammenarbeit mit dem Landkreis eingearbeitet.

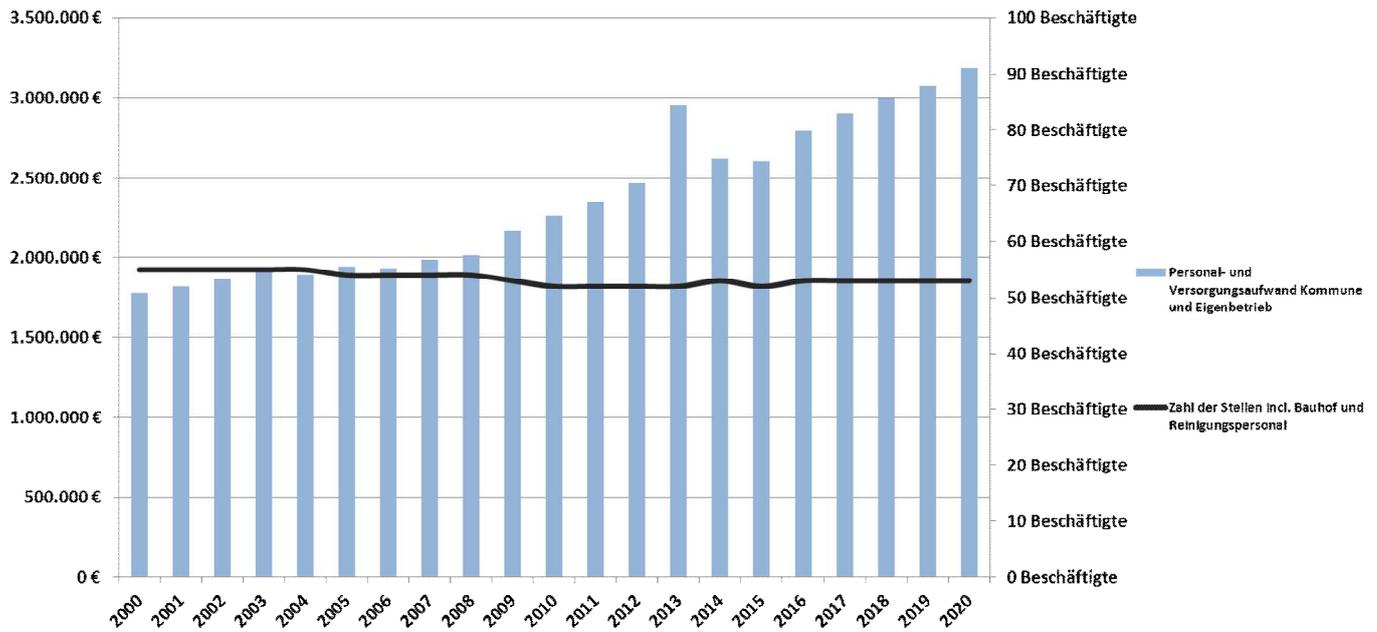
Im Hinblick auf die seitens des Flecken zukünftig zu erfüllenden Anforderungen durch das INSPIRE (INfrastructure for SPatial InfoRmation in Europe) öffnet sich ein zusätzliches weiteres Aufgabengebiet. INSPIRE soll die Nutzung von Geodaten in Europa erleichtern. Die Europäische Union will damit gemeinschaftliche umweltpolitische Entscheidungen unterstützen. Die INSPIRE-Richtlinie definiert den rechtlichen Rahmen für den Aufbau von Geodateninfrastrukturen. Fachliche und technische Einzelheiten regelt die EU mit Durchführungsbestimmungen, die für die Mitgliedstaaten direkt verbindlich sind.

In der Praxis fordert INSPIRE eine einheitliche Beschreibung der Geodaten und deren Bereitstellung im Internet, mit Diensten für Suche, Visualisierung und Download. Auch die Daten selbst müssen in einem einheitlichen Format vorliegen.

Längerfristige krankheitsbedingte Ausfälle im Bereich Betriebshof werden seit einiger Zeit mit Hilfe von Saisonkräften versucht aufzufangen. Hier sind für das Jahr 2017 vorsorglich 2 Stellen eingeplant worden.

Im Rahmen der Interkommunalen Zusammenarbeit (IKZ) übernimmt der Jugendpfleger des Fleckens mit 15 Wochenstunden diesen Aufgabenbereich beim Flecken Salzhemmendorf. Die Stunden einer Verwaltungsfachangestellten wurden als Unterstützung der reinen Verwaltungstätigkeit des Jugendpflegers entsprechend erhöht.

Langfristige Personal und Personalkostenentwicklung



Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Beträge in €)

	Vorl. Rechn.erg. 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	172.966,98	125.600,00	119.600,00	88.100,00	92.100,00	96.100,00
- Verwaltungsgebäude	10.264,45	13.300	8.300	14.300	8.300	9.300
- Unterh. Feuerwehrgebäude	10.224,13	10.000	10.000	10.000	12.000	12.000
- Unterh. Schulen u. Sporthallen	15.137,03	29.000	34.500	19.500	21.500	23.500
- Unterh. Kindergärten	8.296,59	12.000	9.000	7.000	9.000	9.000
- Brandschutz Schulen u. Kitas	81.348,48	0	0	0	0	0
- Jugendeinrichtungen	1.989,16	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
- Burg und Museum	11.677,57	13.000	8.000	8.000	9.000	9.000
- Dorfgemeinschaftshäuser	6.249,69	4.700	4.700	4.700	4.700	4.700
- Unterh. Betriebshof	10.099,48	16.000	3.000	3.000	4.000	4.000
- Unterh. Wasserversorgung	336,58	5.000	5.000	5.000	6.000	6.000
- Unterh. Abwasserbeseitigung	2.707,70	3.000	3.000	4.000	4.000	5.000
- Unterh. Trauerhallen	5.678,76	10.000	7.500	3.000	3.000	3.000
- Sportstätten	8.957,36	8.600	25.600	8.600	9.600	9.600
Unterhaltung sonst. unbewegliches Vermögen	479.008,47	389.300,00	408.900,00	424.500,00	387.700,00	393.300,00
- Feuerwehr	7.882,08	8.100,00	12.000,00	8.100,00	6.000,00	8.100,00
- Unterh. Straßen	102.206,11	100.000	100.000	140.000	100.000	100.000
- Unterh. Wirtschaftswege	58.805,57	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
- Flurbereinigung	15.000,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
- Unterh. Straßenbeleuchtung	40.710,67	30.000	20.000	20.000	20.000	20.000
- Unterh. Wanderwege, Ith-Kopf	2.640,77	8.000	4.000	4.000	4.000	4.000
- Unterh. Friedhöfe	10.473,84	8.000	10.000	10.000	10.000	10.000
- Unterh. Wasserversorgung	73.671,70	54.000	67.000	56.500	58.000	59.500
- Unterh. Abwasserbeseitigung	85.962,53	65.000	65.000	67.000	69.000	71.000
- Regenwasserkanalisation	3.583,27	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
- Sportstätten	21.390,34	21.000	24.200	22.200	23.200	23.200
- Baumpflege	43.559,87	25.000	25.000	25.000	25.500	25.500
- Sonstiges	13.121,72	15.200	26.700	16.700	17.000	17.000
Unterhaltung bewegliches Vermögen	39.659,05	36.500	37.000	33.500	33.500	33.500
Erwerb geringw. Vermögensgegenstände	15.203,75	19.500	19.500	44.000	44.000	44.000
Mieten und Pachten	15.303,67	17.500	19.600	19.600	19.600	20.600
Bewirtschaftungskosten	476.975,26	498.400	470.500	479.000	482.500	487.900
Straßenbeleuchtung	40.928,32	51.000	20.000	22.000	22.000	23.000
Winterdienst	12.730,65	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Haltung von Fahrzeugen	85.297,26	88.700	95.400	95.300	95.300	95.300
Bes. Aufw. f. Beschäftigte	29.541,03	20.200	20.200	20.200	20.200	20.200
Aus- und Fortbildung	23.062,97	22.000	24.600	23.100	21.900	21.900
Bes. Verw. u. Betr.aufw. Schulen	42.330,84	46.700	46.300	46.300	46.300	46.300
Aufw. f. sonst. Dienstlsg.	86.589,50	316.200	174.000	156.000	154.000	155.000
Bes. Verw. u. Betr.aufw.	124.195,44	162.500	139.300	155.300	156.300	161.300
Wasserlieferung	106.387,11	106.500	109.500	112.500	115.500	118.500
Abwicklung Bauleitplanung	982,40	0	0	0	0	0
Bes. Verw. u. Betr.aufw. Jugendpflege	24.158,05	26.500	26.500	26.500	26.500	26.500
Summe	1.775.320,75	1.967.100	1.770.900	1.785.900	1.757.400	1.783.400

Die Aufwendungen für **Sach- und Dienstleistungen** belaufen sich insgesamt auf 1.770.900 €. Hierzu zählen insbesondere Aufwendungen für die Unterhaltung des Vermögens, Bewirtschaftungskosten und die Inanspruchnahme von Dienstleistungen. Der Planansatz 2017 konnte im Vergleich zum Plan 2016 um insgesamt 196.200 € 2016 vermindert werden.

Der Bereich Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen innerhalb der Sach- und Dienstleistungen umfasst Aufwendungen von insgesamt 119.600 €. Der größte Aufwandsposten mit 22.500 € betrifft u.a. die Umgestaltung der Essensausgabe in der Grundschule Coppenbrügge. 21.000 € sind für notwendige Unterhaltungsarbeiten im Hallenbad vorgesehen. 10.000 € werden zur Unterhaltung der Feuerwehrrätehäuser und 7.500 € der Trauerhallen der gemeindeeigenen Friedhöfe benötigt.

Die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens enthält hauptsächlich die Unterhaltung der Gemeindestraßen (100.000 €), der Wirtschaftswege (30.000 €) sowie die Mittel für die Flurbereinigung mit 15.000 €. Für die Unterhaltung der Wirtschaftswege werden die mit einem Zweckbindungsvermerk versehenen Erträge aus der Entschädigung für Wege und Flächen durch Windkraftanlagenbetreiber eingeplant. Die Summe (Plan 2017 25.800 €) wird auf 30.000 € Haushaltsansatz aufgestockt.

Für den Winterdienst sind wie in den Vorjahren 40.000 € eingeplant. Hinzu kommen die Unterhaltungsaufwendungen aus dem Bereich Wasserver- und Abwasserentsorgung mit 132.000 €. Dieser Betrag wurde aufgrund von notwendigen Elt-Arbeiten im Wasserwerk erhöht.

Um entsprechend der Vorgaben des KSA die notwendigen Baumpflegearbeiten durchführen zu können und den Sicherheitsvorschriften Folge zu leisten sind wiederum 25.000 € notwendig.

Durch die in 2016 umgesetzte gesamte Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED wird davon ausgegangen, dass zukünftig nicht nur bei den Energiekosten, sondern auch bei den Unterhaltungsaufwendungen deutlich eingespart werden kann. Im Zusammenhang mit der Umrüstung sind jedoch zusätzliche Mängel im Bereich der Schaltkästen und Verkabelung festgestellt worden, die in den kommenden Haushaltsjahren zwingend überprüft werden müssen, um eine optimale Ausnutzung der Vorteile aus der LED-Umstellung nutzen zu können. Der Ansatz für die Unterhaltung bzw. Reparatur der Straßenbeleuchtung wird mit 20.000 € jährlich eingeplant. (-10.000 €).

Der Ansatz für die Unterhaltung des beweglichen Vermögens ist mit 37.000 € entsprechend dem Vorjahr veranschlagt worden.

Der Planansatz für den Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen entspricht mit 19.500 € dem Vorjahresplan. Ab 2018 und in den Folgejahren ist dieser Wert erhöht aufgrund der Änderung der Wertgrenzen für die Beschaffung von Vermögensgegenständen aufgrund der Neufassung der KomHKVO. Vermögensgegenstände die bis dato im sogenannten Sammelposten veranschlagt wurden (*Wertgrenze 150 € bis 1.000 €*) werden zukünftig den geringwertigen Vermögensgegenständen zugeordnet und unterliegen keiner Abschreibung.

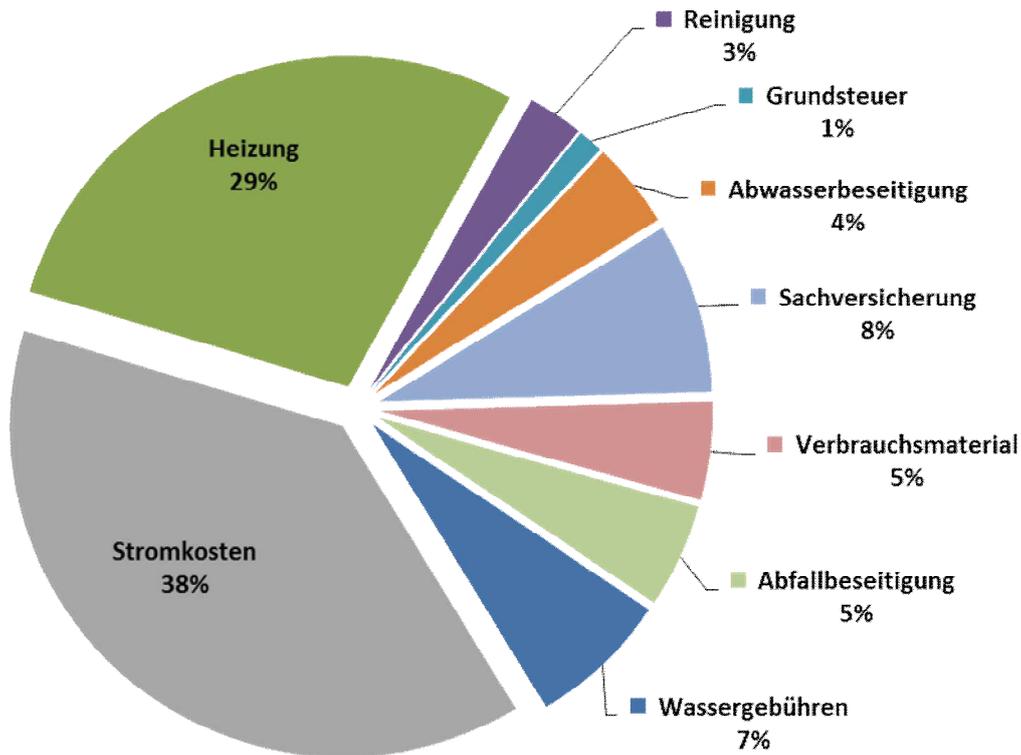
Ein großer Anteil im Kostenblock der Sach- und Dienstleistungen stellen die Bewirtschaftungskosten der kommunalen Liegenschaften dar.

Für das Haushaltsjahr 2017 werden 470.500 € geplant.

Für Stromkosten, als größte Position, werden 180.500 € eingeplant. Für Heizkosten werden 133.700 € eingeplant. Im Vergleich zu den Vorjahren ergeben sich hier Einsparungen insbesondere durch den Ablauf des Contracting-Vertrages für die Grundschule/Kindergarten Bisperode.

Nach wie vor wird angestrebt, durch energetische Maßnahmen in den kommunalen Liegenschaften, die Energieverbräuche zu senken.

Bewirtschaftungskosten 2017



Die Haltung von Fahrzeugen wird mit 95.400 € geplant und entspricht in etwa dem Vorjahreswert.

Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen werden mit insgesamt 174.000 € um 142.200 € deutlich geringer eingeplant als im Vorjahr.

Den größten Posten bilden mit 90.400 € die geplanten Aufwendungen für das Leader-Regionalmanagement für die neue Leaderperiode 2015 bis 2020. Der Flecken übernimmt nach wie vor die Aufgabe der Leader-Geschäftsstelle. Durch ein positives Ausschreibungsergebnis konnten die notwendigen Aufwendungen insgesamt erheblich gesenkt werden und verteilen sich entsprechend auf die einzelnen Jahre. Seitens des Flecken werden insgesamt Aufwendungen in Höhe von 87.400 € eingeplant. Demgegenüber werden Erträge in Höhe von 47.700 € durch Zuweisungen des Landes, 11.300 € durch Zuweisungen des Landkreises, sowie 22.600 € Erstattungsbeträge der beteiligten Kommunen geplant. Somit verbleibt ein Eigenanteil für den Flecken Coppenbrügge in Höhe von 5.800 € jährlich. Ergänzend hinzu kommt in der neuen Leaderperiode die Einrichtung eines sogenannten „Regionsfonds Leader“, in den alle Kommunen jährlich je 3.000 € zur Gegenfinanzierung regionaler Projekte einzahlen.

Für eine erneute Flächennutzungsplanung Windkraft sind Planungskosten in Höhe von 90.000 € in den Haushalt 2016 eingestellt worden. Hinzu kommen höhere Aufwendungen insbesondere für Bekanntmachungen, Porto und Telefon, sowie Büromaterialien. Insgesamt ist von einer Summe in Höhe von ca. 100.000 € in Verbindung mit der erneuten Windkraftplanung auszugehen. Die Abwicklung wird teilweise noch im Haushaltsjahr 2017 über Haushaltsreste bzw. Rückstellungen erfolgen, so dass diese Beträge im Haushaltsjahr 2017 nicht erneut veranschlagt werden.

Die Verwaltung wurde beauftragt, die Einrichtung eines Ruhwaldes in einem Teilstück des gemeindeeigenen Waldes „Hainholz“ zu prüfen. Für notwendige Vermessungsarbeiten sind 10.000 € eingeplant worden.

Der Planansatz für Besondere Verwaltung- und Betriebsaufwendungen wurde gegenüber 2016 um insgesamt ca. 23.000 € vermindert.

Durch die Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED können vermutlich ca. 30.000 € Stromkosten eingespart werden.

Der Ansatz für die Klärschlammverwertung wurde ersten Erfahrungswerten zu Folge etwas herabgesetzt.

Die Parameter der aktuellen Klärschlammproben des Klärwerkes lagen zur Herbstausbringung 2016 **unter** den neuen zulässigen Grenzwerten, so dass eine landwirtschaftliche Verwertung möglich war. Wie bereits im vergangenen Jahr wird weiterhin nach den Ursachen und Möglichkeiten zu deren Beseitigung gesucht. Zusätzlich sind weiterhin Beratungskosten in Höhe von 5.000 € für externe Unterstützung durch ein Ingenieurbüro und Chemielabor vorgesehen. Die weitere Entwicklung bleibt abzuwarten.

Für die Wasserlieferung der Stadtwerke werden 109.500 € im Haushaltsplan 2017 veranschlagt.

Abschreibungen (siehe auch Erträge aus der Auflösung der Sonderposten); (Beträge in €)

	Vorl. Rechn.erg. 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Abschreibungen	1.048.884,36	1.007.800	1.023.300	1.010.400	1.018.500	1.004.100

Anhand der bilanziellen Abschreibungen wird der innerhalb der Kommune stattfindende Werteverzehr des Anlagevermögens dargestellt. Die Abschreibungen sind nicht zahlungswirksam. Für 2017 betragen sie planmäßig 1.023.300 €. Die größten Posten liegen im Bereich Infrastruktur mit 652.700 € für Abschreibungen, im Bereich Gebäude mit 143.200 € und Feuerwehr mit 74.900 €. Hinzu kommen die Abschreibungswerte der Wasserversorgung (127.600 €), der Abwasserentsorgung (247.700 €), der Bäder (49.100 €) und der Elektrizitätsversorgung (7.500 €)

Plant die Kommune die Anschaffung eines abnutzbaren Vermögensgegenstandes, muss sie bereits bei der Aufstellung des Haushaltsplanes die im Laufe des Haushaltsjahres beginnende Abschreibung als Aufwand veranschlagen.

Den Abschreibungen gegenüber stehen wie bereits erwähnt die Sonderposten in Höhe von insgesamt 622.600 € in 2017.

Verhältnis Abschreibungen zu Sonderposten (Beträge in €)

	Vorl. Rechn.erg. 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Abschreibungen	1.048.884,36	1.007.800	1.023.300	1.010.400	1.018.500	1.004.100
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	650.349,29	632.800	622.600	615.300	598.900	594.100
Saldiert - Abschreibungen./ Auflösungserträge	398.535,07	357.300	400.700	395.100	419.600	410.000

Da zukünftig jedoch nicht für alle Investitionen Zuschüsse oder Beiträge fließen bzw. viele Förderprogramme mittlerweile auslaufen, kann die Belastung entsprechend neuer Investitionen wieder steigen.

Innerhalb der Produktstruktur des Haushaltsplanes teilen sich die Abschreibungen und dazugehörigen Sonderposten 2016 wie folgt auf:

Abschreibungen sowie Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Plan 2017)

Produkt	Abschreibung	Auflösung Sopo	Netto-AfA
111.3 Allgemeiner Service für die gesamte Verwaltung	17.400 €	0 €	17.400 €
122.1 Öffentliche Sicherheit und Ordnung	400 €	0 €	400 €
122.2 Bürgeramt	200 €	0 €	200 €
122.3 Standesamt	100 €	0 €	100 €
126.1 Freiwillige Feuerwehr	74.900 €	33.100 €	41.800 €
211.1 Grundschulen	67.800 €	27.700 €	40.100 €
244.1 Kreisschulbaukasse	800 €	1.600 €	-800 €
281.1 Heimat- und sonstige Kulturpflege	6.900 €	6.500 €	400 €
362.2 Kinder- und Jugenderholung	800 €	0 €	800 €
365.1 Tageseinrichtungen für Kinder	20.800 €	21.500 €	-700 €
366.1 Einrichtungen der Jugendarbeit	10.500 €	5.600 €	4.900 €
421.1 Förderung des Sports	200 €	0 €	200 €
424.1 Sportplätze	7.300 €	5.500 €	1.800 €
424.2 Freibad	22.200 €	2.400 €	19.800 €
424.3 Hallenbad	26.900 €	16.700 €	10.200 €
511.1 Räumliche Planung und Entwicklung	200 €	0 €	200 €
522.2 Eigener Wohnungsbau	7.500 €	4.400 €	3.100 €
531.1 Elektrizitätsversorgung	7.500 €	0 €	7.500 €
533.1 Wasserversorgung	127.600 €	11.400 €	116.200 €
538.1 Abwasserbeseitigung	307.800 €	134.400 €	173.400 €
541.1 Gemeindestraßen, Wege und Plätze	189.100 €	183.900 €	5.200 €
545.1 Straßenreinigung/Winterdienst	5.600 €	0 €	5.600 €
545.2 Straßenbeleuchtung	31.300 €	13.000 €	18.300 €
551.1 Öffentliche Grünanlagen	2.100 €	0 €	2.100 €
552.1 Wasserläufe und Wasserbau	3.300 €	1.900 €	1.400 €
553.1 Friedhofs- und Bestattungswesen	8.800 €	0 €	8.800 €
555.2 Feld-, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege	6.500 €	3.400 €	3.100 €
573.1 Betriebshof	40.000 €	100 €	39.900 €
573.2 Dorfgemeinschaftshäuser	16.200 €	6.200 €	10.000 €
575.1 Tourismusförderung	12.600 €	9.200 €	3.400 €
611.2 Allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	0 €	134.100 €	-134.100 €
Gesamt	1.023.300 €	622.600 €	400.700 €

Zinsen und ähnliche Aufwendungen (Beträge in €)

	Vorl. Rechn.erg. 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Zinsen für Investitionskredite	386.246,04	354.700	317.700	281.900	282.000	272.300
Zinsen für Liquiditätskredite	18.138,10	25.000	10.000	15.000	20.000	25.000
Verzinsung v. Steuernachzahlungen	18.529,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Sonstiges	7.844,61	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Summe	430.757,75	389.700	337.700	306.900	312.000	307.300

Die Zinsaufwendungen sind in erster Linie von der Höhe der Kreditaufnahmen abhängig. Gleichzeitig spielt der derzeit außerordentlich günstige Zinssatz eine bedeutende Rolle. So konnte die Veranschlagung sowohl für die Investitionskredite für den Flecken insgesamt, als auch für die Liquiditätskredite wiederum reduziert werden.

Für die Haushaltsjahre 2017 und folgende stehen jährliche Umschuldungen an. Derzeit wird der Kreditmarkt daraufhin beobachtet, im Fall des Anstiegs der Zinsen über Vorverträge die derzeit günstigen Konditionen vorab sichern zu können. Entsprechende Vorgespräche mit den Kreditinstituten wurden bereits geführt.

Mit Sorge ist eine zukünftige eventuelle Zinserhöhung zu betrachten, die vor allem im Bereich der Liquiditätskreditzinsen zu erheblichen Mehrbelastungen führen würde. Hier ist eine gewisse Reserve in den Folgejahren eingerechnet worden. Derzeit liegt der Zinssatz zum Teil bei 0,00 %.

Transferaufwendungen (Beträge in €)

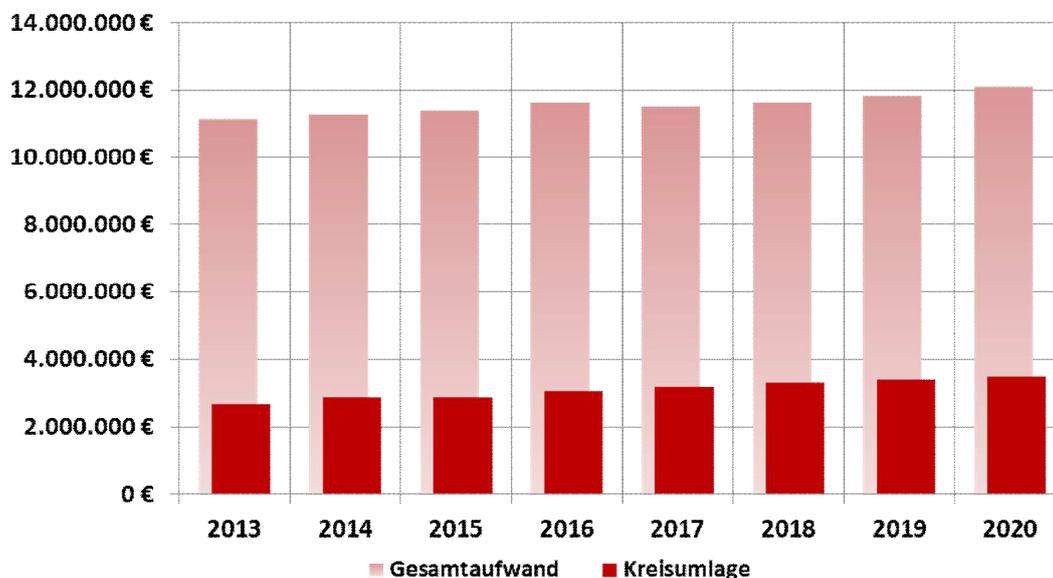
Hierunter fallen von der Kommune geleistete Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, die von der Kommune aufzubringende Gewerbesteuerumlage, Kreisumlage, Verbandsumlage etc. Transferleistungen basieren nicht auf einem Leistungsaustausch. Insgesamt belaufen sich die Transferaufwendungen im Haushaltsjahr 2017 auf 4.549.300 €.

	Vorl. Rechn.erg. 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Ortsratsmittel	6.500,00	6.500	6.400	6.400	6.400	6.400
Betriebskostenzuschüsse Kindergärten	851.370,95	979.000	986.700	987.800	1.016.300	1.048.900
3. beitragsfreies Kindergartenjahr	95.480,00	84.000	78.700	78.700	78.700	78.700
Gewässerunterhaltungsverbände	45.239,78	45.400	45.400	45.400	45.400	45.400
Gewerbesteuerumlage	178.221,00	152.300	186.500	186.500	183.300	183.300
Kreisumlage	2.868.404,00	3.031.100	3.183.400	3.278.600	3.376.600	3.477.600
Entschuldungsumlage	12.616,00	13.500	13.300	13.700	14.100	14.500
Sonstige	45.527,94	53.600	48.900	39.400	39.400	39.400
Summe	4.103.359,67	4.365.400	4.549.300	4.636.500	4.760.200	4.894.200

Maßgebliche Transferaufwendungen sind die zu zahlenden Allgemeinen Umlagen im Produkt 611.2. So wird hier auch die Kreisumlage veranschlagt. Nach § 15 II NFAG sind die Steuerkraftzahlen einer Gemeinde die Grundlagen für die Kreisumlage. Steuerkraftzahlen sind jeweils 90 % der Messbeträge der Grundsteuern A und B, ein jährlich festzusetzender vom-Hundert-Satz von 90 % der Messbeträge bei der Gewerbesteuer sowie jeweils 90 % von den Gemeindeanteilen an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer. Ferner fließen noch 90 % der vom Land gewährten Schlüsselzuweisungen in die Berechnung ein. Die Kreisumlage wurde auf der Basis des neuen Hebesatzes von 51,5 v. H. in 2017 entsprechend des Beschlusses des Landkreises Hameln-Pyrmont festgesetzt und wird 2017 voraussichtlich ca. 3.183.400 € betragen. Die Kreisumlage wurde in den beiden vorangegangenen Haushaltsjahren seitens des Landkreises um jeweils 1% erhöht. Dies bedeutet für den Flecken Coppenbrügge auf der Grundlage der heutigen Berechnung eine jährliche Steigerung der Kreisumlage von jeweils **zusätzlich** ca. 60.000 € pro Jahr.

Ebenfalls gemäß den Berechnungsgrundlagen des Finanzausgleiches wird seit 2012 die Entschuldungsumlage berechnet. Das Land Niedersachsen hat ein Entschuldungsprogramm für Kommunen aufgelegt, wonach besonders finanzschwache Kommunen Tilgungshilfen zum Abbau von Liquiditätskrediten sowie Zinsbeihilfen erhalten konnten. Die Finanzierung erfolgt durch einen „Entschuldungsfonds“, dessen Mittel je zur Hälfte vom Land Niedersachsen und den Kommunen aufgebracht werden. Der Anteil der Kommunen beträgt insgesamt 35 Mio. Euro jährlich. Dies ergibt für den Flecken Coppenbrügge einen jährlichen Anteil von ca. 13.300 €

Verhältnis Gesamtaufwendungen zu Kreisumlage



Auch die Gewerbesteuerumlage wird unter dieser Position veranschlagt. Für 2017 wird mit einem Umlagebeitrag von 186.500 € entsprechend der geplanten Gewerbesteuerereinnahmen gerechnet. (siehe Ausführungen zur Gewerbesteuerumlage bei Punkt Erträge aus Steuern)

Ebenfalls als Transferaufwand veranschlagt wird der Zuschuss für die Kindergärten und Kinderkrippen mit einem Gesamtbetrag von 986.700 € (entsprechend der Planung des Trägers).

Der Ansatz teilt sich 2017 wie folgt auf:

Kindergarten Niederstraße	305.000 €
Kindergarten Schloßstraße	182.300 €
Krippe Schloßstraße	55.800 €
Kindergarten Bisperode	292.800 €
Krippe Bisperode	93.700 €
Waldkindergarten	39.200 €
Kinderspielkreis Diedersen	17.900 €

Gegenüber der Planung des Vorjahres (979.000 €) ist nur eine leichte Steigerung des Zuschussbetrages an den Träger der Einrichtungen geplant (+7.700 €). Zum einen führt die Erhöhung der Elternentgelte zur Verringerung des Planansatzes, zum anderen sinken die Kosten in einzelnen Einrichtungen durch den Einsatz jüngeren Personals bei Personalwechsel. Des Weiteren wurde seitens der Verwaltung um eine detailliertere und genauere Planung durch den Träger gebeten, da die Jahresergebnisse der vergangenen Jahren zum Teil zu erheblichen Rückzahlungsbeträgen führte.

Die Steigerung der Zuweisung des Landkreises Hameln-Pyrmont beträgt im Vergleich zum Vorjahr 1.300 €.

Aufgrund der umfangreichen Brandschutzauflagen ist es zwingend notwendig, eine Entscheidung im Hinblick auf den Fortbestand des Kinderspielkreises Diedersen zu treffen. Aus baufachlicher Sicht wird es als nicht sinnvoll und kostentechnisch als nicht umsetzbar angesehen, diese Einrichtung aufrechtzuerhalten.

Da der Kindergarten in Bisperode aktuell komplett ausgelastet ist, besteht derzeit keine Möglichkeit, die Kinder des Kinderspielkreises Diedersen ohne einen Erweiterungsbau im Kindergarten Bisperode aufzunehmen. Bereits im vergangenen Jahr wurden unterschiedliche Möglichkeiten einer Erweiterung des Kindergartens in Bisperode geprüft. Eine Umnutzung von Räumlichkeiten der Grundschule Bisperode ist aus Sicht der Schule aufgrund des eigenen Raumbedarfes nicht möglich. Auch gibt es durch den besonderen Baustil des Gebäudes auf unterschiedlichen Ebenen bautechnisch und damit verbunden kostentechnisch erhebliche Schwierigkeiten für sinnvolle Nutzungsänderungen oder Umbauten. Derzeit wird die Möglichkeit eines An- bzw. Erweiterungsbaus geprüft.

Mittelfristig werden die Unterhaltungskosten im Bereich der Kinderbetreuung weiter erheblich ansteigen.

Der kommunale Eigenanteil bei den Kinderbetreuungskosten bleibt daher weiter im Fokus der Betrachtung. Auf Initiative des Flecken Coppenbrügge wurde landkreisweit durch die Gemeinderäte der kreisangehörigen Kommunen eine Resolution für eine finanzielle Mindestausstattung der Kommunen insbesondere im Bereich der Kinderbetreuung seitens des Landes und des Bundes verabschiedet. Mit Unterstützung der Eltern, Kinder und Erzieher der Einrichtungen und der politischen Gremien soll diese gemeinsame Resolution der Landesregierung vorgelegt werden. Diese geplante Großaktion soll im Frühjahr 2017 nun stattfinden.

Eine Delegation des Landkreises, insbesondere bestehend aus Vertretern des Fleckens war bereits im vergangenen Jahr mit den detaillierten Kostenaufstellungen und Entwicklungen der Kinderbetreuung des Fleckens im Familienministerium der Bundesregierung in Berlin vorstellig. Insbesondere die Familienministerin zeigte sich doch sehr überrascht, welche immensen Kosten sich für eine Kommune in der Größenordnung Coppenbrügge entwickelt haben. Es erfolgte im Nachgang ein Besuch des zuständigen Staatssekretärs des Familienministeriums vor Ort in Coppenbrügge.

Kürzlich wurde durch die Bundesregierung ein Gesetz in der Art beschlossen, dass die Länder zukünftig den Nachweis über den Verbleib der vom Bund gewährten Mittel für die Kinderbetreuung detailliert führen müssen. Inwiefern der Besuch Coppenbrügger Vertreter darauf Einfluss hatte, kann nur vermutet werden.

Sollte sich hier nicht zukünftig eine dauerhafte Entlastung für den Flecken Coppenbrügge einstellen, so wird es unumgänglich sein, über weitere Maßnahmen nachzudenken und insbesondere die weitere Vertragsbeibehaltung zwischen dem Landkreis und dem Flecken Coppenbrügge neu zu diskutieren und ggf. das Vertragsverhältnis aufzukündigen. Die Aufgabe würde dann wieder an den Landkreis zurückfließen. Stellt sich also eine wesentliche finanzielle Verbesserung nicht ein, so wird der Flecken zukünftig nicht mehr in der Lage sein, diese Aufgabe zu stemmen.

Der mit dem Landkreis Hameln-Pyrmont im Jahr 2015 abgeschlossene Kooperationsvertrag wäre zum 31.12.2017 mit Wirkung zum 31.07.2019 möglich zu kündigen.

Zum 01.01.2016 wurde eine Erhöhung der Kindergarten- und Kinderkrippengebühren beschlossen. Die Elternanteile betragen nunmehr die empfohlenen 25 prozentigen Anteile der gesamten Betreuungskosten. Gleichzeitig ist eine Differenzierung der Elternbeiträge aufgrund der höheren Betreuungskosten für U-3-Kinder vorgenommen worden.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (Beträge in €)

Unter die sonstigen ordentlichen Aufwendungen fällt eine Vielzahl von Einzelaufwendungen.

	Vorl. Rechn.erg. 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Schülerbeförderung	393.261,32	430.900	157.200	157.200	157.200	157.200
Bürobedarf	71.099,70	95.600	79.300	78.100	78.100	78.100
EDV-Kosten	60.425,75	65.500	66.400	67.900	68.200	68.600
Prüfungs- u. Beratungskosten	88.005,16	76.700	63.500	63.500	58.500	58.500
Aufwendungen f. ehrenamtliche Tätigkeiten	63.416,02	62.900	64.900	64.900	64.900	64.900
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	85.180,35	93.100	95.900	96.000	97.100	97.200
Erstattungen für Dritte	317.030,99	264.800	361.600	366.600	371.100	376.100
Sonstiges	17.667,06	18.400	18.500	18.500	18.500	18.500
Summe	1.096.086,35	1.107.900	907.300	912.700	913.600	919.100

Analog der Erträge aus der Erstattung der Schülerbeförderungskosten sind die Aufwendungen aufgrund der neuen Tarife reduziert worden. Weiterhin finden sich hier vor allem die Kosten für ehrenamtliche Tätigkeiten, Haftpflicht- und Unfallversicherungen, Bürobedarf und EDV-Kosten.

Die erhöhten Aufwendungen im Jahr 2016 für Bürobedarf aufgrund der stattgefundenen Kommunalwahl sowie der zusätzlichen Aufwendungen für die Windkraftplanung wurden zur Planung 2017 wieder angepasst.

Für den Bereich der EDV stünde die Neuanschaffung der Server in den Jahren 2017/2018 an. Mittel sind vorsorglich für die Beschaffung eingeplant worden. Derzeit werden jedoch parallel die Möglichkeiten einer kompletten Ausgliederung des EDV-Bereiches geprüft. Immer komplexer werdende Aufgabenstellungen verbunden mit immer schnelllebigere Technik machen eine dauerhafte Betreuung der EDV im eigenen Hause ohne ausgebildetes Fachpersonal derzeit und in nächster Zukunft mittlerweile fast unmöglich. Durch eine Ausgliederung würden die laufenden Kosten für den EDV-Bereich erheblich steigen, was in der Finanzplanung der Folgejahre derzeit noch nicht dargestellt werden kann.

Der Planansatz für die Prüfungs- und Beratungskosten konnte u.a. aufgrund der mittlerweile abgeschlossenen Konzessionsverträge gesenkt werden. Im Bereich der Klärschlamm Entsorgung fallen ebenfalls niedrigere Aufwendungen für Prüfungs- und Beratungskosten an. Für die steuerliche Beratung zum neuen Umsatzsteueratbestand wurden 2017 und 2018 je 5.000 € zusätzlich eingeplant.

Der Ansatz für ehrenamtliche Tätigkeiten wurde aufgrund des Beschlusses zur 10%igen Reduzierung der Aufwandsentschädigung im Zuge des Bedarfszuweisungsverfahrens entsprechen der Anzahl der Mitglieder in den Gremien berechnet. Die dennoch ausgewiesene leichte Erhöhung des Ansatzes ergibt sich aus den durch die Kommunalwahl zusätzlich gebildeten beiden Fraktionen FDP und AFD im Rat des Flecken Copenbrügge.

Erstattungen für Dritte umfassen vorrangig die Einleitungsgebühren für Schmutzwasser in fremde Kläranlagen. Aufgrund der Änderung der Messtechnik sind die Einleitungsgebühren seitens des Abwasserbetriebes Hameln erheblich gestiegen. Nach Auskunft des Fachpersonals sei in den zurückliegenden Jahren zu Gunsten des Fleckens nicht die komplette Schmutzwassermenge gemessen worden. Eine Überprüfung der Mengen seitens des Fleckens ist angedacht. Dennoch steigen die Kosten analog der eigenen Klärwerkskosten jährlich weiter an.

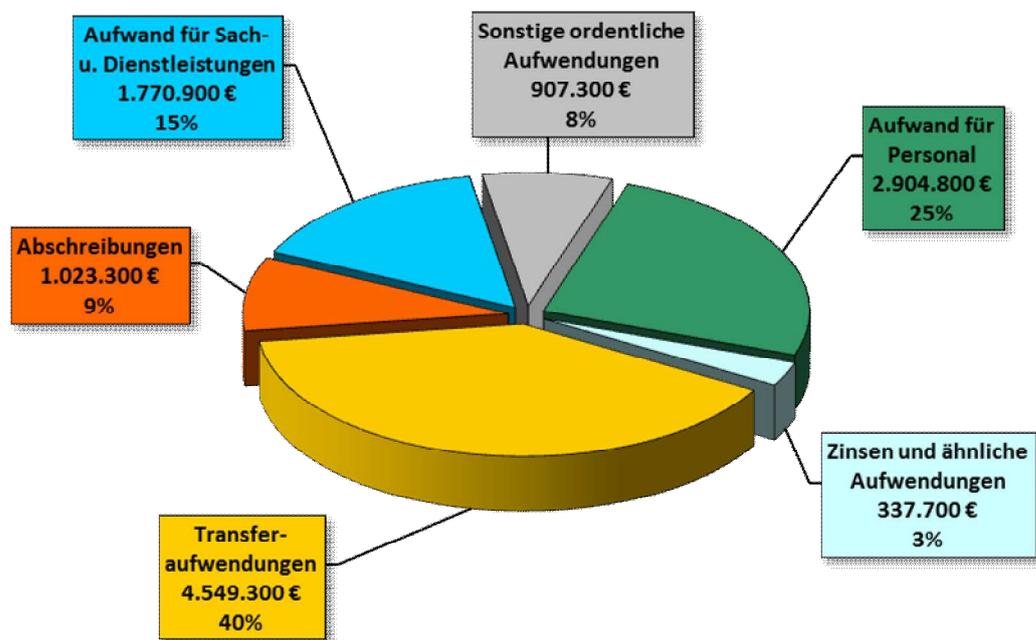
Für die Gewährleistung des Ganztagesbetriebes an fünf Wochentagen in der Grundschule Bisperode ist es notwendig, der Schule einen finanziellen Zuschuss (8.200 €) zu gewähren. In der Grundschule Copenbrügge wurde seinerzeit eine Erzieherin fest eingestellt.

Interne Leistungsverrechnung

Verwaltungskostenberechnungen für die Gebührenhaushalte Friedhöfe, sowie Wasser und Abwasser werden als Aufwendungen aus der Internen Leistungsverrechnung gezeigt. Sie werden lediglich in den einzelnen Produkten sowie in der Summe der einzelnen Teilhaushalte dargestellt. Im Gesamtergebnis werden diese nicht mitgerechnet, da der Ertrag in identischer Höhe veranschlagt wird und das Gesamtergebnis somit nicht beeinflusst wird. Der Planansatz für 2017 beträgt in diesem Bereich insgesamt 336.000 €.

	Vorl. Rechn.erg. 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2018	Plan 2020
Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	312.307,10	311.900	336.000	342.400	348.900	355.600

Anteil der einzelnen Aufwandsarten an der Gesamtsumme der Aufwendungen 2017



Zusammenfassung Ergebnishaushalt

Grundsätzlich ist es das Ziel, dass der Gesamtbetrag der Erträge mindestens den Gesamtbetrag der Aufwendungen erreicht (Haushaltsausgleich). Dadurch soll ein Substanzverlust der Kommune innerhalb eines Haushaltsjahres vermieden und die Generationengerechtigkeit sichergestellt werden. Der Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt untermauert das Ziel der Kapitalerhaltung:

Vermögen > oder = Schulden.

Dauerhafte Fehlbeträge in der Ergebnisrechnung/Ergebnisplanung führen zum Verzehr des Eigenkapitals. Des Weiteren soll die Kommune in der Lage sein, das zur Erfüllung ihrer Aufgaben benötigte Vermögen zu erhalten und die dazu notwendigen Investitionen entsprechend den veranschlagten Abschreibungen zu tätigen. Die hierfür erforderlichen Eigenmittel sind grundsätzlich aus laufender Verwaltungstätigkeit zu erwirtschaften.

Im Ergebnishaushalt 2017 des Gesamthaushaltes des Flecken Copenbrügge wird ein Fehlbetrag in Höhe von -335.100 € ausgewiesen. Auch die Jahre der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung weisen Fehlbeträge aus, so dass weiterhin konsequent an der Konsolidierung gearbeitet werden muss.

Der Haushaltsausgleich gilt als erfüllt, wenn ein voraussichtlicher Fehlbetrag im Planungsjahr nach der mittelfristigen Finanzplanung spätestens im zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahr ausgeglichen werden kann.

Entwicklung der Jahresergebnisse

	Haushaltsjahr	Jahresergebnis Überschuss + / Fehlbetrag – in €	<i>Zum Vgl. Fehlbeträge im</i> Produkt Kindergärten in € <i>(Zuschuss Bewirtschaftung)</i>
Verwaltungshaushalt	2003	-753.255	-467.996,90
	2004	-492.513	-422.047,92
	2005	-609.952	-425.985,88
	2006	-226.815	-426.254,48
	2007	+74.921	-357.487,87
	2008	-217.152	-411.212,49
	2009	-892.875	-516.499,77
	2010	-834.807	-630.935,87
<i>Zwischensumme Fehlbeträge der kalendarischen Abschlüsse</i>		-3.952.448	-3.658.421,18
Ergebnishaushalt	2011	-54.686	-609.555,88
	2012	-257.043	-678.942,11
	2013	-660.039	-741.983,24
	2014	-564.143	-734.850,96
	<i>Vorl. 2015</i>	-193.835	-851.370,95
<i>Zw.summe d. voraus. am Ende des HH-Jahres 2015 aufgelaufenen Fehlbeträge</i>		-5.682.192	-7.275.124,32
	2016 lt. HH-Plan	-492.300	-979.000
	2017 lt. HH-Plan	-300.500	-986.700
	2018 lt. HH-Plan	-176.300	-987.800
	2019 lt. HH-Plan	-82.100	-1.016.300
	2020 lt. HH-Plan	-76.300	-1.048.900
Summe d. am Ende des Finanzplans voraus. aufgelaufenen Fehlbeträge		-6.809.692	-12.293.824,32

Mit weiterhin konsequenter Haushaltskonsolidierung kann ein Haushaltsausgleich aus heutiger Sicht mittelfristig möglich sein. Aber ohne eine **grundlegende** Entlastung von Kosten und eine verbesserte Ertragslage wird ein Abbau der Fehlbeträge aus eigener Kraft absehbar nicht zu erreichen sein. Insgesamt ist eine deutlich verbesserte Unterstützung von Land und Bund gefordert.

Haushaltssicherung

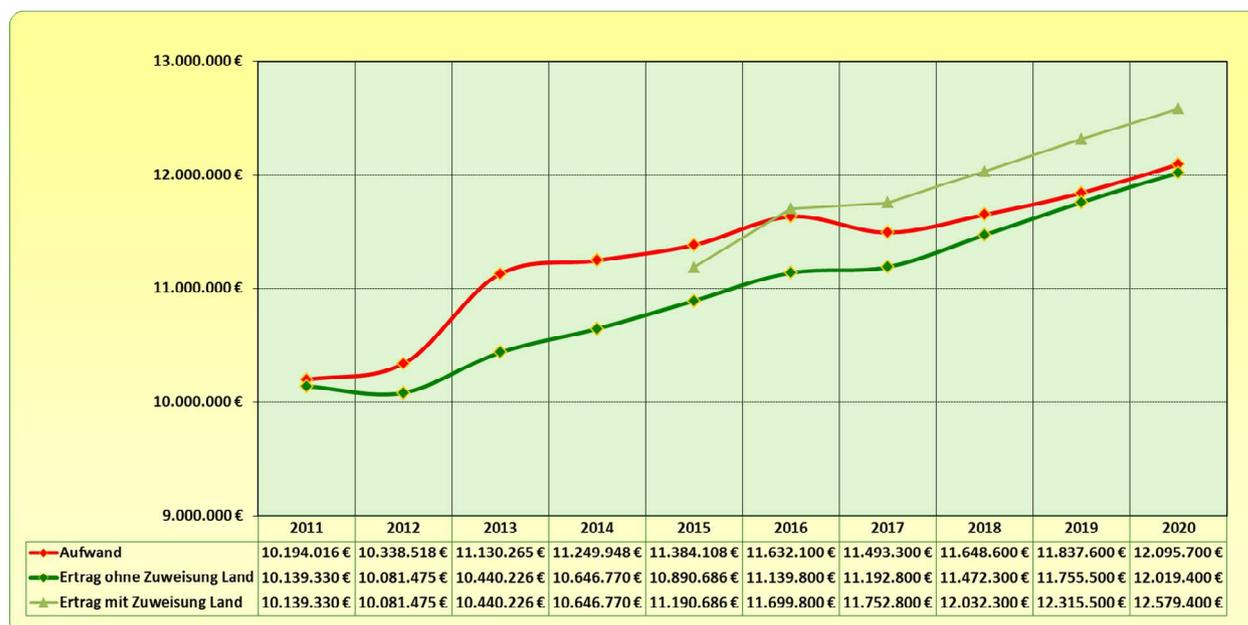
Da auch im Haushaltsjahr 2017 der Haushaltsausgleich nicht erreicht werden kann, hat der Rat des Flecken Copenbrügge zusammen mit der Haushaltssatzung das gem. § 110 Abs. 6 NKomVG fortgeschriebenes Haushaltssicherungskonzept beschlossen. Eine Fortführung der Haushaltssicherungsmaßnahmen ist auch für den Planungszeitraum bis 2020 vorgesehen. Die einzelnen bereits umgesetzten / geplanten Maßnahmen sind im Einzelnen im Haushaltssicherungskonzept dargestellt, das als Anlage dem Haushaltsplan beigefügt ist.

Dieses Haushaltssicherungskonzept bildet auch die Grundlage für den seitens des Fleckens zu leistenden Konsolidierungsbeitrag im Bedarfszuweisungsverfahren. Durch Vorgaben des Landkreises Hameln-Pyrmont in der Haushaltsgenehmigung 2015 und mit dem Abschluss der „Zielvereinbarung zur Erreichung nachhaltiger Haushaltskonsolidierung“ mit dem Land Niedersachsen verpflichtete sich der Flecken Copenbrügge durch konkrete Maßnahmen eine dauerhafte strukturelle Entlastung des Ergebnishaushaltes i.H.v. 100.000 € im Haushaltsjahr 2016 und in der Summe in den Haushaltsjahren 2016 bis 2018 eine Entlastung in Höhe von insgesamt 230.000 € durch Mehreinnahmen und Minderausgaben zu erreichen.

Demgegenüber wurden seitens des Ministeriums für Inneres und Sport Bedarfszuweisungen in Höhe von 300.000 € im Haushaltsjahr 2015 und 560.000 € im Haushaltsjahr 2016 gezahlt. In den jeweiligen Folgejahren wurden weitere Zuweisungen in entsprechender Höhe in Aussicht gestellt. (Beträge in €)

Gesamtergebnisplan						
	Vorl. Rechn.erg. 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Erträge	10.890.685,57	11.139.800	11.192.800	11.472.300	11.755.500	12.019.400
Aufwendungen	11.384.108,28	11.632.100	11.493.300	11.648.600	11.837.600	12.095.700
Jahresergebnis	-493.422,71	-492.300	-300.500	-176.300	-82.100	-76.300
<i>in Aussicht gestellte Bedarfszuweisung</i>	<i>300.000,00</i>	<i>560.000</i>	<i>560.000</i>	<i>560.000</i>	<i>560.000</i>	<i>560.000</i>
<i>erreichbares Jahresergebnis</i>	<i>-193.423</i>	<i>67.700</i>	<i>259.500</i>	<i>383.700</i>	<i>477.900</i>	<i>483.700</i>

Aus eigener Kraft wird der Flecken Copenbrügge das seit Jahren bestehende Finanzproblem nicht mehr bewältigen können. Mit Hilfe der Bedarfszuweisung, die in der Planung nicht eingerechnet werden darf und der **strikten Einhaltung der Haushaltssicherungsmaßnahmen** könnte aus heutiger Sicht bereits 2016 vermutlich ein Haushaltsausgleich im Jahresabschluss erreichbar werden. Eventuelle Überschüsse dürfen ausschließlich für den Abbau von Fehlbeträgen verwendet werden.



2. Entwicklung des Finanzhaushaltes

Laufende Verwaltungstätigkeit

In der so genannten „Cashflow-Rechnung“ werden die aus dem Ergebnishaushalt zahlungswirksamen Vorgänge abgebildet, es werden **nicht** die Abschreibungen, die Zuführungs- und Auflösungsbeträge für Rückstellungen und die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten abgebildet. Der Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zeigt die Selbstfinanzierungskraft der Kommune. Der Cashflow soll mindestens die Höhe der Kredittilgungen erreichen und darüber hinaus einen Finanzierungsbeitrag für den investiven Bereich leisten, um die Fremdfinanzierung so gering wie möglich zu halten.

Im Gegensatz zum Ergebnishaushalt, der eine periodengerechte Darstellung der Aufwendungen und Erträge abbildet, weist die Finanzrechnung die stichtagsbezogenen Ein- und Auszahlungen eines Haushaltsjahres aus.

In den o. g. Gesamtbeträgen des Ergebnishaushalts sind nicht zahlungswirksame Erträge und Aufwendungen in Höhe von 629.900 € bzw. 1.051.100 € enthalten. (Beträge in €)

	Vorl. Rechn.erg. 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.701.104,12	10.445.800	10.562.900	10.840.200	11.123.400	11.390.600
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.070.025,29	10.587.300	10.442.200	10.610.600	10.791.400	10.995.100
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	631.078,83	-141.500	120.700	229.600	332.000	395.500

In 2017 können die geplanten Auszahlungen erstmals voraussichtlich knapp durch die Einzahlungen gedeckt werden. Somit entsteht ein „zahlungswirksamer Überschuss“ in Höhe von 120.700 € (Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit im Finanzhaushalt). Auch in den Jahren der mittelfristigen Finanzplanung setzt sich der positive Trend deutlich fort.

Dennoch reicht der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit nicht aus, um die ordentliche Tilgung der investiven Kredite abzudecken.

	Vorl. Rechn.erg. 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	631.078,83	-141.500	120.700	229.600	332.000	395.500
Betrag der ordentlichen Tilgung	859.084,42	876.500	713.500	341.300	388.400	420.600
Saldo	-228.005,59	-1.018.000	-592.800	-111.700	-56.400	-25.100

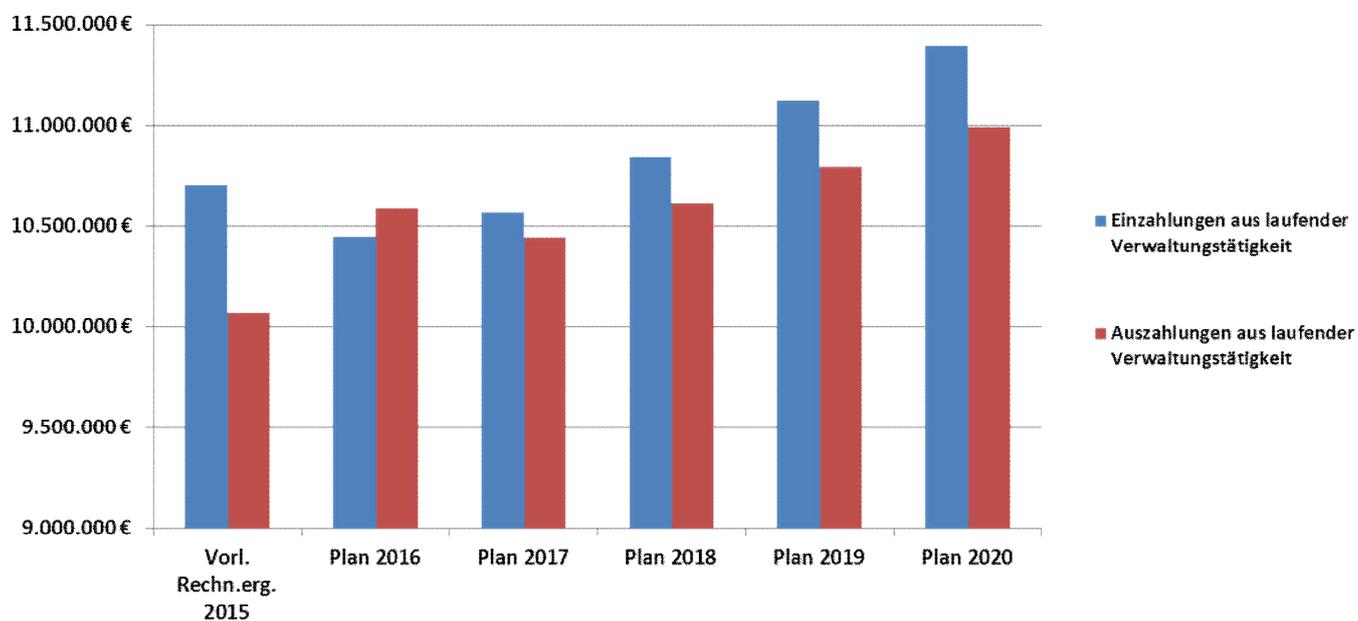
Diese tatsächlich fehlenden Mittel müssen 2017 und in den Folgejahren planerisch wiederum über Liquiditätskredite finanziert werden. Diese Beträge sind aber deutlich geringer und stehen in keinem Verhältnis mehr zu den Beträgen der Tilgungsstarken Jahre 2010 bis 2017. Die tatsächliche Entwicklung bleibt abzuwarten.

Eventuelle im Jahresabschluss (insbesondere durch die Einzahlung der Bedarfszuweisung) entstehende Überschüsse sind gemäß des derzeit aktuellen Krediterlasses (Runderlass des MI vom 21.07.2014 i. d. F. v. 29.07.2015) zwingend für den Abbau der Liquiditätskredite einzusetzen, so dass langfristig kein Finanzierungsbeitrag für den investiven Bereich leistbar wird. Demzufolge müssen weiterhin Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in Anspruch genommen werden.

Der zur Haushaltsplanung 2016 für das Jahr 2017 prognostizierte Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 59.800 € konnte um 60.900 € nochmals leicht verbessert werden (120.700 €).

Gemäß § 14 Ziffer 4 GemHKVO werden Einzahlungen aus der Aufnahme von Liquiditätskrediten im Haushaltsplan nicht veranschlagt. Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite wird in der Haushaltssatzung festgelegt.

Entwicklung der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit



Investitionstätigkeit (Beträge in €)

<i>Investitionen 2017</i>	<i>Ansatz</i>	<i>Zuweisung</i>	<i>Zuweisung</i>	<i>Zuweisung</i>	<i>Zuweisung</i>	<i>Eigenanteil</i>
		<i>Bund</i>	<i>Land</i>	<i>Landkreis</i>	<i>Sonstige</i>	
<u>Feuerwehr</u>						
Tragkraftspritzenfahrzeug	63.000			21.000		42.000
Mannschaftstransportwagen	15.000					15.000
Inventar	39.000			15.000		24.000
Energ. Sanierung FW-Gerätehäuser	40.000		16.800	5.000		18.200
<u>GS Copenbrügge</u>						
Umrüstung LED	32.000	16.600				15.400
<u>GS Bisperode</u>						
Brandschutz	620.000					620.000
<u>Kindergarten Bisperode</u>						
Erweiterung	100.000					100.000
Brandschutz	50.500			19.500		31.000
<u>Leaderprojekte</u>						
DGH Herkensen	35.000		14.700	4.400	5.000	10.900
<u>Erschließungsgebiete</u>						
Untere Wieme	30.000				40.000	-10.000
<u>Betriebshof</u>						
Geräte, Maschinen	15.000					15.000
<u>Wasserversorgung</u>						
Leitungsnetz	30.000					30.000
<u>Abwasserentsorgung</u>						
Kanalnetz Kläranlagenbereich Copenbrügge	200.000					200.000
<u>Allgemeine Verwaltung</u>						
EDV	18.000					18.000
Sammelposten	27.500					27.500
Betriebs- u. Geschäftsausstattung	17.500					17.500
<i>Erwerb von Grundstücken</i>	5.000					5.000
insgesamt	1.337.500	16.600	31.500	64.900	45.000	1.179.500

Im Haushaltsjahr 2017 sind Investitionen in Höhe von Insgesamt 1.337.500 € vorgesehen. Damit liegt dieser Betrag mit 314.200 € über dem geplanten Abschreibungswert des Jahres (1.023.300 €). Dadurch erhält der Flecken das zur Erfüllung seiner Aufgaben benötigte Vermögen, denn er tätigt die dazu notwendigen Investitionen entsprechend den veranschlagten Abschreibungen.

Allerdings sollten die hierfür erforderlichen Eigenmittel grundsätzlich aus laufender Verwaltungstätigkeit erwirtschaftet werden. Dieses ist derzeit und im Finanzplanzeitraum nicht absehbar.

Zeiten, in denen Investitionen durch die Förderung Dritter abgesichert sind, sollten genutzt werden, um eine Substanzverbesserung zu erreichen.

Folgende Maßnahmen sollen Im Haushaltsjahr 2017 voraussichtlich durchgeführt werden:

Feuerwehr

In 2017 ist die Anschaffung eines Tragkraftspritzenfahrzeugs für die Ortsfeuerwehr Dörpe vorgesehen. Für einen bereits 2016 abgängigen Mannschaftstransportwagen soll ein Ersatzfahrzeug für die Gemeindefeuerwehr beschafft werden. Für diverse Ausrüstungsgegenstände und Inventar sind 10.000 € eingeplant. Eine gesetzliche Vorgabe im Trinkwassergesetz macht die Anschaffung von Rückflussverhinderern für die Feuerwehr notwendig (14.000 €). Weiterhin werden nochmals Mittel in Höhe von insgesamt 25.000 € (1. Rate 15.000 € in 2017, 2. Rate in 2018) für die abschließende Umrüstung auf Digitalfunk benötigt.

Grundschule Coppenbrügge

Die Beleuchtungssituation in der Pausenhalle muss überarbeitet werden. Gemäß Niedersächsischer Bauordnung, der Arbeitsstättenverordnung, den DIN-Normen und brandschutztechnischen Anforderungen ist eine Lichtstärke von 200 Lux vorgeschrieben. Aus der Pausenhalle, die auch für Versammlung und Schulauftritte genutzt wird, führt eine Treppenanlage in das erste OG. Eine genügende Ausleuchtung ist hier somit dringend erforderlich. Die Beleuchtung in der Pausenhalle soll vollständig auf LED-Technik umgestellt und mit einer tagelicht-abhängigen Steuerung ausgerüstet werden. Es wird eine Lichtszene für den Schulbetrieb und eine Szene für den Veranstaltungs- bzw. Schul-Theaterbetrieb berücksichtigt. Zusätzlich ist zukünftig von einer erheblichen Stromeinsparung auszugehen. Seitens des Bundesministeriums für Umwelt, Naturschutz, Bau und Reaktorsicherheit (BMUB) gibt es Förderprogramme unter dem Aspekt Klimaschutztechnologien bei der Stromnutzung, wodurch u.a. Schulen stärker gefördert werden.

Grundschule Bisperode in Verbindung mit Kindertagesstätten

Der Schulstandort der Grundschule Bisperode bietet aufgrund seiner Lage und der unmittelbaren Nähe zum Kindergarten mit integrierter Krippe besondere Chancen, diesen Standort zu erhalten. Im Zusammenhang mit der durch umfangreiche Brandschutzaufgaben notwendigen Erstellung eines Brandschutzkonzeptes wurde im Jahr 2016 durch verschiedene Architekten eine eventuelle Erweiterung /Umnutzung von Räumlichkeiten der Schule für die Kindergartenbetreuung untersucht. Besonders der Kindergarten und die Krippe Bisperode sind räumlich vollständig ausgelastet und bietet wenige Möglichkeiten insbesondere den Bedarf an weiteren Krippenplätzen zukünftig abdecken zu können. Wie bereits dargestellt, wären im Gebäude des Kinderspielkreises Diedersen entweder zusätzlich umfangreiche Brandschutz-, Heizungsumbau- und Gebäudeumbaumaßnahmen notwendig oder bei Schließung der Einrichtung eine Erweiterung des Kindergartens Bisperode.

Mittlerweile wurden zwei unterschiedliche Nutzungskonzepte mit integrierten Brandschutzmaßnahmen erarbeitet und den politischen Gremien vorgestellt. Eine dritte Alternative wird derzeit erarbeitet. Erkennbar ist bereits seit der Erarbeitung des Nutzungskonzeptes, dass eine Umnutzung von Räumlichkeiten aus Sicht der Schule aufgrund des eigenen Raumbedarfes nicht möglich wäre. Durch den besonderen Baustil des Gebäudes auf unterschiedlichen Ebenen wäre dies auch nur durch erheblichen finanziellen Aufwand überhaupt zu realisieren, was in keinem Verhältnis zum Platzgewinn stünde. Das derzeit in der Erarbeitung stehende Konzept muss dann in den betreffenden Ausschüssen und Arbeitskreisen diskutiert und erörtert werden. Es ist aber in jedem Falle zwingend notwendig, das Schulgebäude im großen Umfang brandschutztechnisch nachzurüsten und aufzuwerten.

Brandschutz Grundschule Bisperode

Im Vergleich zu den bereits durchgeführten Brandschutzmaßnahmen in der Grundschule Coppenbrügge sowie in den Kindertagesstätten, bei denen es sich um laufende Erhaltungsaufwendungen handelte, sind hier eine Reihe von einzelnen Maßnahmen notwendig. Diese stehen unmittelbar in einem sachlichen Zusammenhang und bilden eine Gesamtmaßnahme mit entsprechender Investitionssumme von derzeit geschätzten 1,02 Mio. €. Folgende werterhöhende Einzelmaßnahmen sind notwendig:

- *Anbau von zwei Treppentürmen (2.Rettungsweg)*
- *Einbau einer Elektroakustischen Anlage incl. der dafür notwendigen Elektroarbeiten*
- *Einbau einer Sicherheitsbeleuchtungsanlage incl. der dafür notwendigen Elektroarbeiten*
- *Einbau von entsprechend vorgeschriebenen Brandschutztüren*
- *Einbau von entsprechend vorgeschriebenen Brandschutzdecken*
- *Weitere Arbeiten an den Elektroanlagen Elektroarbeiten, da sich diese in einem technisch überholten Zustand befinden und entsprechend sich ergebende Innenarbeiten*

Im Haushaltsjahr 2017 sind Planungskosten in Höhe von 170.000 € und Mittel in Höhe von 450.000 € für die Umsetzung eines ersten Bauabschnittes eingeplant. Im Rahmen einer Verpflichtungsermächtigung werden weitere 400.000€ für einen weiteren Bauabschnitt im Jahr 2018 zur Verfügung gestellt. Leider gibt es für den Primärbereich der Schulen bzw. Brandschutzmaßnahmen keinerlei Förderprogramme, so dass für die Finanzierung ein Kredit in voller Höhe der Baukosten aufzunehmen sein wird.

Erweiterung Kindergarten/-krippe Bisperode

Eine Erweiterung des Kindergartens Bisperode mit einer Krippen- und einer Kindergartengruppe sowie eines Essenraumes ist zwingend notwendig, um die derzeit sehr angespannte Platzsituation der Einrichtung zu entlasten. Durch eine Erweiterung können die Kinder des Kinderspielkreises Diedersen noch zusätzlich mitaufgenommen werden. Entgegen der sich derzeit zwar zurückgehend darstellenden Geburtenzahlen ist die Nachfrage nach Krippenplätzen sowie der Ganztagsbetreuung grundsätzlich steigend.

Für das Haushaltsjahr 2017 sind Planungskosten in Höhe von 100.000 € veranschlagt worden. Im Rahmen einer Verpflichtungsermächtigung werden Mittel in Höhe von 600.000 € für das Haushaltsjahr 2018 zur Verfügung gestellt. Damit kann ein frühzeitiger Baubeginn gewährleistet werden.

Brandschutz Kindergarten Bisperode

Um den gesetzlichen Anforderungen des Brandschutzes Folge zu leisten, sind Mittel in Höhe von 50.500 € für Maßnahmen im bestehenden Kindergarten- und Krippengebäude in Bisperode eingeplant worden. Im Gegensatz zu den bisher durchgeführten Brandschutzmaßnahmen in den Kindergärten des Fleckens Copenbrügge werden diese gemäß § 45 Abs. 3 GemHKVO investiv veranschlagt. Seitens des Landkreises wird ein investiver Zuschuss in Höhe von 19.500 € für die Maßnahmen gewährt.

Leaderprojekte

Dorfgemeinschaftshaus Herkensen

Der Außenbereich zwischen dem DGH Herkensen und dem Feuerwehrhaus soll neu gestaltet werden. An der südlichen Giebelseite wird ein Fenster zu einer Türöffnung vergrößert. Über eine Rampe kann somit ein barrierefreier Zugang des im I. OG befindlichen Versammlungsraumes geschaffen werden. Im Außenbereich muss dieser Zugang neu in Betonpflaster hergerichtet werden. Der Haupteingangsbereich soll mit neuem Bodenbelag versehen und die Wandfläche neu geputzt werden. Gleichzeitig ist auch die Errichtung eines Feuerplatzes (Klöpferboden) mit einer Feuerschale geplant. Eine Einfassung als Natursteinmauer fängt die anstehende Böschungsfäche ab. Dieser Bereich wird zur besseren Begehrbarkeit ebenfalls aus Pflaster hergerichtet. Zur Eingrenzung des anliegenden Bolzplatzes ist die Errichtung eines Ballfangzaunes geplant.

Diese Maßnahme soll in einem Leaderprojekt in zwei Bauabschnitten umgesetzt werden. Für den 2. Bauabschnitt 2018 wird eine Verpflichtungsermächtigung eingeplant.

Erschließungsgebiet Untere Wieme

Die Untere Wieme ist eine der letzten Straßen, die durch die Gemeinde und ohne Erschließungsträger erschlossen wurde und noch nicht endgültig hergestellt ist. Bereits 2016 war es vorgesehen, einseitig einen Fußweg zu erstellen und die vorhandene Asphalttragschicht mit der notwendigen Deckschicht zu versehen. Bei genaueren Untersuchungen wurde festgestellt, dass teilweise auch die Tragschicht erneuert werden muss. Das Ausschreibungsergebnis der Maßnahme ergab Baukosten in doppelter Höhe, als ursprünglich geschätzt waren. 2017 soll der Endausbau endgültig erfolgen. Durch Endabrechnung werden voraussichtlich ca. 40.000 € mit den Grundstückseigentümern abgerechnet werden können.

Betriebshof

Für die uneingeschränkte Durchführung des Winterdienstes ist die Beschaffung eines Schneeschildes notwendig.

Wasserversorgung

Vorsorglich wurden Mittel in Höhe von 30.000 € für notwendige Erneuerungsmaßnahmen im Trinkwassernetz in den Haushaltsplan eingestellt. Insbesondere im OT Brännighausen gibt es teilweise erhebliche Probleme bei der Trinkwasserversorgung.

Abwasserentsorgung

Die Ergebnisse von Kamerabefahrungen im OT Marienau ergaben die Notwendigkeit von grundlegenden Erneuerungen in Teilbereichen (SW-Leitung und Schachtbauwerke), wofür im Haushaltsplan 2015 bereits Gesamtkosten in Höhe von 550.000 € eingestellt wurden. Ein erster Teilbetrag betraf das Haushaltsjahr 2015 mit 200.000 €. Für das Haushaltsjahr 2016 wurden 150.000 € und für 2017 nochmals 200.000 € als Verpflichtungsermächtigung eingestellt.

Allgemeine Verwaltung

Für den EDV-Bereich werden vorsorglich 18.000 € für eine eventuell notwendige Ersatzbeschaffung von Servern eingeplant. Gleichzeitig wird die Möglichkeit einer externen EDV-Dienstleistung geprüft. Des Weiteren sind Neu- und Ersatzbeschaffungen von Geräten und Maschinen sowie Inventar für den Betriebshof, die Friedhofs- und Grünflächenpflege, die allgemeine Verwaltung, Spielplätze und die Schulen vorgesehen.

Geplante Investitionen für Folgejahre (siehe auch Investitionsprogramm); (Beträge in €)

Maßnahme	2018	2019	2020
Feuerwehrfahrzeug	66.000	80.000	120.000
Tragkraftspritze/Stromerzeuger	15.000	10.000	10.000
FW Geräte, Inventar, Funk	17.500	7.500	7.500
Leaderprojekte	70.000	30.000	130.000
Grundschule Bisperode	400.000		
Kindergarten Bisperode	600.000		
Endausbau Erschließungsgebiete		90.000	
Anbindung B 1	150.000		
Betriebshof Geräte, Maschinen	25.000	25.000	25.000
Wasserversorgung	30.000	30.000	45.000
Abwasserentsorgung	150.000	150.000	150.000
Inventar	34.000	22.000	19.000
Erwerb von Grundstücken	5.000	5.000	5.000
Summe	1.562.500	449.500	511.500

Für die Jahre 2019/2020 ist seitens der Bundesbahn die Verlegung des Bahnhofes Voldagsen in den Ort Marienau geplant. In diesem Zuge soll auch die Bushaltestelle umgelegt und Parkplatzflächen geschaffen werden. Derzeit liegt noch keine Planung seitens der Bahn und der Landesnahverkehrsgesellschaft vor, so dass aus heutiger Sicht die eventuellen Kosten für den Flecken noch nicht bestimmbar sind.

Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 1.000.000 € festgesetzt. Hiermit sollen folgende Investition haushaltsrechtlich abgesichert werden:

Brandschutzmaßnahme Grundschule Bisperode (Gesamtkosten 1.020.000 €)	2018	400.000 €
Erweiterung Kindergarten Bispreode (Gesamtkosten 700.000 €)	2018	600.000 €
DGH Herkensen Leaderprojekt (Gesamtkosten 75.000 €)	2018	40.000 €

Entwicklung des Immateriellen Vermögens und des Sachvermögens (Anlagevermögen)

Die nach den Vorschriften des NKR als Grundlage der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2011 erforderliche Vermögenserfassung ist mit der Eröffnungsbilanz des Flecken Copenbrügge sowie des „Eigenbetriebes Flecken Copenbrügge“ zum 01.01.2011 beschlossen worden. Der Eigenbetrieb ist zum 01.01.2014 wieder in den kommunalen Haushalt eingegliedert worden. Mittlerweile liegen geprüfte Jahresabschlüsse der Kommune sowie des Eigenbetriebes Flecken Copenbrügge für die Jahre 2011 bis 2013 sowie die gesetzlich geforderten Gesamtabchlüsse für die Jahre 2012 und 2013 vor. Diese sind vom Rat beschlossen worden. Der Jahresabschluss 2014 ist bereits vom Rechnungsprüfungsamt geprüft worden, der Schlussbericht steht noch aus. Der Jahresabschluss 2015 wird aktuell vom Rechnungsprüfungsamt geprüft. Die vorläufigen Bilanzwerte 2015 umfassen somit ebenfalls belastbare Werte.

Voraussichtliche Entwicklung des langfristigen Vermögens (Beträge in €)

	Entwickl. 2015	Entwickl. 2016	Entwickl. 2017	Entwickl. 2018	Entwickl. 2019	Entwickl. 2020
Immaterielles Vermögen	162.554	150.074	135.635	271.195	256.755	257.315
Sachvermögen	34.608.538	34.074.931	33.924.123	33.328.790	31.556.732	30.791.200
-Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.136.810	1.136.810	1.136.810	1.136.810	1.136.810	1.136.810
-Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	9.942.502	9.765.141	9.587.780	9.410.419	9.233.060	9.055.713
-Infrastrukturvermögen	21.943.627	21.301.498	20.662.687	20.057.979	19.467.044	18.886.772
-Bauten auf fremdem Grund und Boden	22.351	20.488	18.625	16.762	14.899	13.036
-Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	682.787	618.434	620.205	639.208	597.074	584.609
-BGA, Pflanzen und Tiere	803.226	763.983	811.016	817.612	807.845	819.260
Anlagen im Bau	77.235	468.577	1.087.000	1.250.000	300.000	295.000
Summe des langfristigen Vermögens	34.771.092	34.225.005	34.059.758	33.599.985	31.813.487	31.048.515

Geplante Investitionen für 2017 und die Folgejahre wurden bereits unter Punkt 4.c Finanzhaushalt erläutert. Diese sind in der Haushaltsplanung 2017 und in den Folgejahren incl. der sich ergebenden Abschreibungen berücksichtigt.

Finanzierung der investiven Auszahlungen

Die Finanzierung der geplanten investiven Auszahlungen des Haushaltsjahres 2017 in Höhe von insgesamt 1.337.500 € soll durch Einzahlungen in Höhe von 158.000 € und Kreditaufnahmen in Höhe von 1.180.000 € erfolgen.

Wie bereits dargestellt bestehen im Haushaltsjahr 2017 und in den Jahren der mittelfristigen Finanzplanung keine Zahlungsüberschüsse aus laufender Verwaltungstätigkeit, die zur Deckung von Auszahlungen für Investitionstätigkeit zur Verfügung stehen.

Kommunen dürfen Kredite nach § 120 Abs. 1 NKomVG lediglich für Investitionen, Investitionsförderungsmaßnahmen und zur Umschuldung im Rahmen ihrer Aufgaben aufnehmen und zwar nur dann, wenn eine andere Finanzierung nicht möglich ist oder wirtschaftlich unzweckmäßig wäre (§ 111 Abs. 6 NKomVG).

Generell hat der Flecken Coppenbrügge sich seit längerem das Ziel gesetzt, keine Netto-Neu-Verschuldung bei Kreditaufnahmen für Investitionen einzugehen.

Der bereits seit dem Haushaltsjahr 2008 im Haushaltssicherungskonzept des Flecken Coppenbrügge festgelegte und von der Kommunalaufsicht befürwortete Höchstbetrag der Kreditaufnahmen von 500.000 € wird im Haushaltsjahr 2017 um den Betrag von 680.000 € erheblich überschritten. Insbesondere die hohe Investitionssumme der Brandschutzmaßnahme für die Grundschule Bisperode erfordert eine Kreditaufnahme in Höhe von 620.000 €, da es hierfür keinerlei Fördermöglichkeiten gibt. Eine Entschuldung im investiven Bereich ist somit für das Jahr 2017 (planmäßige Tilgung 713.500 €) und aus heutiger Sicht auch in 2018 nicht möglich. Andererseits schafft die Kommune neues Vermögen, was dem Gebot des Vermögenserhalts der Kommune entspricht.

Entwicklung der Kreditaufnahmen seit 2008

<i>Haushaltsjahr</i>	<i>Kreditaufnahme</i>	<i>Tilgungsbetrag</i>	<i>Ver-/Entschuldung</i>
2008	425.000 €	510.611 €	- 85.611 €
2009	936.100 €* [*]	540.475 €	395.625 €
2010	800.000 €* [*]	597.935 €	202.065 €
2011	550.000 €	644.490 €	- 94.490 €
2012	829.600 €* [*]	657.655 €	171.945 €
2013	461.600 €	703.510 €	- 241.910 €
2014	500.000 €	750.761 €	- 250.761 €
2015	0 €	808.910 €	- 808.910 €
2016	825.000 €	853.387 €	- 28.387 €
Plan 2017	1.180.000 €	713.500 €	466.500 €
Plan 2018	933.000 €	341.300 €	591.700 €
Plan 2019	392.900 €	388.400 €	4.500 €
Plan 2020	386.600 €	420.600 €	-34.000 €

**Abweichungen 2009 und 2010 Konjunkturprogramm, 2012 Bessingen Kanalbaumaßnahme*

Wie der Übersicht zu entnehmen ist, wird sich der jährlich zu leistende ordentliche Tilgungsbetrag ab dem Haushaltsjahr 2018 stark verringern. Ursächlich ist insbesondere der Ablauf von Darlehen, bei denen sich durch den Abschluss von Annuitätzahlweisen zum Teil sehr hohe Tilgungsraten ergeben haben. Um zukünftig einer solchen Entwicklung vorzubeugen strebt der Flecken bei Neuaufnahmen den Abschluss von Ratenzahlweisen an. Hohe Tilgungsraten hatten zwar den Vorteil einer doch möglichen Entschuldung bei entsprechender Darlehnsaufnahme. Jedoch belasteten sie erheblich die Liquidität des Fleckens und mussten ausschließlich über Liquiditätskredite finanziert werden.

Die Investitionsmaßnahmen werden in rentierliche Investitionen, Investitionen zur Wahrnehmung von Pflichtaufgaben und freiwillige Investitionen wie folgt abgegrenzt:

A Kreditaufnahme für rentierliche Investitionen		Insgesamt 230.000 €
	<i>Wasserversorgung</i>	30.000 €
	<i>Abwasserbeseitigung</i>	200.000 €
B Kreditaufnahme für Investitionen zur Wahrnehmung von Pflichtaufgaben	vorrangig für Anschaffungen im Bereich Maschinen, BGA, Sammelposten	Insgesamt 891.100 €
	<i>Feuerwehr und Katastrophenschutz</i>	116.500 €
	<i>Schulen</i>	81.000 €
	<i>Verkehrseinrichtungen, Straßen, Wege</i>	13.000 €
	<i>Grünanlagen</i>	17.000 €
	<i>Friedhöfe</i>	3.000 €
		2.500 €
	Brandschutzmaßnahme GS/Kiga Bisperode	651.000 €
	Kindertagesstätten	100.000 €
	LED GS Coppenbrügge	15.400 €
	Energ. Sanierung FW-Gerätehäuser	18.200 €
	Erschließungsgebiete	-10.000 €
C Kreditaufnahme für Freiwillige Investitionen	für Anschaffungen im Bereich Maschinen, BGA, Sammelposten	Insgesamt 20.400 €
	<i>Spielplätze</i>	9.500 €
	<i>Bäder Inventar</i>	4.500 €
	<i>Jugendarbeit</i>	4.000 €
		1.000 €
	Leaderprojekte	10.900 €
Restbetrag zur Erfüllung von Pflichtaufgaben sowie freiwilligen Aufgaben	für Anschaffungen im Bereich Maschinen, BGA, SP für Betriebshof und zentrale Verwaltung	Insgesamt 38.000 €
		20.000 €
	EDV	18.000 €
		1.179.500 €

Die Gesamtsumme in Höhe von **1.180.000 € Darlehnsaufnahme** ergibt sich unter der Berücksichtigung der möglichen Kreditfinanzierung von Zuführungsbeträgen zur Versorgungsrücklage in Höhe von 3.300 € und der Anrechnung eines Darlehnsrückflusses durch die Kreissiedlungsgesellschaft des Landkreises Hameln-Pyrmont in Höhe von 2.800 €

Zu A: Kreditaufnahmen für rentierliche Investitionen 230.000 €

Ein Großteil der Kreditaufnahme 2017 (230.000 €) erfolgt im gebührenrechtlichen Bereich der Wasserver- und Abwasserentsorgung. Damit werden die Kreditaufnahmen Einrichtungen zugeordnet, die sich überwiegend aus Entgelten finanzieren. Aufgrund von Gebührenbedarfsberechnungen oder Betriebsabrechnungen über einen längeren Zeitraum ist grundsätzlich die volle Deckung aller gebührenfähiger Kosten (einschließlich geplanter Investitionen) gegeben.

Durch die Einstellung einer Verpflichtungsermächtigung im Haushaltsjahr 2015 für die Gesamtbaukosten der Kanalbauarbeiten im OT Marienau in Höhe von 550.000 € wurde bereits die gesamte Maßnahme jahresübergreifend planerisch dargestellt. Für 2017 fällt eine Kreditaufnahme in Höhe von 200.000 € für diese Maßnahme an.

Insbesondere im OT Brännighausen sind umfangreiche Erneuerungsmaßnahmen der Trinkwasserleitungen notwendig. Hierzu wurden Mittel im investiven Bereich in Höhe von 30.000 € eingeplant, die durch eine Kreditaufnahme finanziert werden müssen.

Zu B: Kreditaufnahmen für Investitionen zur Wahrnehmung von Pflichtaufgaben 891.100 €

Der Kategorie B wurden die Investitionen zugeordnet, für die eine rechtliche Verpflichtung besteht, die Verkehrssicherungspflicht umgesetzt bzw. deren Durchführung der Abwehr des Eintritts erheblicher Nachteile oder Schäden dient.

Dazu gehören für den Brand- und Bevölkerungsschutz Auszahlungen in Höhe von insgesamt 117.000 €, wovon 36.000 € durch allgemeine und zweckgebundene Zuweisungen aus der Feuerschutzsteuer gegenfinanziert werden. Angeschafft werden soll ein Tragkraftspritzenfahrzeug für die Ortswehr Dörpe. Das alte Fahrzeug ist mittlerweile bereits fast 30 Jahre alt und sehr stark reparaturbedürftig. Die Ortswehr Dörpe verfügt derzeit über 22 Aktive Mitglieder. Weiterhin muss diverses Inventar erneuert werden. Weitere 15.000 € sind für die abschließende Umrüstung des Digitalfunks notwendig. Eine Kreditaufnahme in Höhe von 81.000 € ist notwendig.

Für dringende Beschaffungen von Ausstattungsgegenständen in Schulen und Sporthallen sind 13.000 € vorgesehen.

Für notwendige Beschaffungen von Maschinen, BGA und Sammelposten im Rahmen der Tätigkeiten des Betriebshofes bei Verkehrseinrichtungen, Unterhaltung von Straßen und Wegen, der Straßenbeleuchtung, Grünanlagen und Friedhöfen sind Auszahlungen in Höhe von insgesamt 22.500 € geplant.

Die Umsetzung der gesetzlich vorgegebenen Brandschutzmaßnahmen in der Grundschule Bisperode erfordert für den ersten Bauabschnitt incl. Planungskosten eine Kreditaufnahme in Höhe von 620.000 €. Leider gibt es keinerlei Fördermöglichkeiten für diese kostenintensive Maßnahme.

Planungskosten für eine notwendige Erweiterung der Kinderbetreuung Bisperode bedürfen einer Kreditaufnahme in Höhe von 100.000 €. Aktuelle Programme für Fördermittel werden derzeit seitens des Bundes und Landes neu erarbeitet, so dass für den eigentlichen Bau voraussichtlich Zuschüsse beantragt werden können. Des Weiteren sind 31.000 € Kreditaufnahme für Brandschutzmaßnahmen in der Einrichtung notwendig.

Unter Einbeziehung einer bis zu max. 52%igen Fördermöglichkeit für die Umrüstung der Pausenhalle auf LED verbleibt eine Kreditaufnahme in Höhe von 15.400 €.

Für die energetische Sanierung von Feuerwehrgerätehäusern sind insgesamt Mittel in Höhe von 40.000 € eingeplant. Durch Fördermittel verbleibt voraussichtlich ein Eigenanteil in Höhe von 18.200 €. Weitere Fördermittel im Rahmen des Bedarfszuweisungsverfahrens werden beantragt.

Für Erschließungsmaßnahmen bzw. den Endausbau eines Erschließungsgebietes mit Baukosten in Höhe von 30.000 € wird unter Berücksichtigung der Vorjahresbausumme (30.000 €) und der endgültigen Abrechnung mit den Grundstückseigentümern (40.000 €) für 2017 keine Kreditaufnahme benötigt.

Zu C: Kreditaufnahmen für freiwillige Leistungen 20.400 €

Die Investitionsmaßnahmen der Kategorie C dienen insbesondere zur Erhaltung und Funktion der öffentlichen Infrastruktur in Höhe von 9.500 € (Spielplätze, Bolzplätze, Bäder, Jugendarbeit).

Nachdem sämtliche Dorfgemeinschaftshäuser des Flecken Copenbrügge mit Hilfe von Leadermitteln energetisch saniert bzw. umgestaltet wurden, soll nun im Rahmen der neuen Leaderförderperiode die Umgestaltung, Aufwertung und Herstellung der Barrierefreiheit des DGH Herkensen in zwei Bauabschnitten erfolgen. Mittlerweile geht die Verantwortung für die einzelnen Häuser mehr und mehr in die Verantwortung der Dorfgemeinschaften über, so dass sich die Dorfgemeinschaft Herkensen bei diesem Projekt mit Ideen, Eigenleistungen und einem finanziellen Beitrag an der Maßnahme beteiligen will. Nach Abzug aller Fördermöglichkeiten und ausgehend von einer 50%igen Leaderförderung verbleibt für den ersten Bauabschnitt ein Eigenanteil in Höhe von 10.900 €. Weitere Fördermittel im Rahmen des Bedarfszuweisungsverfahrens werden beantragt.

Zu D: Kreditaufnahmen zur Erfüllung von Pflichtaufgaben sowie von freiwilligen Aufgaben 38.000 €

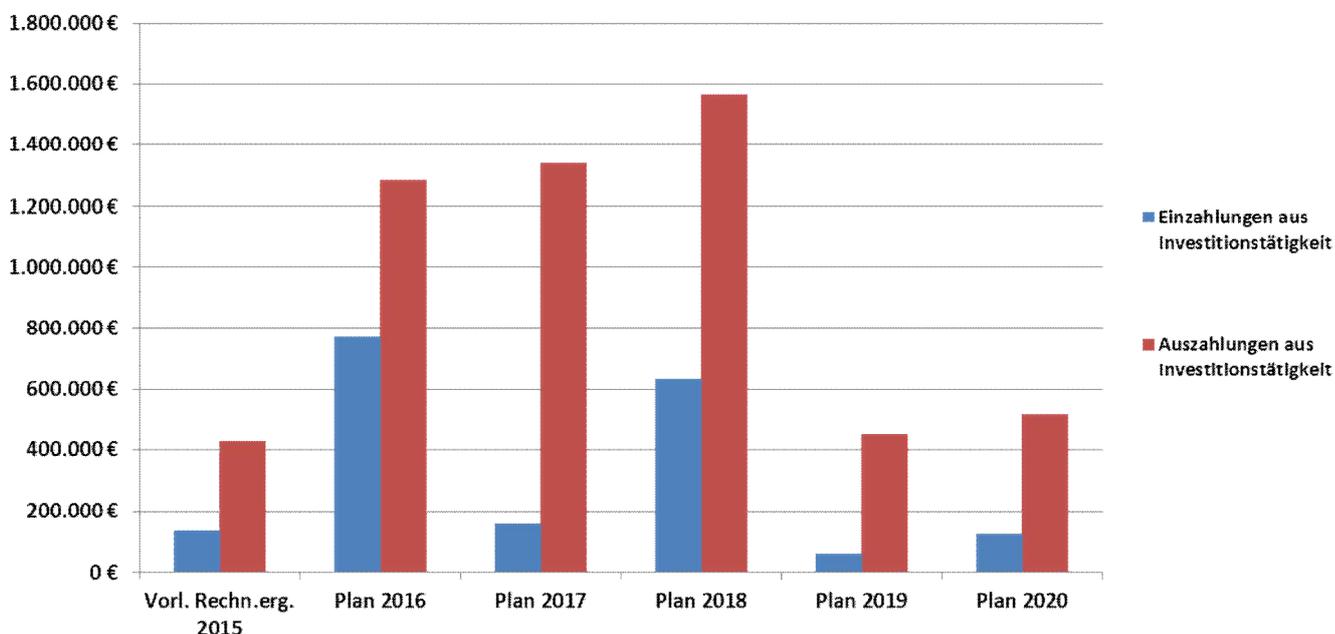
Die Auszahlungen für die Bereiche Verwaltung, Betriebsausstattung, Büroausstattung, EDV in Höhe von insgesamt 38.000 €, die nicht direkt einer Kategorie zugeordnet werden können, dienen der Gewährleistung des Verwaltungsbetriebes zur Erfüllung von öffentlichen Aufgaben.

Die nachstehende Tabelle gibt einen finanziellen Überblick über die geplante Investitionstätigkeit des Fleckens in den Jahren der mittelfristigen Finanzplanung:

(Beträge in €)

	Vorl. Rechn.erg. 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	136.425,24	771.900	160.800	632.800	60.000	128.600
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	426.143,76	1.282.900	1.340.800	1.565.800	452.900	515.200
Saldo aus Investitions-tätigkeit	-289.718,52	-511.000	-1.180.000	-933.000	-392.900	-386.600

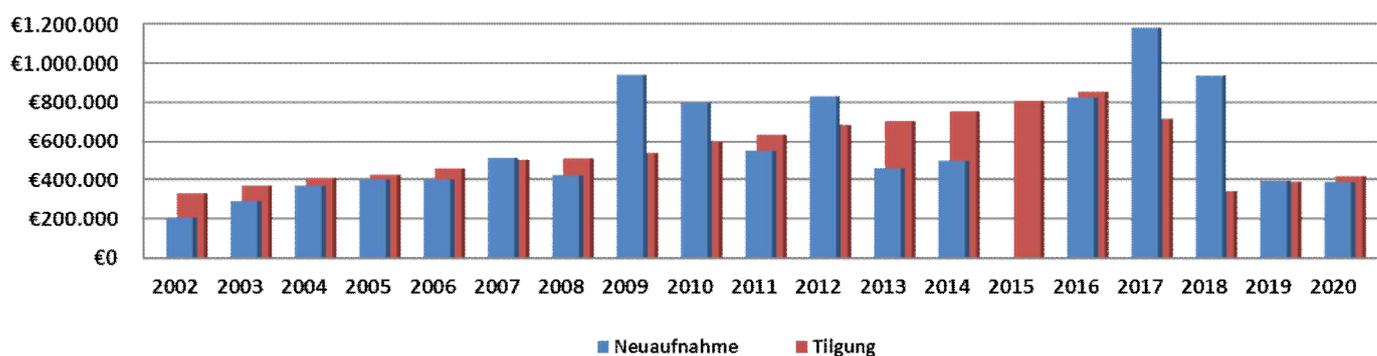
Entwicklung der Investitionstätigkeit



Für 2017 ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 1.180.000 € vorgesehen. Damit wird der in der mittelfristigen Finanzplanung des Vorjahres angesetzte Gesamtbetrag von 500.000 € erheblich überschritten. Ursächlich dafür sind wie bereits erläutert umfangreiche Brandschutzmaßnahmen, die in diesem Ausmaß in den vergangenen Jahren der Haushaltsplanung noch nicht abschätzbar waren.

Damit übersteigt der Gesamtbetrag der Darlehnsaufnahme in Höhe von 1.180.000 € den Betrag der ordentlichen Tilgung von geplanten 713.500 €. Somit kommt es zu einer **Netto-Neuverschuldung** im Bereich der investiven Kredite in Höhe von voraussichtlich 466.500 €. Der seit einigen Jahren konsequent umgesetzte Schuldenabbau kann somit 2017 und voraussichtlich auch 2018 nicht realisiert werden.

Verhältnis der Darlehnsaufnahmen zur jährlichen Tilgung der Investitionskredite



Schuldenentwicklung der Investitionskredite im Finanzplanzeitraum (Beträge in €)

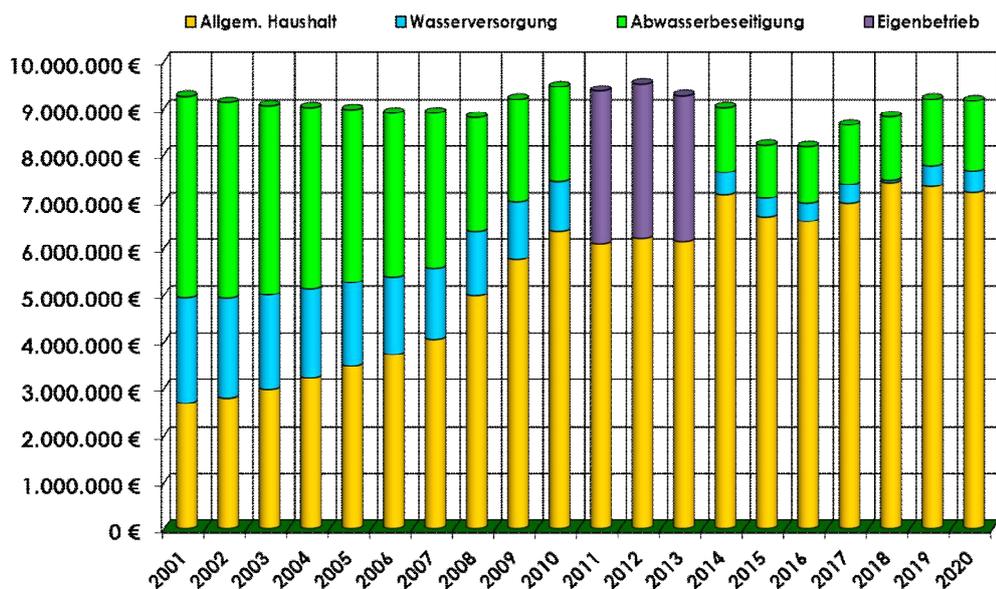
Jahr	Stand 01.01. d. J.	Tilgung	Zugang	Stand 31.12. d.J.
2015	9.013.077	808.910	0	8.204.167
Geplant 2016	8.204.167	853.387	825.000	8.175.780
Geplant 2017	8.175.780	713.500	1.180.000	8.642.280
Geplant 2018	8.642.280	341.300	933.000	9.233.980
Geplant 2019	9.233.980	388.400	392.900	9.238.480
Geplant 2020	9.238.480	420.600	386.600	9.204.480

Davon entfallen im Haushaltsjahr auf rentierliche Schulden im Bereich Wasserver- und Schmutzwasserentsorgung planmäßig (Beträge in €):

	Stand 01.01.2017	Tilgung	Zugang	Stand 31.12. 2017
Wasserversorgung	394.209	16.900,00	30.000,00	407.309
Schmutzwasserentsorgung	1.209.709	136.900,00	200.000,00	1.272.809
Nachrichtl. Allg. Haushalt	6.571.862	559.700,00	950.000,00	6.962.162
Gesamt	8.175.780	713.500	1.180.000	8.642.280

Da die geplanten Kreditaufnahmen ausschließlich zur Finanzierung von Investitionen verwendet werden, stehen der Verschuldung aus Kommunalkrediten, die auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesen wird, auf der Aktivseite der Bilanz Vermögenswerte (Sachvermögen und immaterielles Vermögen) in gleicher Höhe gegenüber. Um das langfristige Vermögen dauerhaft zu erhalten, müssen regelmäßige Investitionen getätigt werden.

Entwicklung der investiven langfristigen Schulden mit Wasser/Abwasser



Die Berechnung der Darlehnsaufnahmen ist für die Finanzplanungsjahre entsprechend erfolgt.

Entwicklung des Schuldendienstes insgesamt (Beträge in €)

	Vorl. Rechn.erg. 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Zinsen	386.246,04	354.700,00	317.700	281.900	282.000	276.000
Tilgung	808.910,21	876.500,00	713.500	341.300	388.400	420.600
Summe	1.195.156,25	1.231.200,00	1.031.200	623.200	670.400	696.600

Die Finanzierung der ordentlichen Tilgung der investiven Kredite soll gemäß § 17 Abs. 1 Nr. 2 GemHKVO aus dem Überschuss der laufenden Verwaltungstätigkeit des Finanzhaushaltes gewährleistet werden. Da der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit für die Jahre 2017 bis 2020 nur geringe Überschüsse aufweist, ist eine Finanzierung der ordentlichen Tilgung teilweise über die Aufnahme weiterer Liquiditätskredite in entsprechender Höhe zu gewährleisten.

Durch den Ablauf einiger Darlehn ist ab dem Haushaltsjahr 2018 aber ein deutlicher Rückgang des Schuldendienstes, insbesondere der Tilgungsbeiträge erkennbar.

Der Schuldenabbau bedeutet für die Zukunft einen verbesserten Finanzrahmen (weniger Belastung durch Zinsen und Tilgung), was teilweise bereits im Haushalt berücksichtigt werden konnte.

Umschuldungen

In den Jahren 2017 bis 2020 sind folgende Umschuldungen vorgesehen:

Haushaltsjahr	Betrag der Umschuldung	derzeitiger Zinssatz
2017	235.770,79 €	4,89 %
2017	227.208,07 €	6,10 %
2018	254.094,92 €	5,63 %
2019	347.800,00 €	4,909 %
2019	61.354,76 €	3,81 %

Eine Veranschlagung der Ein- und Auszahlungen ist im Haushaltsplan erfolgt. Da die Beträge in Ein- und Auszahlung identisch sind, ergibt sich netto keine Veränderung der Liquidität. Um bessere Zinskonditionen erhalten zu können wird die Möglichkeit geprüft, die Darlehnsbeträge jahresübergreifend in einer Summe zusammenzufassen. Des Weiteren wurden bereits Konditionen abgefragt, um eventuell die derzeit günstigen Zinssätze vorzeitig sichern zu können.

Entwicklung der Liquidität (Beträge in €)

	Entwicklung 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	602.960,62					
Summe Einzahlungen	10.837.529,36	11.217.700	11.186.800	11.727.700	11.592.600	11.519.200
Summe Auszahlungen	11.355.253,47	12.746.700	12.959.600	12.771.800	12.041.900	11.930.900
Summe Darlehn neu	0,00	511.000	1.180.000	933.000	392.900	386.600
Finanzmittelbestand des Haushaltsjahres	-517.724,11	-1.018.000	-592.800	-111.100	-56.400	-25.100
Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	85.236,51					

Der jährliche Bestand an liquiden Mitteln wird im Haushaltsjahr 2017 aufgrund der nochmals fälligen hohen Tilgungsleistungen negativ ausgewiesen. Für das Jahr 2016 wird derzeit von einem wesentlich besseren Finanzmittelbestand zum Jahresende ausgegangen. Nach der derzeitigen Prognose ist im Finanzplanzeitraum eine erhebliche Reduzierung des negativen Finanzmittelbestandes sichtbar, so dass sich der Bestand der Liquiditätskredite nur noch geringfügig erhöhen dürfte.

Entwicklung der Liquiditätskredite

Da die Jahresrechnungen des Flecken Copenenbrügge seit dem Jahr 2002 nahezu ununterbrochen Fehlbeträge bzw. fehlende liquide Mittel ausweisen, entwickelten sich dazu identisch auch die Liquiditätskredite in diesem Zeitraum. Im Haushaltsjahr 2012 wurde der Liquiditätskreditrahmen gegenüber dem Haushaltsjahr 2011 von 7 Mio. € auf 5,5 Mio. € herabgesetzt. Größere bauliche Projekte waren abgeschlossen, so dass man mit Vorausleistungen in dem hohen Maße nicht mehr rechnete.

Für das Haushaltsjahr 2013 war wiederum ein Fehlbetrag geplant. Da es abzusehen war, dass die Finanzmittel Anfang 2014 nicht ausreichend sein würden, wurde der Liquiditätsrahmen wieder auf 7 Mio. € erhöht. Dies entsprach wieder dem Stand des Jahres 2011.

Der Liquiditätsbedarf steigt in der Regel bis April des Jahres, da in diesem Zeitraum außer zum Steuertermin 15.02. keine größeren Einnahmen zufließen, während andererseits die laufenden Personal- und Sachaufwendungen anfallen.

Aufgrund der weiteren Planungen von Fehlbeträgen in den folgenden Jahren wurde der Höchstbetrag, bis zu dem Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen mit der Haushaltssatzung 2016 auf 9 Mio. € festgelegt. Zusätzlicher Anlass für die festgelegte Höhe waren im Haushaltsjahr 2016 durchzuführende umfangreiche Baumaßnahmen zur Umlegung von Wasser- und Abwasserleitungen im Zuge des Baus der Umgehungsstraße B 1, die mit einem erheblichen Volumen seitens des Flecken (vor-)finanziert werden müssen.

Zum derzeitigen Zeitpunkt wird zum 31.12.2016 von einem Liquiditätskreditstand in Höhe von 7,5 Mio. € ausgegangen. Nach der derzeitigen Liquiditätsplanung 2017 wird ein negativer Zahlungsmittelbestand in Höhe von ca. 592.800 € zum Ende 2017 prognostiziert. Um wiederum die umfangreichen anstehenden Baumaßnahmen des Haushaltsjahres 2017 gegebenenfalls vorfinanzieren zu können, wird wiederum von einem Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2017 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen eventuell in Anspruch genommen werden müssten, in Höhe bis ca. 9 Mio. € ausgegangen. Somit würde noch eine gewisse Reserve bestehen, die für besondere nicht planbare Liquiditätslagen bereitsteht. Der Höchstbetrag des Liquiditätsrahmens wird somit nicht erhöht.

Nach der aktuellen Finanzplanung für den Flecken würde der Liquiditätskreditrahmen bis zum Haushaltsjahr 2020 nur noch geringfügig ansteigen. Unter Einbeziehung der möglichen Geldeingänge aus dem Bedarfszuweisungsverfahren könnte auch der Finanzmittelbestand ab dem Jahr 2018 einen positiven Saldo aufweisen. (Beträge in €) Ein weiteres Anwachsen der Liquiditätskredite könnte somit aufgehalten werden.

Zum 31.12.2015 beträgt der Gesamtschuldenstand des Flecken Copenenbrügge pro Einwohner 2.206 € pro Einwohner.

(Basis 7.141 Einwohner zum 31.12.2015 lt. Stat. Einwohnerwerten, nachrichtlich: Landesdurchschnitt 2015 1.594 € pro Einwohner)

Entwicklung der Rückstellungen

Rückstellungen dienen dazu, noch nicht exakt bestimmte Verbindlichkeiten zu erfassen. Wirtschaftlich gesehen ist der zugrunde liegende Aufwand dem alten Jahr zuzurechnen. Ob der Unternehmer jedoch tatsächlich in Anspruch genommen wird oder wie hoch der Aufwand endgültig zu beziffern ist, bleibt zum Zeitpunkt der Bildung der Rückstellung ungewiss.

	Entwickl. 2014	Entwickl. 2015	voraussichtliche Entwickl. 2016
Pensions- und Beihilferückstellungen (aktive u. passive Beamte)	1.970.343	1.976.195	1.977.895
Rückstellung Altersteilzeit, Urlaub u. Überstunden	420.283	395.734	380.893
Rückstellung Prüfungsgebühren	78.153	86.205	70.864
Andere Rückstellungen	256.039	275.229	250.000
Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleiches		15.420	15.000
Summe des langfristigen Vermögens	2.724.818	2.748.783	2.694.652

Für das Haushaltsjahr 2016 wurden die Werte anhand der aktuellen Daten hochgerechnet. Für die Folgejahre wäre eine Prognose sehr schwierig zu ermitteln und wenig aussagekräftig.

Normalerweise tritt die konkrete Inanspruchnahme, für die Rückstellungen gebildet wurden, im Folgejahr ein. Je nachdem, ob die Rückstellung zu niedrig oder zu hoch ausgewiesen war, kommt es zu periodenfremden Aufwendungen oder Erträgen. Bleibt die Inanspruchnahme definitiv aus, dann ist die gesamte Rückstellung ertragswirksam aufzulösen.

Üblicherweise bleiben Pensionsrückstellungen am Jahresende bestehen und werden jährlich von der NVK neu berechnet.

Hiervon zu unterscheiden sind Rückstellungen wie z. B. für Jahresabschlusskosten, die jährlich neu zu bilden sind.

Eigenkapitalentwicklung

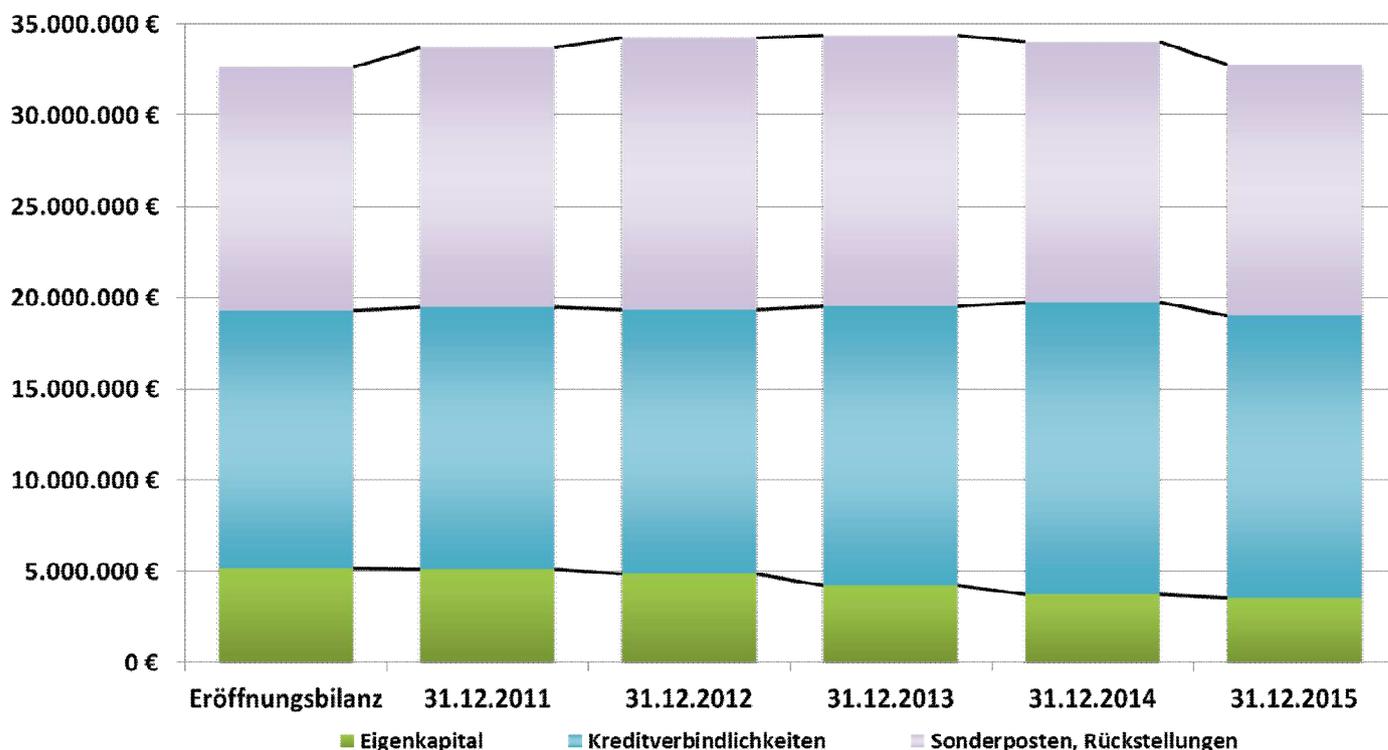
Zum Eröffnungsbilanzstichtag 01.01.2011 weist eine **Gesamtbilanz** des Flecken Copenenbrügge bei einer Bilanzsumme von 35,56 Mio. € Eigenkapital in Höhe von 5,175 Mio. € aus.

Aufgrund der defizitären Jahresabschlüsse hat sich das Verhältnis zwischen Eigen- und Fremdkapital wie folgt entwickelt:

Entwicklung des Eigenkapitals (Grundlage Gesamtabchlüsse); (Beträge in €)

Jahr	Bilanzsumme	Eigenkapital	Fremdkapital		Eigenkapital Anteil in %
			Sonderposten, Rückstellungen	Kreditverbindlichkeiten	
Eröffnungsbilanz	35.561.422,32	5.174.888,22	13.311.307,29	14.146.175,53	14,55
31.12.2011	37.052.936,08	5.120.202,30	14.236.682,14	14.361.117,59	13,81
31.12.2012	37.652.136,01	4.862.233,21	14.924.765,97	14.505.748,01	12,91
31.12.2013	38.012.534,13	4.243.746,39	14.899.880,38	15.263.837,59	11,16
31.12.2014	37.599.441,13	3.726.353,01	14.290.576,73	16.013.076,68	9,91
31.12.2015	36.170.749,85	3.532.517,68	13.751.402,49	15.504.166,47	9,77

Eigen- und Fremdkapitalentwicklung



Das (kommunale) Eigenkapital einer Kommune, als rechnerische Differenz zwischen Vermögen und Fremdkapital, darf nicht als Ausgleichspuffer für weitere Jahresfehlbeträge angesehen werden, da ihm auf der Aktivseite überwiegend unveräußerbares Vermögen gegenüber steht. Ziel einer intergenerativen Haushaltspolitik muss es also sein, das Eigenkapital zu erhalten bzw. stetig wieder aufzubauen.

06. Anpassungsbedarf und Auswirkungen aufgrund des Demografischen Wandels

Der demografische Wandel beschreibt die Bevölkerungsentwicklung in Bezug auf:

- die Gesamtzahl ihrer Mitglieder
- ihre zahlenmäßige Struktur nach:
 - Altersgruppen
 - dem Verhältnis von Geschlechtern
 - den Anteilen von Inländern, Ausländern und Eingebürgerten an der Bevölkerung
 - der Geburten- und Sterbefallentwicklung
 - den Zuzügen und Fortzügen

Insbesondere der Bevölkerungsrückgang wird vorrangig mit dem Begriff Demografischer Wandel in Verbindung gebracht. Wichtig ist jedoch ebenfalls die Betrachtung der finanziellen Effekte in den Kommunen unter sich ändernden demografischen Rahmenbedingungen. Im Rahmen des Projektes „Gemeinde 5.0“ des Niedersächsischen Städte- und Gemeindebundes wurde diese spezifische Fragestellung näher behandelt:

„Das letzte Jahr verzeichnete mit rund 1,1 Millionen Personen eine seit den letzten 70 Jahren noch nie dagewesene Rekordzuwanderung nach Deutschland. ... Auf die demografische Entwicklung in Deutschland wird die aktuelle Phase der starken Zuwanderung voraussichtlich auch nur einen die Alterung dämpfenden Effekt aufweisen, wobei der Trend zur Bevölkerungsalterung nicht umgekehrt wird. Wesentlich für den demografischen Übergang ist nämlich die Altersausprägung der geburtenstarken Jahrgänge. Insbesondere die Geburtsjahrgänge von 1955 bis 1968 werden in den nächsten Jahrzehnten die Bevölkerung in Deutschland dynamisch altern lassen und somit nachhaltig die sozio- und ökonomisch-demografischen Prozesse beeinflussen. ...“

„Eine derartige Altersstrukturverschiebung ist für die Kommune zwangsläufig mit finanziellen Effekten verbunden, da mit den geburtenstarken Jahrgängen ein nicht unbedeutender Bevölkerungsanteil in den nächsten Jahren in Rente geht. Konkret verändert sich bei Status-Quo-Rahmenbedingungen der Anteil der Einkommenssteuerzahler, da die nachgelagert auftretenden geburtenschwachen Jahrgänge zahlenmäßig vergleichsweise unterrepräsentiert sind und zusätzlich Alterseinkommenseffekte greifen. ... Demografisch stärker betroffenen Kommunen droht damit zunehmend ein Einbruch am kommunalen Anteil der Einkommenssteuern. Mit dem ...Rückgang des kommunalen Steueranteils...wird deutlich, dass demografische Entwicklungen in der Regel dynamisch entlang der Altersstrukturverschiebung erfolgen. Ferner wird die aktuell verstärkte Zuwanderung nach Deutschland voraussichtlich nicht viel an den bevorstehenden demografischen Problemstellungen ändern, da sich an der zahlenmäßigen Ausprägung der geburtenstarken Jahrgänge in den nächsten Jahren nichts ändern wird. Die Kommunen werden in den nächsten Jahren aber unterschiedlich von den Effekten betroffen sein, da sich die Entwicklung gewissermaßen mit einem verstärkten Bevölkerungszuwachs in den Ballungszentren und einem dynamischen Bevölkerungsrückgang in Harz und Heide polarisiert...“

(Quelle: Die Niedersächsische Gemeinde 3-2016)

Auch die Bertelsmann-Stiftung sagt in einer aktuellen Studie folgendes aus:

„Deutschlands Bevölkerungsstruktur wird sich in den kommenden Jahren spürbar verändern. Das Durchschnittsalter steigt. Der Pflegebedarf nimmt zu. Während die Städte eher wachsen, dünnt der ländliche Raum weiter aus. Die Kommunen stellt das vor ganz unterschiedliche Herausforderungen. Deutschland wird bis zum Jahr 2030 um mehr als eine halbe Million Einwohner schrumpfen...“

Demnach werden in 15 Jahren trotz zu erwartender hoher Zuwanderung in Deutschland nur noch 79,97 Millionen Menschen leben, 0,7 % weniger als 2012.“

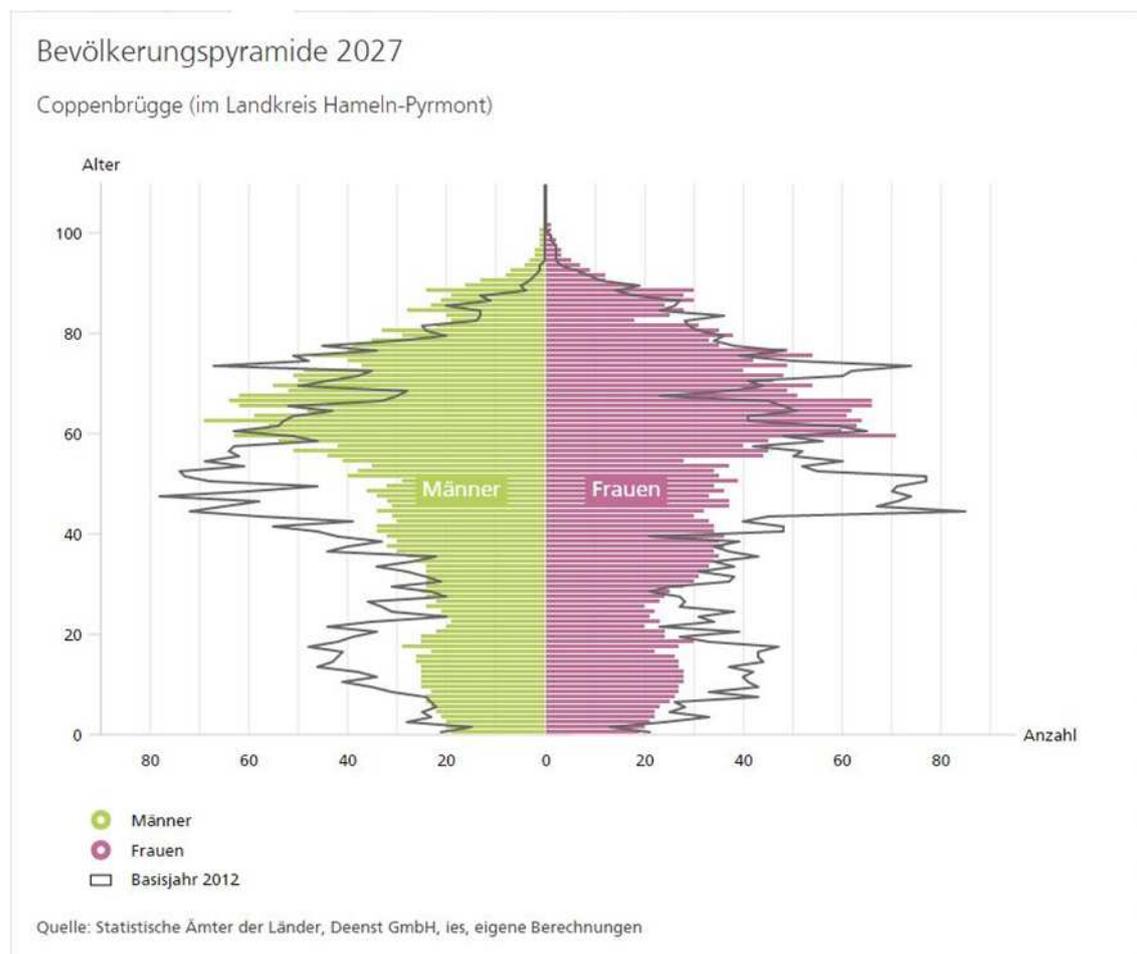
Für Copenbrügge sagt die Studie folgende Entwicklung voraus:

Bevölkerungsprognose - Gesamtbevölkerungsentwicklung

	2012	2015	2020	2025	2030
Bevölkerungszahl Einwohner	7.270	7.020	6.650	6.310	6.030

In der Zeit von 2004 bis 2012 hat der Flecken somit einen Einwohnerverlust von rd. 9 % (auf Diagramm im Vorbericht bezogen) zu verzeichnen, bis 2030 wird laut Bevölkerungsprognose der Statistischen Ämter der Länder die Bevölkerung auf nur noch 6.030 Einwohner zurückgehen. Der bisher höchste Stand der Einwohnerzahl des Flecken Copenbrügge lag 1973 bei 8.377 Einwohnern. Seit dem Jahr 2000 ist keine positive Bevölkerungsentwicklung im Flecken Copenbrügge zu verzeichnen gewesen.

Eine Gleichsetzung des Bevölkerungsrückgangs mit einem Rückgang von Erträgen und insbesondere Aufwendungen in entsprechender Höhe ist nicht zu erwarten.



Wie sieht Deutschland 2060 aus?

Nach Berechnungen des Statistischen Bundesamtes wird die Bundesrepublik bis dahin fast ein Fünftel ihrer Einwohnerzahl verlieren.

Was hat das für Folgen für die Altersstruktur?

Bis 2060 wird jeder Dritte 65 Jahre und älter sein. Und es wird doppelt so viele 70-Jährige wie Neugeborene geben.

Was hat das für Folgen für den Arbeitsmarkt und Renten?

Heute gibt es in Deutschland etwa 50 Millionen Menschen im Erwerbsalter von 20 bis 65 Jahren. Bis 20160 schrumpft diese Altersgruppe um ein Drittel. 2008 standen 100 Personen im Erwerbsalter 34 Rentenbezieher gegenüber, 2060 werden es 63 bis 67 Rentner sein.

Wie können „wir“ dagegenwirken:

Das Land Niedersachsen ist seit Jahren dabei, ein Strategiekonzept zu erarbeiten, um die Herausforderungen des demografischen Wandels zu bewältigen. Ein wichtiger Baustein dieser Strategie ist das Zukunftsforum Niedersachsen, ein Zusammenschluss von Experten aus Wissenschaft, Wirtschaft und Verwaltungen sowie der Zivilgesellschaft, die konkrete Handlungsempfehlungen erarbeiten. Festzustellen ist, die Bevölkerung Niedersachsens nimmt seit 2011 insgesamt nicht mehr ab, sondern aufgrund der Zuwanderung wächst sie wieder. Dies ist jedoch regional sehr unterschiedlich, was auch auf das Weserbergland, d. h. auch auf den Flecken Copenbrügge zutrifft.

Ein Großteil der Menschen in Niedersachsen lebt in den ländlichen Räumen- viele davon in Dörfern, die für sie Wohnort, Arbeitsstätte und Erholungsraum zugleich sind. Die dörflichen Strukturen und Gemeinschaften sind die Grundlage für eine nachhaltige Entwicklung in den ländlichen Räumen und haben für die Menschen deshalb eine große Bedeutung. Besonders für Menschen, die nicht uneingeschränkt mobil sind, ist die Versorgung mit den Gütern des täglichen Bedarfs und mit Dienstleistungen vor Ort besonders wichtig. Die Kinder und Jugendlichen sollten im näheren Umfeld die Kita und die Schule besuchen können. Gerade für berufstätige Eltern ist eine verlässliche Kinderbetreuung im Ort wichtig.

Daneben sind die Möglichkeiten der Freizeitgestaltung in den Blick zu nehmen. Hier trägt ein breites und vielfältiges Angebot für alle Altersklassen viel dazu bei, die Menschen zum Bleiben oder Kommen zu bewegen. Kooperationen können das Spektrum des Angebotes erweitern. Gleiches gilt für soziale Dienste und kulturelle Angebote. Dabei sind alle Einwohnerinnen und Einwohner einzubeziehen. Inklusion und Integration gehören zu einer modernen Gesellschaft; ebenso wie Ausbildungs- und Arbeitsplätze, die im Einzugsbereich angeboten werden können.

Nicht nur für die in den ländlichen Räumen lebenden Menschen haben diese einen besonderen Wert. Der Erholungs- und Erlebniswert der ländlichen Räume stellt gerade für Menschen aus den Verdichtungsräumen ein wichtiges Potenzial dar, das es zu erhalten und entwickeln gilt.

In den ländlichen Räumen sind die gesellschaftspolitischen, strukturellen und wirtschaftlichen Entwicklungen zu unterstützen. Der demografischen Entwicklung ist Rechnung zu tragen. Es ist wichtig, auf gleichwertige Lebensverhältnisse in allen Landesteilen hinzuwirken und diese in den ländlichen Räumen Niedersachsens zu entwickeln und zu deren Erhalt beizutragen.

Um diese Ziele zu erreichen wird es von besonderer Bedeutung sein, dass die Menschen in den Dörfern, die vor Ort ansässigen Gewerbebetriebe, die Kirchen, Vereine und Verbände mit den Kommunen Verantwortungsgemeinschaften bilden, um sich aktiv und eigeninitiativ an den strukturellen, wirtschaftlichen und kulturellen Entwicklungen ihres Lebensumfeldes zu beteiligen. Zudem ist es wichtig, dass die Bevölkerung und all die Verantwortlichen in den Dörfern und den ländlichen Räumen motiviert werden:

- gemeinsam Zukunftsperspektiven zu entwickeln und nachhaltig umzusetzen,
- die Potenziale vor Ort zu erkennen, zu erschließen und zu fördern,
- das wirtschaftliche, soziale und kulturelle Leben im Dorf zu stärken,
- die individuellen dörflichen Strukturen zu sichern und weiterzuentwickeln,
- die Belange von Natur und Umwelt bei der Erhaltung der Entwicklung des Dorfes als Wohn-, Wirtschafts- und Erholungsstandort in der Region zu berücksichtigen.

Der Flecken Copenbrügge hat aufgrund der sich abzeichnenden bzw. beschriebenen Situation den „Weg des Miteinanders“ bereits vor Jahren eingeschlagen.

- Die Erarbeitung eines Entwicklungskonzeptes für den Kernort Copenbrügge ist im Jahr 2007 in Zusammenarbeit mit der GETOUR auf den Weg gebracht worden.
- Der Flecken hat am Landesprogramm „Umbau statt Zuwachs“ teilgenommen. Der Flecken Salzhemendorf und der Flecken Copenbrügge haben gemeinsam im Rahmen der IKZ am Programm zur „Städtebauförderung für Kleinere und Mittlere Kommunen teilgenommen“.

- Das Erfolgsmodell LEADER wird bis zum Jahr 2020 weitergeführt, sodass eine Vielzahl von Maßnahmen, die der touristischen Aufwertung der Infrastruktur dienen, auf den Weg gebracht wird. Alles in allen Maßnahmen, die durch ein starkes ehrenamtliches Engagement mitgetragen und begleitet werden. Ohne die Bürgerschaft, die Wirtschaft, der Vereine und Verbände wäre dies sonst so nicht möglich.

Coppenbrügge steht infrastrukturell verhältnismäßig gut da. Aber auch „wir“ als Flecken müssen uns den Herausforderungen der Zukunft stellen. Hier schließen wir uns den Empfehlungen des Zukunftsforums Niedersachsen an, die folgenden Herausforderungen im Fokus des zukünftigen Handels bewerten:

1. Die Attraktivität der ländlichen Räume, Zukunftsfähigkeit von Dörfern und den dörflichen Integrationskraft gestalten und erhalten.
2. Die Nahversorgungsstrukturen und Funktionen sowie die Daseinsvorsorge durch Alternative, flexible und mobile Angebote erhalten und wiederbeleben und nachhaltige Dorfstrukturen stabilisieren.

Flüchtlinge als Chance für unsere Fleckengemeinde?

Insgesamt haben 105 schutzsuchende Personen aus den unterschiedlichsten Herkunftsländern durch die Zuweisung des Landeskreises in Coppenbrügge eine neue Heimat gefunden.

Auch hier hat ein großes ehrenamtliches Engagement in der Bürgerschaft dazu geführt, dass **wir**, „Verwaltung, Bürgerschaft und Kirche“ das Ankommen „der Schutzsuchenden“ mit Bravur gemeistert haben. Doch das Ankommen war das eine – wie geht es weiter? Integration heißt hier das Zauberwort.

Auch der Integrationsprozess konnte in Zusammenarbeit bis heute gut bewältigt werden. Die Gesprächskultur am Runden Tisch, die gemeinnützigen Arbeiten in den Dorfgemeinschaften, die Unternehmergespräche mit den daraus resultierenden Arbeitsplätzen und Praktika haben dazu geführt, dass nunmehr allen arbeitsfähigen und -willigen Menschen eine Beschäftigung zur Verfügung gestellt werden konnte. Hinzu kommen Weiterbildungs- und Deutschkurse sowie die Einrichtung eines Begegnungscafés zu gemeinsamen Gesprächen, Kochkurse und Spielnachmittage tragen maßgeblich zur Integration bei.

Gemeinsam können **wir** es schaffen, diesen Menschen neue Perspektiven zu bieten und ihnen damit letztendlich einen Weg in eine bessere Zukunft zu ermöglichen.

07. Interkommunale Zusammenarbeit (IKZ)

Im Rahmen der interkommunalen Zusammenarbeit ist zusammen mit dem Flecken Salzhemmendorf, das Städtebauförderungsprogramm „für kleinere Städte und Gemeinden,“ beantragt worden, um zukünftig gemeinsam Ansätze der Zusammenarbeit zu vertiefen. Insbesondere infrastrukturelle Maßnahmen sollen zukünftig gemeinschaftlich gebündelt und umgesetzt werden.

Bereits seit einigen Jahren arbeiten die Betriebshöfe beider Kommunen eng zusammen. Insbesondere Maschinen wurden in der Vergangenheit gemeinsam angeschafft und genutzt. Für die Kompostierungsanlage Lauenstein wird regelmäßig im Bedarfsfall Personal zur Verfügung gestellt.

Ebenfalls eine gegenseitige Vertretung beider Kommunen konnte für das Schiedsamt eingerichtet werden. Somit sind jeweils keine Stellvertreter mehr notwendig, was auch zu einer Kostenersparnis für die Ausbildung führt.

Zur Unterstützung der umfangreichen Aufstellung des Baumkatasters in Salzhemmendorf und/oder Bad Münde ist im Rahmen der IKZ nach wie vor angedacht, dass das beim Flecken Coppenbrügge vorhandene Fachpersonal hier ebenfalls tätig wird und diesen speziellen Fachbereich in der Aufnahme und Beurteilung der Bäume unterstützt. Da bisher seitens der Nachbarkommunen keinerlei Vorarbeiten durchgeführt worden sind, gestaltet sich eine Zusammenarbeit nach wie vor sehr schwierig

Seit der Umstellung des Rechnungswesens auf die Doppik arbeiten insbesondere die Fachbereiche Finanzen mit Steueramt, Kämmerei und Kasse der Kommunen Salzhemmendorf, Aerzen, Hessisch Oldendorf und Coppenbrügge sehr eng zusammen. Der Hauptgrund dafür ist das von allen vier Kommunen gleiche eingesetzte EDV-System. Hier wurden und werden Programmschulungen und Fortbildungen gemeinsam durchgeführt. Darüber hinaus stand und steht man sich mit Rat und Tat bei der Umsetzung der Schwierigkeiten programmseitig wie auch durch das NKR zur Seite.

Insbesondere im Kassenwesen fanden aktuell mehrere gemeinsame Schulungen im Bereich Forderungsmanagement, Insolvenzen und Vollstreckungen statt. Aktuell ist geplant im Verbund (zusätzlich Samtgemeinde Rodenberg) ein zusätzliches Modul für die Optimierung der Kassentätigkeit anzuschaffen.

Seit dem 01.07.2016 hat der Jugendpfleger des Fleckens im Rahmen der IKZ mit 15 Wochenstunden den Aufgabenbereich im Flecken Salzhemmendorf mitübernommen. Außerhalb der Personalkostenreduzierung in beiden Kommunen werden Synergien bei der Ferienbetreuung, dem Ferienpass und der Jugendbetreuung erwartet.

Zur Unterstützung im Bereich der Flüchtlingsbetreuung wurde gemeinsam mit dem Flecken Salzhemmendorf im Rahmen der IKZ insgesamt eine halbe Stelle in Abstimmung mit den Familien- und Kinderservicebüros eingerichtet.

08. Schlussbemerkungen

Die mittelfristige Ergebnisplanung wurde nach den vorliegenden Orientierungsdaten aufgestellt. Die ausgewiesenen Erträge und Aufwendungen sind nach heutigem Kenntnisstand vorsichtig kalkuliert. Trotzdem bestehen vor allem bei der Gewerbesteuer, aber auch beim Einkommensteueranteil erhebliche Planungsunsicherheiten, da diese Erträge sehr konjunkturabhängig sind. Die Bemessung des Ansatzes der Gewerbesteuer berücksichtigt aktuelle Sollstellungswerte. Der tatsächliche Ertrag kann jedoch infolge von Veranlagungen auf zurückliegende Steuerjahre noch einigen Veränderungen unterliegen. Auch die Entwicklung des Finanzausgleichs für die Folgejahre ist derzeit schwer zu beurteilen. Hinzu kommen eventuelle negative Auswirkungen der VW-Krise auf den Finanzausgleich Niedersachsens und die daraus resultierenden Schlüsselzuweisungen für den Flecken Coppenbrügge.

Kritisch beobachten sollte man zukünftig die Umsetzung der Schuldenbremse bei Bund und Land und deren indirekte Auswirkungen auf die Kommunen sowie die Auswirkungen der Flüchtlingskrise, die Bund, Land und Kommunen vermutlich das nächste Jahrzehnt beeinflussen wird.

Die deutlich sichtbare positive Einnahmeentwicklung in der laufenden Verwaltungstätigkeit wird in den Folgejahren die Deckung der gesamten Ausgabenbelastungen allein noch nicht gewährleisten können. Die ordentliche Tilgung kann in absehbarer Zeit wenigstens zum Teil gewährleistet werden. Darüber hinaus einen Finanzierungsbeitrag für den investiven Bereich zu leisten, um die Fremdfinanzierung so gering wie möglich zu halten, ist in derzeit und in den nächsten Jahren nicht möglich. Eventuelle Überschüsse müssten vorrangig zum Abbau der Liquiditätskredite verwendet werden.

Demgegenüber stehen im Finanzhaushalt in den nächsten beiden Jahren Investitionen in erheblicher Höhe, die zwangsläufig eine Neuverschuldung mit sich bringen werden. Konnte der Flecken Coppenbrügge doch gerade in den letzten vier Jahren ohne Neuverschuldung auskommen, werden doch die sogenannten „Großbaustellen“ - der Brandschutz in Schulen, die Anpassung der Defizite im frühkindlichen Bildungsbereich, sowie die Wasser- und Abwasserversorgung - zwangsläufig zu Mehrausgaben führen.

So rollt letztendlich eine nächste Kostenwelle mit der Maßgabe auf die Kommune zu, die Liegenschaften und den Gemeindebrandschutz technisch aufzurüsten und dies mit einem sehr hohen finanziellen Aufwand. Fakt ist, die Grundschule und der Kindergarten Bisperode **müssen** baulich erheblich ertüchtigt werden, um den rechtlichen Ansprüchen des Brandschutzes Genüge zu tun.

Ziel des gemeinsamen Handels ist es, den Standort Bisperode dauerhaft als frühkindliches Bildungszentrum aufzuwerten und weiter zu entwickeln.

Abschließend sei angemerkt, in 2017 und in den Folgejahren wird dem Flecken Coppenbrügge finanziell noch einmal viel abverlangt werden.

Erfreulich ist, dass im Bereich Ergebnishaushalt und Liquidität des Fleckens deutlich mehr „Licht am Ende des Tunnels“ zu erkennen ist. Dies ist maßgeblich dem stabilen und erhöhten Steueraufkommen und letztendlich dem Anteil der Bedarfszuweisungen geschuldet. Dennoch ist weiter festzuhalten, ohne eine erhöhte finanzielle Beteiligung von Bund und Land sind die weiter ansteigenden Kosten im Bereich von Bildung und Infrastruktur für die Kommunen nicht mehr leistbar.

Es bleibt abzuwarten, wie der neue Länderfinanzausgleich der kürzlich auf den Weg gebracht wurde bzw. auf den man sich verständigt hat, sich bis in die kommunale Ebene auswirkt.

Auch der Zusage des Bundesfinanzministers, insgesamt 3,5 Mrd. € für Schulsanierungen in den Kommunen zur Verfügung zu stellen, sieht der Flecken mit Spannung entgegen, da gerade einer Studie des Städte- und Gemeindebundes zur Folge deutschlandweit insgesamt 30,0 Mrd. € für Schulsanierungen explizit im Brandschutz benötigt werden.

Haushaltssatzung des Flecken Copenbrügge für das Haushaltsjahr 2017

Aufgrund des § 112 NKomVG hat der Rat des Flecken Copenbrügge in der Sitzung am 14.12.2016 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2017 wird

1.	im Ergebnishaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
1.1	der ordentlichen Erträge auf	11.192.800 €
1.2	der ordentlichen Aufwendungen auf	11.493.300 €
1.3	der außerordentlichen Erträge auf	0 €
1.4	der außerordentlichen Aufwendungen auf	0 €
2.	im Finanzhaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
2.1	der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit auf	10.562.900 €
2.2	der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit auf	10.442.200 €
2.3	der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	160.800 €
2.4	der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.340.800 €
2.5	der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	1.643.100 €
2.6	der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	1.176.600 €

festgesetzt.

Nachrichtlich:

Gesamtbetrag der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	12.366.800 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	12.959.600 €

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 1.180.000 € festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 1.040.000 € festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2017 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 9.000.000 € festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern sind durch eine besondere Hebesatzsatzung für das Haushaltsjahr 2017 wie folgt festgesetzt:

- | | | |
|----|--|-----------|
| 1. | Grundsteuer | |
| | für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) | 370 v. H. |
| | für die Grundstücke (Grundsteuer B) | 370 v. H. |
| 2. | Gewerbesteuer | 360 v. H. |

§ 6

Für die Befugnis des Bürgermeisters, über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen nach § 117 Abs. 1 NKomVG zuzustimmen, gelten Aufwendungen und Auszahlungen bis zur Höhe von 5.000 € im Einzelfall als unerheblich.

Coppenbrügge, den 14.12.2016



(Hans-Ulrich Peschka)
Bürgermeister

Investitionsprogramm

Investitionsprogramm

In Tsd. €

<u>Lfd.</u> <u>Nr.</u>	<u>Aufgabenbereich</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>
1	<u>Allgemeine Verwaltung</u>					
	Inventar, Geräte, EDV	12	22	19	7	4
2	<u>Öffentliche Sicherheit und Ordnung</u>					
	Erwerb von Fahrzeugen	60	78	66	80	120
	Geräte und Inventar	25	29	32	17	17
	Energetische Sanierung	* 80	0	0	0	0
		165	117	98	97	137
3	<u>Grundschulen</u>					
	Inventar, Geräte	12	13	4	4	4
	Zukunftskonzept/Brandschutz	50	620	VE 400	0	0
	LED-Beleuchtung	0	32			
		62	665	404	4	4
4	<u>Kindertagesstätten</u>	* 147	151	VE 600	0	0
4	<u>Spielplätze</u>	5	5	2	2	2
5	<u>Einrichtungen der Jugendhilfe</u>					
	Inventar Jugendtreffpunkte	1	2	0	0	0
6	<u>Ausstattung Grünanlagen</u>					
	Geräte u. Maschinen	4	3	1	1	1
7	<u>Straßenbaumaßnahmen</u>					
	Geräte u. Maschinen, Inventar	2	2	2	2	2
	Grundstücke	3	5	5	5	5
	Erschließungsgebiete	30	30	0	90	0
		35	37	7	97	7
8	<u>Mehrzweckhäuser</u>					
	Geräte u. Inventar	0	0	0	0	0
	Hochbaumaßnahmen	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0
9	<u>Bauhof</u>					
	Geräte, Maschinen, Inventar	6	22	3	3	3
	Fahrzeuge	10	0	25	25	25
		16	22	28	28	28
10	<u>Wirtschaft und Verkehr</u>					
	Leader	80	75	70	30	130
	Wirtschaftsförderung	0	0	150	0	0
	Ortsplanung	0	0	0	0	0
	Straßenbeleuchtung	*15	0	0	0	0

		95	75	220	30	130
<u>Lfd.</u>						
<u>Nr.</u>	<u>Aufgabenbereich</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>
11	<u>Wasserversorgung</u>					
	Inventar	2	2	2	2	2
	Leitungsnetz	335	30	30	30	30
	Wasserrecht	2	0	0	0	15
		339	32	32	32	47
12	<u>Abwasserentsorgung</u>					
	Inventar	3	3	2	2	2
	Fahrzeuge	15	0	0	0	0
	Leitungsnetz Schmutzwasser	3800	VE 200	150	150	150
	Leitungsnetz Regenwasser	0	0	0	0	0
		398	203	152	152	152
13	Bäder - Inventar	1	4	0	0	0
	Investitionen und Investitions-					
	Förderungsmaßnahmen gesamt:	1.280	1.337	1.563	450	512
	Darlehensaufnahmen gesamt Plan	511	1.180	933	393	387
	Ordentliche Tilgung gesamt	876	714	341	388	421

*Im Haushaltsjahr 2016 war ursprünglich die Energetische Sanierung der Feuerwehrrhäuser unter Verwendung der KIP-Mittel geplant (80.000 €). Die Verwendung der übrigen KIP-Mittel (147.000 €) waren dem Bereich frühkindliche Bildung zugeordnet. Im laufenden Haushaltsjahr wurde beschlossen, die Fördersumme für die gesamte Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED umzuwidmen. Die Umrüstung wird im Jahr 2016 vollständig abgeschlossen.

Das Investitionsprogramm 2017 (1.337.000 €) weicht erheblich von der Planung des Vorjahres (546.500 €) ab, ebenso die Planung für das Haushaltsjahr 2018 (ursprünglich 474.500 €, neu 1.562.500 €). Ursächlich dafür sind, wie bereits im Vorbericht erläutert, die notwendigen Brandschutzmaßnahmen in der Grundschule Bisperode.

Im Haushaltsjahr 2018 ist neu die notwendige Erweiterung des Kindergarten-/krippenstandortes Bisperode geplant. Ursprünglich war eine Umnutzung von Räumlichkeiten der Grundschule für die Kinderbetreuung vorgesehen. Dieses stellt sich aufgrund der räumlichen Situation der Schule als nicht umsetzbar dar. Da auch im Kinderspielkreis Diedersen erhebliche Brandschutz- und Modernisierungsmaßnahmen notwendig sind, stellt sich eine Zusammenlegung der Einrichtungen durch eine Erweiterung in Bisperode als wirtschaftlichste Lösung dar.

Durch den geringen Anteil an Fördermitteln für die zusätzlich geplanten Investitionen im Haushaltsjahr 2017 erhöht sich die ursprünglich geplante Summe der Kreditaufnahme (500.000 €) erheblich um 680.000 €. Es ergibt sich eine Neuverschuldung in Höhe von 466.500 € (bei planmäßiger Tilgung 713.500 €).

Kontengruppenerläuterungen

KONTENGRUPPE

ERLÄUTERUNG / BEISPIELE

Erträge - Ergebnishaushalt

1	Steuern und ähnliche Abgaben	Grundsteuer, Gewerbesteuer, Anteile an der Einkommenssteuer, etc.
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Zuschüsse vom Land (Schlüsselzuweisungen FAG, übertragener Wirkungskreis), Erstattung 3. beitragsfreies KiGa-Jahr, etc.
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	Zeitanteilige Auflösung von Investitionszuschüssen
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren, Verbrauchsgebühren etc.
6	Privatrechtliche Entgelte	Eintrittsgelder, Mieten, Elternbeiträge Ferienpass, Abwicklung B-Planung, etc.
7	Kostenerstattungen und -umlagen	Erstattungen vom Jobcenter und BfA, Schülerbeförderung, Personalkostenerstattungen, etc.
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	Zinsen für Bankguthaben, Dividenden, Gewerbesteuerverzinsung, etc.
9	Aktivierete Eigenleistungen	Verwaltungsinterne Kostenerstattungen für selbst erbrachte Leistungen
11	Sonstige ordentliche Erträge	Konzessionsabgaben, Mahn- Säumniszuschläge, Interne Leistungsverrechnung, Erträge aus der Aufl. von Rückstellungen, etc.

Aufwendungen - Ergebnishaushalt

13	Aufwendungen für aktives Personal	Löhne und Gehälter, Krankenkassenbeiträge, Pensionsrückstellungen, Betriebsarzt, etc.
14	Aufwendungen für Versorgung	Überwiegende Abwicklung über die NVK
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Unterhaltung des Vermögens, Mieten, Vorräte, Fortbildung, Schutzkleidung, Bewirtschaftungskosten, Winterdienst, Haltung von Fahrzeugen, Leader, etc.
16	Abschreibungen	Abbildung der zeitlichen Wertminderung des Vermögens
17	Zinsen u.ä. Aufwendungen	Zinsen für Investitions- und Liquiditätskredite, Verzinsung von Steuernachzahlungen, Bankgebühren, etc.
18	Transferaufwendungen	Kreisumlage, Gewerbesteuerumlage, Betriebskostenzuschüsse KiGa, Ortsratsmittel, etc.
19	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Schülerbeförderung, Aufwandsentschädigungen, Bürobedarf, EDV-Kosten, Steuern, Versicherungen, Prüfungs- und Beratungskosten, Interne Leistungsverrechnung, etc.

Einzahlungen und Auszahlungen Finanzhaushalt

Die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit entsprechen im Wesentlichen den Erträgen und Aufwendungen und sind daher nicht noch einmal erläutert.

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	Zuschüsse zu Baumaßnahmen
20	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	Erschließungsbeiträge
21	Veräußerung von Sachvermögen	Grundstücksverkäufe
22	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	Veräußerung von Beteiligungen
23	Sonstige Investitionstätigkeit	Darlehenstilgung Kreissiedlungsgesellschaft

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	Grundstücks- und Gebäudekäufe
26	Baumaßnahmen	Hochbau, Tiefbau, Sonstige Baumaßnahmen
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	Anschaffung von Möbeln, PC's, Fahrzeugen, etc.
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	Erwerb von Beteiligungen, Kapitalverstärkungen Eigenbetrieb, etc.
29	Aktivierbare Zuwendungen	Zuschüsse an Dritte für Baumaßnahmen

Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

34	Einzahlungen	Aufnahme von Krediten für Investitionstätigkeit
35	Auszahlungen	Tilgung von Krediten für Investitionstätigkeit

Haushalts-/ Budgetvermerke

- 1.4 Die Auszahlungsansätze in den gebildeten investiven Budgets sind gemäß § 19 Absatz 2 und 3 GemHKVO gegenseitig deckungsfähig.
- 1.5 Mehrerträge/-einzahlungen eines Budgets berechtigen zu Mehraufwendungen/-auszahlungen innerhalb eines Budgets. Gemäß § 18 Abs. 1 GemHKVO dürfen zweckgebundene Mehrerträge für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden, wenn entsprechende Einzahlungen vorhanden sind. Die Zweckbindung gilt gem. § 18 Abs. 2 GemHKVO bei Einzahlungen und Auszahlungen entsprechend.
- 1.6 Zahlungswirksame Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit und Ansätze für Zahlungswirksame Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in einem Budget werden gemäß § 19 Abs. 4 GemHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit als einseitig deckungsfähig erklärt.
Unerhebliche Auszahlungen sind Auszahlungen bis zu einem Betrag von 5.000 €.
- 1.7 In den gebildeten investiven Budgets müssen Mindereinzahlungen aus Investitionstätigkeit (Kontengruppe 68) zur Verringerung der entsprechenden Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Kontengruppe 78) führen (§ 18 Absatz 1 Satz 4 und Absatz 2 GemHKVO).
- 1.8 Die Auszahlungsansätze für Finanzierungstätigkeit (Kontengruppe 79) sind gemäß § 19 Absatz 2 und 3 GemHKVO gegenseitig deckungsfähig.

2. Übertragbarkeit

- 2.1 Ermächtigungen für Aufwendungen und die damit verbundenen Auszahlungen in Budgets sind gemäß § 20 Absatz 1 nur mit Zustimmung des Bürgermeisters zeitlich übertragbar.
- 2.2 Gemäß § 20 Absatz 2 Satz 2 GemHKVO wird die zeitliche Übertragbarkeit außerhalb von Budgets erklärt für die Ansätze bei Kostenstelle 111.1.20 Aufwands-/Auszahlungskonten 431810, -40, -80/731800 (Mittel für die Ortsräte)
- 2.3 Die Verfügungsmittel des Bürgermeisters sind gemäß § 13 Absatz 3 GemHKVO nicht zeitlich übertragbar.

3. Zweckbindung

- 3.1 Gemäß § 18 GemHKVO sind die Erträge/Einzahlungen für Wege- bzw. Flächennutzung durch Windkraftbetreiber der Sachkonten 3462/6462 und 3591/6591 Kostenstelle 555.2.10 Feldwege und Wirtschaftswege zweckgebunden für Aufwendungen/Auszahlungen des Sachkontos 4212/7212 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens.
- 3.2 Gemäß § 18 GemHKVO sind die Einzahlungen für den allgemeinen Wirtschaftswegebau (Sachkonto 6813 und 6817) der Kostenstelle 555.2.10 Feldwege und Wirtschaftswege zweckgebunden für Auszahlungen des Sachkontos 7872. Mindereinzahlungen führen zur Verringerung der Auszahlungen.

Budgetübersicht

(Übersicht gemäß § 1 Absatz 2 Nr. 12 GemHKVO)

Budgetübersicht

Budget-Nr.	Bezeichnung	Produkt/ Kostenstelle	Bezeichnung
Budget 1	Personal	alle Produkte	
Budget 2	Unterhaltung des unbewegl. Vermögens	alle Produkte	
Budget 3	Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen	alle Produkte	
Budget 4	Haltung von Fahrzeugen	alle Produkte	
Budget 5	Innere Verwaltung	111.1. 111.2. 111.3. 111.4. 111.5. 111.6.	Gemeindeorgane und Verwaltungsführung Personalmanagement Allgemeiner Service für die gesamte Verwaltung Finanzverwaltung und Rechnungswesen Gemeindekasse Grundstücksverwaltung
Budget 6	Sicherheit und Ordnung	121.1. 122.1. 122.2. 122.3. 414.1.	Statistik und Wahlen Öffentliche Sicherheit und Ordnung Bürgerbüro Standesamt Maßnahmen der Gesundheitspflege
Budget 7	Freiwillige Feuerwehr	126.1. 128.1.	Freiwillige Feuerwehr Katastrophenschutz
Budget 8	Schulträgeraufgaben	211.1.00 211.1.10 211.1.20 211.1.30 211.1.40 241.1. 244.1.	Allgemein, Grundschulen Grundschule am Ith Sporthalle der GS am Ith Grundschule Bisperode Sporthalle der GS Bisperode Schülerbeförderung Kreisschulbaukasse
Budget 9	Kultur und Wissenschaft	271.1. 272.1. 281.1.	Volkshochschule Öffentliche Bücherei Heimat- und sonstige Kulturpflege
Budget 10	Soziale Hilfen	311.9. 312.5. 313.1.	Verwaltung der Sozialhilfe Leistungen zur Eingliederung von Arbeitssuchenden Leistungen in besonderen Fällen

Budget 11	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	362.2. 365.1. 366.1. 367.5.	Kinder- und Jugenderholung Tageseinrichtungen für Kinder Einrichtungen der Jugendarbeit Erziehungs-, Jugend- u. Familienberatungsstellen
Budget 12	Sportförderung	421.1. 424.1. 424.2. 424.3.	Förderung des Sports Sportstätten Freibad Hallenbad
Budget 13	Räuml. Planung und Entw./ Bauen u. Wohnen	511.1. 522.1. 522.2.	Räumliche Planung und Entwicklung Wohnbauförderung Eigener Wohnungsbau
Budget 14	Ver- und Entsorgung	531.1. 533.1. 535.1. 537.1. 538.1.	Elektrizitätsversorgung Wasserversorgung Kombinierte Versorgungsunternehmen Abfallwirtschaft Abwasserbeseitigung
Budget 15	Verkehrsflächen u. -anlagen	541.1. 545.1. 545.2.	Gemeindestraßen, Wege und Plätze Straßenreinigung/Winterdienst Straßenbeleuchtung
Budget 16	Natur- u. Landschaftspflege	551.1. 552.1. 555.2.	Öffentliche Grünanlagen Wasserläufe und Wasserbau Feld-, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege
Budget 17	Friedhofs- und Bestattungswesen	553.1.	Friedhofs- und Bestattungswesen
Budget 18	Forstwirtschaftliche Unternehmen	555.1.	Forstwirtschaftliche Unternehmen
Budget 19	Wirtschaft und Tourismus	571.1. 573.2. 573.3. 575.1.	Wirtschaftsförderung Dorfgemeinschaftshäuser Märkte Tourismusförderung
Budget 20	Betriebshof	573.1.	Betriebshof
Budget 21	Allgemeine Finanzwirtschaft	611.1. 611.2. 612.1.	Steuern Allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Übersicht über die Produktgruppen nach § 1 Absatz 2 Nr. 11 GemHKVO

Produktstruktur des Flecken Coppenbrügge

Nr.	Produktbereich	Nr.	Produktgruppe	Nr.	Produkt	Kostenstellen	Bezeichnung	Produktverantwortlicher
1	ZENTRALE VERWALTUNG							
11	Innere Verwaltung	111	<i>Verwaltungssteuerung und -service</i>	111.1	Gemeindeorgane und Verwaltungsführung	111.1.00 111.1.10 111.1.20 111.1.30	Allgemein, Gemeindeorgane BGM Gemeindeorgane Repräsentationen und Ehrungen	Frau Wegener
				111.2	Personalmanagement	111.2.00	Allgemein, Personalmanagement	Frau Wegener
				111.3	Allgemeiner Service für die gesamte Verwaltung	111.3.00 111.3.10 111.3.20 111.3.30 111.3.40 111.3.50 111.3.60	Allgemein, Zentrale Dienste Zentrale Beschaffung Porto-/Telefon EDV/Internet Bauunterhaltung Verwaltungsgebäude Bewirtschaftungskosten Verwaltungsgebäude Versicherungsangelegenheiten	Frau Wegener
				111.4	Finanzverwaltung und Rechnungswesen	111.4.00 111.4.10 111.4.30	Allgemein, Finanzverw. Haushaltsplanung und Durchführung Projekt Doppik	Frau Hölscher
				111.5	Gemeindekasse	111.5.00 111.5.10 111.5.20	Allgemein, Gemeindekasse Mahnwesen Vollstreckungen	Herr Grupe
				111.6	Grundstücksverwaltung	111.6.00 111.6.20 111.6.30 111.6.40	Allgemein, Grundstücksverw. An- und Verpachtungen Erbbaurechte An- und Verkauf von Grundstücken	Frau Hölscher
12	Sicherheit und Ordnung	121	<i>Statistik und Wahlen</i>	121.1	Statistik und Wahlen	121.1.10 121.1.20	Wahlen Statistiken	Herr Schaper
		122	<i>Ordnungsangelegenheiten</i>	122.1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	122.1.00 122.1.10 122.1.20 122.1.30 122.1.40	Allgemein, Ordnungsangelegenheiten Verkehrsangelegenheiten Gewerbeangelegenheiten Obdachlose Schiedsperson	Herr Schaper

Nr.	Produktbereich	Nr.	Produktgruppe	Nr.	Produkt	Kostenstellen	Bezeichnung	Produktverantwortlicher
				122.2	Bürgeramt	122.2.00	Allgemein, Bürgeramt	Herr Schaper
						122.2.10	Meldewesen	
						122.2.20	Ausstellen von Ausweis- und Reisedokumenten	
						122.2.30	Bürgerservice	
				122.3	Standesamt	122.3.00	Allgemein, Standesamt	Frau Leweke
						122.3.10	Beurkundungen	
						122.3.20	Eheschließungen	
						122.3.30	Staatsangehörigkeitsangelegenheiten	
		126	Brandschutz	126.1	Freiwillige Feuerwehr	126.1.00	Allgemein, Feuerwehr	Herr Schaper
		128	Katastrophenschutz	128.1	Katastrophenschutz	128.1.00	Allgemein, Katastrophenschutz	Herr Schaper
2	SCHULE UND KULTUR							
21-24	Schulträgeraufgaben	211	Grundschulen	211.1	Grundschulen	211.1.00	Allgemein, Grundschulen	Frau Wegener
						211.1.10	Grundschule am lth	
						211.1.20	Sporthalle der GS am lth	
						211.1.30	Grundschule Bisperode	
						211.1.40	Sporthalle der GS Bisperode	
		241	Schülerbeförderung	241.1	Schülerbeförderung	241.1.10	Schülerbeförderung	Frau Wegener
		244	Kreisschulbaukasse	244.1	Kreisschulbaukasse	244.1.10	Kreisschulbaukasse	Frau Wegener
25-29	Kultur und Wissenschaft	271	Volkshochschule	271.1	Volkshochschule	271.1.10	KVHS Hameln-Pyrmont	Frau Wegener
		272	Büchereien	272.1	Öffentliche Bücherei	272.1.10	Bücherei	Frau Wegener
		281	Heimat- und sonstige Kulturpflege	281.1	Heimat- und sonstige Kulturpflege	281.1.00	Allgemein, Heimat und Kulturpflege	Frau Wegener
						281.1.10	Burganlage	
						281.1.20	Kunst im Burgpark	
						281.1.30	Museum in der Burg	
						281.1.40	Denkmalspflege, Verschönerung Ortsbild	

Nr.	Produktbereich	Nr.	Produktgruppe	Nr.	Produkt	Kostenstellen	Bezeichnung	Produktverantwortlicher
						281.1.50	Kulturelle Veranstaltungen	
						281.1.60	Vereine und Verbände	
3	SOZIALES UND JUGEND							
31	Soziale Hilfen	311	Grundversorgung und Hilfen n.d. SGB XII	311.9	Verwaltung der Sozialhilfe	311.9.00	Allgemein, Sozialhilfe	Herr Schaper
		312	Grundsicherung für Arbeitslose n.d. SGB	312.5	Leistungen zur Eingliederung von Arbeitssuchenden	312.5.10	Grundsicherung SGB II	Frau Wegener
		313	Leistungen nach dem Asylbew.leistungsges.	313.1	Leistungen in besonderen Fällen	313.1.10	Asylbewerber	Herr Schaper
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	362	Jugendarbeit	362.2	Kinder- und Jugenderholung	362.2.00	Allgemein, Jugendarbeit	Herr Rauer
						362.2.10	Jugendaustausch Marolles	
						362.2.20	Ferien(s)pass	
						362.2.30	Sonderveranstaltungen	
		365	Tageseinrichtungen für Kinder	365.1	Tageseinrichtungen für Kinder	365.1.00	Allgemein, Tageseinrichtungen Kinder	Frau Wegener
						365.1.10	Kiga Niederstraße	
						365.1.20	Kiga Schloßstraße	
						365.1.21	Krippe Schloßstraße	
						365.1.30	Waldkindergarten	
						365.1.40	Kiga Bisperode	
						365.1.41	Spielkiste Bisperode	
						365.1.42	Krippe Bisperode	
						365.1.50	Kinderspielkreis Diedersen	
		366	Einrichtungen der Jugendarbeit	366.1	Einrichtungen der Jugendarbeit	366.1.00	Allgemein, Jugendarbeit-Einrichtungen	Herr Rauer
						366.1.01	Spielplätze	Herr Krückeberg
						366.1.10	Jugendtreffpunkt Coppenbrügge	Herr Rauer
						366.1.20	Jugendtreffpunkt Brännighausen	
						366.1.30	Jugendtreffpunkt Marienau	
						366.1.40	Jugendtreffpunkt Bisperode	
						366.1.50	Jugendtreffpunkt Behrensen	

Nr.	Produktbereich	Nr.	Produktgruppe	Nr.	Produkt	Kostenstellen	Bezeichnung	Produktverantwortlicher
		367	Sonstige Einrichtungen d. Kinder-, Jugend- u. Fam.beratungsstellen	367.5	Erziehungs, Jugend- u. Familienberatungsstellen	367.5.00	Familienservicebüro/ -zentrum	Frau Wegener
4	GESUNDHEIT UND SPORT							
41	Gesundheitsdienste	414	Maßnahmen der Gesundheitspflege	414.1	Maßnahmen der Gesundheitspflege	414.1.10	Rattenbekämpfung	Herr Schaper
42	Sportförderung	421	Förderung des Sports	421.1	Förderung des Sports	421.1.10	Sportvereine (Sportfördermittel)	Frau Wegener
		424	Sportstätten und Bäder	424.1	Sportplätze	424.1.00	Allgemein, Sportplätze und -stätten	Herr Krückeberg
						424.1.10	Sportplätze	
						424.1.20	Übrige Sportstätten	
				424.2	Freibad	424.2.10	Freibad Coppenbrügge	Herr Krückeberg
				424.3	Hallenbad	424.3.10	Hallenbad	Herr Krückeberg
5	GESTALTUNG DER UMWELT							
51	Räumliche Planung und Entwicklung	511	Räumliche Planungs- u. Entwicklungsmaßn.	511.1	Räumliche Planung und Entwicklung	511.1.00	Allgemein, Bauamt	Herr Krückeberg
						511.1.10	Ortsplanung	
52	Bauen und Wohnen	522	Wohnbauförderung	522.1	Wohnbauförderung	522.1.10	Wohnbaudarlehen	Frau Hölscher
				522.2	Eigener Wohnungsbau	522.2.10	Mietobjekte	Herr Krückeberg
53	Ver- und Entsorgung							
		531	Elektrizitätsversorgung	531.1	Elektrizitätsversorgung	531.1.00	Allgemein, Elektrizitätsversorgung	Herr Krückeberg
						531.1.10	PV-Anlage	
						531.1.20	Blockheizkraftwerk	
		533	Wasserversorgung	533.1	Wasserversorgung	533.1.10	Wasserversorgung	Herr Krückeberg

Nr.	Produktbereich	Nr.	Produktgruppe	Nr.	Produkt	Kostenstellen	Bezeichnung	Produktverantwortlicher
		535	Kombinierte Versorgung	535.1	Kombinierte Versorgungsunternehmen	535.1.10 535.1.20 535.1.30	Konzessionsabgabe Strom Konzessionsabgabe Gas Beteiligung an den Stadtw erken Weserbergland	Herr Bgm. Peschka
		537	Abfallwirtschaft	537.1	Abfallwirtschaft	537.1.10	Kompostierungsanlage	Herr Krückeberg
		538	Abwasserbeseitigung	538.1	Abwasserbeseitigung	538.1.00 538.1.10 538.1.20 538.1.30 538.1.40 538.1.50	Allgemein, Abw asserbeseitigung Schmutzw asserbeseitigung Kläranlage Coppenbrügge Fäkalschlammeseitigung Abw asserkanalnetz Regenw asserkanalisation	Herr Krückeberg
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	541	Gemeindestraßen	541.1	Gemeindestraßen, Wege u.	541.1.10	Gemeindestraßen, Wege und Plätze	Herr Krückeberg
		545	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung	545.1	Straßenreinigung/Winterdienst	545.1.10 545.1.20	Straßenreinigung Winterdienst	Herr Krückeberg
				545.2	Straßenbeleuchtung	545.2.10	Bau und Unterhaltung Str.Bel.	Herr Krückeberg
55	Natur- und Landschaftspflege	551	Öffentliches Grün/Landschaftsbau	551.1	Öffentliche Grünanlagen	551.1.10	Öffentliche Grünanlagen	Herr Krückeberg
		552	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anl.	552.1	Wasserläufe und Wasserbau	552.1.10 552.1.20	Wasserläufe und Wasserbau Hochw asserschutz	Herr Krückeberg
		553	Friedhofs- und Bestattungswesen	553.1	Friedhofs- und Bestattungswesen	553.1.00 553.1.10 553.1.20 553.1.30	Allgemein, Friedhofs- u. Best.w esen Grabnutzung Beisetzungen Trauerhallen	Herr Krückeberg
		555	Land- und Forstwirtschaft	555.1	Forstwirtschaftliche Unternehmen	555.1.10	Gemeindew ald Hainholz	Frau Hölscher
				555.2	Feld-, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege	555.2.10	Feldw ege und Wirtschaftsw ege	Herr Krückeberg

Nr.	Produktbereich	Nr.	Produktgruppe	Nr.	Produkt	Kostenstellen	Bezeichnung	Produktverantwortlicher
57	Wirtschaft und Tourismus	571	<i>Wirtschaftsförderung</i>	571.1	Wirtschaftsförderung	571.1.10	Wirtschaftsförderung	Herr Krückeberg
						571.1.20	Breitbandversorgung	
		573	<i>Allg. Einrichtungen u. Unternehmen</i>	573.1	Betriebshof	573.1.00	Allgemein, Betriebshof	Herr Krückeberg
						573.1.10	Betriebshof - Leistungen	
						573.1.20	Betriebshof - Fahrzeuge	
				573.2	Dorfgemeinschaftshäuser	573.2.00	Allgemein, Dorfgemeinschaftshäuser	Herr Krückeberg
						573.2.20	DGH Herkensen	
						573.2.40	DGH Brännighausen	
						573.2.60	Mehrzweckhaus Marienau	
						573.2.80	Mehrzweckhalle "Wilhelm Eppers"	
						573.2.90	DGH Bessingen	
						573.2.11	DGH Diedersen	
						573.2.12	DGH Behrensen	
						573.2.13	DGH Bantorf	
						573.3	Märkte	573.3.10
				573.3.20	Wochenmarkt			
		575	<i>Tourismus</i>	575.1	Tourismusförderung	575.1.00	Allgemein, Tourismusförderung	Frau Wegener
						575.1.10	Leader-Projekte	
6	Zentrale Finanzwirtschaft							
61	Allgemeine	611	<i>Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen</i>	611.1	Steuern	611.1.10	Gemeindesteuern Finanzwirtschaft	Frau Hölscher
								611.2
		612	<i>Sonstige allg. Finanzwirtschaft</i>	612.1	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	612.1.10	Kredite, Zinsen, Rücklagen Finanzwirtschaft	Frau Hölscher

Gesamtplan

1. Ergebnishaushalt

2. Finanzhaushalt



Ergebnisplan							
Erträge- und Aufwendungen		Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz des ersten Jah- res der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung	Ansatz des dritten Jah- res der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung
		2015	2016	2017			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	
Ordentliche Erträge							
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	4.863.949,70	4.882.200	5.232.300	5.430.500	5.631.800	5.815.800
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.586.249,87	2.495.400	2.483.400	2.560.500	2.640.300	2.722.800
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	650.349,29	632.800	622.600	615.300	598.900	594.100
4.	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5.	Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.963.420,56	2.041.200	2.061.600	2.057.400	2.053.200	2.049.000
6.	Privatrechtliche Entgelte	179.501,28	139.400	144.400	145.600	145.600	145.600
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	575.899,77	651.400	396.300	401.200	407.400	412.200
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	45.670,49	18.400	23.400	23.500	23.600	23.700
9.	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	-6.158,43	0	0	0	0	0
11.	Sonstige ordentliche Erträge	316.907,73	279.000	228.800	238.300	254.700	256.200
12.	= Summe ordentliche Erträge	11.175.790,26	11.139.800	11.192.800	11.472.300	11.755.500	12.019.400
Ordentliche Aufwendungen							
13.	Aufwendungen für aktives Personal	2.591.963,34	2.783.700	2.894.000	2.985.100	3.064.500	3.175.900
14.	Aufwendungen für Versorgung	10.325,40	10.500	10.800	11.100	11.400	11.700
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.775.320,75	1.967.100	1.770.900	1.785.900	1.757.400	1.783.400
16.	Abschreibungen	1.048.884,36	1.007.800	1.023.300	1.010.400	1.018.500	1.004.100
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	430.757,75	389.700	337.700	306.900	312.000	307.300
18.	Transferaufwendungen	4.103.359,67	4.365.400	4.549.300	4.636.500	4.760.200	4.894.200
19.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.096.086,35	1.107.900	907.300	912.700	913.600	919.100
20.	Überschuss gem. §15 Abs. 5 GemHKVO	119.092,64	0	0	0	0	0
21.	= Summe ordentliche Aufwendungen	11.175.790,26	11.632.100	11.493.300	11.648.600	11.837.600	12.095.700
22.	ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen ohne Zeile 20)	119.092,64	-492.300	-300.500	-176.300	-82.100	-76.300
23.	Außerordentliche Erträge	14.895,31	0	0	0	0	0
24.	Außerordentliche Aufwendungen	327.410,66	0	0	0	0	0
25.	Überschuss gem. §15 Abs. 6 GemHKVO	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Summe aus Zeile 24 und 25	327.410,66	0	0	0	0	0
27.	außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen ohne Zeile 25)	-312.515,35	0	0	0	0	0
28.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) (Überschuss +/-Fehlbetrag -)	-193.422,71	-492.300	-300.500	-176.300	-82.100	-76.300
29.	Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. §2 Abs.6 GemHKVO	-1.535.911,05	0	0	0	0	0



Finanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2015	2016	2017			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	4.899.953,87	4.882.200	5.232.300	5.430.500	5.631.800	5.815.800
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.774.874,56	2.495.400	2.483.400	2.560.500	2.640.300	2.722.800
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.994.767,45	2.041.200	2.061.600	2.057.400	2.053.200	2.049.000
5. privatrechtliche Entgelte	185.288,43	139.400	144.400	145.600	145.600	145.600
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	556.996,32	651.400	396.300	401.200	407.400	412.200
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	14.142,07	18.400	23.400	23.500	23.600	23.700
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	275.081,42	217.800	221.500	221.500	221.500	221.500
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.701.104,12	10.445.800	10.562.900	10.840.200	11.123.400	11.390.600
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11. Auszahlungen für aktives Personal	2.592.208,18	2.746.700	2.866.200	2.957.500	3.036.800	3.079.400
12. Auszahlungen für Versorgung	7.779,40	10.500	10.800	11.100	11.400	11.700
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	1.903.101,68	1.967.100	1.770.900	1.785.900	1.757.400	1.783.400
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	482.781,08	389.700	337.700	306.900	312.000	307.300
15. Transferauszahlungen	4.068.330,54	4.365.400	4.549.300	4.636.500	4.760.200	4.894.200
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.015.824,41	1.107.900	907.300	912.700	913.600	919.100
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.070.025,29	10.587.300	10.442.200	10.610.600	10.791.400	10.995.100
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	631.078,83	-141.500	120.700	229.600	332.000	395.500
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	101.946,87	769.100	148.000	630.000	57.200	125.800
20. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	14.886,69		10.000			
21. Veräußerung von Sachvermögen	13.956,50					
23. Sonstige Investitionstätigkeit	5.635,18	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	136.425,24	771.900	160.800	632.800	60.000	128.600
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.413,20	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
26. Baumaßnahmen	191.360,59	1.117.000	1.137.500	1.250.000	300.000	310.000
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	221.461,78	160.000	195.000	157.500	144.500	196.500
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	2.908,19	2.900	3.300	3.300	3.400	3.700
29. aktivierbare Zuwendungen				150.000		



Finanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen		Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung
		2015	2016	2017			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1		2	3	4	5	6	7
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	426.143,76	1.282.900	1.340.800	1.565.800	452.900	515.200
32.	Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-289.718,52	-511.000	-1.180.000	-933.000	-392.900	-386.600
33.	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	341.360,31	-652.500	-1.059.300	-703.400	-60.900	8.900
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34.	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	511.000	1.643.100	1.187.100	802.100	386.600
35.	Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	859.084,42	876.500	1.176.600	595.400	797.600	420.600
36.	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	-859.084,42	-365.500	466.500	591.700	4.500	-34.000
37.	Summe der Salden aus Zeile 33 und 36	-517.724,11	-1.018.000	-592.800	-111.700	-56.400	-25.100
38.	voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	602.960,62					
39.	voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Zeile 37 und 38)	85.236,51	-1.018.000	-592.800	-111.700	-56.400	-25.100



Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung
	2015	2016	2017			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	284.892,87	406.400	351.900	346.600	351.000	355.500
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	103.313,91	105.100	105.200	107.000	109.700	113.300
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	53.154,78	54.300	58.000	58.000	58.000	58.000
6. privatrechtliche Entgelte	44.175,25	37.400	38.100	38.900	38.900	38.900
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	574.723,67	651.000	395.900	400.800	407.000	411.800
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.335,10	1.400	1.400	1.500	1.600	1.700
10. Bestandsveränderungen	-2.751,02					
11. sonstige ordentliche Erträge	28.245,46	29.300	7.300	16.800	33.200	34.700
12. = Summe ordentliche Erträge	1.087.090,02	1.284.900	957.800	969.600	999.400	1.013.900
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	1.292.623,77	1.361.000	1.463.100	1.506.000	1.549.500	1.665.800
14. Aufwendungen für Versorgung	10.325,40	10.500	10.800	11.100	11.400	11.700
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	583.410,08	676.400	582.100	582.300	580.400	588.900
16. Abschreibungen	201.500,35	209.900	213.400	220.800	257.900	257.000
18. Transferaufwendungen	989.178,89	1.115.900	1.113.500	1.105.100	1.133.600	1.166.200
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	619.645,28	684.000	433.400	434.500	435.900	436.200
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	3.696.683,77	4.057.700	3.816.300	3.859.800	3.968.700	4.125.800
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-2.609.593,75	-2.772.800	-2.858.500	-2.890.200	-2.969.300	-3.111.900
22. außerordentlich Erträge	1.594,31					
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	1.594,31					
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-2.607.999,44	-2.772.800	-2.858.500	-2.890.200	-2.969.300	-3.111.900
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			26.000	26.000	26.000	26.000
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			-26.000	-26.000	-26.000	-26.000
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.607.999,44	-2.772.800	-2.884.500	-2.916.200	-2.995.300	-3.137.900



C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2015	Ansatz des Vorjahres 2016	Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2020
		EUR	EUR	EUR	EUR			EUR
1		2	3	4	5	6	7	8
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen	473.517,56	406.400	351.900		346.600	351.000	355.500
4.	Öffentlich-rechtliche Entgelte	53.631,17	54.300	58.000		58.000	58.000	58.000
5.	Privatrechtliche Entgelte	46.411,37	37.400	38.100		38.900	38.900	38.900
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	556.421,32	651.000	395.900		400.800	407.000	411.800
7.	Zinsen, und ähnliche Einzahlungen	0,00	1.400	1.400		1.500	1.600	1.700
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.129.981,42	1.150.500	845.300		845.800	856.500	865.900
11.	Auszahlungen für aktives Personal	1.283.851,48	1.341.400	1.435.300		1.478.400	1.521.800	1.569.300
12.	Auszahlungen für Versorgung	7.779,40	10.500	10.800		11.100	11.400	11.700
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	636.160,54	676.400	582.100		582.300	580.400	588.900
15.	Transferauszahlungen	984.150,76	1.115.900	1.113.500		1.105.100	1.133.600	1.166.200
16.	Sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	604.840,92	684.000	433.400		434.500	435.900	436.200
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.516.783,10	3.828.200	3.575.100		3.611.400	3.683.100	3.772.300
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-2.386.801,68	-2.677.700	-2.729.800		-2.765.600	-2.826.600	-2.906.400
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	16.614,16	285.700	93.900		518.200	57.200	71.200
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	16.614,16	285.700	93.900		518.200	57.200	71.200
26.	Baumaßnahmen	6.289,94	337.000	842.500	1.000.000	1.030.000	30.000	30.000
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	131.938,02	115.500	158.500		123.000	110.000	147.000
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	2.908,19	2.900	3.300		3.300	3.400	3.700
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	141.136,15	455.400	1.004.300	1.000.000	1.156.300	143.400	180.700
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-124.521,99	-169.700	-910.400	-1.000.000	-638.100	-86.200	-109.500
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-2.511.323,67	-2.847.400	-3.640.200	-1.000.000	-3.403.700	-2.912.800	-3.015.900
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-2.511.323,67	-2.847.400	-3.640.200	-1.000.000	-3.403.700	-2.912.800	-3.015.900



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
A Haupt- und Bürgeramt
P1111 Gemeindeorgane und Verwaltungsführung

Leistungen

Unterstützung und Organisation der Gemeindeorgane, Sitzungswesen, Aufwandsentschädigungen, Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentationen und Ehrungen, Städtepartnerschaften

Ziele

Optimierung der Verwaltungsabläufe / Unterstützung der politischen Gremien

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung
	2015	2016	2017			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	182,49	200	200	200	200	200
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	388,08		400	400	400	400
12. = Summe ordentliche Erträge	570,57	200	600	600	600	600
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	184.160,55	175.800	188.000	191.700	195.900	199.900
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.630,28	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800
18. Transferaufwendungen	7.494,70	7.100	7.000	7.000	7.000	7.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	54.912,32	52.700	55.100	55.200	55.300	55.300
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	252.197,85	241.400	255.900	259.700	264.000	268.000
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-251.627,28	-241.200	-255.300	-259.100	-263.400	-267.400
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-251.627,28	-241.200	-255.300	-259.100	-263.400	-267.400
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-251.627,28	-241.200	-255.300	-259.100	-263.400	-267.400



C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2015	Ansatz des Vorjahres 2016	Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2020 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR			
1		2	3	4	5	6	7	8
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	182,49	200	200		200	200	200
7.	Zinsen, und ähnliche Einzahlungen			400		400	400	400
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	182,49	200	600		600	600	600
11.	Auszahlungen für aktives Personal	196.770,33	156.200	160.200		164.100	168.200	172.300
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	5.390,62	5.800	5.800		5.800	5.800	5.800
15.	Transferauszahlungen	6.394,70	7.100	7.000		7.000	7.000	7.000
16.	Sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	30.088,93	52.700	55.100		55.200	55.300	55.300
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	238.644,58	221.800	228.100		232.100	236.300	240.400
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-238.462,09	-221.600	-227.500		-231.500	-235.700	-239.800
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	274,06	400	500		500	500	500
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	274,06	400	500		500	500	500
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-274,06	-400	-500		-500	-500	-500
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-238.736,15	-222.000	-228.000		-232.000	-236.200	-240.300
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-238.736,15	-222.000	-228.000		-232.000	-236.200	-240.300



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
A Haupt- und Bürgeramt
P1112 Personalmanagement

Leistungen

Personalsteuerung und -entwicklung, Personalsachbearbeitung, Aus- und Fortbildung

Ziele

Optimierte Steuerung und Entwicklung der Personalkapazitäten

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung
	2015	2016	2017			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	573,00	600	600	600	600	600
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	947,02	1.400	1.000	1.100	1.200	1.300
11. sonstige ordentliche Erträge	28.245,46	29.300	7.300	16.800	33.200	34.700
12. = Summe ordentliche Erträge	29.765,48	31.300	8.900	18.500	35.000	36.600
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	215.611,46	254.500	281.600	298.100	314.400	403.000
14. Aufwendungen für Versorgung	10.325,40	10.500	10.800	11.100	11.400	11.700
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.524,75	13.700	16.500	15.000	13.800	13.800
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		1.500	0	0	0	0
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	235.461,61	280.200	308.900	324.200	339.600	428.500
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-205.696,13	-248.900	-300.000	-305.700	-304.600	-391.900
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-205.696,13	-248.900	-300.000	-305.700	-304.600	-391.900
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-205.696,13	-248.900	-300.000	-305.700	-304.600	-391.900



C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2015	Ansatz des Vorjahres 2016	Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2020 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR			
1		2	3	4	5	6	7	8
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen	573,00	600	600		600	600	600
7.	Zinsen, und ähnliche Einzahlungen	0,00	1.400	1.000		1.100	1.200	1.300
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	573,00	2.000	1.600		1.700	1.800	1.900
11.	Auszahlungen für aktives Personal	202.088,42	254.500	281.600		298.100	314.400	334.100
12.	Auszahlungen für Versorgung	7.779,40	10.500	10.800		11.100	11.400	11.700
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	9.771,35	13.700	16.500		15.000	13.800	13.800
16.	Sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	16.425,78	1.500	0		0	0	0
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	236.064,95	280.200	308.900		324.200	339.600	359.600
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-235.491,95	-278.200	-307.300		-322.500	-337.800	-357.700
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	2.634,13	2.500	2.800		2.800	2.900	3.200
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	2.634,13	2.500	2.800		2.800	2.900	3.200
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-2.634,13	-2.500	-2.800		-2.800	-2.900	-3.200
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-238.126,08	-280.700	-310.100		-325.300	-340.700	-360.900
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-238.126,08	-280.700	-310.100		-325.300	-340.700	-360.900



Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
A Haupt- und Bürgeramt
P1113 Allgemeiner Service für die gesamte Verwaltung

Leistungen

Zentrale Beschaffung, Organisationsangelegenheiten zur Regelung des allgemeinen Dienstbetriebes, Versicherungsangelegenheiten

Ziele

Zentrale Beschaffung für einen einheitlichen Verwaltungsablauf wirtschaftlich durchführen / Versicherungsschutz gewährleisten

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung
	2015	2016	2017			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
6. privatrechtliche Entgelte	173,09	500	500	500	500	500
10. Bestandsveränderungen	-357,80					
12. = Summe ordentliche Erträge	-184,71	500	500	500	500	500
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	15.647,50		15.000	15.000	15.000	15.000
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.914,13	28.200	24.800	35.800	29.800	31.800
16. Abschreibungen	11.249,69	13.400	17.400	18.400	16.300	14.900
18. Transferaufwendungen	2.747,02	2.800	2.800	2.900	2.900	2.900
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	60.414,54	67.500	68.400	68.300	69.500	69.700
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	108.972,88	111.900	128.400	140.400	133.500	134.300
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-109.157,59	-111.400	-127.900	-139.900	-133.000	-133.800
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-109.157,59	-111.400	-127.900	-139.900	-133.000	-133.800
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-109.157,59	-111.400	-127.900	-139.900	-133.000	-133.800



C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2015	Ansatz des Vorjahres 2016	Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2020 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR			
1		2	3	4	5	6	7	8
5.	Privatrechtliche Entgelte	1.812,54	500	500		500	500	500
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.812,54	500	500		500	500	500
11.	Auszahlungen für aktives Personal	15.647,50		15.000		15.000	15.000	15.000
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	15.622,20	28.200	24.800		35.800	29.800	31.800
15.	Transferauszahlungen	2.762,42	2.800	2.800		2.900	2.900	2.900
16.	Sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	62.058,06	67.500	68.400		68.300	69.500	69.700
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	96.090,18	98.500	111.000		122.000	117.200	119.400
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-94.277,64	-98.000	-110.500		-121.500	-116.700	-118.900
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	11.271,23	12.500	22.000		19.000	7.000	4.000
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	11.271,23	12.500	22.000		19.000	7.000	4.000
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-11.271,23	-12.500	-22.000		-19.000	-7.000	-4.000
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-105.548,87	-110.500	-132.500		-140.500	-123.700	-122.900
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-105.548,87	-110.500	-132.500		-140.500	-123.700	-122.900



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppengröße
A Haupt- und Bürgeramt
P1211 Statistik und Wahlen

Leistungen

Organisation und Durchführung von Wahlen

Ziele

Gute Organisation und korrekte Durchführung der Wahlen

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung
	2015	2016	2017			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		4.500	4.000	6.000	5.300	5.300
12. = Summe ordentliche Erträge		4.500	4.000	6.000	5.300	5.300
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	691,34	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	274,19	14.800	9.600	9.600	9.600	9.600
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	965,53	17.000	11.800	11.800	11.800	11.800
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-965,53	-12.500	-7.800	-5.800	-6.500	-6.500
22. außerordentlich Erträge	1.594,31					
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	1.594,31					
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	628,78	-12.500	-7.800	-5.800	-6.500	-6.500
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	628,78	-12.500	-7.800	-5.800	-6.500	-6.500



C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2015	Ansatz des Vorjahres 2016	Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2020
		EUR	EUR	EUR	EUR			EUR
1		2	3	4	5	6	7	8
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.164,87	4.500	4.000		6.000	5.300	5.300
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.164,87	4.500	4.000		6.000	5.300	5.300
11.	Auszahlungen für aktives Personal	691,34	2.200	2.200		2.200	2.200	2.200
16.	Sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	274,19	14.800	9.600		9.600	9.600	9.600
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	965,53	17.000	11.800		11.800	11.800	11.800
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	2.199,34	-12.500	-7.800		-5.800	-6.500	-6.500
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	2.199,34	-12.500	-7.800		-5.800	-6.500	-6.500
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	2.199,34	-12.500	-7.800		-5.800	-6.500	-6.500



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
A Haupt- und Bürgeramt
P2111 Grundschulen

Leistungen

Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen, Bereitstellung der Lehr- und Lernmittel

Ziele

Gewährleistung des Anspruches auf Bildung sowie das Grundschulangebot bedarfsgerecht sicherstellen, weiterentwickeln und wohnungsnah gestalten

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2015	2016	2017			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.448,00	14.100	18.400	18.400	18.400	18.400
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	27.729,38	27.800	27.700	27.700	27.700	27.300
6. privatrechtliche Entgelte	23.632,19	20.000	20.700	21.500	21.500	21.500
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.302,13	11.000				
12. = Summe ordentliche Erträge	86.111,70	72.900	66.800	67.600	67.600	67.200
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	359.349,53	382.300	377.100	386.000	395.400	404.900
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	222.956,98	187.500	189.000	184.300	186.200	190.300
16. Abschreibungen	67.561,62	67.600	67.800	68.800	94.100	92.600
18. Transferaufwendungen	386,96	1.400	800	800	800	800
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	3.181,11	2.700	11.200	11.200	11.200	11.200
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	653.436,20	641.500	645.900	651.100	687.700	699.800
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-567.324,50	-568.600	-579.100	-583.500	-620.100	-632.600
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-567.324,50	-568.600	-579.100	-583.500	-620.100	-632.600
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-567.324,50	-568.600	-579.100	-583.500	-620.100	-632.600



C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2015	Ansatz des Vorjahres 2016	Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2020 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR			
1		2	3	4	5	6	7	8
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen	15.118,00	14.100	18.400		18.400	18.400	18.400
4.	Öffentlich-rechtliche Entgelte	69,72						
5.	Privatrechtliche Entgelte	24.607,23	20.000	20.700		21.500	21.500	21.500
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	11.000					
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.794,95	45.100	39.100		39.900	39.900	39.900
11.	Auszahlungen für aktives Personal	359.027,49	382.300	377.100		386.000	395.400	404.900
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	213.046,00	187.500	189.000		184.300	186.200	190.300
15.	Transferauszahlungen	386,96	1.400	800		800	800	800
16.	Sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	2.823,13	2.700	11.200		11.200	11.200	11.200
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	575.283,58	573.900	578.100		582.300	593.600	607.200
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-535.488,63	-528.800	-539.000		-542.400	-553.700	-567.300
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00		16.600				
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00		16.600				
26.	Baumaßnahmen	6.289,94	50.000	652.000	400.000	400.000		
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	11.489,99	12.500	13.000		4.000	4.000	4.000
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	17.779,93	62.500	665.000	400.000	404.000	4.000	4.000
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-17.779,93	-62.500	-648.400	-400.000	-404.000	-4.000	-4.000
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-553.268,56	-591.300	-1.187.400	-400.000	-946.400	-557.700	-571.300
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-553.268,56	-591.300	-1.187.400	-400.000	-946.400	-557.700	-571.300



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
A Haupt- und Bürgeramt
P2411 Schülerbeförderung

Leistungen

Bearbeitung, Berechnung und Auszahlung von Schülerbeförderungskosten

Ziele

Sicherstellung der Personenbeförderung zur Bildungsstätte und für den Schulsport

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2015	2016	2017			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	390.732,32	428.400	155.900	155.900	155.900	155.900
12. = Summe ordentliche Erträge	390.732,32	428.400	155.900	155.900	155.900	155.900
Ordentliche Aufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	393.261,32	430.900	157.200	157.200	157.200	157.200
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	393.261,32	430.900	157.200	157.200	157.200	157.200
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-2.529,00	-2.500	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-2.529,00	-2.500	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.529,00	-2.500	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300



C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2015	Ansatz des Vorjahres 2016	Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2020
		EUR	EUR	EUR	EUR			EUR
1		2	3	4	5	6	7	8
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	390.766,13	428.400	155.900		155.900	155.900	155.900
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	390.766,13	428.400	155.900		155.900	155.900	155.900
16.	Sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	395.713,24	430.900	157.200		157.200	157.200	157.200
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	395.713,24	430.900	157.200		157.200	157.200	157.200
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-4.947,11	-2.500	-1.300		-1.300	-1.300	-1.300
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-4.947,11	-2.500	-1.300		-1.300	-1.300	-1.300
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-4.947,11	-2.500	-1.300		-1.300	-1.300	-1.300



Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppengröße
 A Haupt- und Bürgeramt
 P2441 Kreisschulbaukasse

Leistungen

Kreisschulbaukasse

Ziele

Förderung der Kreisschulbaukasse mittels Beiträgen

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung
	2015	2016	2017			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.618,00	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
12. = Summe ordentliche Erträge	1.618,00	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
Ordentliche Aufwendungen						
16. Abschreibungen	731,00	800	800	800	800	800
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	731,00	800	800	800	800	800
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	887,00	800	800	800	800	800
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	887,00	800	800	800	800	800
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	887,00	800	800	800	800	800



Leistungen

Volkshochschule

Ziele

Bereitstellen eines Angebotes für differenzierte Zielgruppen mittels Umlage oder Beihilfe

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung
	2015	2016	2017			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	6.097,49	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	6.097,49	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-6.097,49	-5.400	-5.400	-5.400	-5.400	-5.400
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-6.097,49	-5.400	-5.400	-5.400	-5.400	-5.400
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-6.097,49	-5.400	-5.400	-5.400	-5.400	-5.400



Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
 A Haupt- und Bürgeramt
 P2711 Volkshochschule

C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2015	Ansatz des Vorjahres 2016	Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2020
		EUR	EUR	EUR	EUR			EUR
1		2	3	4	5	6	7	8
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
15.	Transferauszahlungen	5.318,60	5.400	5.400		5.400	5.400	5.400
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.318,60	5.400	5.400		5.400	5.400	5.400
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-5.318,60	-5.400	-5.400		-5.400	-5.400	-5.400
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-5.318,60	-5.400	-5.400		-5.400	-5.400	-5.400
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-5.318,60	-5.400	-5.400		-5.400	-5.400	-5.400



Leistungen

Bereitstellung der Bücherei

Ziele

Den Mediengebrauch durch ein umfangreiches Angebot fördern

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung
	2015	2016	2017			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	200,00	0	0	0	0	0
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	110,00	100	0	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge	310,00	100	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	1.693,12	1.800	3.400	3.400	3.400	3.400
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.741,54	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
16. Abschreibungen	295,09	300				
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	778,77	900	900	900	900	900
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	5.508,52	5.500	6.800	6.800	6.800	6.800
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-5.198,52	-5.400	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-5.198,52	-5.400	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-5.198,52	-5.400	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800



Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
 A Haupt- und Bürgeramt
 P2721 Öffentliche Bücherei

C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2015	Ansatz des Vorjahres 2016	Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2020 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR			
1		2	3	4	5	6	7	8
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen	200,00	0	0		0	0	0
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	200,00	0	0		0	0	0
11.	Auszahlungen für aktives Personal	0,00	1.800	3.400		3.400	3.400	3.400
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	2.883,24	2.500	2.500		2.500	2.500	2.500
16.	Sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	736,90	900	900		900	900	900
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.620,14	5.200	6.800		6.800	6.800	6.800
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-3.420,14	-5.200	-6.800		-6.800	-6.800	-6.800
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-3.420,14	-5.200	-6.800		-6.800	-6.800	-6.800
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-3.420,14	-5.200	-6.800		-6.800	-6.800	-6.800



Leistungen

Verschönerung des Ortsbildes, Denkmalpflege, Chroniken, Zuschüsse an Vereine und Verbände

Ziele

Das private und ehrenamtliche Engagement fördern und ein vielfältiges kulturelles Angebot schaffen/ Attraktivität der Ortschaften fördern/ Traditionen erhalten

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung
	2015	2016	2017			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100,20					
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	6.056,00	6.200	6.500	6.500	6.500	6.500
6. privatrechtliche Entgelte	397,76	100	100	100	100	100
12. = Summe ordentliche Erträge	6.553,96	6.300	6.600	6.600	6.600	6.600
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	15.792,46	10.900	17.300	17.600	17.800	18.100
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.337,63	23.600	14.600	14.700	15.900	15.900
16. Abschreibungen	5.851,00	6.400	6.900	6.900	6.900	6.900
18. Transferaufwendungen	2.686,32	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	833,64	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	50.501,05	44.700	42.600	43.000	44.400	44.700
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-43.947,09	-38.400	-36.000	-36.400	-37.800	-38.100
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-43.947,09	-38.400	-36.000	-36.400	-37.800	-38.100
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-43.947,09	-38.400	-36.000	-36.400	-37.800	-38.100



Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppengröße
 A Haupt- und Bürgeramt
 P2811 Heimat- und sonstige Kulturpflege

C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2015	Ansatz des Vorjahres 2016	Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2020
		EUR	EUR	EUR	EUR			EUR
1		2	3	4	5	6	7	8
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen	100,20						
5.	Privatrechtliche Entgelte	378,59	100	100		100	100	100
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	478,79	100	100		100	100	100
11.	Auszahlungen für aktives Personal	15.724,00	10.900	17.300		17.600	17.800	18.100
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	22.504,73	23.600	14.600		14.700	15.900	15.900
15.	Transferauszahlungen	2.686,32	2.600	2.600		2.600	2.600	2.600
16.	Sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	833,64	1.200	1.200		1.200	1.200	1.200
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.748,69	38.300	35.700		36.100	37.500	37.800
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-41.269,90	-38.200	-35.600		-36.000	-37.400	-37.700
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit		41.800					
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		41.800					
26.	Baumaßnahmen		60.000					
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		60.000					
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT		-18.200					
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-41.269,90	-56.400	-35.600		-36.000	-37.400	-37.700
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-41.269,90	-56.400	-35.600		-36.000	-37.400	-37.700



Leistungen

Jugendpflegemaßnahmen, Veranstaltungen, Ferien(s)passmaßnahmen, Jugendaustausch, etc.

Ziele

Freizeit sinnvoll und attraktiv gestalten / Organisation und Durchführung von Freizeitangeboten

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2015	2016	2017			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.800,00	3.000	4.200	4.200	4.200	4.200
6. privatrechtliche Entgelte	16.445,28	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen			35.200	36.100	37.000	37.900
12. = Summe ordentliche Erträge	20.245,28	18.500	54.900	55.800	56.700	57.600
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	71.440,86	76.500	102.600	104.800	107.100	109.400
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.348,85	29.800	29.900	29.400	29.400	29.400
16. Abschreibungen	876,72	900	800	600	300	300
18. Transferaufwendungen	3.401,45	4.300	3.800	3.800	3.800	3.800
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	6.788,43	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	107.856,31	118.800	144.400	145.900	147.900	150.200
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-87.611,03	-100.300	-89.500	-90.100	-91.200	-92.600
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-87.611,03	-100.300	-89.500	-90.100	-91.200	-92.600
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-87.611,03	-100.300	-89.500	-90.100	-91.200	-92.600



Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppengbrügge
 A Haupt- und Bürgeramt
 P3622 Kinder- und Jugendberholung

C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2015	Ansatz des Vorjahres 2016	Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2020
		EUR	EUR	EUR	EUR			EUR
1		2	3	4	5	6	7	8
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen	3.550,00	3.000	4.200		4.200	4.200	4.200
5.	Privatrechtliche Entgelte	15.881,08	15.500	15.500		15.500	15.500	15.500
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			35.200		36.100	37.000	37.900
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.431,08	18.500	54.900		55.800	56.700	57.600
11.	Auszahlungen für aktives Personal	65.146,76	76.500	102.600		104.800	107.100	109.400
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	25.135,21	29.800	29.900		29.400	29.400	29.400
15.	Transferauszahlungen	3.464,71	4.300	3.800		3.800	3.800	3.800
16.	Sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	7.019,86	7.300	7.300		7.300	7.300	7.300
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	100.766,54	117.900	143.600		145.300	147.600	149.900
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-81.335,46	-99.400	-88.700		-89.500	-90.900	-92.300
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen		1.000	2.000				
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		1.000	2.000				
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT		-1.000	-2.000				
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-81.335,46	-100.400	-90.700		-89.500	-90.900	-92.300
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-81.335,46	-100.400	-90.700		-89.500	-90.900	-92.300



Leistungen

Kindergärten

Ziele

Vereinbarkeit von Familie und Beruf fördern sowie bedarfsgerechte Kinderbetreuung sicherstellen

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung
	2015	2016	2017			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	260.596,54	255.700	251.700	256.000	260.400	264.900
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	21.656,00	21.500	21.500	21.500	21.500	21.500
6. privatrechtliche Entgelte	238,67					
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.149,47	34.300	32.000	30.400	32.700	32.800
10. Bestandsveränderungen	-1.049,46					
12. = Summe ordentliche Erträge	314.591,22	311.500	305.200	307.900	314.600	319.200
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	8.268,21	7.400	4.900	5.000	5.100	5.200
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.793,55	40.600	37.600	36.000	38.300	38.400
16. Abschreibungen	20.665,38	20.800	20.800	20.800	30.800	30.500
18. Transferaufwendungen	946.850,95	1.063.000	1.065.400	1.066.500	1.095.000	1.127.600
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.045.578,09	1.131.800	1.128.700	1.128.300	1.169.200	1.201.700
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-730.986,87	-820.300	-823.500	-820.400	-854.600	-882.500
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00					
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-730.986,87	-820.300	-823.500	-820.400	-854.600	-882.500
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-730.986,87	-820.300	-823.500	-820.400	-854.600	-882.500



Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppengbrügge
 A Haupt- und Bürgeramt
 P3651 Tageseinrichtungen für Kinder

C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2015	Ansatz des Vorjahres 2016	Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2020
		EUR	EUR	EUR	EUR			EUR
1		2	3	4	5	6	7	8
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen	387.654,54	255.700	251.700		256.000	260.400	264.900
5.	Privatrechtliche Entgelte	238,67						
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49.721,84	34.300	32.000		30.400	32.700	32.800
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	437.615,05	290.000	283.700		286.400	293.100	297.700
11.	Auszahlungen für aktives Personal	8.245,70	7.400	4.900		5.000	5.100	5.200
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	121.360,63	40.600	37.600		36.000	38.300	38.400
15.	Transferauszahlungen	947.560,55	1.063.000	1.065.400		1.066.500	1.095.000	1.127.600
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.077.166,88	1.111.000	1.107.900		1.107.500	1.138.400	1.171.200
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-639.551,83	-821.000	-824.200		-821.100	-845.300	-873.500
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit		136.000	19.500		460.000		
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		136.000	19.500		460.000		
26.	Baumaßnahmen		147.000	150.500	600.000	600.000		
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		147.000	150.500	600.000	600.000		
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT		-11.000	-131.000	-600.000	-140.000		
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-639.551,83	-832.000	-955.200	-600.000	-961.100	-845.300	-873.500
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-639.551,83	-832.000	-955.200	-600.000	-961.100	-845.300	-873.500



Leistungen

Unterhaltung und Bewirtschaftung öffentlicher Spielflächen und der Jugendtreffs

Ziele

Einrichtungen für Kinder und Jugendliche zur Verfügung stellen und bewirtschaften

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung
	2015	2016	2017			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	5.522,37	5.700	5.600	5.600	5.500	5.300
6. privatrechtliche Entgelte	99,90					
12. = Summe ordentliche Erträge	5.622,27	5.700	5.600	5.600	5.500	5.300
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	17.256,84	19.400	15.700	16.200	16.600	16.900
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.849,79	18.900	14.400	17.500	17.500	17.500
16. Abschreibungen	10.344,49	11.200	10.500	10.300	9.400	8.900
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	43.451,12	49.500	40.600	44.000	43.500	43.300
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-37.828,85	-43.800	-35.000	-38.400	-38.000	-38.000
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-37.828,85	-43.800	-35.000	-38.400	-38.000	-38.000
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-37.828,85	-43.800	-35.000	-38.400	-38.000	-38.000



Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppengröße
 A Haupt- und Bürgeramt
 P3661 Einrichtungen der Jugendarbeit

C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2015	Ansatz des Vorjahres 2016	Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2020
		EUR	EUR	EUR	EUR			EUR
1		2	3	4	5	6	7	8
5.	Privatrechtliche Entgelte	99,90						
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	99,90						
11.	Auszahlungen für aktives Personal	17.256,84	19.400	15.700		16.200	16.600	16.900
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	14.116,38	18.900	14.400		17.500	17.500	17.500
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.373,22	38.300	30.100		33.700	34.100	34.400
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-31.273,32	-38.300	-30.100		-33.700	-34.100	-34.400
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.146,07	4.500	4.500		1.500	1.500	1.500
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	4.146,07	4.500	4.500		1.500	1.500	1.500
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-4.146,07	-4.500	-4.500		-1.500	-1.500	-1.500
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-35.419,39	-42.800	-34.600		-35.200	-35.600	-35.900
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-35.419,39	-42.800	-34.600		-35.200	-35.600	-35.900

Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
 A Haupt- und Bürgeramt
 P3675 Erziehungs-, Jugend- u. Familienberatungsstellen



Leistungen

Erziehungs-, Jugend- u. Familienberatungsstellen

Ziele

Bereitstellung, Betrieb und Förderung von Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung
	2015	2016	2017			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	8.778,23	9.100	10.100	10.500	10.700	11.000
18. Transferaufwendungen	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	9.778,23	10.100	11.100	11.500	11.700	12.000
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-9.778,23	-10.100	-11.100	-11.500	-11.700	-12.000
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-9.778,23	-10.100	-11.100	-11.500	-11.700	-12.000
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-9.778,23	-10.100	-11.100	-11.500	-11.700	-12.000



Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
 A Haupt- und Bürgeramt
 P3675 Erziehungs-, Jugend- u. Familienberatungsstellen

C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2015	Ansatz des Vorjahres 2016	Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2020 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR			
1		2	3	4	5	6	7	8
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11.	Auszahlungen für aktives Personal	8.778,23	9.100	10.100		10.500	10.700	11.000
15.	Transferauszahlungen	1.000,00	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.778,23	10.100	11.100		11.500	11.700	12.000
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-9.778,23	-10.100	-11.100		-11.500	-11.700	-12.000
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-9.778,23	-10.100	-11.100		-11.500	-11.700	-12.000
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-9.778,23	-10.100	-11.100		-11.500	-11.700	-12.000

Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
 A Haupt- und Bürgeramt
 P4211 Förderung des Sports



Leistungen

Unterstützung und Förderung der Sportvereine

Ziele

Ein umfassendes Sportangebot sicherstellen und Förderung der Vereine

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung
	2015	2016	2017			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
16. Abschreibungen	202,00	200	200	200	200	200
18. Transferaufwendungen	5.504,00	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	5.706,00	5.900	5.900	5.900	5.900	5.900
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-5.706,00	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-5.706,00	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-5.706,00	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900



Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
 A Haupt- und Bürgeramt
 P4211 Förderung des Sports

C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2015	Ansatz des Vorjahres 2016	Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2020
		EUR	EUR	EUR	EUR			EUR
1		2	3	4	5	6	7	8
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
15.	Transferauszahlungen	5.504,00	5.700	5.700		5.700	5.700	5.700
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.504,00	5.700	5.700		5.700	5.700	5.700
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-5.504,00	-5.700	-5.700		-5.700	-5.700	-5.700
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-5.504,00	-5.700	-5.700		-5.700	-5.700	-5.700
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-5.504,00	-5.700	-5.700		-5.700	-5.700	-5.700



Leistungen

Förderung des Fremdenverkehrs

Ziele

Die Gemeinde für Touristen interessant, attraktiv und bedarfsgerecht gestalten

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung
	2015	2016	2017			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	113.500	59.000	59.000	59.000	59.000
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	9.300,00	9.300	9.200	9.200	9.200	9.200
6. privatrechtliche Entgelte	1.124,50	800	800	800	800	800
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	28.000	22.600	22.600	22.600	22.600
12. = Summe ordentliche Erträge	10.424,50	151.600	91.600	91.600	91.600	91.600
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	5.054,29	5.800	3.800	3.900	4.000	4.200
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.996,06	169.300	104.800	104.800	104.800	104.800
16. Abschreibungen	12.517,00	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600
18. Transferaufwendungen	2.640,00	2.700	3.000	3.000	3.000	3.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	11.373,06	12.400	12.400	12.400	12.400	12.400
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	46.580,41	202.800	136.600	136.700	136.800	137.000
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-36.155,91	-51.200	-45.000	-45.100	-45.200	-45.400
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00					
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-36.155,91	-51.200	-45.000	-45.100	-45.200	-45.400
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-36.155,91	-51.200	-45.000	-45.100	-45.200	-45.400



Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppengbrügge
 A Haupt- und Bürgeramt
 P5751 Tourismusförderung

C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2015	Ansatz des Vorjahres 2016	Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2020
		EUR	EUR	EUR	EUR			EUR
1		2	3	4	5	6	7	8
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen	66.104,19	113.500	59.000		59.000	59.000	59.000
5.	Privatrechtliche Entgelte	1.329,50	800	800		800	800	800
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.416,35	28.000	22.600		22.600	22.600	22.600
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	85.850,04	142.300	82.400		82.400	82.400	82.400
11.	Auszahlungen für aktives Personal	5.054,29	5.800	3.800		3.900	4.000	4.200
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	41.784,63	169.300	104.800		104.800	104.800	104.800
15.	Transferauszahlungen	2.640,00	2.700	3.000		3.000	3.000	3.000
16.	Sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	11.286,94	12.400	12.400		12.400	12.400	12.400
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	60.765,86	190.200	124.000		124.100	124.200	124.400
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	25.084,18	-47.900	-41.600		-41.700	-41.800	-42.000
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit			0		16.200	16.200	16.200
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit			0		16.200	16.200	16.200
26.	Baumaßnahmen			0		30.000	30.000	30.000
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit			0		30.000	30.000	30.000
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT			0		-13.800	-13.800	-13.800
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	25.084,18	-47.900	-41.600		-55.500	-55.600	-55.800
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	25.084,18	-47.900	-41.600		-55.500	-55.600	-55.800



Leistungen

Gewährleistung der Sicherheit und Ordnung

Ziele

Gewährleistung der Sicherheit und Ordnung für die Öffentlichkeit

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung
	2015	2016	2017			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	4.204,65	4.500	5.100	5.100	5.100	5.100
12. = Summe ordentliche Erträge	4.204,65	4.500	5.100	5.100	5.100	5.100
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.831,46	20.100	4.200	4.200	4.200	4.200
16. Abschreibungen	365,00	400	400	400	400	400
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	588,92	1.300	20.800	20.800	20.800	20.800
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	19.785,38	21.800	25.400	25.400	25.400	25.400
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-15.580,73	-17.300	-20.300	-20.300	-20.300	-20.300
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-15.580,73	-17.300	-20.300	-20.300	-20.300	-20.300
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-15.580,73	-17.300	-20.300	-20.300	-20.300	-20.300



Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
 A Haupt- und Bürgeramt
 P1221 Öffentliche Sicherheit und Ordnung

C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2015	Ansatz des Vorjahres 2016	Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2020
		EUR	EUR	EUR	EUR			EUR
1		2	3	4	5	6	7	8
4.	Öffentlich-rechtliche Entgelte	4.263,65	4.500	5.100		5.100	5.100	5.100
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.263,65	4.500	5.100		5.100	5.100	5.100
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	28.459,45	20.100	4.200		4.200	4.200	4.200
16.	Sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	1.474,00	1.300	20.800		20.800	20.800	20.800
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.933,45	21.400	25.000		25.000	25.000	25.000
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-25.669,80	-16.900	-19.900		-19.900	-19.900	-19.900
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-25.669,80	-16.900	-19.900		-19.900	-19.900	-19.900
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-25.669,80	-16.900	-19.900		-19.900	-19.900	-19.900



Leistungen

Meldeangelegenheiten, Dokumentenwesen, Ausweise und sonstiges, Anlaufstelle für Bürgerinnen und Bürger

Ziele

Einhaltung und Durchsetzung der jeweiligen Vorschriften neben umfassendem Service für den Bürger

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung
	2015	2016	2017			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	34.654,28	31.900	33.500	33.500	33.500	33.500
6. privatrechtliche Entgelte	1.086,85	400	400	400	400	400
12. = Summe ordentliche Erträge	35.741,13	32.300	33.900	33.900	33.900	33.900
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	126.644,70	166.700	163.900	168.000	172.100	176.500
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.844,82	8.500	10.000	8.100	8.100	8.100
16. Abschreibungen	356,80	400	200	200	200	200
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	48.001,92	50.700	49.500	50.500	50.500	50.500
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	183.848,24	226.300	223.600	226.800	230.900	235.300
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-148.107,11	-194.000	-189.700	-192.900	-197.000	-201.400
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-148.107,11	-194.000	-189.700	-192.900	-197.000	-201.400
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-148.107,11	-194.000	-189.700	-192.900	-197.000	-201.400



Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppengbrügge
 A Haupt- und Bürgeramt
 P1222 Bürgerbüro

C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2015	Ansatz des Vorjahres 2016	Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2020
		EUR	EUR	EUR	EUR			EUR
1		2	3	4	5	6	7	8
4.	Öffentlich-rechtliche Entgelte	34.042,43	31.900	33.500		33.500	33.500	33.500
5.	Privatrechtliche Entgelte	1.086,85	400	400		400	400	400
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.129,28	32.300	33.900		33.900	33.900	33.900
11.	Auszahlungen für aktives Personal	130.956,55	166.700	163.900		168.000	172.100	176.500
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	5.230,85	8.500	10.000		8.100	8.100	8.100
16.	Sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	56.883,12	50.700	49.500		50.500	50.500	50.500
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	193.070,52	225.900	223.400		226.600	230.700	235.100
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-157.941,24	-193.600	-189.500		-192.700	-196.800	-201.200
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-157.941,24	-193.600	-189.500		-192.700	-196.800	-201.200
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-157.941,24	-193.600	-189.500		-192.700	-196.800	-201.200

Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
 A Haupt- und Bürgeramt
 P1223 Standesamt



Leistungen

Personenstandswesen, Eheschließungen, Staatsangehörigkeitsangelegenheiten

Ziele

Personenbezogene Daten feststellen, nachweisen, dokumentieren und zusammenführen

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2015	2016	2017			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	10.139,60	12.800	12.500	12.500	12.500	12.500
12. = Summe ordentliche Erträge	10.139,60	12.800	12.500	12.500	12.500	12.500
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	60.322,04	60.900	65.200	66.800	68.400	70.100
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.374,79	4.600	4.500	4.600	4.600	4.600
16. Abschreibungen	79,60	100	100	100	100	0
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	8.766,18	9.400	9.200	9.200	9.300	9.300
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	72.542,61	75.000	79.000	80.700	82.400	84.000
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-62.403,01	-62.200	-66.500	-68.200	-69.900	-71.500
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-62.403,01	-62.200	-66.500	-68.200	-69.900	-71.500
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-62.403,01	-62.200	-66.500	-68.200	-69.900	-71.500



Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppnenbrügge
 A Haupt- und Bürgeramt
 P1223 Standesamt

C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2015	Ansatz des Vorjahres 2016	Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2020
		EUR	EUR	EUR	EUR			EUR
1		2	3	4	5	6	7	8
4.	Öffentlich-rechtliche Entgelte	10.562,60	12.800	12.500		12.500	12.500	12.500
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.562,60	12.800	12.500		12.500	12.500	12.500
11.	Auszahlungen für aktives Personal	59.713,64	60.900	65.200		66.800	68.400	70.100
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	2.565,11	4.600	4.500		4.600	4.600	4.600
16.	Sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	8.891,18	9.400	9.200		9.200	9.300	9.300
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	71.169,93	74.900	78.900		80.600	82.300	84.000
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-60.607,33	-62.100	-66.400		-68.100	-69.800	-71.500
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	397,99						
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	397,99						
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-397,99						
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-61.005,32	-62.100	-66.400		-68.100	-69.800	-71.500
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-61.005,32	-62.100	-66.400		-68.100	-69.800	-71.500



Leistungen

Unterhaltung einer leistungsfähigen Feuerwehr

Ziele

Schutz von Leben und Gesundheit / Erhalt von Sachwerten / Schutz der Umwelt bei Brand und sonstigen Gefahren

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung
	2015	2016	2017			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	217,63					
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	31.322,16	32.900	33.100	34.900	37.700	41.900
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.481,45	3.200	5.000	5.000	5.000	5.000
6. privatrechtliche Entgelte	977,01	100	100	100	100	100
10. Bestandsveränderungen	-1.343,76					
12. = Summe ordentliche Erträge	33.654,49	36.200	38.200	40.000	42.800	47.000
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	31.358,98	34.100	35.300	36.100	36.900	37.600
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	133.423,92	111.500	113.600	109.700	109.600	111.900
16. Abschreibungen	70.265,36	74.600	74.900	80.700	85.800	88.700
18. Transferaufwendungen	5.197,50	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	29.752,92	29.900	29.800	29.900	29.900	30.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	269.998,68	255.500	259.000	261.800	267.600	273.600
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-236.344,19	-219.300	-220.800	-221.800	-224.800	-226.600
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-236.344,19	-219.300	-220.800	-221.800	-224.800	-226.600
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			26.000	26.000	26.000	26.000
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			-26.000	-26.000	-26.000	-26.000
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-236.344,19	-219.300	-246.800	-247.800	-250.800	-252.600



Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppengbrügge
 A Haupt- und Bürgeramt
 P1261 Freiwillige Feuerwehr

C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2015	Ansatz des Vorjahres 2016	Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2020
		EUR	EUR	EUR	EUR			EUR
1		2	3	4	5	6	7	8
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen	217,63						
4.	Öffentlich-rechtliche Entgelte	3.017,97	3.200	5.000		5.000	5.000	5.000
5.	Privatrechtliche Entgelte	977,01	100	100		100	100	100
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.212,61	3.300	5.100		5.100	5.100	5.100
11.	Auszahlungen für aktives Personal	30.874,94	34.100	35.300		36.100	36.900	37.600
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	120.063,48	111.500	113.600		109.700	109.600	111.900
15.	Transferauszahlungen	5.197,50	5.400	5.400		5.400	5.400	5.400
16.	Sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	10.315,99	29.900	29.800		29.900	29.900	30.000
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	166.451,91	180.900	184.100		181.100	181.800	184.900
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-162.239,30	-177.600	-179.000		-176.000	-176.700	-179.800
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	16.614,16	107.900	57.800		42.000	41.000	55.000
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	16.614,16	107.900	57.800		42.000	41.000	55.000
26.	Baumaßnahmen		80.000	40.000				
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	104.632,74	85.000	117.000		98.500	97.500	137.500
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	104.632,74	165.000	157.000		98.500	97.500	137.500
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-88.018,58	-57.100	-99.200		-56.500	-56.500	-82.500
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-250.257,88	-234.700	-278.200		-232.500	-233.200	-262.300
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-250.257,88	-234.700	-278.200		-232.500	-233.200	-262.300

Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
 A Haupt- und Bürgeramt
 P1281 Katastrophenschutz



Leistungen

Aufgaben der Gemeinde im erweiterten Katastrophenschutz

Ziele

Schutz von Leben und Gesundheit der Bevölkerung

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung
	2015	2016	2017			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
16. Abschreibungen	139,60	200				
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	139,60	200				
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-139,60	-200				
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-139,60	-200				
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-139,60	-200				



Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
 A Haupt- und Bürgeramt
 P3119 Verwaltung der Sozialhilfe

Leistungen

Sämtliche Leistungen der Sozialhilfe

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung
	2015	2016	2017			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	121.025,61	143.600	145.000	148.600	152.300	156.100
12. = Summe ordentliche Erträge	121.025,61	143.600	145.000	148.600	152.300	156.100
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	128.699,25	143.600	145.000	148.600	152.300	156.100
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	702,00	700	700	700	700	700
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	129.401,25	144.300	145.700	149.300	153.000	156.800
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-8.375,64	-700	-700	-700	-700	-700
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-8.375,64	-700	-700	-700	-700	-700
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-8.375,64	-700	-700	-700	-700	-700



C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2015	Ansatz des Vorjahres 2016	Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2020
		EUR	EUR	EUR	EUR			EUR
1		2	3	4	5	6	7	8
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	93.319,64	143.600	145.000		148.600	152.300	156.100
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	93.319,64	143.600	145.000		148.600	152.300	156.100
11.	Auszahlungen für aktives Personal	126.021,04	143.600	145.000		148.600	152.300	156.100
16.	Sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	0,00	700	700		700	700	700
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	126.021,04	144.300	145.700		149.300	153.000	156.800
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-32.701,40	-700	-700		-700	-700	-700
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-32.701,40	-700	-700		-700	-700	-700
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-32.701,40	-700	-700		-700	-700	-700



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppengbrügge
A Haupt- und Bürgeramt
P3125 Leistungen zur Eingliederung von Arbeitssuchenden

Leistungen

Leistungen zur Eingliederung von Arbeitssuchenden, speziell 1,-€ Kräfte

Ziele

Eingliederungen für Arbeitssuchende schaffen und fördern

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung
	2015	2016	2017			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20,00					
12. = Summe ordentliche Erträge	20,00					
Ordentliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	20,00					
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	20,00					
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	0,00					
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	0,00					
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00					



C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2015	Ansatz des Vorjahres 2016	Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2020
		EUR	EUR	EUR	EUR			EUR
1		2	3	4	5	6	7	8
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
15.	Transferauszahlungen	20,00						
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20,00						
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-20,00						
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-20,00						
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-20,00						



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppengbrügge
A Haupt- und Bürgeramt
P3131 Leistungen in besonderen Fällen

Leistungen

Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung
	2015	2016	2017			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.937,50	19.500	18.000	8.400	8.400	8.400
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.331,65	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
12. = Summe ordentliche Erträge	14.269,15	20.500	19.000	9.400	9.400	9.400
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	41.854,41	10.000	32.000	32.100	32.200	32.300
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.000,64	6.000	4.400	4.400	4.400	4.400
18. Transferaufwendungen	5.152,50	14.500	10.600	1.000	1.000	1.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	49.007,55	30.500	47.000	37.500	37.600	37.700
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-34.738,40	-10.000	-28.000	-28.100	-28.200	-28.300
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-34.738,40	-10.000	-28.000	-28.100	-28.200	-28.300
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-34.738,40	-10.000	-28.000	-28.100	-28.200	-28.300



C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2015	Ansatz des Vorjahres 2016	Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2020 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR			
1		2	3	4	5	6	7	8
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen		19.500	18.000		8.400	8.400	8.400
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	850,00	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	850,00	20.500	19.000		9.400	9.400	9.400
11.	Auszahlungen für aktives Personal	41.854,41	10.000	32.000		32.100	32.200	32.300
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	2.000,64	6.000	4.400		4.400	4.400	4.400
15.	Transferauszahlungen	1.215,00	14.500	10.600		1.000	1.000	1.000
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.070,05	30.500	47.000		37.500	37.600	37.700
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-44.220,05	-10.000	-28.000		-28.100	-28.200	-28.300
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-44.220,05	-10.000	-28.000		-28.100	-28.200	-28.300
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-44.220,05	-10.000	-28.000		-28.100	-28.200	-28.300



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppengbrügge
A Haupt- und Bürgeramt
P4141 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Leistungen

Prävention, Gesundheitsförderung, Schädlingsbekämpfung, etc.

Ziele

Bekämpfung von Krankheiten und Schäden für die Gesundheit von Mensch und Tier

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung
	2015	2016	2017			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.897,90	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	4.897,90	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-4.897,90	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-4.897,90	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-4.897,90	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500



C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2015	Ansatz des Vorjahres 2016	Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2020 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR			
1		2	3	4	5	6	7	8
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	4.897,90	4.500	4.500		4.500	4.500	4.500
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.897,90	4.500	4.500		4.500	4.500	4.500
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-4.897,90	-4.500	-4.500		-4.500	-4.500	-4.500
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-4.897,90	-4.500	-4.500		-4.500	-4.500	-4.500
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-4.897,90	-4.500	-4.500		-4.500	-4.500	-4.500



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
A Haupt- und Bürgeramt
P5733 Märkte

Leistungen

Märkte

Ziele

Gewährleistung eines vielfältigen, insbesondere frischen Lebensmittelangebotes für die EinwohnerInnen

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung
	2015	2016	2017			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.674,80	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
12. = Summe ordentliche Erträge	1.674,80	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	942,99	1.300	1.000	1.000	1.000	1.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	15,96	100	100	100	100	100
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	958,95	1.400	1.100	1.100	1.100	1.100
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	715,85	500	800	800	800	800
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	715,85	500	800	800	800	800
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	715,85	500	800	800	800	800



C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2015	Ansatz des Vorjahres 2016	Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2020
		EUR	EUR	EUR	EUR			EUR
1		2	3	4	5	6	7	8
4.	Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.674,80	1.900	1.900		1.900	1.900	1.900
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.674,80	1.900	1.900		1.900	1.900	1.900
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	1.328,12	1.300	1.000		1.000	1.000	1.000
16.	Sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	15,96	100	100		100	100	100
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.344,08	1.400	1.100		1.100	1.100	1.100
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	330,72	500	800		800	800	800
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	330,72	500	800		800	800	800
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	330,72	500	800		800	800	800



Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung
	2015	2016	2017			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	4.863.949,70	4.882.200	5.232.300	5.430.500	5.631.800	5.815.800
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.266.176,00	2.089.000	2.131.500	2.213.900	2.289.300	2.367.300
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	140.992,00	140.900	134.100	127.700	117.200	113.700
6. privatrechtliche Entgelte	46.724,93	33.200	36.700	37.100	37.100	37.100
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500,00					
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	34.320,39	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
11. sonstige ordentliche Erträge	208.542,28	204.000	206.100	206.100	206.100	206.100
12. = Summe ordentliche Erträge	7.561.205,30	7.361.300	7.752.700	8.027.300	8.293.500	8.552.000
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	336.533,50	359.900	349.600	361.100	370.400	379.800
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.514,68	19.500	34.700	26.700	24.900	24.900
16. Abschreibungen	19.575,94	0				
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	310.914,52	282.500	247.800	239.000	239.500	233.100
18. Transferaufwendungen	3.061.641,00	3.199.300	3.385.600	3.481.200	3.576.400	3.677.800
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	85.630,51	56.900	56.700	56.900	51.900	52.100
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	3.830.810,15	3.918.100	4.074.400	4.164.900	4.263.100	4.367.700
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	3.730.395,15	3.443.200	3.678.300	3.862.400	4.030.400	4.184.300
23. außerordentliche Aufwendungen	329,88					
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-329,88					
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	3.730.065,27	3.443.200	3.678.300	3.862.400	4.030.400	4.184.300
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	199.502,57	199.700	226.000	230.100	234.200	238.400
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.820,00					
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	196.682,57	199.700	226.000	230.100	234.200	238.400
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	3.926.747,84	3.642.900	3.904.300	4.092.500	4.264.600	4.422.700



C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2015	Ansatz des Vorjahres 2016	Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2020
		EUR	EUR	EUR	EUR			EUR
1		2	3	4	5	6	7	8
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	4.899.953,87	4.882.200	5.232.300		5.430.500	5.631.800	5.815.800
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen	2.266.176,00	2.089.000	2.131.500		2.213.900	2.289.300	2.367.300
5.	Privatrechtliche Entgelte	47.346,92	33.200	36.700		37.100	37.100	37.100
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500,00						
7.	Zinsen, und ähnliche Einzahlungen	4.127,07	12.000	12.000		12.000	12.000	12.000
9.	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	226.769,47	204.000	206.100		206.100	206.100	206.100
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.444.873,33	7.220.400	7.618.600		7.899.600	8.176.300	8.438.300
11.	Auszahlungen für aktives Personal	340.809,17	359.900	349.600		361.100	370.400	379.800
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	31.199,75	19.500	34.700		26.700	24.900	24.900
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	362.630,34	282.500	247.800		239.000	239.500	233.100
15.	Transferauszahlungen	3.031.640,00	3.199.300	3.385.600		3.481.200	3.576.400	3.677.800
16.	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	70.219,88	56.900	56.700		56.900	51.900	52.100
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.836.499,14	3.918.100	4.074.400		4.164.900	4.263.100	4.367.700
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	3.608.374,19	3.302.300	3.544.200		3.734.700	3.913.200	4.070.600
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit					90.000		
23.	Sonstige Investitionstätigkeit	5.635,18	2.800	2.800		2.800	2.800	2.800
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	5.635,18	2.800	2.800		92.800	2.800	2.800
29.	Aktivierbare Zuwendungen					150.000		
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit					150.000		
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	5.635,18	2.800	2.800		-57.200	2.800	2.800
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	3.614.009,37	3.305.100	3.547.000		3.677.500	3.916.000	4.073.400
34.	Einzahlungen: Aufnahme Von Kediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	249.000	1.185.800		753.000	622.100	191.600
35.	Auszahlungen: Tilgung von Kediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	523.441,37	547.900	777.700		244.700	683.800	296.300
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	-523.441,37	-298.900	408.100		508.300	-61.700	-104.700
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	3.090.568,00	3.006.200	3.955.100		4.185.800	3.854.300	3.968.700



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppengbrügge
B Finanzverwaltung
P1114 Finanzverwaltung und Rechnungswesen

Leistungen

Haushaltsplanung, Jahresrechnung, Vermögens- und Schuldenverwaltung, Buchhaltung, Rechnungslegung

Ziele

Wirtschaftliche Aufgabenerfüllung auf der Basis einer sichergestellten ordnungsgemäßen Finanzwirtschaft

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2015	2016	2017			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500,00					
12. = Summe ordentliche Erträge	500,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	238.365,56	251.800	244.000	252.800	259.400	266.100
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.209,93	7.200	6.800	6.800	6.900	6.900
16. Abschreibungen	549,56	0				
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	23.936,40	23.700	28.000	28.100	23.100	23.200
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	266.061,45	282.700	278.800	287.700	289.400	296.200
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-265.561,45	-282.700	-278.800	-287.700	-289.400	-296.200
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-265.561,45	-282.700	-278.800	-287.700	-289.400	-296.200
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	142.063,48	145.000	149.400	152.700	156.000	159.400
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	142.063,48	145.000	149.400	152.700	156.000	159.400
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-123.497,97	-137.700	-129.400	-135.000	-133.400	-136.800



C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2015	Ansatz des Vorjahres 2016	Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2020 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR			
1		2	3	4	5	6	7	8
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500,00						
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	500,00	0	0		0	0	0
11.	Auszahlungen für aktives Personal	231.923,36	251.800	244.000		252.800	259.400	266.100
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	3.388,59	7.200	6.800		6.800	6.900	6.900
16.	Sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	13.866,40	23.700	28.000		28.100	23.100	23.200
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	249.178,35	282.700	278.800		287.700	289.400	296.200
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-248.678,35	-282.700	-278.800		-287.700	-289.400	-296.200
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-248.678,35	-282.700	-278.800		-287.700	-289.400	-296.200
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-248.678,35	-282.700	-278.800		-287.700	-289.400	-296.200



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
B Finanzverwaltung
P1115 Gemeindekasse

Leistungen

Zahlungsverkehr, Mahnwesen, Vollstreckung

Ziele

Sicherstellung ordnungsgemäßer Buchführung, des Zahlungsablaufes und der Beitreibung von Forderungen

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung
	2015	2016	2017			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
6. privatrechtliche Entgelte	217,22	200	200	200	200	200
11. sonstige ordentliche Erträge	9.039,85	11.000	10.800	10.800	10.800	10.800
12. = Summe ordentliche Erträge	9.257,07	11.200	11.000	11.000	11.000	11.000
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	97.428,35	107.300	104.800	107.500	110.200	112.900
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.282,43	3.600	3.300	3.300	3.400	3.400
16. Abschreibungen	104,80	0				
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	179,60		0	0	0	0
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	24.404,46	27.900	28.400	28.500	28.500	28.600
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	124.399,64	138.800	136.500	139.300	142.100	144.900
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-115.142,57	-127.600	-125.500	-128.300	-131.100	-133.900
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-115.142,57	-127.600	-125.500	-128.300	-131.100	-133.900
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	44.701,54	47.300	43.300	44.300	45.300	46.300
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	44.701,54	47.300	43.300	44.300	45.300	46.300
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-70.441,03	-80.300	-82.200	-84.000	-85.800	-87.600



C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2015	Ansatz des Vorjahres 2016	Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2020 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR			
1		2	3	4	5	6	7	8
5.	Privatrechtliche Entgelte	200,21	200	200		200	200	200
9.	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	10.706,07	11.000	10.800		10.800	10.800	10.800
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.906,28	11.200	11.000		11.000	11.000	11.000
11.	Auszahlungen für aktives Personal	107.581,35	107.300	104.800		107.500	110.200	112.900
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	2.384,52	3.600	3.300		3.300	3.400	3.400
16.	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	18.394,46	27.900	28.400		28.500	28.500	28.600
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	128.360,33	138.800	136.500		139.300	142.100	144.900
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-117.454,05	-127.600	-125.500		-128.300	-131.100	-133.900
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-117.454,05	-127.600	-125.500		-128.300	-131.100	-133.900
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-117.454,05	-127.600	-125.500		-128.300	-131.100	-133.900



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppengbrügge
B Finanzverwaltung
P1116 Grundstücksverwaltung

Leistungen

Allgemeine Grundstücksangelegenheiten, An- und Verkauf von Liegenschaften

Ziele

Grundstücksgeschäfte durchführen und Grundstücke für kommunale Aufgaben zur Verfügung stellen

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung
	2015	2016	2017			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
6. privatrechtliche Entgelte	28.368,23	18.200	21.700	22.100	22.100	22.100
12. = Summe ordentliche Erträge	28.368,23	18.200	21.700	22.100	22.100	22.100
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.688,38	2.200	18.100	8.100	8.100	8.100
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	218,92	300	300	300	300	300
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	5.907,30	2.500	18.400	8.400	8.400	8.400
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	22.460,93	15.700	3.300	13.700	13.700	13.700
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	22.460,93	15.700	3.300	13.700	13.700	13.700
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	22.460,93	15.700	3.300	13.700	13.700	13.700



C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2015	Ansatz des Vorjahres 2016	Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2020 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR			
1		2	3	4	5	6	7	8
5.	Privatrechtliche Entgelte	28.699,78	18.200	21.700		22.100	22.100	22.100
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.699,78	18.200	21.700		22.100	22.100	22.100
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	17.097,82	2.200	18.100		8.100	8.100	8.100
16.	Sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	218,92	300	300		300	300	300
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.316,74	2.500	18.400		8.400	8.400	8.400
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	11.383,04	15.700	3.300		13.700	13.700	13.700
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	11.383,04	15.700	3.300		13.700	13.700	13.700
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	11.383,04	15.700	3.300		13.700	13.700	13.700



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppengröße
B Finanzverwaltung
P5221 Wohnbauförderung

Leistungen

Wohnbaudarlehen

Ziele

Gewährung von Darlehen zwecks Förderung des Wohnungsbaus

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung
	2015	2016	2017			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.010,07	900	900	900	900	900
12. = Summe ordentliche Erträge	1.010,07	900	900	900	900	900
Ordentliche Aufwendungen						
20. = Summe ordentliche Aufwendungen						
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	1.010,07	900	900	900	900	900
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	1.010,07	900	900	900	900	900
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.010,07	900	900	900	900	900



C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2015	Ansatz des Vorjahres 2016	Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2020 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR			
1		2	3	4	5	6	7	8
7.	Zinsen, und ähnliche Einzahlungen	2.034,20	900	900		900	900	900
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.034,20	900	900		900	900	900
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	2.034,20	900	900		900	900	900
23.	Sonstige Investitionstätigkeit	5.635,18	2.800	2.800		2.800	2.800	2.800
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	5.635,18	2.800	2.800		2.800	2.800	2.800
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	5.635,18	2.800	2.800		2.800	2.800	2.800
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	7.669,38	3.700	3.700		3.700	3.700	3.700
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	7.669,38	3.700	3.700		3.700	3.700	3.700



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppengröße
B Finanzverwaltung
P5351 Kombinierte Versorgungsunternehmen

Leistungen

Konzessionsabgaben

Ziele

Gewährleistung eines Infrastrukturnutzungsentgeltes sowie Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung
	2015	2016	2017			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
11. sonstige ordentliche Erträge	195.913,19	193.000	195.300	195.300	195.300	195.300
12. = Summe ordentliche Erträge	195.913,19	193.000	195.300	195.300	195.300	195.300
Ordentliche Aufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	37.070,73	5.000	0	0	0	0
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	37.070,73	5.000	0	0	0	0
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	158.842,46	188.000	195.300	195.300	195.300	195.300
23. außerordentliche Aufwendungen	329,88					
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-329,88					
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	158.512,58	188.000	195.300	195.300	195.300	195.300
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	158.512,58	188.000	195.300	195.300	195.300	195.300



C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2015	Ansatz des Vorjahres 2016	Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2020 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR			
1		2	3	4	5	6	7	8
9.	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	216.063,40	193.000	195.300		195.300	195.300	195.300
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	216.063,40	193.000	195.300		195.300	195.300	195.300
16.	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	37.740,10	5.000	0		0	0	0
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.740,10	5.000	0		0	0	0
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	178.323,30	188.000	195.300		195.300	195.300	195.300
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	178.323,30	188.000	195.300		195.300	195.300	195.300
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	178.323,30	188.000	195.300		195.300	195.300	195.300



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppengrügge
B Finanzverwaltung
P5551 Forstwirtschaftliche Unternehmen

Leistungen

Bewirtschaftung Hainholz

Ziele

Erhaltung und Förderung der ökologischen sowie der wirtschaftlichen Funktion des Waldes

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung
	2015	2016	2017			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
6. privatrechtliche Entgelte	18.139,48	14.800	14.800	14.800	14.800	14.800
12. = Summe ordentliche Erträge	18.139,48	14.800	14.800	14.800	14.800	14.800
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	739,59	800	800	800	800	800
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.333,94	6.500	6.500	8.500	6.500	6.500
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	6.073,53	7.300	7.300	9.300	7.300	7.300
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	12.065,95	7.500	7.500	5.500	7.500	7.500
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	12.065,95	7.500	7.500	5.500	7.500	7.500
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	12.065,95	7.500	7.500	5.500	7.500	7.500



C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2015	Ansatz des Vorjahres 2016	Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2020
		EUR	EUR	EUR	EUR			EUR
1		2	3	4	5	6	7	8
5.	Privatrechtliche Entgelte	18.446,93	14.800	14.800		14.800	14.800	14.800
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.446,93	14.800	14.800		14.800	14.800	14.800
11.	Auszahlungen für aktives Personal	1.304,46	800	800		800	800	800
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	8.328,82	6.500	6.500		8.500	6.500	6.500
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.633,28	7.300	7.300		9.300	7.300	7.300
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	8.813,65	7.500	7.500		5.500	7.500	7.500
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	8.813,65	7.500	7.500		5.500	7.500	7.500
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	8.813,65	7.500	7.500		5.500	7.500	7.500



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
B Finanzverwaltung
P5711 Wirtschaftsförderung

Leistungen

Wirtschaftsförderung

Ziele

Verbesserung der Standortfaktoren für heimische Betriebe und Sicherung der Arbeitsplätze durch die Stärkung der Wirtschaftskraft

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung
	2015	2016	2017			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	2.400,00	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	2.400,00	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-2.400,00	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-2.400,00	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.400,00	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400



C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2015	Ansatz des Vorjahres 2016	Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2020 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR			
1		2	3	4	5	6	7	8
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
15.	Transferauszahlungen	2.400,00	2.400	2.400		2.400	2.400	2.400
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.400,00	2.400	2.400		2.400	2.400	2.400
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-2.400,00	-2.400	-2.400		-2.400	-2.400	-2.400
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit					90.000		
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit					90.000		
29.	Aktivierbare Zuwendungen					150.000		
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit					150.000		
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT					-60.000		
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-2.400,00	-2.400	-2.400		-62.400	-2.400	-2.400
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-2.400,00	-2.400	-2.400		-62.400	-2.400	-2.400



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppengröße
B Finanzverwaltung
P6111 Steuern

Leistungen

Veranlagung und Abwicklung der Gemeindesteuern

Ziele

Erzielung von Erträgen zur Deckung des allgemeinen Haushaltes

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung
	2015	2016	2017			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	4.863.949,70	4.882.200	5.232.300	5.430.500	5.631.800	5.815.800
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	31.627,00	10.100	10.100	10.100	10.100	10.100
11. sonstige ordentliche Erträge	3.589,24					
12. = Summe ordentliche Erträge	4.899.165,94	4.892.300	5.242.400	5.440.600	5.641.900	5.825.900
Ordentliche Aufwendungen						
16. Abschreibungen	18.921,58					
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	21.803,70	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	40.725,28	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	4.858.440,66	4.887.300	5.237.400	5.435.600	5.636.900	5.820.900
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	4.858.440,66	4.887.300	5.237.400	5.435.600	5.636.900	5.820.900
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	4.858.440,66	4.887.300	5.237.400	5.435.600	5.636.900	5.820.900



C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2015	Ansatz des Vorjahres 2016	Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2020 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR			
1		2	3	4	5	6	7	8
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	4.899.953,87	4.882.200	5.232.300		5.430.500	5.631.800	5.815.800
7.	Zinsen, und ähnliche Einzahlungen	409,55	10.100	10.100		10.100	10.100	10.100
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.900.363,42	4.892.300	5.242.400		5.440.600	5.641.900	5.825.900
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	5.000	5.000		5.000	5.000	5.000
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	5.000	5.000		5.000	5.000	5.000
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	4.900.363,42	4.887.300	5.237.400		5.435.600	5.636.900	5.820.900
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	4.900.363,42	4.887.300	5.237.400		5.435.600	5.636.900	5.820.900
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	4.900.363,42	4.887.300	5.237.400		5.435.600	5.636.900	5.820.900



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppengröße
B Finanzverwaltung
P6112 Allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Leistungen

Steueranteile, FAG, Kreisumlage

Ziele

Ertragsmaximierung mittels Zuweisungen und Umlagensenkung

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung
	2015	2016	2017			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.266.176,00	2.089.000	2.131.500	2.213.900	2.289.300	2.367.300
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	140.992,00	140.900	134.100	127.700	117.200	113.700
12. = Summe ordentliche Erträge	2.407.168,00	2.229.900	2.265.600	2.341.600	2.406.500	2.481.000
Ordentliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	3.059.241,00	3.196.900	3.383.200	3.478.800	3.574.000	3.675.400
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	3.059.241,00	3.196.900	3.383.200	3.478.800	3.574.000	3.675.400
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-652.073,00	-967.000	-1.117.600	-1.137.200	-1.167.500	-1.194.400
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-652.073,00	-967.000	-1.117.600	-1.137.200	-1.167.500	-1.194.400
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-652.073,00	-967.000	-1.117.600	-1.137.200	-1.167.500	-1.194.400



C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2015	Ansatz des Vorjahres 2016	Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2020
		EUR	EUR	EUR	EUR			EUR
1		2	3	4	5	6	7	8
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen	2.266.176,00	2.089.000	2.131.500		2.213.900	2.289.300	2.367.300
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.266.176,00	2.089.000	2.131.500		2.213.900	2.289.300	2.367.300
15.	Transferauszahlungen	3.029.240,00	3.196.900	3.383.200		3.478.800	3.574.000	3.675.400
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.029.240,00	3.196.900	3.383.200		3.478.800	3.574.000	3.675.400
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-763.064,00	-1.107.900	-1.251.700		-1.264.900	-1.284.700	-1.308.100
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-763.064,00	-1.107.900	-1.251.700		-1.264.900	-1.284.700	-1.308.100
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-763.064,00	-1.107.900	-1.251.700		-1.264.900	-1.284.700	-1.308.100



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppengbrügge
B Finanzverwaltung
P6121 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Leistungen

Kredite, Zinsen, Rücklagen

Ziele

Sicherstellung einer geordneten Finanzwirtschaft und wirtschaftliche Aufgabenerfüllung

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung
	2015	2016	2017			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.683,32	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
12. = Summe ordentliche Erträge	1.683,32	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ordentliche Aufwendungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	288.931,22	277.500	242.800	234.000	234.500	228.100
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	288.931,22	277.500	242.800	234.000	234.500	228.100
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-287.247,90	-276.500	-241.800	-233.000	-233.500	-227.100
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-287.247,90	-276.500	-241.800	-233.000	-233.500	-227.100
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	12.737,55	7.400	33.300	33.100	32.900	32.700
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.820,00					
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	9.917,55	7.400	33.300	33.100	32.900	32.700
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-277.330,35	-269.100	-208.500	-199.900	-200.600	-194.400



C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2015	Ansatz des Vorjahres 2016	Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2020
		EUR	EUR	EUR	EUR			EUR
1		2	3	4	5	6	7	8
7.	Zinsen, und ähnliche Einzahlungen	1.683,32	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.683,32	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	362.630,34	277.500	242.800		234.000	234.500	228.100
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	362.630,34	277.500	242.800		234.000	234.500	228.100
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-360.947,02	-276.500	-241.800		-233.000	-233.500	-227.100
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-360.947,02	-276.500	-241.800		-233.000	-233.500	-227.100
34.	Einzahlungen: Aufnahme Von Kediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	249.000	1.185.800		753.000	622.100	191.600
35.	Auszahlungen: Tilgung von Kediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	523.441,37	547.900	777.700		244.700	683.800	296.300
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	-523.441,37	-298.900	408.100		508.300	-61.700	-104.700
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-884.388,39	-575.400	166.300		275.300	-295.200	-331.800



Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung
	2015	2016	2017			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.181,00					
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	406.043,38	386.800	383.300	380.600	372.000	367.100
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.910.265,78	1.986.900	2.003.600	1.999.400	1.995.200	1.991.000
6. privatrechtliche Entgelte	88.601,10	68.800	69.600	69.600	69.600	69.600
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	676,10	400	400	400	400	400
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	10.015,00	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
10. Bestandsveränderungen	-3.407,41					
11. sonstige ordentliche Erträge	80.119,99	45.700	15.400	15.400	15.400	15.400
12. = Summe ordentliche Erträge	2.527.494,94	2.493.600	2.482.300	2.475.400	2.462.600	2.453.500
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	962.806,07	1.062.800	1.081.300	1.118.000	1.144.600	1.130.300
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.175.395,99	1.271.200	1.154.100	1.176.900	1.152.100	1.169.600
16. Abschreibungen	827.808,07	797.900	809.900	789.600	760.600	747.100
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	119.843,23	107.200	89.900	67.900	72.500	74.200
18. Transferaufwendungen	52.539,78	50.200	50.200	50.200	50.200	50.200
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	390.810,56	367.000	417.200	421.300	425.800	430.800
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	3.529.203,70	3.656.300	3.602.600	3.623.900	3.605.800	3.602.200
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-1.001.708,76	-1.162.700	-1.120.300	-1.148.500	-1.143.200	-1.148.700
22. außerordentlich Erträge	13.301,00					
23. außerordentliche Aufwendungen	327.080,78					
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-313.779,78					
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-1.315.488,54	-1.162.700	-1.120.300	-1.148.500	-1.143.200	-1.148.700
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	112.804,53	112.200	110.000	112.300	114.700	117.200
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	309.487,10	311.900	310.000	316.400	322.900	329.600
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-196.682,57	-199.700	-200.000	-204.100	-208.200	-212.400
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.512.171,11	-1.362.400	-1.320.300	-1.352.600	-1.351.400	-1.361.100



C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2015	Ansatz des Vorjahres 2016	Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2020
		EUR	EUR	EUR	EUR			EUR
1		2	3	4	5	6	7	8
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen	35.181,00						
4.	Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.941.136,28	1.986.900	2.003.600		1.999.400	1.995.200	1.991.000
5.	Privatrechtliche Entgelte	91.530,14	68.800	69.600		69.600	69.600	69.600
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	75,00	400	400		400	400	400
7.	Zinsen, und ähnliche Einzahlungen	10.015,00	5.000	10.000		10.000	10.000	10.000
9.	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	48.311,95	13.800	15.400		15.400	15.400	15.400
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.126.249,37	2.074.900	2.099.000		2.094.800	2.090.600	2.086.400
11.	Auszahlungen für aktives Personal	967.547,53	1.045.400	1.081.300		1.118.000	1.144.600	1.130.300
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	1.235.741,39	1.271.200	1.154.100		1.176.900	1.152.100	1.169.600
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	120.150,74	107.200	89.900		67.900	72.500	74.200
15.	Transferauszahlungen	52.539,78	50.200	50.200		50.200	50.200	50.200
16.	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	340.763,61	367.000	417.200		421.300	425.800	430.800
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.716.743,05	2.841.000	2.792.700		2.834.300	2.845.200	2.855.100
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-590.493,68	-766.100	-693.700		-739.500	-754.600	-768.700
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	85.332,71	483.400	54.100		21.800		54.600
20.	Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit	14.886,69		10.000				
21.	Veräußerung von Sachvermögen	13.956,50						
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	114.175,90	483.400	64.100		21.800		54.600
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.413,20	3.000	5.000		5.000	5.000	5.000
26.	Baumaßnahmen	185.070,65	780.000	295.000		220.000	270.000	280.000
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	89.523,76	44.500	36.500		34.500	34.500	49.500
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	285.007,61	827.500	336.500		259.500	309.500	334.500
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-170.831,71	-344.100	-272.400		-237.700	-309.500	-279.900
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-761.325,39	-1.110.200	-966.100		-977.200	-1.064.100	-1.048.600
34.	Einzahlungen: Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	262.000	457.300		434.100	180.000	195.000
35.	Auszahlungen: Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	335.643,05	328.600	398.900		350.700	113.800	124.300
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	-335.643,05	-66.600	58.400		83.400	66.200	70.700
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-1.096.968,44	-1.176.800	-907.700		-893.800	-997.900	-977.900



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppengröße
C Bauverwaltung
P4241 Sportplätze

Leistungen

Unterhaltung und Bewirtschaftung öffentlicher Sportflächen

Ziele

Sicherstellung eines umfassenden Sport- und Erholungsangebotes

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung
	2015	2016	2017			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	5.575,00	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
6. privatrechtliche Entgelte	7.088,79	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
12. = Summe ordentliche Erträge	12.663,79	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	19.126,77	21.700	21.500	22.000	22.500	23.000
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.273,36	33.800	32.500	32.900	32.900	33.900
16. Abschreibungen	11.592,39	11.100	7.300	7.300	7.300	6.700
18. Transferaufwendungen	1.000,00	500	500	500	500	500
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	390,70					
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	67.383,22	67.100	61.800	62.700	63.200	64.100
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-54.719,43	-60.600	-55.300	-56.200	-56.700	-57.600
23. außerordentliche Aufwendungen	327.075,88					
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-327.075,88					
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-381.795,31	-60.600	-55.300	-56.200	-56.700	-57.600
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-381.795,31	-60.600	-55.300	-56.200	-56.700	-57.600



C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2015	Ansatz des Vorjahres 2016	Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2020 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR			
1		2	3	4	5	6	7	8
5.	Privatrechtliche Entgelte	5.711,01	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.711,01	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000
11.	Auszahlungen für aktives Personal	19.126,77	21.700	21.500		22.000	22.500	23.000
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	35.366,74	33.800	32.500		32.900	32.900	33.900
15.	Transferauszahlungen	1.000,00	500	500		500	500	500
16.	Sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	390,70						
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	55.884,21	56.000	54.500		55.400	55.900	57.400
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-50.173,20	-55.000	-53.500		-54.400	-54.900	-56.400
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit		8.400					
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		8.400					
26.	Baumaßnahmen		20.000					
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.148,09						
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.148,09	20.000					
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-1.148,09	-11.600					
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-51.321,29	-66.600	-53.500		-54.400	-54.900	-56.400
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-51.321,29	-66.600	-53.500		-54.400	-54.900	-56.400



Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppengbrügge
 C Bauverwaltung
 P4242 Freibad

Leistungen

Unterhaltung und Bewirtschaftung des Freibades

Ziele

Sicherstellung eines umfassenden Sport- und Erholungsangebotes

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung
	2015	2016	2017			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	365,00		2.400	2.400	2.400	2.400
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	24.332,81	25.400	25.400	25.400	25.400	25.400
6. privatrechtliche Entgelte	2.124,28	600	600	600	600	600
12. = Summe ordentliche Erträge	26.822,09	26.000	28.400	28.400	28.400	28.400
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	53.205,71	53.900	61.200	65.100	66.800	76.700
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.457,21	55.800	54.600	55.600	56.600	57.100
16. Abschreibungen	19.118,69	20.700	22.200	22.200	22.100	22.000
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	15.456,07	15.300	15.100	15.000	14.800	14.600
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.615,15	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	140.852,83	147.800	155.200	160.000	162.400	172.500
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-114.030,74	-121.800	-126.800	-131.600	-134.000	-144.100
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-114.030,74	-121.800	-126.800	-131.600	-134.000	-144.100
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.200,00					
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.200,00					
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-115.230,74	-121.800	-126.800	-131.600	-134.000	-144.100



C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2015	Ansatz des Vorjahres 2016	Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2020 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR			
1		2	3	4	5	6	7	8
4.	Öffentlich-rechtliche Entgelte	26.021,77	25.400	25.400		25.400	25.400	25.400
5.	Privatrechtliche Entgelte	2.232,05	600	600		600	600	600
9.	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	7.276,68						
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.530,50	26.000	26.000		26.000	26.000	26.000
11.	Auszahlungen für aktives Personal	55.297,16	53.900	61.200		65.100	66.800	76.700
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	58.942,43	55.800	54.600		55.600	56.600	57.100
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	15.456,07	15.300	15.100		15.000	14.800	14.600
16.	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	2.149,94	2.100	2.100		2.100	2.100	2.100
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	131.845,60	127.100	133.000		137.800	140.300	150.500
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-96.315,10	-101.100	-107.000		-111.800	-114.300	-124.500
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00						
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	398,00	500	3.000				
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	398,00	500	3.000				
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-398,00	-500	-3.000				
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-96.713,10	-101.600	-110.000		-111.800	-114.300	-124.500
35.	Auszahlungen: Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	5.493,93	5.700	5.900		6.100	6.300	6.500
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	-5.493,93	-5.700	-5.900		-6.100	-6.300	-6.500
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-102.207,03	-107.300	-115.900		-117.900	-120.600	-131.000



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppengbrügge
C Bauverwaltung
P4243 Hallenbad

Leistungen

Unterhaltung und Bewirtschaftung des Hallenbades

Ziele

Sicherstellung eines umfassenden Sport- und Erholungsangebotes

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung
	2015	2016	2017			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	16.784,00	16.700	16.700	16.700	16.700	16.700
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	14.305,04	14.300	14.300	14.300	14.300	14.300
6. privatrechtliche Entgelte	1.431,12					
11. sonstige ordentliche Erträge	663,52					
12. = Summe ordentliche Erträge	33.183,68	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	67.140,04	66.700	66.400	76.800	78.700	92.000
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.986,41	51.200	69.900	51.900	51.900	52.400
16. Abschreibungen	26.904,00	27.000	26.900	26.900	26.900	26.900
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.420,56	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	143.451,01	146.700	165.000	157.400	159.300	173.100
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-110.267,33	-115.700	-134.000	-126.400	-128.300	-142.100
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-110.267,33	-115.700	-134.000	-126.400	-128.300	-142.100
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.000,00					
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.000,00					
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-113.267,33	-115.700	-134.000	-126.400	-128.300	-142.100



C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2015	Ansatz des Vorjahres 2016	Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2020 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR			
1		2	3	4	5	6	7	8
4.	Öffentlich-rechtliche Entgelte	14.672,84	14.300	14.300		14.300	14.300	14.300
5.	Privatrechtliche Entgelte	1.431,12						
9.	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	7.583,55						
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.687,51	14.300	14.300		14.300	14.300	14.300
11.	Auszahlungen für aktives Personal	69.363,50	66.700	66.400		76.800	78.700	92.000
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	56.696,52	51.200	69.900		51.900	51.900	52.400
16.	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	3.837,55	1.800	1.800		1.800	1.800	1.800
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	129.897,57	119.700	138.100		130.500	132.400	146.200
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-106.210,06	-105.400	-123.800		-116.200	-118.100	-131.900
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	500	1.000				
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	500	1.000				
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	-500	-1.000				
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-106.210,06	-105.900	-124.800		-116.200	-118.100	-131.900
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-106.210,06	-105.900	-124.800		-116.200	-118.100	-131.900



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppengröße
C Bauverwaltung
P5111 Räumliche Planung und Entwicklung

Leistungen

Aufgaben der Ortsplanung, Dorferneuerung

Ziele

Die Gemeinde attraktiv und zweckmäßig gestalten

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung
	2015	2016	2017			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.355,00	1.000	3.000	3.000	3.000	3.000
6. privatrechtliche Entgelte	982,40	0	0	0	0	0
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	231,33					
11. sonstige ordentliche Erträge	14.705,17	13.500				
12. = Summe ordentliche Erträge	17.273,90	14.500	3.000	3.000	3.000	3.000
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	246.428,06	263.100	313.600	321.500	328.200	274.400
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.742,20	103.000	21.900	11.900	12.000	12.000
16. Abschreibungen	189,60	200	200	0	0	0
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	15.147,29	25.200	18.600	17.700	17.200	17.200
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	291.507,15	391.500	354.300	351.100	357.400	303.600
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-274.233,25	-377.000	-351.300	-348.100	-354.400	-300.600
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-274.233,25	-377.000	-351.300	-348.100	-354.400	-300.600
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	106.384,53	108.600	106.400	108.700	111.100	113.600
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	106.384,53	108.600	106.400	108.700	111.100	113.600
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-167.848,72	-268.400	-244.900	-239.400	-243.300	-187.000



C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2015	Ansatz des Vorjahres 2016	Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2020 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR			
1		2	3	4	5	6	7	8
4.	Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.490,00	1.000	3.000		3.000	3.000	3.000
5.	Privatrechtliche Entgelte	1.438,47	0	0		0	0	0
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.928,47	1.000	3.000		3.000	3.000	3.000
11.	Auszahlungen für aktives Personal	248.088,06	258.800	313.600		321.500	328.200	274.400
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	9.807,68	103.000	21.900		11.900	12.000	12.000
16.	Sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	14.228,96	25.200	18.600		17.700	17.200	17.200
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	272.124,70	387.000	354.100		351.100	357.400	303.600
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-269.196,23	-386.000	-351.100		-348.100	-354.400	-300.600
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00						
26.	Baumaßnahmen	12.407,50						
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	12.407,50						
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-12.407,50						
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-281.603,73	-386.000	-351.100		-348.100	-354.400	-300.600
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-281.603,73	-386.000	-351.100		-348.100	-354.400	-300.600



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppengbrügge
C Bauverwaltung
P5222 Eigener Wohnungsbau

Leistungen

Eigene Mietobjekte

Ziele

Schaffung und Erhaltung von gemeindeeigenem Wohnraum

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung
	2015	2016	2017			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	4.433,00	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
6. privatrechtliche Entgelte	27.005,18	26.900	26.900	26.900	26.900	26.900
10. Bestandsveränderungen	-1.768,75					
12. = Summe ordentliche Erträge	29.669,43	31.300	31.300	31.300	31.300	31.300
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	0,00	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.883,47	15.100	14.100	14.200	15.200	15.200
16. Abschreibungen	7.411,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	480,10	600	600	600	600	600
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	24.774,57	25.100	24.100	24.200	25.200	25.200
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	4.894,86	6.200	7.200	7.100	6.100	6.100
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	4.894,86	6.200	7.200	7.100	6.100	6.100
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	4.894,86	6.200	7.200	7.100	6.100	6.100



C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2015	Ansatz des Vorjahres 2016	Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2020 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR			
1		2	3	4	5	6	7	8
5.	Privatrechtliche Entgelte	28.162,86	26.900	26.900		26.900	26.900	26.900
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.162,86	26.900	26.900		26.900	26.900	26.900
11.	Auszahlungen für aktives Personal	0,00	1.900	1.900		1.900	1.900	1.900
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	16.468,09	15.100	14.100		14.200	15.200	15.200
16.	Sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	480,10	600	600		600	600	600
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.948,19	17.600	16.600		16.700	17.700	17.700
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	11.214,67	9.300	10.300		10.200	9.200	9.200
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	11.214,67	9.300	10.300		10.200	9.200	9.200
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	11.214,67	9.300	10.300		10.200	9.200	9.200



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
C Bauverwaltung
P5311 Elektrizitätsversorgung

Leistungen

Elektrizitätsversorgung

Ziele

Sicherstellung und Gewährleistung einer funktionierenden Stromversorgung

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung
	2015	2016	2017			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
6. privatrechtliche Entgelte	25.598,34	25.800	25.600	25.600	25.600	25.600
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	10.015,00	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
11. sonstige ordentliche Erträge	1.582,50		1.600	1.600	1.600	1.600
12. = Summe ordentliche Erträge	37.195,84	30.800	37.200	37.200	37.200	37.200
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.354,66	23.700	23.700	23.700	23.700	23.700
16. Abschreibungen	7.364,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.068,21	2.100	2.000	2.000	2.000	1.900
18. Transferaufwendungen	2.000,00					
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.195,45	1.200	2.500	2.500	2.500	2.500
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	35.982,32	34.500	35.700	35.700	35.700	35.600
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	1.213,52	-3.700	1.500	1.500	1.500	1.600
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00					
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	1.213,52	-3.700	1.500	1.500	1.500	1.600
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	120,00					
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.000,00		1.000	1.000	1.000	1.000
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-880,00		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	333,52	-3.700	500	500	500	600



C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2015	Ansatz des Vorjahres 2016	Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2020 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR			
1		2	3	4	5	6	7	8
5.	Privatrechtliche Entgelte	27.549,68	25.800	25.600		25.600	25.600	25.600
7.	Zinsen, und ähnliche Einzahlungen	10.015,00	5.000	10.000		10.000	10.000	10.000
9.	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	7.749,04		1.600		1.600	1.600	1.600
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.313,72	30.800	37.200		37.200	37.200	37.200
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	28.131,99	23.700	23.700		23.700	23.700	23.700
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	2.068,21	2.100	2.000		2.000	2.000	1.900
15.	Transferauszahlungen	2.000,00						
16.	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	2.891,06	1.200	2.500		2.500	2.500	2.500
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.091,26	27.000	28.200		28.200	28.200	28.100
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	10.222,46	3.800	9.000		9.000	9.000	9.100
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	10.222,46	3.800	9.000		9.000	9.000	9.100
35.	Auszahlungen: Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	1.064,91	1.100	1.200		1.200	1.300	1.300
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	-1.064,91	-1.100	-1.200		-1.200	-1.300	-1.300
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	9.157,55	2.700	7.800		7.800	7.700	7.800



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppengröße
C Bauverwaltung
P5331 Wasserversorgung

Leistungen

Wasserversorgung

Ziele

Gewährleistung und Verwaltung der Trinkwasserversorgung für die Bevölkerung

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung
	2015	2016	2017			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	16.655,00	13.900	11.400	9.800	7.400	6.200
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	704.318,34	690.200	699.000	697.300	695.600	693.900
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	444,77	400	400	400	400	400
10. Bestandsveränderungen	208,45					
12. = Summe ordentliche Erträge	721.626,56	704.500	710.800	707.500	703.400	700.500
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	84.688,65	83.000	82.400	84.400	86.400	88.500
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	241.902,33	230.400	247.000	252.500	255.000	260.500
16. Abschreibungen	127.474,74	124.000	127.600	127.700	125.500	125.400
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	17.367,90	16.600	15.600	16.700	16.700	16.900
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	37.419,05	40.600	40.600	40.600	40.600	40.600
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	508.852,67	494.600	513.200	521.900	524.200	531.900
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	212.773,89	209.900	197.600	185.600	179.200	168.600
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	212.773,89	209.900	197.600	185.600	179.200	168.600
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.600,00	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	136.514,94	140.700	138.900	141.900	145.100	148.300
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-132.914,94	-137.100	-135.300	-138.300	-141.500	-144.700
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	79.858,95	72.800	62.300	47.300	37.700	23.900



C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2015	Ansatz des Vorjahres 2016	Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2020
		EUR	EUR	EUR	EUR			EUR
1		2	3	4	5	6	7	8
4.	Öffentlich-rechtliche Entgelte	740.984,32	690.200	699.000		697.300	695.600	693.900
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	75,00	400	400		400	400	400
9.	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.073,24						
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	742.132,56	690.600	699.400		697.700	696.000	694.300
11.	Auszahlungen für aktives Personal	81.967,54	83.000	82.400		84.400	86.400	88.500
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	281.281,62	230.400	247.000		252.500	255.000	260.500
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	17.486,32	16.600	15.600		16.700	16.700	16.900
16.	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	45.900,30	40.600	40.600		40.600	40.600	40.600
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	426.635,78	370.600	385.600		394.200	398.700	406.500
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	315.496,78	320.000	313.800		303.500	297.300	287.800
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit		255.000					
20.	Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit	4.725,13						
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	4.725,13	255.000					
26.	Baumaßnahmen	3.382,19	335.000	30.000		30.000	30.000	30.000
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	11.264,99	4.000	2.500		1.500	1.500	16.500
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	14.647,18	339.000	32.500		31.500	31.500	46.500
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-9.922,05	-84.000	-32.500		-31.500	-31.500	-46.500
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	305.574,73	236.000	281.300		272.000	265.800	241.300
34.	Einzahlungen: Aufnahme Von Kediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	84.000	30.000		30.000	30.000	45.000
35.	Auszahlungen: Tilgung von Kediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	48.921,64	16.500	16.900		21.300	23.300	25.600
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	-48.921,64	67.500	13.100		8.700	6.700	19.400
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	256.653,09	303.500	294.400		280.700	272.500	260.700



Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
 C Bauverwaltung
 P5371 Abfallwirtschaft

Leistungen

Abfallwirtschaft

Ziele

Umweltschonende Abfallbeseitigung

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung
	2015	2016	2017			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	718,11	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	718,11	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-718,11	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-718,11	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-718,11	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400



C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2015	Ansatz des Vorjahres 2016	Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2020 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR			
1		2	3	4	5	6	7	8
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
16.	Sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	658,62	1.400	1.400		1.400	1.400	1.400
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	658,62	1.400	1.400		1.400	1.400	1.400
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-658,62	-1.400	-1.400		-1.400	-1.400	-1.400
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-658,62	-1.400	-1.400		-1.400	-1.400	-1.400
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-658,62	-1.400	-1.400		-1.400	-1.400	-1.400



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
C Bauverwaltung
P5381 Abwasserbeseitigung

Leistungen

Abwasserbeseitigung

Ziele

Sicherstellung und Erweiterung eines funktionierenden Abwassersystems

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2015	2016	2017			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	134.434,00	134.300	134.400	134.400	134.400	134.400
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.042.144,59	1.151.000	1.154.400	1.150.900	1.147.400	1.143.900
6. privatrechtliche Entgelte	1.992,29	400	400	400	400	400
10. Bestandsveränderungen	-402,15					
12. = Summe ordentliche Erträge	1.178.168,73	1.285.700	1.289.200	1.285.700	1.282.200	1.278.700
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	129.865,93	126.300	130.000	133.300	136.700	140.100
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	278.587,55	305.700	279.800	290.500	298.700	307.700
16. Abschreibungen	307.121,79	304.500	307.800	299.800	298.600	293.100
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	84.751,05	73.200	57.200	34.200	39.000	40.800
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	326.198,79	289.600	345.600	350.600	355.600	360.600
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.126.525,11	1.099.300	1.120.400	1.108.400	1.128.600	1.142.300
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	51.643,62	186.400	168.800	177.300	153.600	136.400
23. außerordentliche Aufwendungen	1,00					
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-1,00					
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	51.642,62	186.400	168.800	177.300	153.600	136.400
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.700,00					
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	143.340,21	147.000	145.500	148.700	151.900	155.200
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-140.640,21	-147.000	-145.500	-148.700	-151.900	-155.200
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-88.997,59	39.400	23.300	28.600	1.700	-18.800



C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2015	Ansatz des Vorjahres 2016	Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2020
		EUR	EUR	EUR	EUR			EUR
1		2	3	4	5	6	7	8
4.	Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.010.295,83	1.151.000	1.154.400		1.150.900	1.147.400	1.143.900
5.	Privatrechtliche Entgelte	2.148,53	400	400		400	400	400
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.012.444,36	1.151.400	1.154.800		1.151.300	1.147.800	1.144.300
11.	Auszahlungen für aktives Personal	132.701,42	126.300	130.000		133.300	136.700	140.100
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	280.099,71	305.700	279.800		290.500	298.700	307.700
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	85.140,14	73.200	57.200		34.200	39.000	40.800
16.	Sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	267.529,33	289.600	345.600		350.600	355.600	360.600
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	765.470,60	794.800	812.600		808.600	830.000	849.200
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	246.973,76	356.600	342.200		342.700	317.800	295.100
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit		220.000					
20.	Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit	9.091,09		10.000				
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	9.091,09	220.000	10.000				
26.	Baumaßnahmen	72.607,97	380.000	200.000		150.000	150.000	150.000
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.361,86	18.000	3.000		1.500	1.500	1.500
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	76.969,83	398.000	203.000		151.500	151.500	151.500
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-67.878,74	-178.000	-193.000		-151.500	-151.500	-151.500
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	179.095,02	178.600	149.200		191.200	166.300	143.600
34.	Einzahlungen: Aufnahme Von Kediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	178.000	427.300		404.100	150.000	150.000
35.	Auszahlungen: Tilgung von Kediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	280.162,57	305.300	374.900		322.100	82.900	90.900
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	-280.162,57	-127.300	52.400		82.000	67.100	59.100
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-101.067,55	51.300	201.600		273.200	233.400	202.700



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppengröße
C Bauverwaltung
P5411 Gemeindestraßen, Wege und Plätze

Leistungen

Bau- und Unterhaltungsarbeiten an Gemeindestraßen

Ziele

Erhaltung der Straßen, Wege und Plätze unter Beachtung der Wirtschaftlichkeit

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung
	2015	2016	2017			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	206.761,00	191.900	183.900	182.000	177.500	174.200
6. privatrechtliche Entgelte	1.455,44					
11. sonstige ordentliche Erträge	32.037,15	12.600				
12. = Summe ordentliche Erträge	240.253,59	204.500	183.900	182.000	177.500	174.200
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	147.765,78	191.300	139.900	144.000	147.500	151.200
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	116.258,09	115.900	118.400	158.100	119.100	119.100
16. Abschreibungen	213.319,72	187.800	189.100	180.700	171.900	171.800
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	477.343,59	495.000	447.400	482.800	438.500	442.100
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-237.090,00	-290.500	-263.500	-300.800	-261.000	-267.900
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-237.090,00	-290.500	-263.500	-300.800	-261.000	-267.900
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-237.090,00	-290.500	-263.500	-300.800	-261.000	-267.900



C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2015	Ansatz des Vorjahres 2016	Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2020 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR			
1		2	3	4	5	6	7	8
5.	Privatrechtliche Entgelte	1.671,04						
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.671,04						
11.	Auszahlungen für aktives Personal	144.680,43	180.100	139.900		144.000	147.500	151.200
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	124.496,12	115.900	118.400		158.100	119.100	119.100
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	269.176,55	296.000	258.300		302.100	266.600	270.300
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-267.505,51	-296.000	-258.300		-302.100	-266.600	-270.300
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.658,33		30.000				
20.	Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit	1.070,47						
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	3.728,80		30.000				
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	360,79	3.000	5.000		5.000	5.000	5.000
26.	Baumaßnahmen		30.000	30.000			90.000	
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.999,89	2.000	2.000		1.500	1.500	1.500
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	3.360,68	35.000	37.000		6.500	96.500	6.500
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	368,12	-35.000	-7.000		-6.500	-96.500	-6.500
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-267.137,39	-331.000	-265.300		-308.600	-363.100	-276.800
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-267.137,39	-331.000	-265.300		-308.600	-363.100	-276.800



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppengbrügge
C Bauverwaltung
P5451 Straßenreinigung/Winterdienst

Leistungen

Straßenreinigung und Winterdienst

Ziele

Erfüllung der Verkehrssicherungspflicht in Bezug auf den Winterdienst und die Straßenreinigung

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung
	2015	2016	2017			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	1.125,16	1.500	13.500	13.200	13.600	13.900
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.755,25	41.500	41.500	41.500	41.500	41.500
16. Abschreibungen	3.520,00	3.600	5.600	5.500	4.300	3.700
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	17.400,41	46.600	60.600	60.200	59.400	59.100
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-17.400,41	-46.600	-60.600	-60.200	-59.400	-59.100
22. außerordentlich Erträge	1.199,00					
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	1.199,00					
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-16.201,41	-46.600	-60.600	-60.200	-59.400	-59.100
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-16.201,41	-46.600	-60.600	-60.200	-59.400	-59.100



C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2015	Ansatz des Vorjahres 2016	Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2020 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR			
1		2	3	4	5	6	7	8
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11.	Auszahlungen für aktives Personal	1.125,16	1.500	13.500		13.200	13.600	13.900
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	9.711,08	41.500	41.500		41.500	41.500	41.500
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.836,24	43.000	55.000		54.700	55.100	55.400
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-10.836,24	-43.000	-55.000		-54.700	-55.100	-55.400
21.	Veräußerung von Sachvermögen	1.200,00						
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	1.200,00						
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen			15.000				
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit			15.000				
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	1.200,00		-15.000				
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-9.636,24	-43.000	-70.000		-54.700	-55.100	-55.400
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-9.636,24	-43.000	-70.000		-54.700	-55.100	-55.400



Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppengröße
 C Bauverwaltung
 P5452 Straßenbeleuchtung

Leistungen

Bau, Unterhaltung und Betrieb der Straßenbeleuchtung

Ziele

Gewährleistung der Verkehrssicherheit durch eine ausreichende Beleuchtung

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung
	2015	2016	2017			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	7.706,00	7.200	13.000	13.000	11.300	10.900
6. privatrechtliche Entgelte	2.084,84					
12. = Summe ordentliche Erträge	9.790,84	7.200	13.000	13.000	11.300	10.900
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	0,00	300	300	200	200	200
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	81.638,99	81.000	40.000	42.000	42.000	43.000
16. Abschreibungen	27.880,00	25.500	31.300	27.100	24.300	21.600
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	109.518,99	106.800	71.600	69.300	66.500	64.800
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-99.728,15	-99.600	-58.600	-56.300	-55.200	-53.900
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-99.728,15	-99.600	-58.600	-56.300	-55.200	-53.900
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-99.728,15	-99.600	-58.600	-56.300	-55.200	-53.900



C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2015	Ansatz des Vorjahres 2016	Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2020 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR			
1		2	3	4	5	6	7	8
5.	Privatrechtliche Entgelte	2.084,84						
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.084,84						
11.	Auszahlungen für aktives Personal	0,00	300	300		200	200	200
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	79.600,31	81.000	40.000		42.000	42.000	43.000
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	79.600,31	81.300	40.300		42.200	42.200	43.200
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-77.515,47	-81.300	-40.300		-42.200	-42.200	-43.200
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
26.	Baumaßnahmen	0,00	15.000					
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	15.000					
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	-15.000					
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-77.515,47	-96.300	-40.300		-42.200	-42.200	-43.200
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-77.515,47	-96.300	-40.300		-42.200	-42.200	-43.200



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppengründe
C Bauverwaltung
P5511 Öffentliche Grünanlagen

Leistungen

Anlage, Pflege und Gestaltung der öffentlichen Grünanlagen

Ziele

Steigerung des Naherholungsangebotes durch ein attraktives Landschaftsbild

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung
	2015	2016	2017			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	59.285,51	76.700	72.000	73.400	74.900	75.500
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.176,70	24.100	24.100	26.300	26.300	26.300
16. Abschreibungen	1.357,53	1.800	2.100	1.900	2.100	1.900
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	97.819,74	102.600	98.200	101.600	103.300	103.700
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-97.819,74	-102.600	-98.200	-101.600	-103.300	-103.700
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-97.819,74	-102.600	-98.200	-101.600	-103.300	-103.700
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-97.819,74	-102.600	-98.200	-101.600	-103.300	-103.700



C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2015	Ansatz des Vorjahres 2016	Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2020 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR			
1		2	3	4	5	6	7	8
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11.	Auszahlungen für aktives Personal	68.399,48	76.700	72.000		73.400	74.900	75.500
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	25.937,15	24.100	24.100		26.300	26.300	26.300
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	94.336,63	100.800	96.100		99.700	101.200	101.800
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-94.336,63	-100.800	-96.100		-99.700	-101.200	-101.800
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.483,48	4.000	3.000		2.000	2.000	2.000
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.483,48	4.000	3.000		2.000	2.000	2.000
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-1.483,48	-4.000	-3.000		-2.000	-2.000	-2.000
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-95.820,11	-104.800	-99.100		-101.700	-103.200	-103.800
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-95.820,11	-104.800	-99.100		-101.700	-103.200	-103.800



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Copenbrügge
C Bauverwaltung
P5521 Wasserläufe und Wasserbau

Leistungen

Gewässerunterhaltung, Hochwasserschutz, Zuschüsse an Unterhaltungsverbände

Ziele

Unterhaltung und Schutz der Gewässer unter Beachtung der Wirtschaftlichkeit sowie Hochwasserschutz

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2015	2016	2017			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.228,38	1.300	1.900	1.900	1.900	1.900
12. = Summe ordentliche Erträge	1.228,38	1.300	1.900	1.900	1.900	1.900
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	6.483,08	7.300	14.600	15.000	15.400	15.700
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	79,92	1.700	11.700	1.700	2.000	2.000
16. Abschreibungen	1.930,50	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
18. Transferaufwendungen	45.239,78	45.400	45.400	45.400	45.400	45.400
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	53.733,28	57.700	75.000	65.400	66.100	66.400
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-52.504,90	-56.400	-73.100	-63.500	-64.200	-64.500
23. außerordentliche Aufwendungen	3,90					
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-3,90					
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-52.508,80	-56.400	-73.100	-63.500	-64.200	-64.500
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-52.508,80	-56.400	-73.100	-63.500	-64.200	-64.500



C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2015	Ansatz des Vorjahres 2016	Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2020 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR			
1		2	3	4	5	6	7	8
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11.	Auszahlungen für aktives Personal	6.483,08	7.300	14.600		15.000	15.400	15.700
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	79,92	1.700	11.700		1.700	2.000	2.000
15.	Transferauszahlungen	45.239,78	45.400	45.400		45.400	45.400	45.400
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	51.802,78	54.400	71.700		62.100	62.800	63.100
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-51.802,78	-54.400	-71.700		-62.100	-62.800	-63.100
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	70.649,38						
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	70.649,38						
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.052,41						
26.	Baumaßnahmen	96.672,99						
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	106.725,40						
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-36.076,02						
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-87.878,80	-54.400	-71.700		-62.100	-62.800	-63.100
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-87.878,80	-54.400	-71.700		-62.100	-62.800	-63.100



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
C Bauverwaltung
P5531 Friedhofs- und Bestattungswesen

Leistungen

Friedhofs- und Bestattungswesen

Ziele

Verwaltung der Friedhofsangelegenheiten und Sicherstellung des Bestattungswesens

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung
	2015	2016	2017			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	123.810,00	105.000	107.500	108.500	109.500	110.500
6. privatrechtliche Entgelte	1.230,46					
11. sonstige ordentliche Erträge	6.502,21	5.800				
12. = Summe ordentliche Erträge	131.542,67	110.800	107.500	108.500	109.500	110.500
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	51.205,15	49.700	50.700	51.200	52.700	55.200
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.323,38	54.000	53.400	50.300	50.300	50.300
16. Abschreibungen	9.084,49	8.800	8.800	8.400	8.200	6.800
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	200,00					
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.500,00	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	112.313,02	114.000	113.900	110.900	112.200	113.300
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	19.229,65	-3.200	-6.400	-2.400	-2.700	-2.800
22. außerordentlich Erträge	349,00					
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	349,00					
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	19.578,65	-3.200	-6.400	-2.400	-2.700	-2.800
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	24.431,95	24.200	24.600	24.800	24.900	25.100
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-24.431,95	-24.200	-24.600	-24.800	-24.900	-25.100
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-4.853,30	-27.400	-31.000	-27.200	-27.600	-27.900



C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2015	Ansatz des Vorjahres 2016	Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2020 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR			
1		2	3	4	5	6	7	8
4.	Öffentlich-rechtliche Entgelte	147.671,52	105.000	107.500		108.500	109.500	110.500
5.	Privatrechtliche Entgelte	1.230,46						
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	148.901,98	105.000	107.500		108.500	109.500	110.500
11.	Auszahlungen für aktives Personal	33.194,17	47.800	50.700		51.200	52.700	55.200
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	46.570,57	54.000	53.400		50.300	50.300	50.300
16.	Sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	0,00	1.500	1.000		1.000	1.000	1.000
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	79.764,74	103.300	105.100		102.500	104.000	106.500
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	69.137,24	1.700	2.400		6.000	5.500	4.000
21.	Veräußerung von Sachvermögen	100,00						
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	100,00						
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.000,00	3.000	2.500		1.500	1.500	1.500
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	4.000,00	3.000	2.500		1.500	1.500	1.500
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-3.900,00	-3.000	-2.500		-1.500	-1.500	-1.500
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	65.237,24	-1.300	-100		4.500	4.000	2.500
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	65.237,24	-1.300	-100		4.500	4.000	2.500



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Copenbrügge
C Bauverwaltung
P5552 Feld-, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege

Leistungen

Unterhaltung von Feld-, Landwirtschafts- und Wirtschaftswegen, Interessentenschaften für Feldmarkwege

Ziele

Erhalt der Feld- und Wirtschaftswege

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung
	2015	2016	2017			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.181,00					
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	3.552,00	3.500	3.400	3.400	3.400	3.400
6. privatrechtliche Entgelte	12.166,67	11.000	12.000	12.000	12.000	12.000
11. sonstige ordentliche Erträge	24.629,44	13.800	13.800	13.800	13.800	13.800
12. = Summe ordentliche Erträge	75.529,11	28.300	29.200	29.200	29.200	29.200
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	39.344,94	44.600	24.200	24.800	25.500	26.100
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76.744,88	48.000	47.500	47.500	47.500	47.500
16. Abschreibungen	6.489,00	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
18. Transferaufwendungen	4.300,00	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	126.878,82	103.400	82.500	83.100	83.800	84.400
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-51.349,71	-75.100	-53.300	-53.900	-54.600	-55.200
22. außerordentlich Erträge	2.420,00					
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	2.420,00					
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-48.929,71	-75.100	-53.300	-53.900	-54.600	-55.200
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-48.929,71	-75.100	-53.300	-53.900	-54.600	-55.200



C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2015	Ansatz des Vorjahres 2016	Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2020
		EUR	EUR	EUR	EUR			EUR
1		2	3	4	5	6	7	8
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen	35.181,00						
5.	Privatrechtliche Entgelte	12.166,67	11.000	12.000		12.000	12.000	12.000
9.	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	24.629,44	13.800	13.800		13.800	13.800	13.800
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	71.977,11	24.800	25.800		25.800	25.800	25.800
11.	Auszahlungen für aktives Personal	39.344,94	44.600	24.200		24.800	25.500	26.100
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	114.887,44	48.000	47.500		47.500	47.500	47.500
15.	Transferauszahlungen	4.300,00	4.300	4.300		4.300	4.300	4.300
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	158.532,38	96.900	76.000		76.600	77.300	77.900
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-86.555,27	-72.100	-50.200		-50.800	-51.500	-52.100
21.	Veräußerung von Sachvermögen	3.321,50						
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	3.321,50						
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00						
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	3.321,50						
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-83.233,77	-72.100	-50.200		-50.800	-51.500	-52.100
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-83.233,77	-72.100	-50.200		-50.800	-51.500	-52.100



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
C Bauverwaltung
P5731 Betriebshof

Leistungen

Leistungen und Fahrzeughaltung des Betriebshof

Ziele

Pflege der öffentlichen Anlagen und Gebäude sowie Hilfeleistungen für den Verwaltungsbetrieb

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung
	2015	2016	2017			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	2.749,00	2.600	100	100	100	100
6. privatrechtliche Entgelte	3.801,98	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
12. = Summe ordentliche Erträge	6.550,98	4.200	1.700	1.700	1.700	1.700
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	57.141,29	74.800	89.100	91.200	93.600	95.900
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.624,80	50.900	44.100	45.900	46.900	46.900
16. Abschreibungen	42.705,62	43.300	40.000	39.700	27.000	24.800
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.725,36	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	150.197,07	172.000	176.200	179.800	170.500	170.600
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-143.646,09	-167.800	-174.500	-178.100	-168.800	-168.900
22. außerordentlich Erträge	9.333,00					
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	9.333,00					
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-134.313,09	-167.800	-174.500	-178.100	-168.800	-168.900
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-134.313,09	-167.800	-174.500	-178.100	-168.800	-168.900



C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2015	Ansatz des Vorjahres 2016	Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2020
		EUR	EUR	EUR	EUR			EUR
1		2	3	4	5	6	7	8
5.	Privatrechtliche Entgelte	4.099,10	1.600	1.600		1.600	1.600	1.600
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.099,10	1.600	1.600		1.600	1.600	1.600
11.	Auszahlungen für aktives Personal	67.775,82	74.800	89.100		91.200	93.600	95.900
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	38.894,29	50.900	44.100		45.900	46.900	46.900
16.	Sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	2.697,05	3.000	3.000		3.000	3.000	3.000
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	109.367,16	128.700	136.200		140.100	143.500	145.800
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-105.268,06	-127.100	-134.600		-138.500	-141.900	-144.200
21.	Veräußerung von Sachvermögen	9.335,00						
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	9.335,00						
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	63.867,45	12.500	4.500		26.500	26.500	26.500
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	63.867,45	12.500	4.500		26.500	26.500	26.500
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-54.532,45	-12.500	-4.500		-26.500	-26.500	-26.500
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-159.800,51	-139.600	-139.100		-165.000	-168.400	-170.700
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-159.800,51	-139.600	-139.100		-165.000	-168.400	-170.700



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppnbrügge
C Bauverwaltung
P5732 Dorfgemeinschaftshäuser

Leistungen

Unterhaltung und Bewirtschaftung der Dorfgemeinschaftshäuser

Ziele

Bereitstellung geeigneter Immobilien für öffentliche Zwecke

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung
	2015	2016	2017			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	5.801,00	5.500	6.200	7.000	7.000	7.000
6. privatrechtliche Entgelte	1.639,31	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
10. Bestandsveränderungen	-1.444,96					
12. = Summe ordentliche Erträge	5.995,35	7.000	7.700	8.500	8.500	8.500
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.606,79	35.400	29.900	30.400	30.500	30.500
16. Abschreibungen	14.345,00	14.800	16.200	17.600	17.600	17.600
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	43.951,79	50.200	46.100	48.000	48.100	48.100
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-37.956,44	-43.200	-38.400	-39.500	-39.600	-39.600
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-37.956,44	-43.200	-38.400	-39.500	-39.600	-39.600
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-37.956,44	-43.200	-38.400	-39.500	-39.600	-39.600



C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2015	Ansatz des Vorjahres 2016	Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2020 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR			
1		2	3	4	5	6	7	8
5.	Privatrechtliche Entgelte	1.604,31	1.500	1.500		1.500	1.500	1.500
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.604,31	1.500	1.500		1.500	1.500	1.500
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	28.769,73	35.400	29.900		30.400	30.500	30.500
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.769,73	35.400	29.900		30.400	30.500	30.500
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-27.165,42	-33.900	-28.400		-28.900	-29.000	-29.000
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	12.025,00		24.100		21.800		54.600
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	12.025,00		24.100		21.800		54.600
26.	Baumaßnahmen			35.000		40.000		100.000
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit			35.000		40.000		100.000
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	12.025,00		-10.900		-18.200		-45.400
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-15.140,42	-33.900	-39.300		-47.100	-29.000	-74.400
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-15.140,42	-33.900	-39.300		-47.100	-29.000	-74.400



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
C Bauverwaltung
P5732 Dorfgemeinschaftshäuser



Teilfinanzhaushalt Teil D

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen		Gesamt- investitions- summe	Ansatz	Bisher bereit- gestellt	Verpflich- tungser- mächtigun- gen 2017	VE fällig	VE fällig	VE fällig
		EUR	2017 EUR	EUR	2017 EUR	2018 EUR	2019 EUR	2020 EUR
1		2	3	4	5	6	7	8
Maßnahme: Erwerb von Vermögens- gegenständen-EDV								
Einzahlungen für Investitionstätigkeit:								
1.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
2.	Beiträge und ähnliche Entgelte für Investiti- onstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
3.	Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
4.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0	0
5.	Sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit:								
7.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8.	Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	34.000	17.000	0	0	0	0	0
10.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11.	Aktivierbare Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12.	Sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
13.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	34.000	17.000	0	0	0	0	0
14.	= Saldo aus Investitonstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-34.000	-17.000	0	0	0	0	0
Maßnahme: Erwerb von Vermögens- gegenständen - Winterdienst								
Einzahlungen für Investitionstätigkeit:								
1.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
2.	Beiträge und ähnliche Entgelte für Investiti- onstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
3.	Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
4.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0	0
5.	Sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit:								
7.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8.	Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	15.000	15.000	0	0	0	0	0
10.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11.	Aktivierbare Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12.	Sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
13.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	15.000	15.000	0	0	0	0	0
14.	= Saldo aus Investitonstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-15.000	-15.000	0	0	0	0	0



Teilfinanzhaushalt Teil D

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen		Gesamtinvestitionssumme	Ansatz	Bisher bereitgestellt	Verpflichtungsermächtigungen	VE fällig	VE fällig	VE fällig
		EUR	2017 EUR	EUR	2017 EUR	2018 EUR	2019 EUR	2020 EUR
1		2	3	4	5	6	7	8
Maßnahme: Investitionen Feuerwehr – Fahrzeuge und Inventar								
Einzahlungen für Investitionstätigkeit:								
1.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	36.000	36.000	0	0	0	0	0
2.	Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
3.	Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
4.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0	0
5.	Sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	36.000	36.000	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit:								
7.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8.	Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	117.000	117.000	0	0	0	0	0
10.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11.	Aktivierbare Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12.	Sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
13.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	117.000	117.000	0	0	0	0	0
14.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-81.000	-81.000	0	0	0	0	0
Maßnahme: Erweiterung Kiga Bisperode								
Einzahlungen für Investitionstätigkeit:								
1.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	460.000	0	0	0	0	0	0
2.	Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
3.	Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
4.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0	0
5.	Sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	460.000	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit:								
7.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8.	Baumaßnahmen	700.000	100.000	0	600.000	600.000	0	0
9.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
10.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11.	Aktivierbare Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12.	Sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
13.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	700.000	100.000	0	600.000	600.000	0	0
14.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-240.000	-100.000	0	-600.000	-600.000	0	0



Maßnahme: Schmutzwasserkanalisation Marienau								
Einzahlungen für Investitionstätigkeit:								
1.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
2.	Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
3.	Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
4.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0	0
5.	Sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit:								
7.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8.	Baumaßnahmen	550.000	200.000	350.000	0	0	0	0
9.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
10.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11.	Aktivierbare Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12.	Sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
13.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	550.000	200.000	350.000	0	0	0	0
14.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-550.000	-200.000	-350.000	0	0	0	0
Maßnahme: Endausbau Untere Wieme								
Einzahlungen für Investitionstätigkeit:								
1.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	30.000	30.000	0	0	0	0	0
2.	Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit	10.000	10.000	0	0	0	0	0
3.	Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
4.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0	0
5.	Sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	40.000	40.000	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit:								
7.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8.	Baumaßnahmen	60.000	30.000	30.000	0	0	0	0
9.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
10.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11.	Aktivierbare Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12.	Sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
13.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	60.000	30.000	30.000	0	0	0	0
14.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-20.000	10.000	-30.000	0	0	0	0
Maßnahme: Endausbau Im Krugfeld								
Einzahlungen für Investitionstätigkeit:								
1.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
2.	Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
3.	Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
4.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0	0
5.	Sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0



Auszahlungen für Investitionstätigkeit:								
7.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8.	Baumaßnahmen	90.000	0	0	0	0	0	0
9.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
10.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11.	Aktivierbare Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12.	Sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
13.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	90.000	0	0	0	0	0	0
14.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-90.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: Zukunftskonzept GS Bisperode								
Einzahlungen für Investitionstätigkeit:								
1.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
2.	Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
3.	Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
4.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0	0
5.	Sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit:								
7.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8.	Baumaßnahmen	1.100.000	620.000	80.000	400.000	400.000	0	0
9.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
10.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11.	Aktivierbare Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12.	Sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
13.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.100.000	620.000	80.000	400.000	400.000	0	0
14.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-1.100.000	-620.000	-80.000	-400.000	-400.000	0	0
Maßnahme: Schmutzwasserkanalisation								
Einzahlungen für Investitionstätigkeit:								
1.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
2.	Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
3.	Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
4.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0	0
5.	Sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit:								
7.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8.	Baumaßnahmen	450.000	0	0	0	0	0	0
9.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
10.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11.	Aktivierbare Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12.	Sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
13.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	450.000	0	0	0	0	0	0
14.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-450.000	0	0	0	0	0	0



Maßnahme: Wasser Leitungsnetz									
Einzahlungen für Investitionstätigkeit:									
1.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit:									
7.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0
8.	Baumaßnahmen	200.000	30.000	80.000	0	0	0	0	0
9.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
10.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
11.	Aktivierbare Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
12.	Sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
13.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	200.000	30.000	80.000	0	0	0	0	0
14.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-200.000	-30.000	-80.000	0	0	0	0	0
Maßnahme: DGH/FW-Häuser Energ. Sanierung									
Einzahlungen für Investitionstätigkeit:									
1.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	21.800	21.800	0	0	0	0	0	0
2.	Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	21.800	21.800	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit:									
7.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0
8.	Baumaßnahmen	40.000	40.000	0	0	0	0	0	0
9.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
10.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
11.	Aktivierbare Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
12.	Sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
13.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	40.000	40.000	0	0	0	0	0	0
14.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-18.200	-18.200	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: DGH Herkensen - Leader									
Einzahlungen für Investitionstätigkeit:									
1.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	45.900	24.100	0	0	0	0	0	0
2.	Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	45.900	24.100	0	0	0	0	0	0



Auszahlungen für Investitionstätigkeit:								
7.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8.	Baumaßnahmen	75.000	35.000	0	40.000	40.000	0	0
9.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
10.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11.	Aktivierbare Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12.	Sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
13.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	75.000	35.000	0	0	0	0	0
14.	= Saldo aus Investitonstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-29.100	-10.900	0	-40.000	40.000	0	0
Maßnahme: Verkehrsanbindung B 1								
Einzahlungen für Investitionstätigkeit:								
1.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	90.000	0	0	0	0	0	0
2.	Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
3.	Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
4.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0	0
5.	Sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	90.000	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit:								
7.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8.	Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
10.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11.	Aktivierbare Zuwendungen	150.000	0	0	0	0	0	0
12.	Sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
13.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	150.000	0	0	0	0	0	0
14.	= Saldo aus Investitonstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-60.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: Eppershalle								
Einzahlungen für Investitionstätigkeit:								
1.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	54.600	0	0	0	0	0	0
2.	Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
3.	Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
4.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0	0
5.	Sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	54.600	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit:								
7.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8.	Baumaßnahmen	100.000	0	0	0	0	0	0
9.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
10.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11.	Aktivierbare Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12.	Sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
13.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	100.000	0	0	0	0	0	0
14.	= Saldo aus Investitonstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-45.400	0	0	0	0	0	0



Maßnahme:LED Grundschule Coppenbrügge									
Einzahlungen für Investitionstätigkeit:									
1.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	16.600	16.600	0	0	0	0	0	0
2.	Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	16.600	16.600	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit:									
7.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0
8.	Baumaßnahmen	32.000	32.000	0	0	0	0	0	0
9.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
10.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
11.	Aktivierbare Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
12.	Sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
13.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	32.000	32.000	0	0	0	0	0	0
14.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-15.400	-15.400	0	0	0	0	0	0
Maßnahme:Brandschutz Kiga Bisperiode									
Einzahlungen für Investitionstätigkeit:									
1.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	19.500	19.500	0	0	0	0	0	0
2.	Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	19.500	19.500	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit:									
7.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0
8.	Baumaßnahmen	50.500	50.500	0	0	0	0	0	0
9.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
10.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
11.	Aktivierbare Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
12.	Sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
13.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	50.500	50.500	0	0	0	0	0	0
14.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-31.000	-31.000	0	0	0	0	0	0

Stellenplan 2017

Teil A: Beamte

(Muster zu § 5 Abs. 1 und 2)

Lfd.Nr.	Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Bes.-Gr.	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2016 insgesamt	Zahl der Stellen im Vorjahr davon am 30.06.2015 tatsächlich besetzt			Vermerke, Erläuterungen	
				insgesamt	mit Beamten	mit Beschäftigten		nicht besetzt
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I. Gemeindeverwaltung								
1	<u>Beamte auf Zeit</u> Bürgermeister/in	B1	1	1	1	-	-	Zuordnung zur Besoldungsgruppe gem. NKBesVO ab 01.01.2014
2	<u>Laufbahngruppe 2</u> Gemeindeoberamtsrat	A 13	1	1	0	-	1	(Stelleninhaber z. Z. im Ruhestand wegen DU, Umlagepflicht bleibt bestehen; kw bei endgültigem Ausscheiden des Stelleninhabers)
3	Neue Beamtenstelle	A 10	1	1	-	-	1	(Neubesetzung der Beamtenstelle, Korridor- /Reservestelle mit selbst ausgebildeten Be- amten ab 2019)
	<u>Laufbahngruppe 1</u>	keine						
insgesamt			3	3	1	-	2	

II. Sondervermögen mit Sonderrechnung, Unternehmen und Einrichtungen

Aufführung jedes Sondervermögens, Unternehmens und jeder Einrichtung (§ 102 Abs. 1, § 108 Abs. 3 NGO) für sich. Die spaltenweise Aufteilung der Übersicht bleibt unverändert.

Keine								
-------	--	--	--	--	--	--	--	--

Anhänge

Teil B: Beschäftigte

Lfd.Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt- gruppe, Sondertarif	Zahl der Stellen im Haushalts- jahr 2017	Zahl der Stellen im Vorjahr davon am 30.06.2016			Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
Allgemeine Verwaltung							
1	Fachdienstleiter	12*	1	1	1	0	
2	Fachdienstleiter	11	3	3	3	0	
3	Sachbearbeiter	10	2	1	1	0	1 Mitarbeiter abgeordnet an das JobCenter Hameln, 1 Stelle Bauamt 2017-2019
4	Kassenleiter	9	1	1	1	0	
5	Sachbearbeiter/in	9	2	2	2	0	1 Mitarbeiter abgeordnet an das JobCenter Hameln
6	Sachbearbeiter/in	8	5,77	5,77	5,77	0	
7	Standesbeamtin	8	1	0,82	0,82	0	
8	Sachbearbeiter/in	6	2,77	2	2	0	
9	Sachbearbeiter/in	6	0	0,65	0,65	0	25,32 Std./ W., Altersteilzeit Freistellungsphase ab 01.12.2011. Entfällt ab 2017
10	Sachbearbeiter/in	5	2,28	3,05	3,05	0	
11	Jugendpfleger	SuE 11b	1	1	1	0	
12	Erzieherin	SuE 8a	0,39	0,39	0,39	0	15 Std./ W.
		insgesamt	22,21	21,68	21,68	0	

* Stelleninhaber erhält eine nichtruhegehaltsfähige Dienstaufwandsentschädigung in Höhe von 68,00 € als Verwaltungsvertreterin des BGM (vorher A13)

Anhänge

Lfd.Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt- gruppe, Sondertarif	Zahl der Stellen im Haushalts- jahr 2017	Zahl der Stellen im Vorjahr davon am 30.06.2016			Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
Bauhof							
13	Vorarbeiter	6	1	1	1	0	
14	Baumkontrolleur	6	1	0	0	0	
15	Werkstatt	5	1	1	1	0	
16	Bauhofmitarbeiter	5	8,5	9,5	8	1,5	1 Stelle ATZ ab 01.06.2011-31.05.16. kw, entfällt ab 2017. Ab 2015 1 Stelle neu für Ausgleich Arbeit Bauhof für Baumkataster, Wegekontrollen. Ab 2016 reduziert auf ½ Stelle. 1 Stelle Friedhof ab 2016 anstatt geringfügig Beschäftigte
		insgesamt	10,5	11,5	10	1,5	

Lfd.Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt- gruppe, Sondertarif	Zahl der Stellen im Haushalts- jahr 2017	Zahl der Stellen im Vorjahr davon am 30.06.2016			Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
Beschäftigte im technischen Bereich							
17	Wasserwerker	6	1	1	1		
18	Klärwärter	6	2	2	2		
19	Fachangestellter f. Bäder- wesen	6	1	1	1		
20	Fachangestellter f. Bäder- wesen	5	1	1	1		
		insgesamt	5	5	5		

Anhänge

Lfd.Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt- gruppe, Sondertarif	Zahl der Stellen im Haushalts- jahr 2017	Zahl der Stellen im Vorjahr davon am 30.06.2016			Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
Andere Dienststellen							
21	Schulsekretärin	5	0,56	0,81	0,56	0,25	22 Std./W. GS Coppenbrügge; keine Std. Spiegelberg- schule
22	Schulsekretärin	5	0,85	0,52	0,52	0	18 Std./W. GS Bisperode, 15 Std. Jugendpflege
23	Schulhausmeister	5	1	1	1	0	
24	Schulhausmeister	3	1	1	1	0	
25	Geringfügige	2	0	0	0	0	Pflegearbeiten der Geringfügig Beschäftigten auf Fried- höfen. Ab 2016 E 5 (Vollzeitarbeitsplatz)
26	Reinigungspersonal	2	1,04	1,04	1,04	0	2 x je 20 Std./W. GS Bisperode
27	Reinigungspersonal	1	0,41	0,41	0,41	0	16 Std./W. GS Bisperode
28	Reinigungspersonal	2	0,44	0,44	0,44	0	15 Std./W. Sporthalle Coppenbrügge und 2 Std./W. Klärwerk
29	Reinigungspersonal	1	0,39	0,39	0,39	0	15 Std./W. Sporthalle Coppenbrügge.
30	Reinigungspersonal	1	0,58	0,68	0,68	0	22,5 Std./W. GS Coppenbrügge
31	Reinigungspersonal	1	0,51	0,63	0,63	0	20 Std./W. GS Coppenbrügge
32	Reinigungspersonal	1	0,53	0,53	0,53	0	20,5 Std./W. GS Coppenbrügge
33	Reinigungspersonal	1	0,46	0,46	0,46	0	18 Std./W. Rathaus
34	Reinigungspersonal	2	0,36	0,36	0,36	0	14 Std./W. Bürgeramt
35	Reinigungspersonal	1	0	0	0	0	Neu aufgeführt bei den geringfügig Beschäftigten, 7,15 Std./W. Kinderspielkreis Diedersen und 5 Std./Monat Jugendtreff Coppenbrügge
36	Reinigungspersonal	1	0	0	0	0	Neu aufgeführt bei den geringfügig Beschäftigten, Ver- trauensleute i. d. OT
		insgesamt	8,13	8,27	8,02	0,25	

Zusammenstellung:

	Allgem. Verwaltung		22,21	21,68	21,68	0	
	Bauhof		10,5	11,50	10	1,5	
	Im technischen Bereich		5	5	5	0	
	Andere Dienststellen		8,13	8,27	8,02	0,25	
		insgesamt	45,84	46,45	44,70	1,75	Davon 2 Stellen abgeordnet zum JobCenter

Anhänge

Stellenübersicht (Geringfügig Beschäftigte)

Konten	Bezeichnung	Entgeltgruppe	Anzahl	Bemerkung
111200	Allgem. Personalmanagement	1	10	Vertrauensleute in den Ortsteilen
126100	Allgem. Feuerwehr	1	1	
362200	Bücherei		1	Aufwandsentschädigung
362200	Allgem. Jugendarbeit	1	3	Jugendbetreuung
281110	Burganlage	3	1	
365100	Kinderspielkreis u. Jugendtreff Coppenbrügge	1	1	Reinigung 7,15 Std./W. Kinderspielkreis Diedersen und 5 Std./Monat Jugendtreff Coppenbr.
553100	Trauerhalle Bisperode	1	1	Reinigung
573100	Betriebshof/Museum	1	1	8 Std./W. Reinigung
	insgesamt		19	

Anhang: Dienstkräfte in der Ausbildungszeit

I. Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Kräfte

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Art des Entgeltes	vorgesehen im Haushaltsjahr 2017	beschäftigte im Vorjahr am 01.10.2016	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
1	Ausbildung zur Verwaltungsfachangestellten	Ausbildungsentgelt	1	0	Prüfung Juli 2020
2	Ausbildung zum Fachangestellten f. Bäderbetriebe	Ausbildungsentgelt	1	0	Prüfung Juli 2020
3	Inspektorenanwärter	Anwärterbezüge	1	1	Prüfung 2019

Stellenübersichten 2017

Teil A: Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

I. Beamte

Teilhauhalt	Organisationseinheiten	Beamte auf Zeit	höherer Dienst	gehobener Dienst	mittlerer Dienst	Erläuterungen
A 1	Bürgermeister	1 B1*2				
A 2	Hauptamt Gemeindeoberamtsrat			1 A 13		(Stelleninhaber z. Z. im Ruhestand wegen DU, Umlagepflicht bleibt bestehen; kw bei endgültigem Ausscheiden des Stelleninhabers)
A 2	Hauptamt/Finanzabteilung Korridor-/Reservestelle			1 A 10		(Neubesetzung der Beamtenstelle ab 2019)

*2 Stelleninhaber erhält eine nichtruhegehaltsfähige Dienstaufwandsentschädigung in Höhe von 102,26 €

Anhänge

II. Beschäftigte ohne Abordnung zum JobCenter Hameln-Pyrmont

Teilhauhalt	Organisationseinheiten	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	S 11b	S 8a	Erläuterungen
A	Bürgermeister													
A	Sekretärin							1						
A	Hauptamt													
A	Amtsleiter/in	1												
A	Sachbearbeiter					2			0,64					
A	Jugendpfleger											1		
A	Erzieherin												0,39	
B	Finanzabteilung													
B	Amtsleiter/in		1											
B	Sachbearbeiter					1,77			1					
B	Sachbearbeiter, neu													
B	Gemeindekasse				1			0,77						
A	Bürgeramt													
A	Amtsleiter/in		1											
A	Sachbearbeiter					2								
A	Standesamt					1								
C	Bauamt													
C	Amtsleiter		1											
C	Sachbearbeiter			1	1				0,64					
C	Sachbearbeiter							1						
	insgesamt	1	3	1	2	6,77		2,77	2,28			1	0,39	20,21

Teil B: Sonderübersichten zur Obergrenzenverordnung entfällt.

Übersicht Ergebnishaushalt

(Übersicht über die ordentlichen und außerordentlichen Erträge und Aufwendungen mit den jeweiligen Gesamtsummen der Teilhaushalte des Ergebnishaushalts gem. § 1 Abs. 2 Nr. 1 GemHKVO)

Ergebnis- haushalt	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwen- dungen	Ordentliches Ergebnis (Überschuss (+) Fehlbetrag (-))	Außer- ordentliche Erträge	Außer- ordentliche Aufwen- dungen	Außer- ordentliches Ergebnis (Überschuss (+) Fehlbetrag (-))
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
Teilhaushalt (A) - Haupt- und Bür- geramt	957.800	3.842.300	-2.884.500	0	0	0
Teilhaushalt (B) - Finanzverwaltung	7.978.700	4.074.400	3.904.300	0	0	0
Teilhaushalt (C) - Bauverwaltung	2.592.300	3.912.600	-1.320.300	0	0	0
Summe	11.528.800	11.829.300	-300.500	0	0	0

Übersicht Finanzhaushalt

Übersicht über die Einzahlungen, Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen mit den jeweiligen Gesamtsummen der Teilhaushalte des Finanzhaushalts gem. § 1 Abs. 2 Nr. 2 GemHKVO

A:

Finanzhaushalt	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Veränderung Bestand an Zahlungsmitteln	Verpflichtungsermächtigungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Teilhaushalt (A) - Haupt- u. Bürgeramt	845.300	3.575.100	-2.729.800	93.900	1.004.300	-910.400				-3.640.200	1.000.000
Teilhaushalt (B) - Finanzverwaltung	7.618.600	4.074.400	3.544.200	2.800	0	2.800	1.185.800	777.700	408.100	3.955.100	
Teilhaushalt (C) - Bauverwaltung	2.099.000	2.792.700	-693.700	64.100	336.500	-272.400	457.300	398.900	58.400	-907.700	40.000
Summe	10.562.900	10.442.200	120.700	160.800	1.340.800	-1.180.000	1.643.100	1.176.600	466.500	-592.800	1.040.000

B:

Zusammenfassung	Einzahlungen	Auszahlungen
Laufende Verwaltungstätigkeit	10.562.900	10.442.200
Investitionstätigkeit	160.800	1.340.800
Finanzierungstätigkeit	1.643.100	1.176.600
Summe	12.366.800	12.959.600

**Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich
fällig werdenden Auszahlungen**

Übersicht gem. § 1 Abs. 2 Nr. 5 GemHKVO

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen			
	2017 -Euro-	2018 -Euro-	2019 -Euro-	2020 -Euro-
1	2	3	4	5
2015	200.000			
2017		1.040.000		
Insgesamt	200.000	1.040.000		
Nachrichtlich: in der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeit	1.180.000	933.000	392.900	386.600

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Übersicht gem. § 1 Abs. 2 Nr. 6 GemHKVO

Art der Schulden	Stand zu Beginn des Vor- jahres - 1.000 Euro-	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushalts- jahres - 1.000 Euro-
1	2	3
1. Geldschulden aus 1.1 Anleihen 1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionstätigkeit 1.3 Liquiditätskrediten 1.4 sonstigen Geldschulden	8.204 7.300	8.176 7.500
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	210	17
4. Transferverbindlichkeiten	57	0
5. Sonstige Verbindlichkeiten	123	71
Schulden insgesamt	15.894	15.764

Haushaltssicherungskonzept des Flecken Copenbrügge gemäß § 110 Absatz 6 NKomVG

Gesetzliche Grundlagen

Gemäß § 110 Abs. 4 NKomVG soll der Haushalt in jedem Haushaltsjahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Der Ausgleich wird erreicht, wenn der Gesamtbetrag der Erträge dem Gesamtbetrag der Aufwendungen entspricht. Des Weiteren sind die Liquidität der Gemeinde sowie die Finanzierung ihrer Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sicherzustellen.

Sollte dieser Haushaltsausgleich nicht erreicht werden, ist nach § 110 Abs. 6 NKomVG ein Haushaltssicherungskonzept zu erstellen. Das NKomVG knüpft folgende Anforderungen an das Haushaltssicherungskonzept und schreibt nachstehendes Verfahren vor:

- Festlegung des Zeitraumes, innerhalb dessen der Haushaltsausgleich erreicht werden soll,
- Darstellung der Maßnahmen, durch die der ausgewiesene Fehlbedarf abgebaut und das Entstehen neuer Fehlbedarfe in künftigen Jahren vermieden werden soll,
- Beschlussfassung durch den Rat, spätestens mit der Haushaltssatzung,
- Vorlage an die Aufsichtsbehörde gemeinsam mit der Haushaltssatzung

Über den Erfolg der Haushaltssicherungsmaßnahmen ist ein Haushaltssicherungsbericht beizufügen.

Entwicklung der Haushaltslage

Da mit dem Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2003 erstmals der Haushaltsausgleich nicht erreicht werden konnte, hatte der Rat des Flecken Copenbrügge in seiner Sitzung am 26.03.2003 ein Haushaltssicherungskonzept beschlossen. Das Haushaltssicherungskonzept wurde in den Folgejahren aufgrund der Planung von weiteren Fehlbeträgen fortgeschrieben.

Nach dem vorliegenden Haushaltsplan 2017 weist der Ergebnishaushalt wiederum einen Fehlbetrag in Höhe von 300.500 € aus. Es besteht daher die Verpflichtung, das Haushaltssicherungskonzept der Vorjahre fortzuschreiben und einen Haushaltssicherungsbericht vorzulegen.

Die Ursachen für diese nunmehr länger anhaltende Fehlentwicklung sind im Wesentlichen erhebliche Schwankungen sowie Mindereinnahmen bei Steuern und allgemeinen Zuweisungen, die konjunkturell begründet sind. Der Flecken Copenbrügge leidet seit Jahren an einer stark unterdurchschnittlichen Steuerkraft. Neue Gewerbebetriebe vor Ort anzusiedeln um die Steuerkraft zu stärken, ist aufgrund der Vorgaben des Landesraumordnungsprogramms leider fast unmöglich. Hier werden ausschließlich die Mittel- und Oberzentren gefördert.

Trotzdem müssen die Leistungen der kommunalen Daseinsvorsorge erbracht werden. Zurück gehende Einwohnerzahlen bedeuten nicht gleichzeitig geringere Infrastruktur. Ein lebenswertes Umfeld in der Gemeinde ist unbedingt zu erhalten. Ständig gilt es neuen aktuellen und auch zukünftigen Herausforderungen Rechnung zu tragen. Bund und Land wälzen immer mehr Aufgaben auf die Kommunen ab, ohne die Mittel im gleichen Maße zu erhöhen. Beispielhaft sind die Entscheidungen von Bund, Land und Landkreisen insbesondere im Bereich der Kinderbetreuung. Innerhalb von 10 Jahren hat sich durch den Eigenanteil des Flecken Copenbrügge an den Kindergartenkosten ein Defizit fast 10 Millionen Euro aufgebaut.

Das Defizit des Ergebnishaushaltes zeigt deutlich, dass trotz umfangreicher Haushaltssicherungsmaßnahmen in den vergangenen Jahren weitere Schritte erforderlich und zeitnah umzusetzen sind. Ein Haushaltsausgleich kann jedoch nicht aus eigener kommunaler Kraft, sondern nur mit einer entsprechenden finanziellen Grundausstattung für die Kommune durch Bund und Land bzw. weitergehenden Erhöhungen im Rahmen des Finanzausgleichs erreicht werden. Seit Jahren ist die Situation unverändert. Trotz derzeitiger allgemeiner guter wirtschaftlicher Vorzeichen verschärft sich die Situation in Copenbrügge sowie in einem Großteil der Kommunen landesweit weiter. Forderungen des Städte- und Gemeindebundes nach finanzieller Entlastung verhalten auf dem Weg nach Hannover und Berlin.

Entwicklung der Jahresergebnisse

	Haushaltsjahr	Jahresergebnis Überschuss + / Fehlbetrag – in €	Zum Vgl. Fehlbeträge im Produkt Kindergärten in € (Zuschuss Bewirtschaftung)
<i>Verwaltungshaushalt</i>	2003	-753.255	-467.996,90
	2004	-492.513	-422.047,92
	2005	-609.952	-425.985,88
	2006	-226.815	-426.254,48
	2007	+74.921	-357.487,87
	2008	-217.152	-411.212,49
	2009	-892.875	-516.499,77
	2010	-834.807	-630.935,87
<i>Zwischensumme Fehlbeträge der</i> <i>kameralen Abschlüsse</i>		-3.952.446	-3.658.421,18
<i>Ergebnishaushalt</i>	2011	-54.686	-609.555,88
	2012	-257.043	-678.942,11
	2013	-660.039	-741.983,24
	2014	-564.143	-734.850,96
	Vorl. 2015	-193.835	-851.370,95
<i>Zw.summe d. voraus. zum</i> <i>31.12.2015 aufgelauf. Fehlbeträge</i>		-5.682.192	-7.275.124,32
	2016 lt. HH-Plan	-492.300	-979.000
	2017 lt. HH-Plan	-300.500	-986.700
	2018 lt. HH-Plan	-176.300	-987.800
	2019 lt. HH-Plan	-82.100	-1.016.300
	2020 lt. HH-Plan	-76.300	-1.048.900
<i>Summe d. am Ende des Finanzplans</i> <i>voraus. aufgelaufenen Fehlbeträge</i>		-6.809.692	-12.293.824,32

Aus dieser Lage heraus hat sich der Flecken Copenbrügge zu Beginn des Haushaltsjahres 2015 entschlossen, den **Antrag auf die Gewährung einer Bedarfszuweisung wegen einer außergewöhnlichen Lage** zu stellen. Eine **außergewöhnliche Lage** im Bedarfszuweisungsverfahren liegt vor, wenn die Kommune nicht in der Lage ist, die aufgelaufenen Fehlbeträge im Finanzplanzeitraum aus eigener Kraft abbauen zu können. Mit einer Abweichung von der unterdurchschnittlichen Steuerkraft von -18,8 % (Festlegung -5 %) und einer Mindestfehlbetragsquote von 30,11 % bei Antragstellung (Festlegung 30 %) waren die Kriterien der **besonderen Bedürftigkeit** und **besonders finanzschwache** Kommune im Bedarfszuweisungsverfahren gegeben. Nach Abschluss der Zielvereinbarung mit dem Land Niedersachsen, in der sich der Flecken verpflichtete, einen Konsolidierungsbeitrag in Höhe von 230.000 € im Finanzplanzeitraum bis 2018 aufzubringen, konnte erstmals eine Bedarfszuweisung in Höhe von 300.000 € in der Gemeindekasse verbucht werden.

Für das Haushaltsjahr 2016 wurde der Antrag erneut beim Land Niedersachsen gestellt. Durch die Korrektur der in der Eröffnungsbilanz falsch dargestellten Summe der kameralen Fehlbeträge im Jahresabschluss 2015 lag die Mindestfehlbetragsquote zum Zeitpunkt der Antragstellung bei 50,15 % und die Abweichung der Steuerkraft bei -20,9 %. Der Flecken erhielt Bedarfszuweisungen in Höhe von 560.000 €, was sich insbesondere positiv auf die Liquidität der Gemeindekasse auswirkt.

Ziel ist es letztendlich, in den künftigen Jahren mit Hilfe der Bedarfszuweisung und entsprechender eigener Konsolidierungsmaßnahmen keine neuen Fehlbeträge aufzubauen und damit das Basis-Reinvermögen (Nettoposition) der Kommune nicht zusätzlich zu verringern.

Umsetzung der Haushaltssicherungsmaßnahmen in den Vorjahren

Bei der Aufstellung und Fortschreibung der Haushaltssicherungskonzepte wurden alljährlich die Möglichkeiten der Einnahmeverbesserung überprüft. So wurden in den Jahren 2004 sowie 2015 die Friedhofsgebühren entsprechend angepasst, um einen Kostendeckungsgrad in Höhe von ca. 85 % zu erreichen. Als weitere Haushaltssicherungsmaßnahme wurden mit Wirkung vom 01.01.2009 die Hebesätze bei der Grundsteuer A und B von 280 % auf 310 % sowie der Gewerbesteuerhebesatz von 300 % auf 320 % angehoben.

2013 erfolgte eine weitere Anhebung der Realsteuerhebesätze auf einheitlich 330 % und 2015 auf einheitlich 350 %. Die Hundesteuer wurde im Haushaltsjahr 2012 angehoben.

Im Haushaltsjahr 2009 wurde im Rahmen der Haushaltsführung beschlossen, 1% der veranschlagten Ausgaben des Verwaltungshaushaltes des Haushaltsjahres einzusparen. Einzelne Aufwandsreduzierungen wurden in den einzelnen Haushaltsjahren erfolgreich umgesetzt. Nach anfänglichen Unstimmigkeiten entwickelt sich seit 2013 die Eigenverantwortung der Dorfgemeinschaften für die Dorfgemeinschaftshäuser.

Die Umstellung der Straßenbeleuchtung mit LED-Technik ist teilweise erfolgt und wird noch im Haushaltsjahr 2016 abschließend umgesetzt. Die energetischen Sanierungen an den gemeindeeigenen Liegenschaften wurden und werden fortgesetzt. Durch die PV-Anlage des Klärwerks Copenbrügge, deren produzierter Strom direkt verbraucht wird, konnten die Energiebezugskosten jährlich gesenkt werden.

Des Weiteren wurden alljährlich alle nicht auf gesetzlichen Grundlagen beruhenden Leistungen kritisch auf ihre Erforderlichkeit hin überprüft und ggfs. reduziert.

Einhergehend mit der personellen Aufstellung der Verwaltung ist anzumerken, dass in der Vergangenheit bereits intensiv der Bereich Personalwesen immer wieder im Blickpunkt weiterer möglicher Einsparungen stand. In den vergangenen Jahren wurden die altersbedingt freigewordenen Amtsleiterstellen Personal- bzw. Hauptamt sowie Bürgeramt, sowie die Leitung der Finanzabteilung intern wieder besetzt. Lediglich die Bauamtsleiterstelle wurde extern besetzt. Im Zusammenhang mit der Wiederbesetzung einer nach A 13 besoldeten Beamtenstelle wurden bereits 2012 weitere finanziell stark entlastende Personalentscheidungen getroffen (*siehe Ausführungen zu 2015/16*). In den letzten Jahren wurde trotz vielfältiger zusätzlicher Aufgaben kein zusätzliches Personal eingestellt.

Zusätzlich steht der Flecken Copenbrügge im Bereich Personal im Rahmen der Interkommunalen Zusammenarbeit im Austausch mit seinen Nachbarn, um bei Bedarf im Rahmen der Personalabordnung anfallende Arbeiten zu organisieren. Beispielhaft zu nennen sind hier die Bereiche Flüchtlingsbetreuung, Jugendarbeit, Betriebshöfe, die Kompostierungsanlage sowie unterstützende Ingenieurleistungen.

Maßnahmen aus dem Konjunkturpaket II sowie Leaderprogramme und weitere „Fördertöpfe“ ermöglichten zwar einerseits Investitionen (*zum Großteil Zukunftsinvestitionen mit späteren Kosteneinsparungen*), die der Flecken ohne diese Zuwendungen niemals hätte tätigen können, andererseits führten diese Investitionen zu weiteren Zinsbelastungen durch die Aufnahme von zusätzlichen Investitionskrediten und folglich zu Abschreibungen in den entsprechenden Haushaltsjahren und in den Folgejahren.

Im Rahmen der interkommunalen Zusammenarbeit wurden und werden gemeinsam mit dem Flecken Salzhemmendorf Maschinen und Geräte angeschafft. Damit halbieren sich die Kosten pro Gemeinde in Anschaffung und Unterhaltung. Die Kommunen Salzhemmendorf, Aerzen, Hessisch Oldendorf und Copenbrügge (zusätzlich Rodenberg) nutzen seit der Umstellung auf die Doppik den gleichen Softwareanbieter. Damit lassen sich Kosten für gemeinsame Fortbildungen und Schulungen im EDV-Bereich erheblich reduzieren. Mittlerweile werden weitere Fortbildungen und Schulungen zu anderen gemeinsamen Themen durchgeführt (Bsp. Insolvenzen). Auch der gegenseitige Austausch und die Unterstützung tragen einen erheblichen Beitrag zur Interkommunalen Zusammenarbeit bei, der sich nicht immer geldlich darstellen lässt, einen aber mindestens so hohen Stellenwert hat.

Durch Investitionen in die energetische Sanierung an einigen Liegenschaften des Fleckens konnten in den letzten Jahren erhebliche Heiz- und Energiekosten eingespart werden. Die relativ stabile Einnahmesituation des Fleckens seit 2011 einerseits sowie die strikte Ausgabendisziplin in der Verantwortung der einzelnen Fachämter begründen zusätzlich die verbesserten Ergebnisse der vergangenen Jahre.

Haushaltsjahr 2015**Geplanter Fehlbetrag insgesamt -553.000 €****voraussichtliches Jahresrechnungsergebnis -193.835,33 €**

Für das Haushaltsjahr 2015 wird gegenüber der Haushaltsplanung ein um 359.164,67 € verbessertes vorläufiges Rechnungsergebnis ausgewiesen.

Insgesamt waren im Haushaltssicherungskonzept 2015 Einsparungen in Höhe von 402.710 € geplant (davon 164.810 € aus Vorjahren (274.310 € ausgewiesen abzgl. 109.500 € Maßnahmen, die nicht mehr in den Finanzplanzeitraum gehörten) und 237.900 € durch Haushaltssicherungsmaßnahmen 2015).

Tatsächlich konnten im Haushaltsjahr insgesamt 443.651,62 € eingespart werden (siehe Anlage 1). Diese beziehen sich mit 385.715,76 € hauptsächlich auf Ertragsverbesserungen. Darin enthalten sind 125.674,06 € an Gebühren der Wasserversorgung, die nicht direkt den Konsolidierungsmaßnahmen zugeordnet werden können, da in den Gebührenhaushalten nach dem Niedersächsischen Kommunalabgabengesetz kostendeckend kalkuliert werden soll. Die Gebührenerhöhung der Wassergebühren zum 01.01.2015 insgesamt gesehen trägt aber zur Entlastung des kommunalen Haushaltes insofern bei, als das der Defizitausgleich nicht durch die Kommune erfolgen muss.

Zusätzlich konnten Aufwendungen in Höhe von 38.388,14 € eingespart werden. Durch in den Vorjahren getätigte energetische Sanierungen konnten weitere Verbrauchsrückgänge verzeichnet werden, die zu Einsparungen in Höhe von 19.547,72 € beitrugen.

Insbesondere die Erhöhung der Realsteuerhebesätze auf einheitlich 350 % zum 01.01.2015 beschlossen trug mit Mehrerträgen in Höhe von 106.163,87 € erheblich zur Konsolidierung bei.

Einzelne Aufwandsreduzierungen wurden erfolgreich umgesetzt.

Insgesamt trug jedoch die erstmalige Auszahlung der Bedarfszuweisung in Höhe von 300.000 € seitens des Landes Niedersachsen erheblich zur Verbesserung des Ergebnisses des Haushaltsjahres 2015 bei. Ohne diese zusätzliche Einnahme läge das Ergebnis bei -493.835,33 €, nahe des ursprünglich geplanten Fehlbetrages.

Kredite für Investitionen und Investitionsmaßnahmen wurden im Haushaltsjahr 2015 mit einer Gesamtsumme von 500.000 € geplant. Von dieser Ermächtigung wurde im Haushaltsjahr noch kein Gebrauch gemacht, so dass ein Schuldenabbau in Höhe der ordentlichen Tilgung von 808.910,21 € im investiven Bereich ausgewiesen werden konnte.

Nähere Einzelheiten über den weiteren Erfolg der vom Rat beschlossenen Haushaltssicherungsmaßnahmen sind der Anlage 1 für Folgejahre zu entnehmen. Auf die detaillierten Ausführungen in den Haushaltssicherungsberichten der jeweiligen Vorjahre wird jeweils hingewiesen.

Überblick über den Erfolg der Haushaltssicherungsmaßnahmen:

Jahr	Volumen der geplanten Haushaltssicherungsmaßnahmen		Tatsächliche Einsparungen insgesamt durch Haushaltssicherungsmaßnahmen
	aus Vorjahren	neue Maßnahmen	
2011		60.700 €	ca. 135.000 €
2012		85.100 €	172.563,15 €
2013	143.500 €	86.610 €	291.528,66 €
2014	281.810 €	1.300 €	336.182,67 €
2015	164.810 €	237.900 €	443.651,62 €
2016	343.764 €	249.262 €	vorläufig 593.025,56 €

Haushaltssicherungsbericht 2016

Geplanter Fehlbetrag 2016 -492.300 €

Der Rat des Flecken Copenbrügge hat in seiner Sitzung am 16.12.2015 mit dem Beschluss über die Haushaltssatzung 2016 eine nachhaltige Haushaltskonsolidierung bis einschließlich 2018 mit einem Volumen von ursprünglich 234.372 € beschlossen. Damit war die vollständige Bewilligung der in Aussicht gestellten Bedarfszuweisung seitens des Landes Niedersachsen möglich.

Folgende Einzelbeschlüsse zur Haushaltssicherung 2016 wurden gefasst:

1. Ertragsverbesserungen

1.1. Abwassergebühr

Im Bereich Abwasserentsorgung wird mit Beginn der neuen Ableseperiode eine Gebührenerhöhung vorgenommen. Insbesondere durch die Erhöhung der Grundgebühr kann der Flecken mit einer festen Einnahmegröße rechnen.

Geplante Mehrerträge: in Abhängigkeit vom Verbrauchsverhalten der Bürger

95.700 € (Vergleich Plan 2015 mit 280.000 cbm für Kalkulation 2015 berechnet)

115.000 € (Vergleich bei Berechnung mit 272.000 cbm für Kalkulation 2016)

Ergebnis 2016

Die Verbrauchsgebühr wurde von 3,15 € auf 3,45 € pro cbm Schmutzwasser erhöht.

Der Betrag für die Grundgebühr wurde von 5,85 € je angefangenen Monat je Grundstücksanschluss auf 7,00 € erhöht. Die Jahresendabrechnung bleibt abzuwarten.

1.2. Elternbeiträge Kitas

Der Rat des Flecken Copenbrügge hatte in seiner Sitzung am 08.07.2015 beschlossen, die Elternentgelte mit Wirkung zum 01.01.2016 neu zu regeln. Um den vom Land empfohlenen Deckungsbeitrag aus Elternentgelten in Höhe von 25 % zu erreichen, wurden die Gebühren pro Betreuungsstunde angepasst, eine Differenzierung der Gebühren für die Betreuung der unter 3- jährigen Kinder eingeführt und die Gebühren für die Nutzung von Sonderöffnungszeiten entsprechend erhöht.

Erst zur Sitzung des Rates am 16.12.2015 waren Elternvertreter der Kindertagesstätten anwesend und haben ihre Bedenken und Einwände gegen die vorgenommene Anpassung der Entgelte geäußert. Da es sich für einige Familien, insbesondere für Familien mit mehreren Kindern, tatsächlich um erhebliche Erhöhungen handelt, war der Wunsch der Elternschaft zur finanziellen Entlastung nachvollziehbar.

Daraufhin beschloss der Rat des Flecken Copenbrügge in seiner Sitzung am 11.05.2016, eine Geschwisterermäßigung in Höhe von 50 % auf den zu zahlenden Gebührensatz für das 2. Kind zu gewähren. Jedes weitere Kind wurde gebührenfrei gestellt. Die Gebühr für die Sonderöffnungszeiten wurde von 35,--€ auf 30,--€/Std. gesenkt. Der beschlossene jährliche Anpassungsindex für das Kindergartenjahr 2016/2017 wurde ausgesetzt und tritt erst ab dem Kindergartenjahr 2017/2018 in Kraft.

In Anerkennung der Bemühungen des Flecken Copenbrügge erhöhte der Träger der Einrichtungen erfreulicherweise zum 01.01.2016 die Beteiligung an den Betriebskosten um 4.760 € jährlich zum teilweisen Ausgleich des Defizites.

Insgesamt verminderten sich die ursprünglich geplanten Ertragsverbesserungen durch die Anpassung der Kita-Gebühr in 2016 und unter Berücksichtigung des höheren Zuschusses des Trägers um ca. 3.600 €, 2017 und 2018 um ca. jeweils 15.300 €.

Ergebnis 2016

Die Gebührenänderungen sind zum 01.08.2016 in Kraft getreten.

Der Elternbeitrag liegt nun bei ca. 25 % der Ausgaben und wurde differenziert aufgrund der höheren Personalkosten für die U-3-Betreuung.

Geplante Mehrerträge: Mehrerträge in Höhe von 39.000 € lassen sich im Haushalt des Flecken nicht als Ertrag darstellen, sie reduzieren den Zuschussbedarf an den Träger entsprechend.

Die Jahresendabrechnung bleibt abzuwarten.

2. Aufwandsreduzierungen

2.1. Personalkostenreduzierung

Wiederbesetzung der Beamtenstelle

Der Flecken ist gem. § 107 NKomVG verpflichtet, eine/n Beamtin/en zur Wahrnehmung hoheitlicher Aufgaben zu beschäftigen. Durch die vorzeitige Versetzung in den Ruhestand des bisherigen Amtsinhabers einer nach Besoldungsgruppe A 13 besoldeten Stelle wurde eine Neubesetzung erforderlich. Durch innerbetriebliche Umstrukturierungen (Allgemeine Vertretung: Übernahme durch die Leiterin des Haupt- und Personalamtes, Leitung des Fachdienstes Finanzen: Übernahme durch vorhandenes Personal) konnte die Beamtenstelle im Stellenplan nach Besoldungsgruppe A 10 ausgewiesen und eine entsprechende Stellenbeschreibung erarbeitet werden. Damit konnten angesichts der angespannten Haushaltslage erhebliche Personalkosten eingespart werden. In enger Abstimmung mit der Kommunalaufsicht soll bis zum Jahr 2019 ein Beamter im gehobenen Dienst ausgebildet werden. Die Kosten eines Inspektorenanwärters sind deutlich geringer zu veranschlagen, als ein Beamter in der Besoldungsgruppe A 10.

<i>Einsparung</i>	<i>Dienstaufwendungen</i>	<i>39.700 €</i>	
	<i>Pensionsrückstellungen</i>	<i>50.000 €</i>	
	<i>Beihilferückstellungen</i>	<i>7.000 €</i>	<i>Im Vergleich zum Plan 2015</i>

Ergebnis 2016

In seiner Sitzung am 11.05.2016 beschloss der Rat des Flecken Copenbrügge die Einstellung eines Anwärters für die Befähigung der Laufbahngruppe 2 erstes Einstiegsamt (Inspektorenanwärter) zum 01.08.2016 statt der ursprünglich geplanten Einstellung eines Beamten im gehobenen Dienst.

2.2. Aufwandsentschädigungen für ehrenamtliche Tätigkeiten

Durch Ratsbeschluss ergibt sich für die neue Legislaturperiode ab 01.11.2016 eine Reduzierung um insgesamt 2 Ortsratsmitglieder. *Einsparung 112 €*

Mit Wirkung vom 01.01.2016 wird die Entschädigung für Rats- und Ortsratsmitglieder um pauschal 10 % gesenkt. *Einsparung 4.100 €*

Ergebnis 2016

In seiner Sitzung am 08.07.2016 beschloss der Rat des Flecken Copenbrügge die Größe der Ortsräte Bisperode und Copenbrügge um jeweils ein Mitglied zu reduzieren.

In seiner Sitzung am 16.12.2015 beschloss der Rat des Flecken Copenbrügge, die Aufwandsentschädigung für Rats- und Ortsratsmitglieder um 10 % zu senken.

2.3. Reduzierung der freiwilligen Leistungen

Durch die Reduzierung der Öffnungszeiten des Museum Copenbrügge von sechs auf vier Tage (vorrangig an den Wochenenden) können Bewirtschaftungskosten in Höhe von ca. 1.000 € (vornehmlich Strom- und Heizkosten) eingespart werden. Zusätzlich wird der Beitrag der sogenannten Ausstellungsversicherung zukünftig vom Verein getragen, womit seitens des Flecken weiter 1.200 € eingespart werden können. *Einsparung insgesamt 2.200 €*

Ergebnis 2016

Die Öffnungszeiten des Museums wurden nach der Winterpause von 6 auf 4 Tage wöchentlich reduziert. Die Kosten für die bestehende Versicherung für Kunst und Kulturgut, die bisher vom Flecken übernommen wurde, trägt der Verein ab 01.01.2016 selbst. Die Verbrauchsabrechnungen bleiben abzuwarten

Der Personalkostenzuschuss an den Trägerverein des Freibades Brünninghausen wird um 500 € reduziert. Gleichzeitig ist der Versicherungsbeitrag in Höhe von 500 € seitens des Trägervereins selbst zu übernehmen. *Einsparung 1.000 €*

Ergebnis 2016

In seiner Sitzung am 16.12.2015 beschloss der Rat des Flecken Copenbrügge, den Personalkostenzuschuss und den Anteil des Flecken am Versicherungsbeitrag an den Trägerverein Brünninghausen um jeweils 500 € zu reduzieren.

Die Pachtzahlung für ein Biotop wurde seitens des Fleckens eingestellt. *Einsparung 200 €.*

Das freiwillige Angebot der Grundschulen, sich durch Kürzung ihres Budgets in Höhe von jeweils 500 € für 2016 und 1.000 € ab dem Haushaltsjahr 2017 an den Haushaltssicherungsmaßnahmen zu beteiligen wurde angenommen. *Einsparung 2016 1.000 €, 2017 2.000 €*

Ergebnis 2016

Der Rat des Flecken Copenbrügge beschloss in seiner Sitzung am 16.12.2015 das jeweilige Budget der Schulen im Haushaltsjahr 2016 um jeweils 500 €, ab dem Haushaltsjahr 2017 um jeweils 1.000 € zu reduzieren.

Weitere im laufenden Haushaltsjahr 2016 begonnenen/umgesetzten Maßnahmen

Aufgrund der wiederholten Beantragung der Übernahme der Schülerbeförderungskosten für Kinder aus dem Ortsteil Marienau (innerhalb der 2-km Grenze freiwillige Leistung des Flecken Copenbrügge) durch den Landkreis konnte nunmehr vereinbart werden, dass in der dunklen Jahreszeit (Winterhalbjahr) die Schülerbeförderungskosten wegen der schlechten Beleuchtung und der nicht vorhandenen straßenbaulichen Absicherung zur Bundesstraße 1 ab 01.01.2016 vom Landkreis übernommen werden. Daraus ergeben sich Einsparungen für den Flecken in Höhe von jährlich ca. 1.250 € (in Abhängigkeit von der Schülerzahl).

Durch kurzfristige vorzeitige Neuverhandlungen des Rahmenvertrages für Versicherungen konnten bei gleichbleibenden Konditionen ca. 8.000 € an Versicherungsbeiträgen eingespart werden. Der Haushaltsansatz des Jahres 2016 konnte somit bereits um diesen Betrag reduziert werden.

Der Jugendpfleger des Flecken Copenbrügge ist seit dem 01.07.2016 für 15 Wochenstunden im Rahmen der interkommunalen Zusammenarbeit (IKZ) zur Wahrnehmung von Aufgaben der Jugendhilfe an den Flecken Salzhemmendorf abgeordnet. Die anfallenden Personal- und Reisekosten werden dem Flecken Copenbrügge erstattet. Interne Verwaltungsaufgaben werden durch eine Verwaltungsfachangestellte übernommen, deren Stunden entsprechend angepasst werden.

Dieses erste Halbjahr ist im Rahmen einer „Pilotphase“ zu sehen. Danach ist zu entscheiden, ob die Zusammenarbeit weiter fortgeführt werden soll. Es würden sich Einsparungen an Personalkosten in Höhe von jährlich netto ca. 5.400 € (2016 anteilmäßig) ergeben.

Zum 01.01.2016 wurde die Satzung des Flecken Copenbrügge über die Erhebung von Verwaltungskosten neu gefasst.

3. Energiebedarf/Kosten

3.1. Weitere Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED-Technik

Ursprünglich sollte die Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED-Technik weiterhin schrittweise durchgeführt werden.

Im Ergebnis der Vorstellung und Prüfung von verschiedenen Möglichkeiten zur sofortigen Umstellung der Straßenbeleuchtung des Flecken Copenbrügge auf LED wurde vom Rat in seiner Sitzung am 11.05.2016 beschlossen, die Fördermittel des Kommunalen Infrastrukturpaketes (KIP-Mittel) zur zeitnahen Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED einzusetzen. Damit ist der Einsatz der KIP-Mittel am effektivsten, eine kurzfristige Umsetzung ist möglich und eine zeitnahe Entlastung des Ergebnishaushaltes durch eingesparte Stromkosten wird erreicht.

Für die Prüfung/den Vergleich der verschiedenen Möglichkeiten zur Umstellung wurde von folgenden Grunddaten ausgegangen:

- Gesamtkosten der Umstellung ca. 250.000 €, Fördermittel KIP 210.100 €, Eigenanteil 39.900 €
- Stromverbrauch vor Umstellung ca. 180.000 kWh, nach Umstellung ca. 60.000 kWh
- Stromkosten vor Umstellung ca. 50.000 €, nach Umstellung ca. 20.000 €

Unter Einbeziehung der Aufwendungen für Abschreibung (25 Jahre 10.000 € jährlich) und für Zinsen (600 € jährlich 1,5 % derzeit) und Gegenrechnung der Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens (25 Jahre 8.400 € jährlich) ergibt sich ausgehend von ca. 30.000 € Einsparung der Stromkosten insgesamt eine Entlastung im Ergebnishaushalt in Höhe von 27.800 €. Des Weiteren werden anfallende Kosten für Unterhaltung und Reparatur verringert werden können.

Ergebnis 2016

Die vollständige Umstellung der Straßenbeleuchtung auf LED-Technik wird zum Jahresende abgeschlossen sein

3.2. Energetische Sanierung der Feuerwehrgerätehäuser

Ursprünglich sollte die energetische Sanierung der gemeindeeigenen Liegenschaften – hier im Bereich der DGH-FW-Häuser durch die Fördermittel des KIP-Programmes fortgeführt werden. Die Fördermittel wurden im laufenden Jahr für die Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED-Technik umgewidmet. Die energetische Sanierung wurde vorerst nicht durchgeführt.

4. Entwicklung der Schulden

Der Abbau der investiven Kredite soll weiterhin umgesetzt werden. Durch die zur Verfügung gestellten Mittel über das Kommunale Infrastrukturprogramm des Bundes wird der Flecken in die Lage versetzt, zusätzliche Investitionen umzusetzen. Jedoch ist ein geringer Eigenanteil seitens des Fleckens zu leisten, der kreditfinanziert werden muss, aber langfristig Einsparungen mit sich bringen wird. Dadurch konnte die gesetzte Grenze der max. Darlehnsaufnahme in Höhe von 500.000 € im Haushaltsplan 2016 nicht ganz eingehalten werden und wurde um 11.000 € überschritten. Durch die sehr hohe Tilgungsleistung, die 2016 zur Zahlung fällig wird, ist eine Entschuldung im investiven Kreditbereich dennoch gegeben.

Ergebnis 2016

Kreditaufnahme inclusive der übertragenen Kreditermächtigung 2015	825.000 €
Geplante Tilgung 2016	853.387 €
Tilgung 2015	808.910,21 €

Hier sind beide Jahre im Zusammenhang zu sehen. 2016 verbleibt eine Kreditermächtigung in Höhe von 148.700 €.

Anhänge

Anlage 1 zum Haushaltssicherungskonzept - Fortschreibung der Maßnahmen der				Vorjahre					
Lfd.			Umsetzungs-	vorl.Rechn.	Hoch-	Wirkung im Haushaltsjahr			
Nr.	Produkt	Maßnahme	zeitpunkt	Ergebnis Plan 2015	rechnung/ Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
1. Ertragsverbesserungen									
611.1		Erhöhung d. Hundesteuer <i>(vgl. z. Plan 2011 Ansatz 30.400 €)</i>	01.07.2012	26.245,00					
424.2		Freibad Erhöhung der Eintrittspreise <i>(vgl. z. Plan 2011 Ansatz 11.700 €)</i>	01.05.2012	12.632,81					
424.3		Hallenbad Erhöhung der Eintrittspreise <i>(vgl. z. Plan 2011 Ansatz 7.600 €)</i>	01.10.2012	6.165,12					
611.1		Anhebung der Realsteuerhebesätze	01.01.2013						
		Grundsteuer A 310% auf 330%		9.398,24	9.291,43				
		Grundsteuer B 310% auf 330%		46.081,06	46.369,91				
		Gewerbsteuer 320% auf 330%		25.342,30	22.943,63				
		<i>(vgl. aktuelle Messbeträge x Hebesätze 2012)</i>							
111.6		Grundstücksverwaltung, Pacht, Erbbauzins <i>(vgl. z. Plan 2014 Ansatz 15.200 €) Anpassung</i>	01.10.2014	11.858,06	3.000	5.500	5.900		
211.1		Sporthallen <i>(neu)</i>	2015	0,00	500	500	500		
533.1		Wasserversorgung <i>(vgl. z. Plan 2014, Gebührenkalkulation 2014, Entwicklung entsprechend Verbrauchsverhalten der Einwohner)</i>	01.01.2015	125.674,06	113.300	122.100	120.400		
538.1		Fäkalschlammentsorgung <i>(vgl. z. Plan 2014, entsprechend der zu entsorgenden Menge)</i>	01.01.2015	1.228,81	2.000	2.000	2.000		
553.1		Friedhofs- und Bestattungswesen <i>(vgl. Durchschnitt der Jahre 2011 bis 2013, Entwicklung entsprechend der Fallzahlen schwer berechenbar)</i>	01.01.2015	14.926,43	12.000	12.000	12.000		
611.1		Anhebung der Realsteuerhebesätze	01.01.2015						
		Grundsteuer A 330% auf 350%		9.398,24	9.291,43	8.400	8.400		
		Grundsteuer B 330% auf 350%		46.081,05	46.369,90	46.800	46.800		
		Gewerbsteuer 330% auf 350%		50.684,58	45.887,26	50.900	50.900		
		<i>(vgl. aktuelle Messbeträge x Hebesätze 2014)</i>							
538.1		Abwasserbeseitigung <i>(vgl. z. Plan 2015, Gebührenkalkulation 2015, Entwicklung entsprechend Verbrauchsverhalten der Einwohner)</i>	01.01.2016	-	95.700	99.100	95.600	92.100	
		Summe Ertragsverbesserungen		385.715,76	406.653,56	347.300,00	342.500,00	92.100,00	
		<i>(ohne Wasser- und Schmutzwassergebühr)</i>		260.041,70	197.653,56	126.100,00	126.500,00	0,00	

Anhänge

Lfd. Nr.	Produkt	Maßnahme	Umsetzungszeitpunkt	vorl.Rechn. Ergebnis Plan 2015	Hochrechnung/ Plan 2016	Wirkung im Haushaltsjahr			
						Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
2. Aufwandsreduzierungen									
365.1		Erhöhung der Kindergartenbeiträge	01.08.2012	-20.097,14					
	(vgl. zu 2011)	2. Stufe der Erhöhung	01.08.2013	-10.025,00	-12.000				
362.2		Jugendaustausch Marolles	01.01.2012	-1.500,00					
573.2		Kündigung Mietvertrag Heuboden und Jugendtreff Marienau	01.01.2013	-600,00	-600,00				
		<i>Miete</i>							
		<i>Bewirtschaftung</i>		-500,00	-500,00				
		Einsparungen bei Dorfgemeinschaftshäusern	01.01.2013						
		<i>Geringwertige Vermögensgegenstände</i>		-800,00	-800				
		<i>Aufwand Betriebshof</i>		-2.800,00	-2.800				
424.1		Freibad Brunnighausen	01.01.2013	-1.310,00	-1.310				
		<i>Personal</i>							
		<i>Aufwand Betriebshof</i>		-300,00	-300				
421.1		Sportförderung, Zuschuss Reinigungskosten	01.01.2014	-256,00	-300	-300			
122.1		Schiedsman	2015	-200,00	-200	-200	-200		
111.1		Gemeindeorgane und Verwaltungsführung							
		<i>Entschädigung Rats- u. Ortsratsmitglieder</i>	01.01.2016	-	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100	
		<i>Reduzierung Ortsratsmitglieder (vgl. Plan 2015)</i>	01.11.2016	-	-112	-672	-672	-672	
111.2		<i>Dienstaufwendungen Beamter</i>	01.01.2016	-	-39.700	-34.000	-35.100	-27.000	
	Personal	<i>Pensionsrückstellung Beamter</i>		-	-50.000	-50.000	-50.000	-46.000	
		<i>Beihilferückstellung Beamter</i>		-	-7.000	-7.000	-7.000	-6.000	
211.1		Grundschulen	01.08.2016	-	-1.000	-2.000	-2.000	-2.000	
241.1		Schülerbeförderung	01.01.2016	-	-1.250	-1.250	-1.250	-1.250	
281.1		Heimat- u. sonstige Kulturpflege							
		<i>Museum Coppenbrügge</i>	01.01.2016	-	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	
		<i>Zuschuss Hegering</i>	01.01.2016	-	-200	-200	-200	-200	
365.1		Erhöhung der Kindergartenbeiträge	01.01.2016	-	-39.000	-33.400	-39.600	-45.900	
424.1		Übrige Sportstätten	01.01.2016		-500	-500	-500	-500	
		<i>Personal</i>							
		<i>Anteil Versicherung</i>		-	-500	-500	-500	-500	
alle Produkte		Versicherungsbeitrag Rahmenvertrag	01.01.2016	-	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	
		Summe Aufwandsreduzierungen		-38.388,14	-172.372	-144.322	-151.322	-144.322	

Anhänge

Lfd.			Umsetzungs-	vorl.Rechn.	Hoch-	Wirkung im Haushaltsjahr			
Nr.	Produkt	Maßnahme	zeitpunkt	Ergebnis Plan 2015	rechnung/ Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
3. Energiebedarf/Kosten									
3.1.	545.2	Straßenbeleuchtung							
		Änderung der Schaltzeiten	01.04.2012						
		Umrüstung auf LED	laufend	-17.730,44	-12.000	vollständige Umrüstung 2016 mit KIP-Mitteln erfolgt			
		(vgl. durchschnittl. kWh 2005-2010 mit 2012, Basis Energiepreis 2012)							
		DGH Bessingen	2012/2013	-2.025,45	-2.000	-	-		
		(vgl. durchschnittl. kWh 2005-2010 mit 2012, Basis Energiepreis 2012)							
		DGH Bantorf	2013	208,17	0,00	-	-		
		<u>Summe Energiebedarfseinsparungen</u>		<u>-19.547,72</u>	<u>-14.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	
<i>Insgesamt muss bei den Kosten für Wärme und Energieverbrauch die nicht vorhersehbare Entwicklung des kWh-Preises sowie die Häufigkeit der Nutzung der Einrichtungen berücksichtigt werden. 2015 war ein sehr milder Winter, was sich insgesamt in den Verbräuchen widerspiegelt.</i>									
		Gesamtergebnis der Konsolidierungsmaßnahmen		443.651,62	593.025,56	491.622,00	493.822,00	236.422,00	
		(ohne Wasser- und Schmutzwassergebühr)		317.977,56	384.025,56	270.422,00	277.822,00	144.322,00	

Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes

Da auch in der Haushaltsplanung 2017 der Haushaltsausgleich nicht erreicht werden kann, ist erneut ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen. Dieses Haushaltssicherungskonzept bildet im Zusammenhang mit den Konsolidierungsmaßnahmen des Bedarfszuweisungsverfahrens weiterhin gleichzeitig die Grundlage für den Abschluss der „Zielvereinbarung zur Erreichung nachhaltiger Haushaltskonsolidierung“ mit dem Niedersächsischen Ministerium für Inneres und Sport. Konkrete Konsolidierungsmaßnahmen waren zu erarbeiten, die im Finanzplanzeitraum bis 2018 ein Haushaltssicherungsvolumen von insgesamt 230.000 € aufbringen sollten. Dieser Finanzrahmen ist fest vorgegeben.

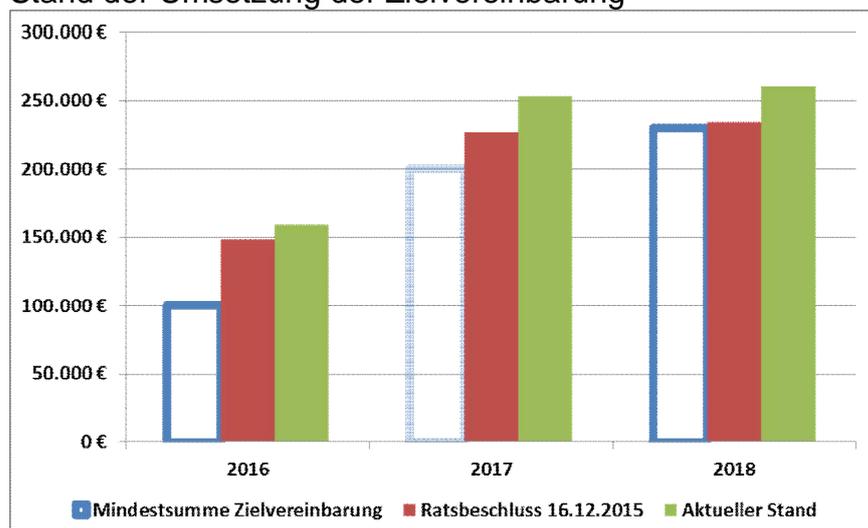
Ziel ist es letztendlich, in den künftigen Jahren mit Hilfe der Bedarfszuweisung keine neuen Fehlbeträge aufzubauen und damit das Basis-Reinvermögen (Nettoposition) der Kommune nicht zusätzlich zu belasten.

Der Haushaltsplan 2017 weist mit 11.192.800 € Erträgen und 11.493.300 € Aufwendungen trotz intensiver Haushaltsberatungen, Sparbemühungen und Einnahmeverbesserungen einen Fehlbetrag in Höhe von - 300.500 €. Dies ist im Vergleich zum Vorjahr eine Verbesserung um 191.800 € und im Vergleich zur Vorjahresfinanzplanung für 2017 eine Verbesserung um 36.700 €.

Bereits im Haushaltsjahr 2015 beschäftigten sich alle Fachausschüsse in den Sitzungen intensiv mit Möglichkeiten zur Haushaltskonsolidierung im Vorfeld zur Haushaltsplanung 2016 und insbesondere im Zusammenhang mit dem Abschluss der Zielvereinbarung mit dem Land Niedersachsen, um die Bedarfszuweisung zu erhalten. In diesem Rahmen wurden bereits Konsolidierungsmaßnahmen für die Finanzplanjahre bis einschließlich 2018 überlegt. Aus der Vorlage der Aufstellung der freiwilligen Leistungen, einer Liste mit Vorschlägen für die Erstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes, sowie Möglichkeiten der Einnahmeverbesserungen wurde innerhalb der Fraktionsberatungen intensiv über Möglichkeiten der Einnahmeverbesserung und Einsparmöglichkeiten beraten. Während der Haushaltsplanberatungen wurden geeignete Maßnahmen erneut diskutiert und entsprechend umgesetzt.

Das erneut zu beschließende Haushaltssicherungskonzept baut auf dem Konzept und den Ergebnissen der Vorjahre auf. Die bisher erreichten Ertragsverbesserungen und vorgenommenen Aufwandskürzungen der vorangegangenen Jahre bleiben hinsichtlich der finanziellen Auswirkungen auf den Haushalt 2017 und die mittelfristige Finanzplanung überwiegend bestehen. Hinzu kommen die Anforderungen der Kommunalaufsicht sowie des Landes Niedersachsen an die geeigneten Maßnahmen zur Erreichung einer dauerhaften und nachhaltigen Konsolidierung, die es zu erfüllen gilt.

Stand der Umsetzung der Zielvereinbarung



Der Rat des Flecken Copenbrügge hat in seiner Sitzung am 14.12.2016 folgende Beschlüsse zur Haushaltssicherung 2017 gefasst:

1. Ertragsverbesserungen

Realsteuerhebesätze

Zum 01.01.2017 werden die Realsteuerhebesätze wie folgt festgesetzt:

Grundsteuer A und B 370 %

Gewerbsteuer 360 %

Es wird mit folgenden Mehrerträgen gerechnet:

Grundsteuer A 9.100 €

Grundsteuer B 46.000 €

Gewerbsteuer 20.600 €

Erhebung von Gebühren für Dienst- und Sachleistungen der Feuerwehr außerhalb der unentgeltlich zu erfüllenden Pflichtaufgaben

Für den Kalkulationszeitraum 2017 bis 2019 ist eine Neukalkulation der Feuerwehrgebühren erfolgt, zum 01.01.2017 wurde die entsprechende Gebührensatzung beschlossen. Unter Berücksichtigung des bewährten Grundsatzes der Unentgeltlichkeit von Einsätzen der Freiwilligen Feuerwehr bei Bränden, Notständen durch Naturereignisse und bei Hilfeleistungen zur Menschenrettung aus akuter Lebensgefahr sollen die vom Gesetzgeber eingeräumten Möglichkeiten zur kommunalen Kostenentlastung durch Gebührenerhebung in den entsprechend abrechenbaren Fällen genutzt werden.

Entsprechende Mehrerträge können aufgrund fehlender Erfahrungswerte nicht bestimmt werden. In der Haushaltsplanung 2017 wurde der Ertragsansatz pauschal um vorerst 2.000 € erhöht.

2. Aufwandsreduzierungen

Zuschüsse zu Jugendfahrten

Die Förderung der Bezuschussung von Jugendfreizeiten wird analog den „Richtlinien des Landkreises Hameln-Pyrmont zur Förderung der Jugendarbeit und der Jugendsozialarbeit“ ausgeschlossen für Maßnahmen, die überwiegend kultischen oder gottesdienstähnlichen Zwecken dienen. Dies beinhaltet vorrangig Konfirmandenfreizeiten. Diese werden seitens des Fleckens nicht mehr gefördert.

Es ergibt sich ein Einsparungsansatz in Höhe von 500 €.

Interkommunale Zusammenarbeit im Bereich der Jugendpflege

Der Jugendpfleger des Flecken Copenbrügge ist bereits seit 01.07.2016 im Rahmen einer „Pilotphase“ für 15 Wochenstunden unter dem Titel der interkommunalen Zusammenarbeit (IKZ) zur Wahrnehmung von Aufgaben der Jugendhilfe an den Flecken Salzhemmendorf abgeordnet. Die anfallenden Personal- und Reisekosten werden dem Flecken Copenbrügge erstattet.

Die Zusammenarbeit hat sich bewährt, zukünftig sind Synergieeffekte insbesondere im Bereich Ferienpass zu erwarten. Die Zusammenarbeit soll dauerhaft fortgeführt werden.

Es ergeben sich Einsparungen an Personalkosten in Höhe von jährlich netto ca. 5.400 €.

Zusammenlegung von Fachausschüssen

Bereits mit Beginn der neuen Legislaturperiode wurde seitens des Rates beschlossen, die bisher bestehenden 7 Fachausschüsse auf nunmehr 5 Fachausschüsse zu reduzieren und diese entsprechend der Themenschwerpunkte teilweise zusammenzulegen.

Ein sich sicher ergebendes Einsparvolumen durch weniger Fachausschusssitzungen insgesamt inclusive entsprechender Vorbereitung durch die Verwaltung kann nicht beziffert werden.

3. Energiebedarf/Kosten

Energetische Sanierung der Dorfgemeinschafts-/Feuerwehrrhäuser

Die bereits 2016 geplante energetische Sanierung von weiteren DGH/FW-Häusern in den Ortsteilen soll im Rahmen der Leaderförderung umgesetzt werden.

4. Entwicklung der Schulden

Der Abbau der investiven Kredite soll grundsätzlich weiterhin umgesetzt werden. Durch die hohen notwendigen Investitionen für Brandschutzmaßnahmen und den weiteren Ausbau der Kinderbetreuung ist in den Jahren 2017 und 2018 eine Netto-Neuverschuldung im investiven Bereich unvermeidbar. In den Folgejahren sinkt die jährliche ordentliche Tilgungsleistung im Vergleich zu den Vorjahren erheblich, was demzufolge einen weiteren Schuldenabbau sehr erschwert.

Gleichzeitig ist aber eine enorme Entlastung im Bereich der Liquiditätskredite die Folge, da die immens hohen Tilgungsraten der letzten Jahre für investive Kredite ausschließlich durch Liquiditätskredite finanziert wurden. Solange der Flecken Coppenbrügge Mittel für Investitionen nicht selbst erwirtschaften kann, ist ein sehr restriktiver Einsatz von Darlehnsaufnahmen unumgänglich.

5. Überlegungen für Folgejahre

Durch die Teilnahme am Bedarfszuweisungsverfahren ist eine regelmäßige Anpassung der Realsteuerhebesätze an den Landesdurchschnitt zwingend notwendig. Diese wird zukünftig im 2-Jahres-Rhythmus umgesetzt.

Bei einer entsprechenden weiteren Anpassung könnten sich künftig folgende Hebesätze ergeben:

Steuerart	gültiger Hebesatz 2017	fiktiver Hebesatz 2019
Grundsteuer A	370 %	380 % (für die weitere Finanzplanung
Grundsteuer B	370 %	380 % wurden diese Hebesätze zur
Gewerbsteuer	360 %	370 % Berechnung angenommen))

Je 10 % Erhöhung kann jeweils mit folgenden Mehrerträgen gerechnet werden:

Steuerart	Mehrertrag
Grundsteuer A	ca. 4.500 €
Grundsteuer B	ca. 23.000 €
Gewerbsteuer	ca. 20.600 €

Die finanziellen Auswirkungen der Maßnahmen auf das Haushaltsjahr 2017 und die Folgejahre werden, insofern eine Berechnung möglich ist, in der Anlage 2 dargestellt.

Anhänge

Anlage 2 zum Haushaltssicherungskonzept - Maßnahmen des Haushaltsjahres 2017 und Folgejahre									
Lfd.			Umsetzungs-	vori.Rechn.	Hoch-	Wirkung im Haushaltsjahr			
Nr.	Produkt	Maßnahme	zeitpunkt	Ergebnis	rechnung/	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
1. Ertragsverbesserungen									
611.1		Anhebung der Realsteuerhebesätze	01.01.2017						
		Grundsteuer A 350% auf 370%		-	-	9.100	9.100	9.100	9.100
		Grundsteuer B 350% auf 370%		-	-	46.000	46.000	46.000	46.000
		Gewerbesteuer 350% auf 360%		-	-	20.600	20.600	20.600	20.600
611.1		Anhebung der Realsteuerhebesätze	01.01.2019						
		Grundsteuer A 370% auf 380%		-	-	-	-	4.500	4.500
		Grundsteuer B 370% auf 380%		-	-	-	-	23.000	23.000
		Gewerbesteuer 360% auf 370%		-	-	-	-	20.700	20.700
126.1		Gebühren Feuerwehr	01.01.2017	-	-	2.000	2.000	2.000	2.000
		Summe Ertragsverbesserungen				77.700	77.700	125.900	125.900
2. Aufwandsreduzierungen									
362.2		Kinder- und Jugenderrholung							
		Zuschüsse Jugendfahrten	01.01.2017	-	-	-500	-500	-500	-500
362.2		Kinder- und Jugenderrholung							
		Personalkosten Jugendpflege	01.01.2017	-	-	-5.400	-5.400	-5.400	-5.400
		(Pilotphase ab 01.07.2016)							
		Summe Aufwandsreduzierungen				-2.700	-5.900	-5.900	-5.900
3. Energiebedarf/-kosten									
126.1		Energetische Sanierung DGH-FW-Häuser	01.01.2017						
545.2		Straßenbeleuchtung	01.01.2017	-	-	-27.800	-27.800	-27.800	-27.800
		Summe Reduzierung Energiebedarf/-kosten				-27.800	-27.800	-27.800	-27.800
		Gesamtergebnis der Konsolidierungsmaßnahmen				2.700,00	111.400,00	159.600,00	159.600,00
		Summe Zielvereinbarung				-156.262,00	-253.222,00	-260.522,00	

Zusammenfassung, Ausblick

Durch die in der Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes aufgeführten neuen Maßnahmen kann sich das ordentliche Ergebnis im Haushaltsjahr 2017 um 111.400 €, soweit die Maßnahmen bereits zu berechnen sind, verbessern (Anlage 2). Aus den Maßnahmen der Vorjahre ergibt sich eine Summe von insgesamt 491.622 € an Haushaltssicherungsmaßnahmen (Anlage 1 und 2, Summe ohne Wasser- und Abwassergebühren 270.422 €).

Das dennoch verbleibende geplante Defizit 2017 in Höhe von -330.500 € lässt klar erkennen, wie wichtig die strikte Umsetzung der bereits eingeführten und weiterer Haushaltssicherungsmaßnahmen ist.

Mit Hilfe der bereits für das Haushaltsjahr 2015 und 2016 vereinnahmten Bedarfszuweisungen konnten die Jahresergebnisse dieser beiden Jahre erheblich verbessert werden. Für 2016 ergibt sich nach derzeitigen Hochrechnungen erstmals seit vielen Jahren ein positives Jahresergebnis.

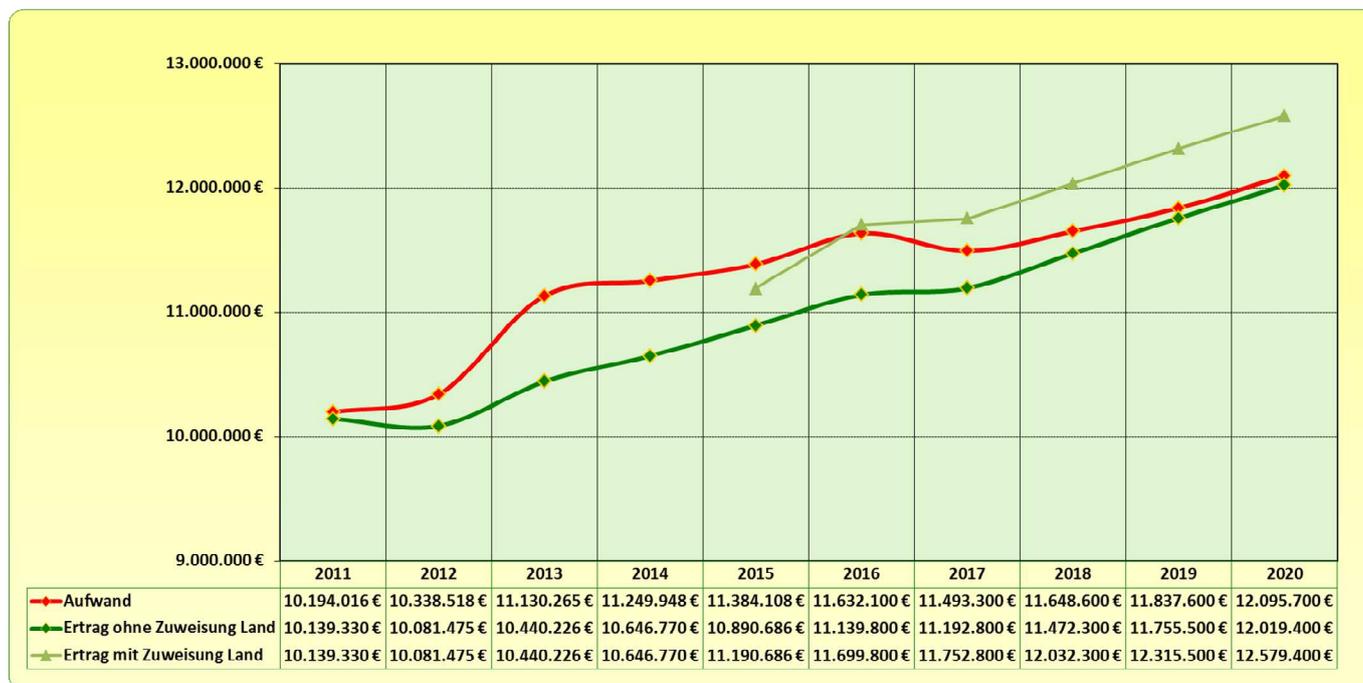
Im Zuge der Haushaltsplanberatungen wurden die Forderungen der Kommunalaufsichtsbehörde des Landkreises Hameln-Pyrmont sowie des Landes Niedersachsen im Zusammenhang mit der Zielvereinbarung im Bedarfszuweisungsverfahren nochmals klar herausgestellt. Neben den freiwilligen Aufgaben wurden auch die Standards der Pflichtaufgaben wiederum kritisch überprüft. Da die Haushaltssicherung seit nunmehr vielen Jahren betrieben wird, ist ein Einsparpotential kaum noch vorhanden. Die jährlich steigenden Aufwendungen, z. B. Tarifvertragserhöhungen im Personalbereich, Steigerung der Energiekosten und die weiter ansteigenden Aufwendungen in der Kinderbetreuung sind von der Gemeinde nicht bzw. nur begrenzt beeinflussbar. Eine solche Entwicklung der Aufwendungen kann nicht mehr durch „normale“ Ertragsverbesserungen abgefangen werden, hier kann nur eine Änderung im Finanzausgleichssystem die Einnahmesituation aller Kommunen deutlich verbessern.

Dennoch hält der Flecken Coppenbrügge die ihm auferlegten Einsparziele weiterhin ein. Mit Hilfe der in Aussicht gestellten Bedarfszuweisung und der strikten Einhaltung der Haushaltssicherungsmaßnahmen kann aus heutiger Sicht ein Haushaltsausgleich im Jahresabschluss weiterhin erreichbar sein.

Gesamtergebnisplan	Vorl. Rechn.erg. 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Erträge	10.890.685,57	11.139.800	11.192.800	11.472.300	11.755.500	12.019.400
Aufwendungen	11.384.108,28	11.632.100	11.493.300	11.648.600	11.837.600	12.095.700
Jahresergebnis	-493.422,71	-492.300	-300.500	-176.300	-82.100	-76.300
<i>in Aussicht gestellte Bedarfszuweisung</i>	<i>300.000,00</i>	<i>560.000</i>	<i>560.000</i>	<i>560.000</i>	<i>560.000</i>	<i>560.000</i>
<i>erreichbares Jahresergebnis</i>	<i>-193.422,71</i>	<i>67.700</i>	<i>259.500</i>	<i>383.700</i>	<i>477.900</i>	<i>483.700</i>

Eventuelle Überschüsse in der Jahresrechnung werden ausschließlich für den Abbau von Fehlbeträgen verwendet.

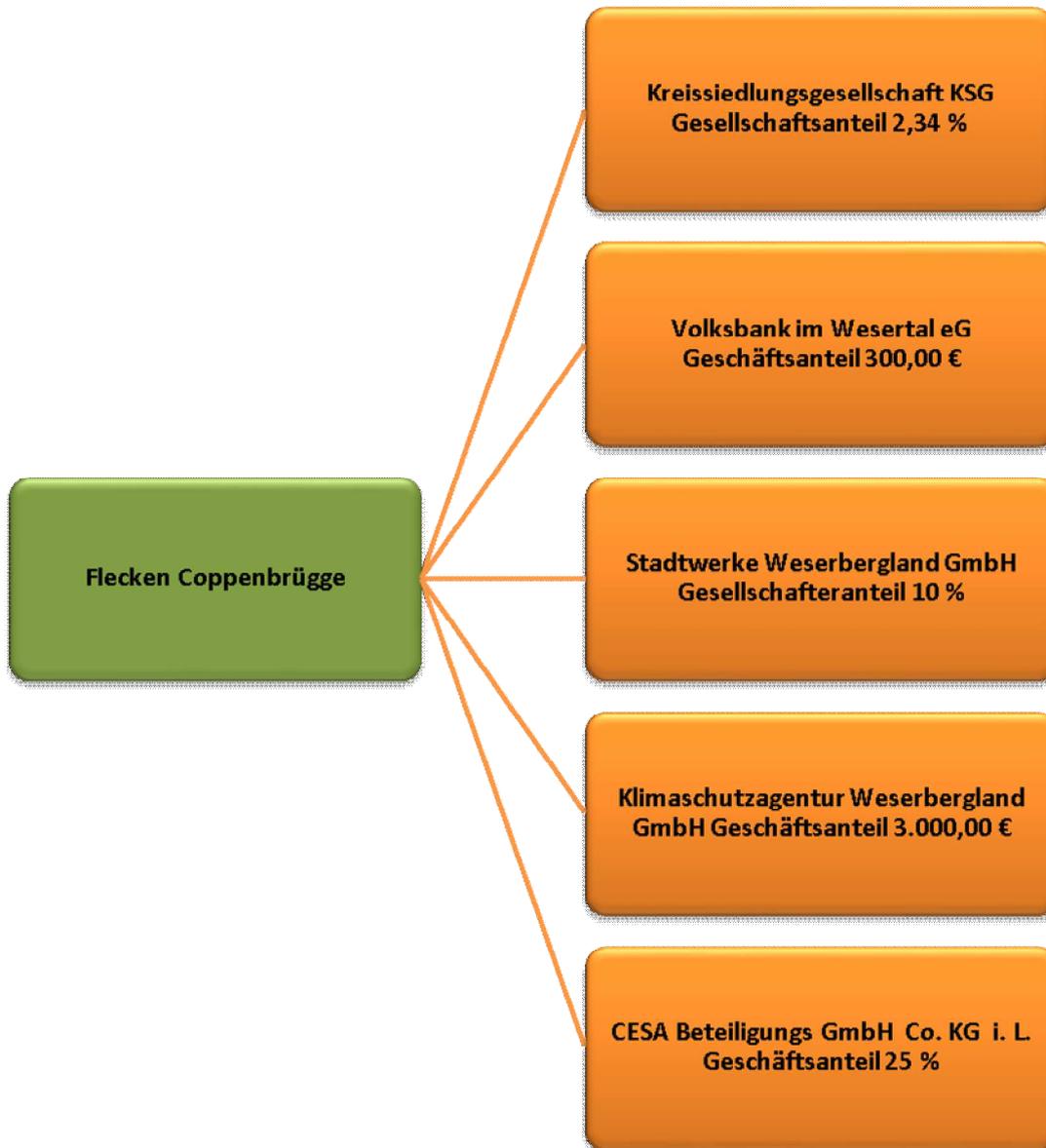
Entwicklung der doppelischen Ergebnisrechnungen/Ergebnishaushalte



Dennoch stehen Bund und Länder in der Pflicht, die Kommunen mit ausreichenden Finanzmitteln auszustatten, um ihre Aufgaben ordnungsgemäß durchführen zu können. Kommunen müssen endlich wieder in die Lage versetzt werden, ihre unverzichtbaren infrastrukturellen Aufgaben - auch zukünftig - ordentlich zu erfüllen.

Flecken Coppenbrügge

Beteiligungsbericht 2015 gemäß § 151NKomVG



§ 151 NKomVG

„Die Kommune hat einen Bericht über ihre Unternehmen und Einrichtungen in der Rechtsform des privaten Rechts und die Beteiligung daran zu erstellen und jährlich fortzuschreiben. Der Bericht enthält insbesondere Angaben über:

1. den Gegenstand des Unternehmens, die Beteiligungsverhältnisse, die Besetzung der Organe und die Beteiligungen des Unternehmens,
2. den Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen,
3. die Grundzüge des Geschäftsverlaufs, die Lage des Unternehmens, die Kapitalzuführungen und –entnahmen durch die Gemeinde und die Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft sowie
4. das Vorliegen der Voraussetzungen des § 108 Abs. 1 für das Unternehmen.

Die Einsicht in den Bericht ist jedermann gestattet. Auf die Möglichkeit zur Einsichtnahme ist in geeigneter Weise öffentlich hinzuweisen.“

Der Flecken Coppenbrügge ist Mitgesellschafter der

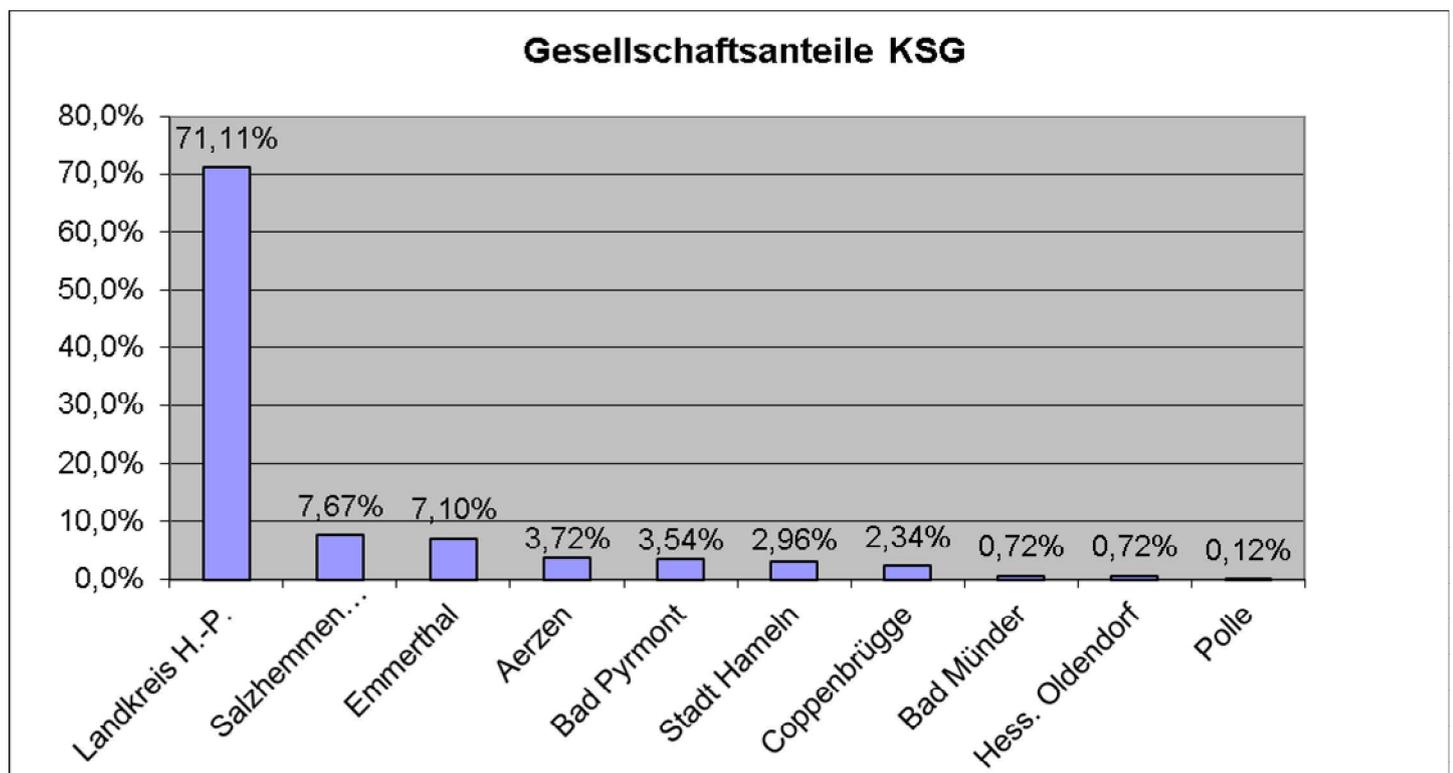
a.) KSG Kreissiedlungsgesellschaft mbH des Landkreises Hameln-Pyrmont

Der Sitz der Gesellschaft ist in der Wilhelmstraße 4 in 31785 Hameln. Unternehmensgegenstand ist die Errichtung, Betreuung, Bewirtschaftung und Verwaltung von Bauten in allen Rechts- und Nutzungsformen, um eine sichere und sozial verantwortbare Wohnungsversorgung von breiten Schichten der Bevölkerung zu erreichen. Die Gesellschaft kann außerdem alle im Bereich der Wohnungswirtschaft, des Städtebaus und der Infrastruktur anfallenden Aufgaben übernehmen, Grundstücke veräußern sowie Erbbaurechte ausgeben. Sie kann Gemeinschaftsanlagen und Folgeeinrichtungen, Läden und Gewerbebauten, soziale, wirtschaftliche und kulturelle Einrichtungen und Dienstleistungen bereitstellen.

Sie ist berechtigt, Zweigniederlassungen zu errichten, andere Unternehmen zu erwerben oder sich an solchen zu beteiligen. Sie darf auch sonstige Geschäfte betreiben, sofern diese dem Gesellschaftszweck mittelbar oder unmittelbar dienlich sind.

Organe der KSG sind der Geschäftsführer, der Aufsichtsrat und die Gesellschafterversammlung.

Gesellschafter sind:	Stammeinlage in EUR	Anteil in %	Stimmenverteilung
1. Landkreis Hameln-Pyrmont	1.525.750	71,11	15.148
2. Stadt Hameln	63.550	2,96	1.271
3. Gemeinde Emmerthal	152.350	7,10	3.047
4. Flecken Aerzen	79.800	3,72	1.596
5. Flecken Salzhemmendorf	164.550	7,67	3.291
6. Stadt Bad Pyrmont	75.900	3,54	1.518
7. Flecken Coppenbrügge	50.200	2,34	1.004
8. Stadt Bad Münder	15.350	0,72	307
9. Stadt Hess. Oldendorf	15.350	0,72	307
10. Flecken Polle	<u>2.650</u>	<u>0,12</u>	<u>53</u>
	<u>2.145.450</u>	<u>100,0</u>	<u>27.542</u>



Alleiniger **Geschäftsführer** ist seit dem 13.06.2003 Herr Joachim Krupki, Hameln.

Der **Aufsichtsrat** besteht aus mindestens 6 und höchstens 15 Personen. Tatsächlich besteht er gegenwärtig aus 13 Personen. Aufsichtsratsvorsitzender ist seit dem 02.02.2006 Herr Bürgermeister a. D. Peter Bartels, Flecken Aerzen.

Der Flecken Copenbrügge hat kein Mandat im Aufsichtsrat.

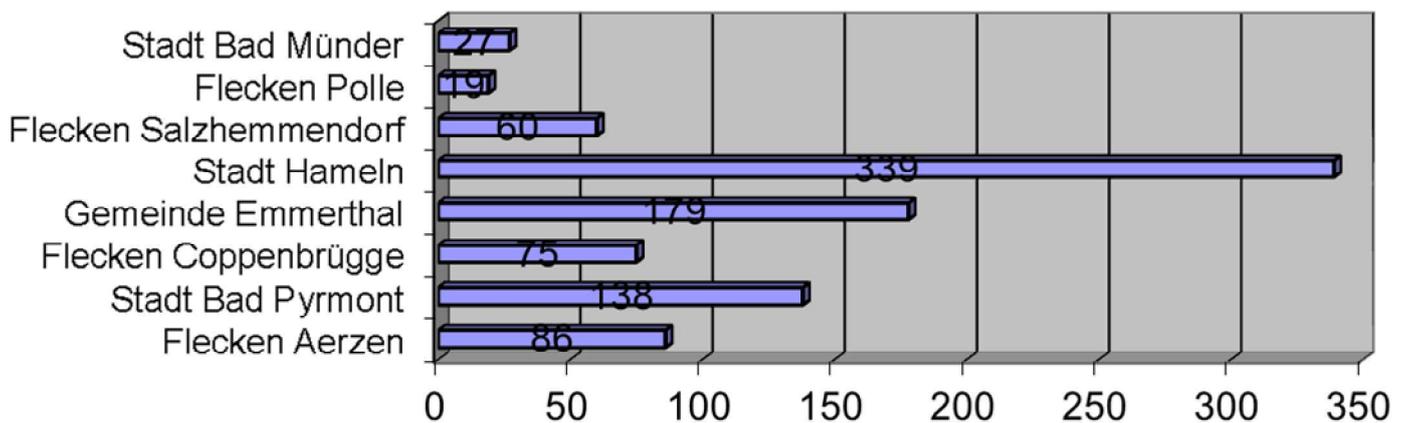
In der **Gesellschafterversammlung** sind die Gesellschafter im Verhältnis ihrer Beteiligung an der KSG vertreten. Je angefangene 50 € eines Geschäftsanteils gewähren eine Stimme. Das Stimmrecht eines Gesellschafters darf – unabhängig von der Höhe seiner Stammeinlage – maximal 55 % betragen.

Herr Bürgermeister Hans-Ulrich Peschka vertritt den Flecken Copenbrügge in der Gesellschafterversammlung.

Die KSG Kreissiedlungsgesellschaft des Landkreises Hameln-Pyrmont hat zum 31.12.2015 im Flecken Copenbrügge einen Wohnungsbestand von 75 Wohnungen.

Insgesamt verfügt die KSG über einen Wohnungsbestand von 923 Mietwohnungen, die sich wie folgt auf die Kommunen verteilen.

Wohnungsbestand KSG zum 31.12.2015



Mietwohnungen	923
Gewerbeobjekte	6
Garagen / Carports	182
Stellplätze	192
Wohnfläche / Nutzfläche	54.370 qm

KSG - Bilanz zum 31.12.2015

	2014 Euro	2015 Euro
Aktiva		
Anlagevermögen	19.820.805,49	19.318.717,48
Umlaufvermögen	2.963.922,61	3.665.283,97
Rechnungsabgrenzungsposten	19.738,01	18.159,75
	22.804.466,11	23.002.161,20
Passiva		
Eigenkapital	5.792.289,41	6.354.060,47
Rückstellungen	1.094.689,94	1.104.681,17
Verbindlichkeiten	15.880.993,54	15.506.665,19
Rechnungsabgrenzungsposten	36.493,22	36.754,37
	22.804.466,11	23.002.161,20

KSG - Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. - 31.12.2015

	2014 Euro	2015 Euro
Umsatzerlöse	4.553.241,57	4.791.494,24
Erhöhung / Verminderung des Bestandes	-69.957,58	83.376,97
Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00
Sonstige betriebliche Erträge	98.696,95	118.626,70
Materialaufwand	2.319.705,82	2.598.951,88
Personalaufwand	699.024,76	693.583,04
Abschreibungen	538.650,58	532.367,11
Sonstige betriebliche Aufwendungen	271.657,19	263.212,64
Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen	160,64	186,81
Zinsen und ähnliche Erträge	3.717,09	5.522,16
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	232.931,19	213.971,99
Erg. der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	523.889,13	697.120,22
Steuern	121.468,69	135.349,16
Jahresüberschuss / -fehlbetrag	402.420,44	561.771,06
Entnahmen aus Gewinnrücklagen	0,00	0,00
Einstellungen in Gewinnrücklagen	<u>-402.420,44</u>	<u>-561.771,06</u>
Bilanzgewinn	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

b.) Volksbank im Wesertal eG

Der Flecken Coppenbrügge hat seit dem 07.09.1976 Geschäftsanteile bei der Volksbank am Ith eG. Seit der Fusion der Volksbank am Ith eG mit der Volksbank Aerzen eG zur „Volksbank im Wesertal eG“ am 26.04.2013 sind diese Geschäftsanteile in voller Höhe bei der Volksbank im Wesertal eG, Osterstraße 11, 31863 Coppenbrügge.

Die Beteiligung des Flecken Coppenbrügge beläuft sich auf 300,00 €
Dieses entspricht **3 Stück Geschäftsanteilen**.

Zweck der Genossenschaft ist die wirtschaftliche Förderung und Betreuung der Mitglieder.

Die Durchführung von banküblichen und ergänzenden Geschäften ist Gegenstand des Unternehmens. In Form einer Dividende profitieren die Mitglieder vom Gewinn der Bank.

Bei Kündigung der Mitgliedschaft erstattet die Volksbank im Wesertal eG dem Mitglied den eingezahlten Betrag. Die Mitglieder wählen direkt oder über ihre Vertreter den Aufsichtsrat.

Dieser bestellt den Vorstand, der die Geschäfte führt.

Ein direkter Einfluss auf grundsätzliche Fragen der Unternehmenspolitik und somit auf die kommunale Daseinsvorsorge ist möglich.

Organe der Volksbank im Wesertal eG sind der Vorstand, der Aufsichtsrat und die Generalversammlung.

Den Vorstand bilden Frau Ilka Osterwald und Herr Norbert Gellert.

Der Aufsichtsrat wird aus der Mitte der Generalversammlung gewählt und besteht z. Zt. aus 6 Mitgliedern. Der Aufsichtsrat überwacht die Geschäftsführung des Vorstandes und kontrolliert die Geschäftsergebnisse. Aufsichtsratsvorsitzender ist gegenwärtig Herr Andreas Voß.

Der Generalversammlung wird durch den Vorstand und den Aufsichtsrat Rechenschaft über deren Tätigkeit abgelegt. Die Versammlung stellt den Jahresabschluss fest und beschließt, wie der Jahresüberschuss verwendet werden soll. Sie entscheidet weiterhin über die Entlastung des Aufsichtsrates und Vorstandes.

Bei der Versammlung der Mitglieder hält jedes Mitglied eine Stimme. Dieses ist unabhängig davon, wie viele Geschäftsanteile es hat.

Als Anteilseigner erhält der Flecken Coppenbrügge in der Regel jährlich eine **Dividende**.

2012 15,16 €

2013 13,25 €

2014 15,16 €

2015 18,00 €

Zum 31.12.2015 hat die Volksbank im Wesertal eG einen Stand von 8.473 Mitgliedern zu verzeichnen.

Volksbank im Wesertal eG - Bilanz zum 31.12.2015

	2014	2015
	Euro	Euro
Aktiva		
Barreserve	5.793	7.923.126,72
Forderungen an Kreditinstitute	15.360	17.549.032,79
Forderungen an Kunden	151.476	148.849.570,29
Schuldverschreibungen u. a. Wertpapiere	66.075	68.434.318,71
Aktien u. a. nicht festverzinsliche Wertpapiere	5.526	5.422.455,75
Beteiligungen und Geschäftsguthaben	6.389	6.800.986,03
Anteile an verbundenen Unternehmen	20	20.001,00
Treuhandvermögen	139	125.241,11
Immaterielle Anlagewerte	15	20.325,69
Sachanlagen	3.480	3.078.019,35
Sonstige Vermögensgegenstände	1.780	1.367.554,38
Rechnungsabgrenzungsposten	42	32.254,78
	256.095	259.622.886,60
Passiva		
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	12.196	12.917.354,69
Verbindlichkeiten gegenüber Kunden	215.939	217.272.625,45
Treuhandverbindlichkeiten	139	125.241,11
Sonstige Verbindlichkeiten	550	237.777,76
Rechnungsabgrenzungsposten	82	79.129,42
Rückstellungen	4.404	4.571.918,91
Fonds für allgemeine Bankrisiken	5.800	7.000.000,00
Eigenkapital	16.985	17.418.839,26
	256.095	259.622.886,60

**Volksbank im Wesertal eG - Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom
01.01. - 31.12.2015**

	2014 Euro	2015 Euro
Zinserträge	8.892	8.207.026,96
Zinsaufwendungen	1.586	1.021.888,40
Laufende Erträge	284	257.094,93
Provisionserträge	2.207	2.166.023,97
Provisionsaufwendungen	225	219.671,19
Sonstige betriebliche Erträge	199	212.264,91
Allgemeine Verwaltungsaufwendungen	6.779	6.375.755,94
Abschreibungen und Wertberichtigungen auf immaterielle Anlagewerte und Sachanlagen	418	421.050,07
Sonstige betriebliche Aufwendungen	361	209.181,93
Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Forderungen und bestimmte Wertpapiere	52	650.112,55
Erträge aus Zuschreibungen zu Forderungen und bestimmten Wertpapieren	0	0
Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Beteiligungen	32	0
Erträge aus Zuschreibungen zu Beteiligungen	0	2.720,68
Ergebnis der normalen Geschäftstätigkeit	2.128	1.947.471,37
Außerordentliche Erträge	0	415.888,92
Außerordentliche Aufwendungen	0	0
Steuern vom Einkommen und Ertrag	426	547.720,44
Sonstige Steuern	12	11.935,60
Einstellungen in Fonds für allg. Bankrisiken	1.022	1.200.000,00
Jahresüberschuss	669	603.704,25
Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	0	162,91
Entnahmen aus Ergebnismrücklagen	0	0
Bilanzgewinn	669	603.867,16

c.) Stadtwerke Weserbergland

Der Flecken Copenbrügge hält seit dem 13.08.2009 bei den Stadtwerken Weserbergland GmbH, Hafenstraße 14, 31785 Hameln einen Gesellschafter-Anteil i. H. v. 10%.

Dieses entspricht einem Betrag i. H. v. 50.000,00 €.

Produkte der Stadtwerke Weserbergland GmbH sind Strom, Naturstrom sowie Erdgas. Im Mittelpunkt stehen erneuerbare Energien, Klimaschutz, Co²-Einsparung sowie die Stärkung der Region durch verschiedenste Maßnahmen. Den Umwelt- und Klimaschutzzielen der Bundesregierung soll durch Investitionen in regenerati-ve Strom- und Wärmeerzeugung entsprochen werden.

Die Gesellschaft nimmt im Bereich der kommunalen Daseinsvorsorge und des kommunalen Infrastrukturmanagements Aufgaben der Energie- und Wasserversorgung für ihre Gesellschafter, deren Einrichtungen, Unternehmen und die Bürgerinnen und Bürger wahr. Durch die Sicherung von Arbeitsplätzen, Vergabe von Aufträgen an ortsansässige Unternehmen und Steuerzahlungen wird hier an das Gemeinwohl gedacht. Die Versorgung der Region mit Strom als Gesellschaftszweck der GWS Stadtwerke Weserbergland entspricht dem geforderten öffentlichen Zweck.

Die Gesellschaft ist zu allen Maßnahmen und Geschäften berechtigt, die der Erreichung oder Förderung des Gesellschaftszwecks unmittelbar oder mittelbar dienen. Sie kann sich zur Erfüllung ihrer Aufgaben anderer Unternehmen gleicher oder verwandter Art bedienen, sich an Ihnen beteiligen, sie erwerben, errichten, pachten oder für eigene oder fremde Rechnung führen.

Als Gesellschafter eines kommunal getragenen Versorgungsunternehmens verspricht sich der Flecken Copenbrügge eine kostengünstige, bürgernahe und umweltbewusste Versorgung mit Energie.

Insgesamt beträgt im Jahr 2015 das Stammkapital der Gesellschaft 500.000,00 €.

Die Gesellschafter-Anteile stellen sich wie folgt dar:

GWS Stadtwerke Hameln GmbH	40 %	200.000,00 €
Stadtwerke Rinteln GmbH	10 %	50.000,00 €
Flecken Copenbrügge	10 %	50.000,00 €
Flecken Salzhemmendorf	10 %	50.000,00 €
Gemeinde Auetal	10 %	50.000,00 €
Gemeinde Emmerthal	10 %	50.000,00 €
Flecken Aerzen	10 %	50.000,00 €

Organe der Stadtwerke Weserbergland GmbH sind die Geschäftsführung, der Aufsichtsrat und die Gesellschafterversammlung.

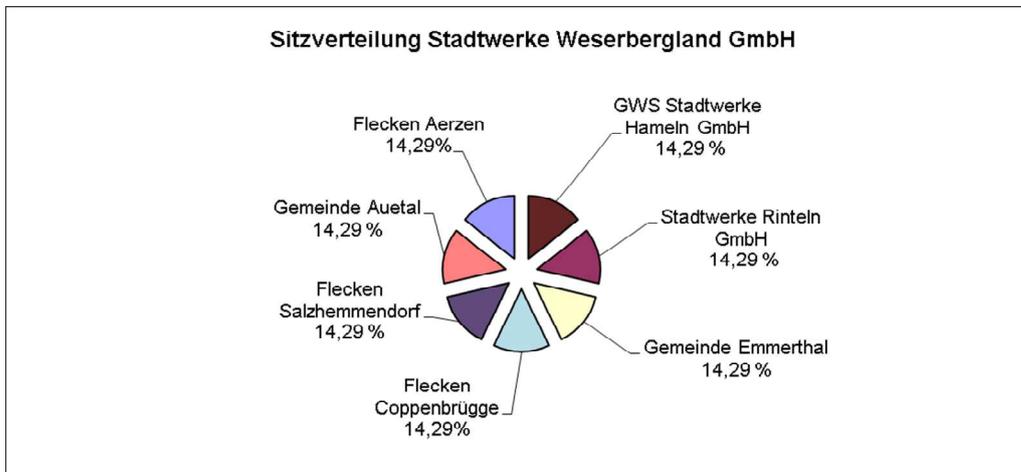
Die Geschäftsführer sind hier Herr Dipl.-Ing. Helmut Feldkötter sowie Herr Jürgen Peterson.

Der Aufsichtsrat besteht aus 7 Mitgliedern.

Der Aufsichtsratsvorsitzende ist Herr Hans-Ulrich Peschka, Bürgermeister des Flecken Copenbrügge.

Die Sitze verteilen sich wie folgt:

GWS Stadtwerke Hameln GmbH	1 Sitz
Stadtwerke Rinteln GmbH	1 Sitz
Flecken Coppenbrügge	1 Sitz
Flecken Salzhemmendorf	1 Sitz
Gemeinde Auetal	1 Sitz
Gemeinde Emmerthal	1 Sitz
Flecken Aerzen	1 Sitz



Unter Mitgliedern der Gesellschafterversammlung wird der **Flecken Coppenbrügge** hier durch den **Ratsherren Herrn Lars Wiemann vertreten.**

Stadtwerke Weserbergland - Bilanz zum 31.12.2015

	2014 Euro	2015 Euro
Aktiva		
Anlagevermögen	1.743.698,20	1.631.396,18
Umlaufvermögen	1.730.834,27	1.440.295,75
Rechnungsabgrenzungsposten	31.094,33	26.465,63
	3.505.626,80	3.098.157,56
Passiva		
Eigenkapital	777.600,05	932.014,56
Sonderposten für Rückstellung Dritter	134.431,25	127.871,60
Rückstellungen	504.157,04	623.410,59
Verbindlichkeiten	2.089.438,46	1.414.860,81
	3.505.626,80	3.098.157,56

Stadtwerke Weserbergland - Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. - 31.12.2015

	2014 Euro	2015 Euro
Umsatzerlöse	6.910.113,36	7.139.203,64
Sonstige betriebliche Erträge	6.564,33	8.577,72
Materialaufwand	6.385.699,46	6.484.166,25
Abschreibungen	84.897,59	87.561,67
Sonstige betriebliche Aufwendungen	130.339,05	136.748,76
Erträge aus Ausleihen	259,16	275,38
Zinsen und ähnliche Erträge	1.375,16	100,80
Abschreibungen auf Finanzanlagen/Wertpapiere Umlaufvermögen	0,00	30.000,00
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	35.593,74	28.750,18
Erg. der gewöhnlichen Geschäftstätigkeiten	281.782,17	380.930,68
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	91.295,36	126.516,17
Jahresüberschuss / -fehlbetrag	190.486,81	254.414,51

d.) Klimaschutzagentur Weserbergland gemeinnützige Gesellschaft mbH

Der Flecken Coppenbrügge hält seit dem 16.11.2010 einen Geschäftsanteil zu einem Nennbetrag von 3.000,00 € an der Klimaschutzagentur Weserbergland gGmbH, Hefehof 22, 31785 Hameln.

Gegenstand des Unternehmens ist die Förderung des Klimaschutzes im lokalen und regionalen Bereich. Der Zweck wird insbesondere erreicht durch die Unterstützung sowie die Koordination der Kommunen und der wesentlichen Institutionen bei lokalen Klimaschutzaktivitäten im Sinne einer möglichst abgestimmten, kosten-effizienten und erfolgreichen Zusammenarbeit.

Gegenstand des Unternehmens ist weiter die Fortführung der bestehenden und Initiierung neuer Klimaschutzkampagnen, Betreuung von Netzwerken, die Vorhaltung und Bereitstellung regionaler Klimaschutzaktionselemente, die Organisation größerer themenbezogener Veranstaltungen sowie die Funktion als zentraler Ansprechpartner für Wirtschaft und Kommunen sowie für alle am Klimaschutz interessierten Bürgerinnen und Bürger, insbesondere auf dem Gebiet Energie (Nutzung regenerativer Energieträger, Energieeinsparung, Kraftwärmekopplung), Mobilität und ökologisches Planen, Bauen und Modernisieren in allen Wirtschaftsbereichen.

Die Gesellschaft ist zu allen Geschäften und Maßnahmen berechtigt, die unmittelbar oder mittelbar dem Gegenstand des Unternehmens dienen. Die Gesellschaft ist insbesondere berechtigt, allein oder zusammen mit anderen Unternehmen Zweigniederlassungen oder Tochtergesellschaften zu errichten, gleichartige oder ähnliche Unternehmen zu erwerben oder zu pachten oder sich an anderen Unternehmen zu beteiligen, soweit dies dem Gegenstand des Unternehmens dient und den Regelungen des Gesellschaftsvertrages nicht zuwider läuft.

Insgesamt beträgt im Jahr **2015** das Stammkapital der Gesellschaft 76.000,00 €

Die **Geschäftsanteile** setzen sich wie folgt zusammen

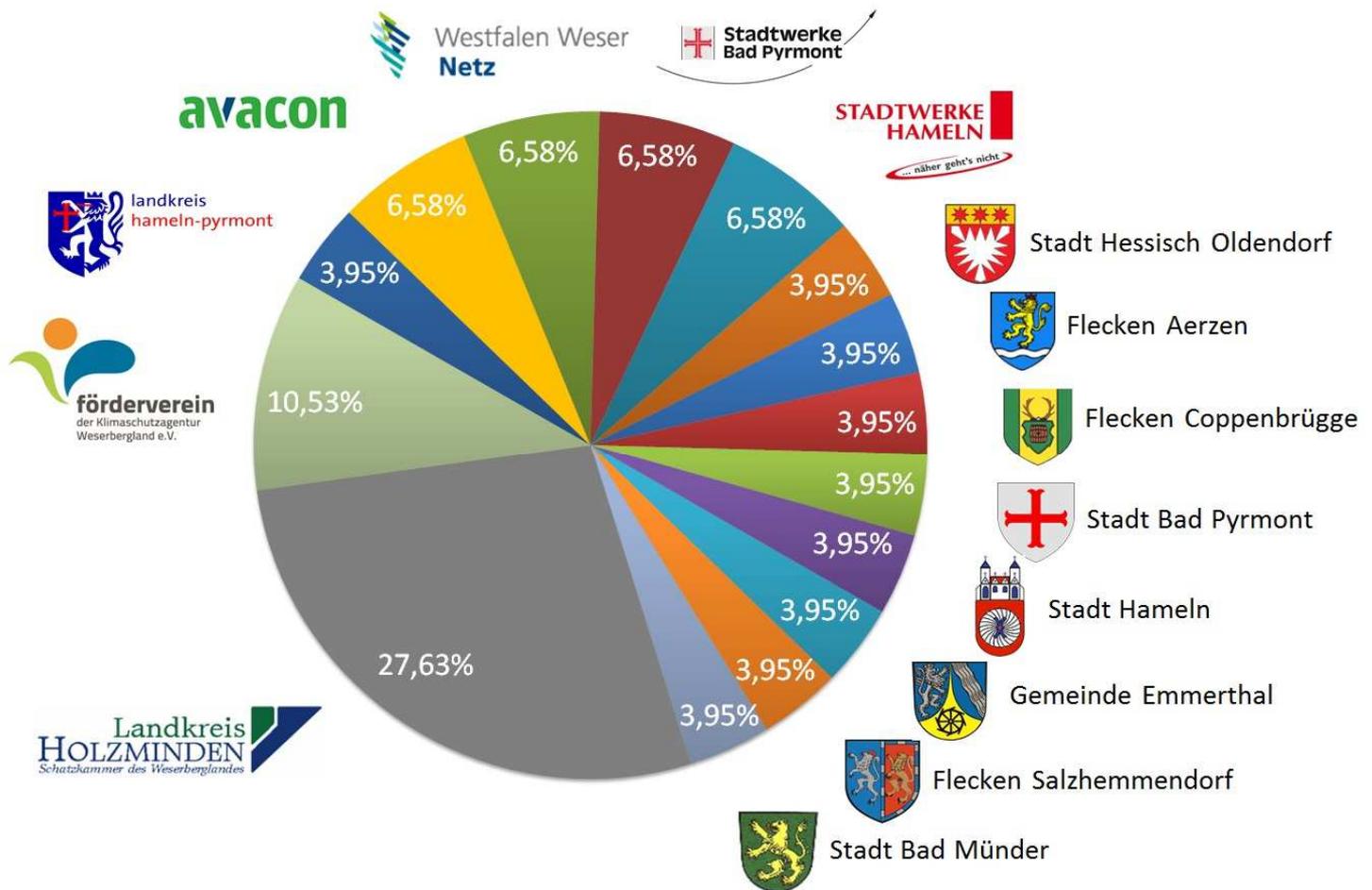
Landkreis Hameln-Pyrmont	3.000,00 €
Landkreis Holzminden	21.000,00 €
Flecken Aerzen	3.000,00 €
Stadt Bad Münder	3.000,00 €
Stadt Bad Pyrmont	3.000,00 €
Flecken Coppenbrügge	3.000,00 €
Gemeinde Emmerthal	3.000,00 €
Stadt Hameln	3.000,00 €
Stadt Hessisch Oldendorf	3.000,00 €
Flecken Salzhemmendorf	3.000,00 €
Avavon AG	5.000,00 €
Westfalen Weser Netz AG	5.000,00 €
GWS Stadtwerke Hameln GmbH	5.000,00 €
Stadtwerke Bad Pyrmont - Energie und Verkehrs GmbH	5.000,00 €
Förderverein der Klimaschutz- agentur Weserbergland e. V. i. G.	<u>8.000,00 €</u>
	76.000,00 €

Die Gesellschaft wird durch den **Geschäftsführer** Herrn Tobias Timm vertreten.

1. Vorsitzender der **Gesellschafterversammlung** ist Herr Lutz Reimann vom Förderverein der Klimaschutzagentur Weserbergland. Der stellv. Vorsitzende ist Herr Karl-Wilhelm Steinmann, Kreishandwerksmeister aus Emmerthal.

Auf je 50,00 € eines Geschäftsanteils entfällt eine Stimme.

Herr Hans-Ulrich Peschka vertritt den Flecken Coppenbrügge in der Gesellschafterversammlung.



Die Gesellschafter der Klimaschutzagentur 2015 (Quelle: www.klimaschutzagentur.org; Über uns / Gesellschafter)

Die Gesellschaft wird auf unbestimmte Zeit geschlossen. Das Geschäftsjahr entspricht dem Kalenderjahr. Die Gesellschafter sind bereit, grundsätzlich jährlich Beiträge zu erbringen. Im Jahr 2015 beträgt der Beitrag des Flecken Coppenbrügge 2.400,00 €. Die konkrete Höhe der Beiträge eines jeden Gesellschafters ergibt sich aus dem jeweiligen von der Gesellschafterversammlung zu beschließenden Wirtschaftsplan.

Der Beirat nimmt eine unterstützende und beratende Funktion wahr. Er setzt sich wie folgt zusammen:

- Jeweils ein mit Aufgaben des Umweltschutzes betrauter Vertreter der Landkreise Hameln-Pyrmont und Holzminden sowie der Stadt Hameln
- 9 Vertreter/-innen der Politik
- Bis zu 6 Vertreter/-innen von gesellschaftlichen Gruppierungen, Wirtschaftsverbänden und Umweltschutzverbänden aus den beteiligten Landkreisen

Jeder Gesellschafter hat ein Teilnahmerecht an den Beiratssitzungen.

Der Flecken Coppenbrügge wird hier durch den Ratsherren Torsten Kellner vertreten.

Klimaschutzagentur Weserbergland gemeinnützige Gesellschaft mbH - Bilanz zum 31.12.2015

	2014 Euro	2015 Euro
Aktiva		
Anlagevermögen	19.100,00	20.108,00
Umlaufvermögen	161.670,51	274.044,47
Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
	180.770,51	294.152,47
Passiva		
Eigenkapital	120.891,52	124.642,09
Rückstellungen	33.370,50	46.640,00
Verbindlichkeiten	26.508,49	84.550,95
Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	38.319,43
	180.770,51	294.152,47

Klimaschutzagentur Weserbergland gemeinnützige Gesellschaft mbH - Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. - 31.12.2015

	2014 Euro	2015 Euro
Ideeller Bereich	- 47.245,48	- 93.428,56
Ertragsteuerneutrale Posten	50.330,73	89.301,81
Vermögensverwaltung	35,15	34,97
Sonstige Zweckbetriebe	2.234,68	16.991,23
Sonstige Geschäftsbetriebe	- 4.141,99	- 9.148,88
Jahresüberschuss / -fehlbetrag	1.213,09	3.750,57
Einstellung in Gewinnrücklagen	0,00	0,00
Bilanzgewinn	0,00	0,00

e.) CESA Beteiligungs GmbH & Co. KG i. L.

Im Rahmen des Stromkonzessionierungsverfahrens hat sich der Rat des Flecken Coppenbrügge mit Beschluss vom 13.10.2011 für ein Kooperationsmodell und somit zur Übernahme und Betrieb des Stromnetzes entschieden. Der Betrieb soll gemeinsam mit den Gemeinden Coppenbrügge, Emmerthal, Salzhemmendorf und Aerzen (CESA) erfolgen. Als kooperativer Partner treten die Stadtwerke Hameln auf.

Gemeinsam wurde die „Weserbergland Netz GmbH & Co.KG“ gegründet, welche zu 49 % von den Stadtwerken Hameln und zu 51 % von der „CESA Beteiligungs GmbH & Co.KG i. L.“ gehalten wird.

Zu den **Aufgaben** der CESA Beteiligungs GmbH & Co. KG i. L. zählen insbesondere die unmittelbare Beteiligung an der Netzeigentumsgesellschaft sowie die Verwaltung dieser Beteiligung. Weiterhin erfolgt durch die Gesellschaft die Interessenvertretung der Partnergemeinden in den Gesellschafter- und Kommanditistenversammlungen der Netzeigentumsgesellschaft. Die CESA Kommunen sind jeweils zu einem Viertel an der Gesellschaft beteiligt, sodass Stimmgleichheit gegeben ist.

Die „CESA Beteiligungs GmbH & Co. KG i. L.“ wurde beim Amtsgericht Hannover auf dem Registerblatt HRA 202463 eingetragen. Mit Eintragung ist die Gesellschaft rechtsfähig.

Geschäftsführer ist Herr Andreas Wittrock vom Flecken Aerzen.

In der **Gesellschafterversammlung** wird der Flecken Coppenbrügge durch Herrn Bürgermeister Hans-Ulrich Peschka vertreten.

Der **Beirat** der Gesellschaft besteht aus 20 Mitgliedern und wird aus jeder Kommune mit 5 Ratsmitgliedern für eine Wahlperiode besetzt. Der Flecken Coppenbrügge wird im Beirat in der aktuellen Wahlperiode durch nachfolgend genannte Ratsmitglieder vertreten:

Mitglied:	Vertreter:
Hartmut Greve, Bessingen	Karl-Heinz Brandt, Coppenbrügge
Thorsten Kellner, Hohnsen	Joachim Küllig, Coppenbrügge
Friedel Paulmann, Behrensen	Helmut Kuppig, Herkensen
Ludwig Krückeberg, Dörpe	Carsten Stannehl, Dörpe
Lars Wiemann, Herkensen	Andreas Voß, Bisperode

Sitz der Gesellschaft ist Aerzen. Die Geschäftsadresse lautet Aerzen, Kirchplatz 2.

Gegenstand der Gesellschaft ist das Halten und Verwalten von Gesellschaftsanteilen an der Weserbergland Netz GmbH & Co. KG.

Das **Festkapital** der Gesellschaft beträgt 4.000,00 €. Gesellschafter sind:

	Festkapital	Anteil
Flecken Coppenbrügge	1.000,00 €	25,00 %
Gemeinde Emmerthal	1.000,00 €	25,00 %
Flecken Salzhemmendorf	1.000,00 €	25,00 %
Flecken Aerzen	1.000,00 €	25,00 %
Gesamt	4.000,00 €	100,00 %

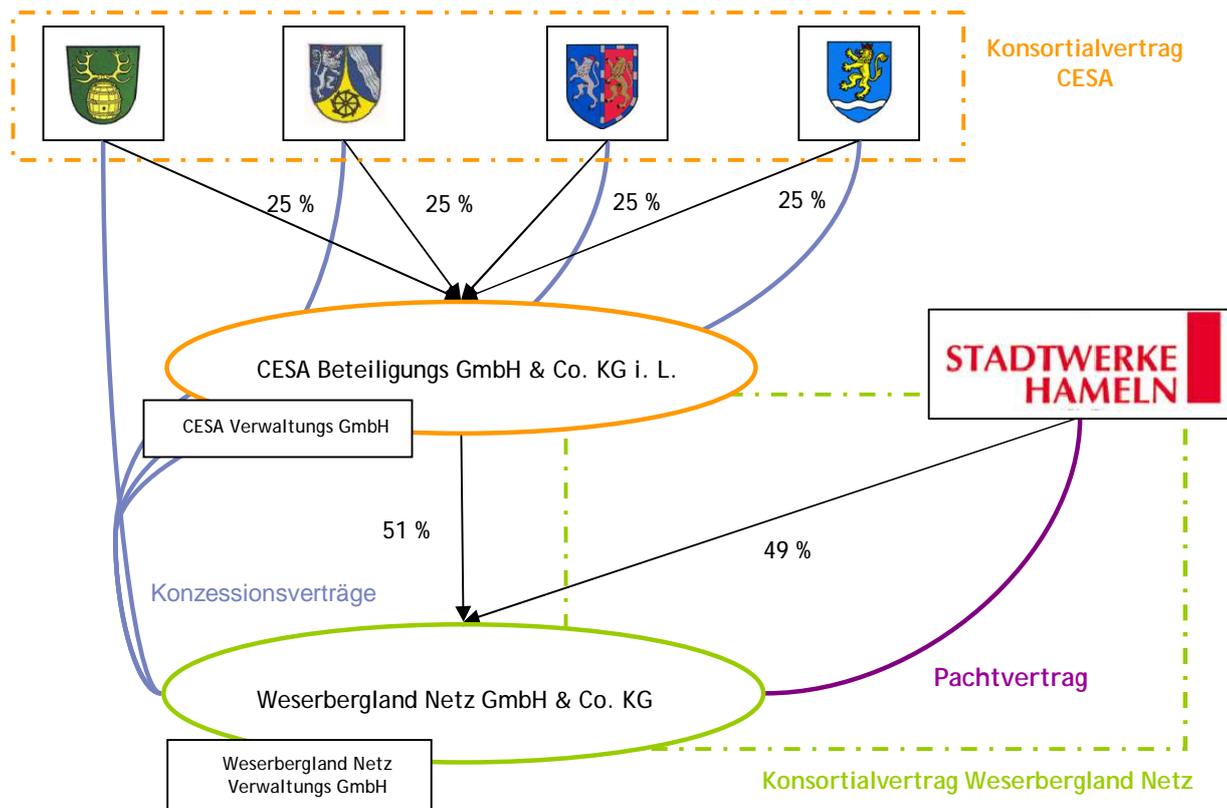
Die CESA Beteiligungs GmbH & Co. KG i. L. wurde Anfang 2015 aufgelöst.

CESA Beteiligungs GmbH & Co. KG i. L. - Bilanz zum 31.12.2014

	2013 €	2014 €
Aktiva		
Anlagevermögen	33.244,65	19.512,69
Umlaufvermögen	1.699,12	816,88
Rechnungsabgrenzungsposten	150,00	0,00
	35.093,77	20.329,57
Passiva		
Kapitalanteile	4.000,00	4.000,00
Kapitalrücklage	49.300,00	57.300,00
Kapitalverlustkonten	-4.103,44	-21.585,31
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-17.481,87	-31.245,49
Rückstellungen	1.750,00	6.820,00
Verbindlichkeiten	1.629,08	5.040,37
	35.093,77	20.329,57

**Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 01.01. - 31.12.2014**

	2013 €	2014 €
Sonstige betriebliche Erträge	0,00	15,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen	10.426,52	17.528,53
Abschreibungen auf Finanzanlagen	7.055,35	13.731,96
Erg. der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit = Jahresfehlbetrag	-17.481,87	-31.245,49



Anhänge

.