



Quelle: Ballonteam Rodewald

FLECKEN COPPENBRÜGGE

**Produktorientierter
doppischer
Haushaltsplan 2016**

Stand: 17.12.2015

Inhaltsverzeichnis

Statistische Angaben.....	7
Vorbericht.....	13
Rückblick auf das Haushaltsjahr 2014	19
Überblick über das Haushaltsjahr 2015	24
Ausblick auf das Haushaltsjahr 2016	26
Entwicklung des Ergebnishaushalts.....	29
Entwicklung des Finanzhaushaltes	56
Investitionstätigkeit 2016	58
Geplante Investitionen für Folgejahre	65
Verpflichtungsermächtigungen	65
Schuldenentwicklung.....	66
Anpassungsbedarf aufgrund des Demografischen Wandels	71
Interkommunale Zusammenarbeit	72
Schlussbemerkungen.....	73
Haushaltssatzung 2016	75
Investitionsprogramm	77
Kontengruppenerläuterungen	81
Haushalts-/Budgetvermerke	85
Budgetübersicht	89
Übersicht Produktgruppen	93
Gesamtplan bestehend aus.....	101
P Flecken Coppenbrügge Gesamtergebnishaushalt erweitert (Indiv.).....	103
P Flecken Coppenbrügge Gesamtfinanzhaushalt.....	105
A Haupt- und Bürgeramt.....	107
P1111 Gemeindeorgane und Verwaltungsführung.....	109
P1112 Personalmanagement	111
P1113 Allgemeiner Service für die gesamte Verwaltung	113
P1211 Statistik und Wahlen	115
P2111 Grundschulen.....	117
P2411 Schülerbeförderung.....	119
P2441 Kreisschulbaukasse	121
P2711 Volkshochschule	122
P2721 Öffentliche Bücherei.....	124
P2811 Heimat- und sonstige Kulturpflege	126
P3622 Kinder- und Jugenderholung	128
P3651 Tageseinrichtungen für Kinder.....	130
P3661 Einrichtungen der Jugendarbeit.....	132

P3675 Erziehungs-, Jugend- u. Familienberatungsstellen.....	134
P4211 Förderung des Sports	136
P5751 Tourismusförderung	138
P1221 Öffentliche Sicherheit und Ordnung.....	140
P1222 Bürgerbüro.....	142
P1223 Standesamt	144
P1261 Freiwillige Feuerwehr	146
P1281 Katastrophenschutz	148
P3119 Verwaltung der Sozialhilfe.....	150
P3125 Leistungen zur Eingliederung von Arbeitssuchenden.....	152
P3131 Leistungen in besonderen Fällen.....	153
P4141 Maßnahmen der Gesundheitspflege.....	155
P5733 Märkte	157
B Finanzverwaltung.....	159
P1114 Finanzverwaltung und Rechnungswesen	161
P1115 Gemeindekasse	163
P1116 Grundstücksverwaltung.....	165
P5221 Wohnbauförderung	167
P5351 Kombinierte Versorgungsunternehmen	169
P5551 Forstwirtschaftliche Unternehmen	171
P5711 Wirtschaftsförderung.....	173
P6111 Steuern.....	175
P6112 Allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen.....	177
P6121 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft.....	179
C Bauverwaltung.....	181
P4241 Sportplätze	183
P4242 Freibäder	185
P4243 Hallenbad	187
P5111 Räumliche Planung und Entwicklung.....	189
P5222 Eigener Wohnungsbau.....	191
P5311 Elektrizitätsversorgung	193
P5331 Wasserversorgung	195
P5371 Abfallwirtschaft.....	197
P5381 Abwasserbeseitigung	199
P5411 Gemeindestraßen, Wege und Plätze.....	201
P5451 Straßenreinigung/Winterdienst	203
P5452 Straßenbeleuchtung.....	205
P5511 Öffentliche Grünanlagen	207
P5521 Wasserläufe und Wasserbau	209
P5531 Friedhofs- und Bestattungswesen	211

P5552 Feld-, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege	213
P5731 Betriebshof.....	215
P5732 Dorfgemeinschaftshäuser.....	217
Teilfinanzhaushalt Teil D Darstellung der investiven Maßnahmen	219
Stellenplan	225
Übersicht Ergebnishaushalt.....	233
Übersicht Finanzhaushalt	235
Übersicht Verpflichtungsermächtigungen.....	237
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden.....	239
Haushaltssicherungskonzept	241
Umsetzung der Haushaltssicherungsmaßnahmen in den Vorjahren	243
Haushaltssicherungsbericht 2015.....	245
Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes	251
Beteiligungsberichte	258

Statistische Angaben

Gesamtfläche Flecken Coppenbrügge

89,81 km²

Einwohnerentwicklung

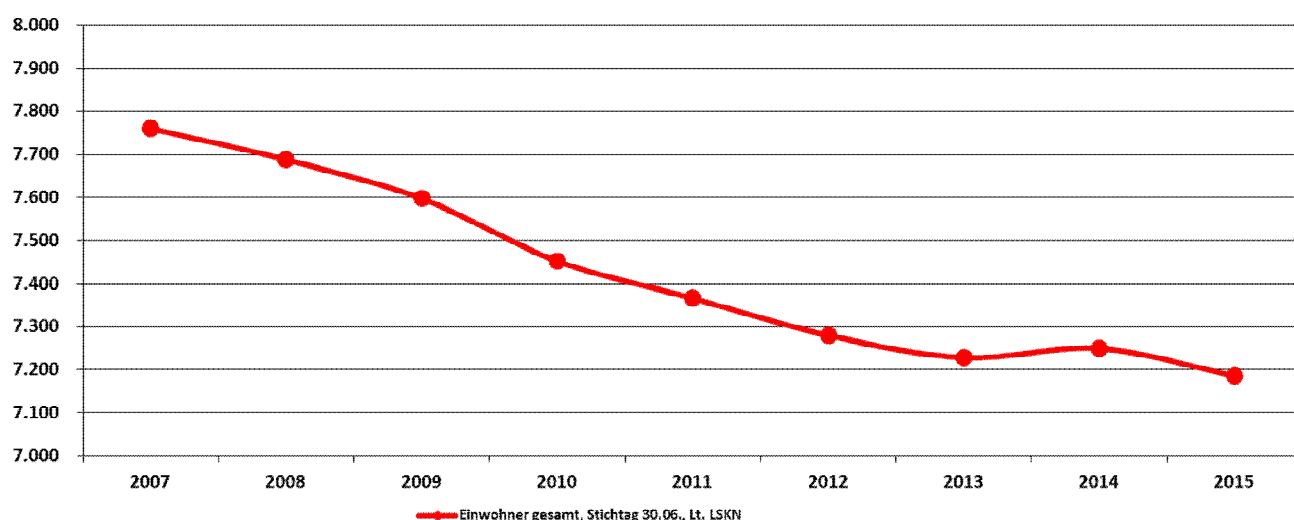
Amtliche Fortschreibung des Nieders. Landesamt für Statistik

Bevölkerungsveränderung vom 30.06.2005 bis 30.06.2014, Stichtag 30.06. jeden Jahres

2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015*
7.761	7.688	7.598	7.453	7.367	7.280	7.229	7.250	7.186

Basis Zensus 2011

*Datenstand 31.12.2014, da am 27.10.2015 beim LSN noch keine aktuellen Daten für den 30.06.2015 online waren!



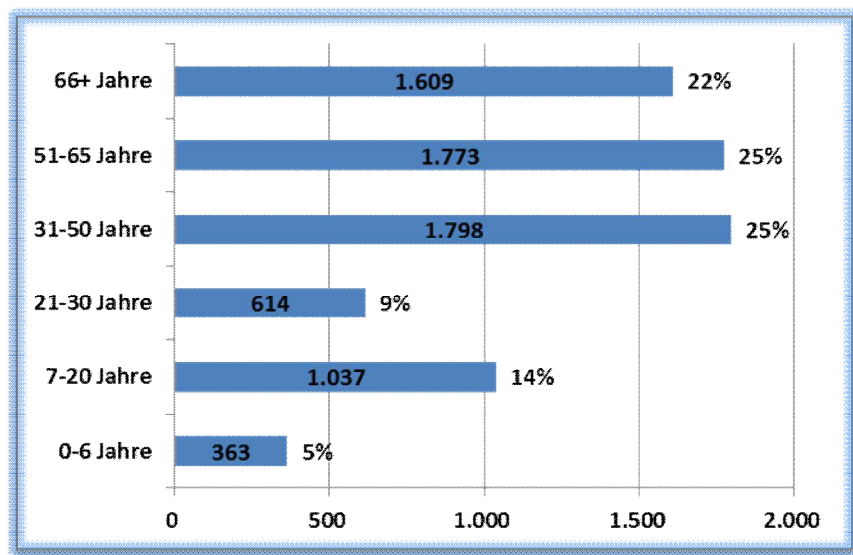
Einwohnerzahl

Einwohner nach eigener Fortschreibung (Stand **01.11.2015**)

	Einwohner je Ortsteil 2014	Einwohner je Ortsteil 2015	Einwohner je Ortsteil Differenz 2014-2015
Ortschaft Coppenbrügge			
Ortsteil Coppenbrügge	2.198	2.214	+16
Ortsteil Dörpe	348	357	+9
Ortsteil Marienau	728	754	+26
Ortschaft Bisperode			
Ortsteil Behrensen	359	359	0
Ortsteil Bessingen	325	322	-3
Ortsteil Bisperode	1.305	1.306	+1
Ortsteil Diedersen	468	472	+4
Ortsteil Harderode	344	349	+5

Ortschaft Brännighausen

Ortsteil Bäntorf	106	106	0
Ortsteil Brännighausen	489	483	-6
Ortsteil Herkensen	344	323	-21
Ortsteil Hohnsen	182	176	-6
	7.196	7.221	+25



Bevölkerungspyramide EMA 01.11.2015

Geburten, Sterbefälle sowie Zu- und Wegzüge

jeweils im Zeitraum vom 01.01. bis 31.12. der Jahre 2007 bis 2015

	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015*
Geburten	52	52	48	55	36	41	55	42	34
Sterbefälle	77	88	77	83	85	72	93	97	78
Zuzüge	306	296	308	273	328	314	389	454	392
Wegzüge	411	333	384	358	377	360	378	466	323
Veränderung im Jahr	-130	-73	-105	-111	-98	-77	-27	-67	+25

*Datenstand 01.11.2015 lt. Einwohnermeldeamt

Zahl der Schulkinder im Schuljahr 2015/2016

Grundschule Coppenbrügge	132
Grundschule Bisperode	107
Insgesamt:	239

Zahl der Kindergartenkinder

(Stand: 01.11.2015)

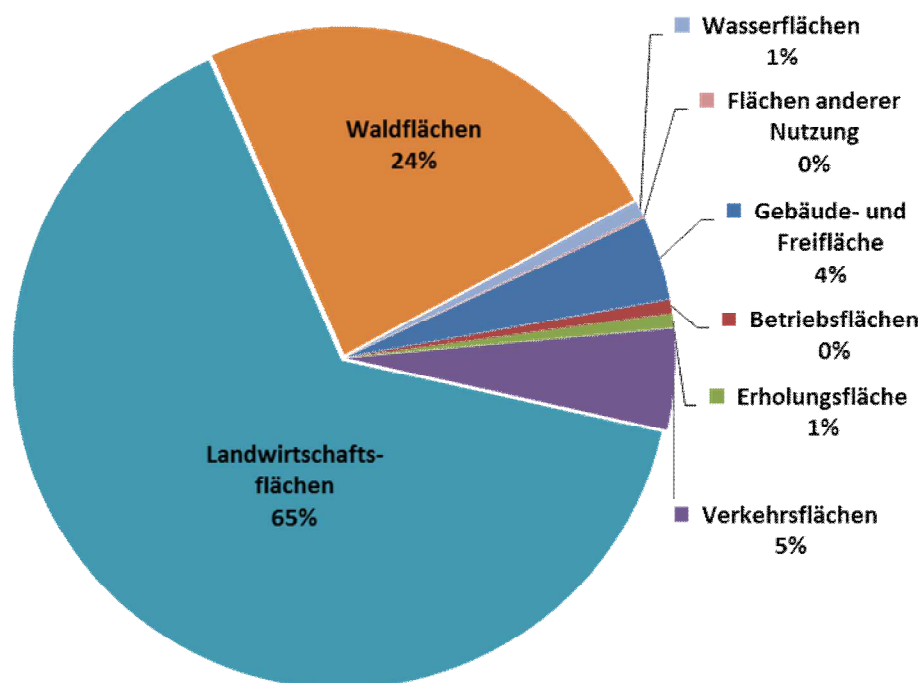
Kindergarten Bisperode	90	Krippe Bisperode	15
Kindergarten Schloßstraße	30	Krippe Schloßstraße	12
Kindergarten Niederstraße	50		
Kinderspielkreis Diedersen	13		
Waldkindergarten	15		
Insgesamt:	198	Insgesamt:	27

Flächen der tatsächlichen Nutzung

Flecken Copenbrügge im Vergleich Niedersachsen

Quelle: LSN; Stand: 31.12.2014

Nutzungsart	Flecken Copenbrügge		Niedersachsen
	in ha	in %	in %
Gebäude- und Freifläche	371	4,1	7,5
davon Wohnfläche	237	2,6	4,2
davon Gewerbe- und Industriefläche	32	0,4	0,9
Betriebsflächen	60	0,7	0,7
davon Abbau- und Bergbauflächen	42	0,5	0,5
Erholungsflächen	64	0,7	1,0
davon Grünanlage	51	0,6	0,6
Verkehrsflächen	447	5,0	5,2
davon Straßen, Wege, Plätze	354	3,9	4,3
Landwirtschaftsflächen	5.824	64,8	59,9
Waldflächen	2.136	23,8	22,1
Wasserflächen	70	0,8	2,3
Flächen anderer Nutzung	9	0,1	1,4
davon Friedhöfe	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: 30.06.2014*

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,Flec	1675	499	1176	2014	-838	2513

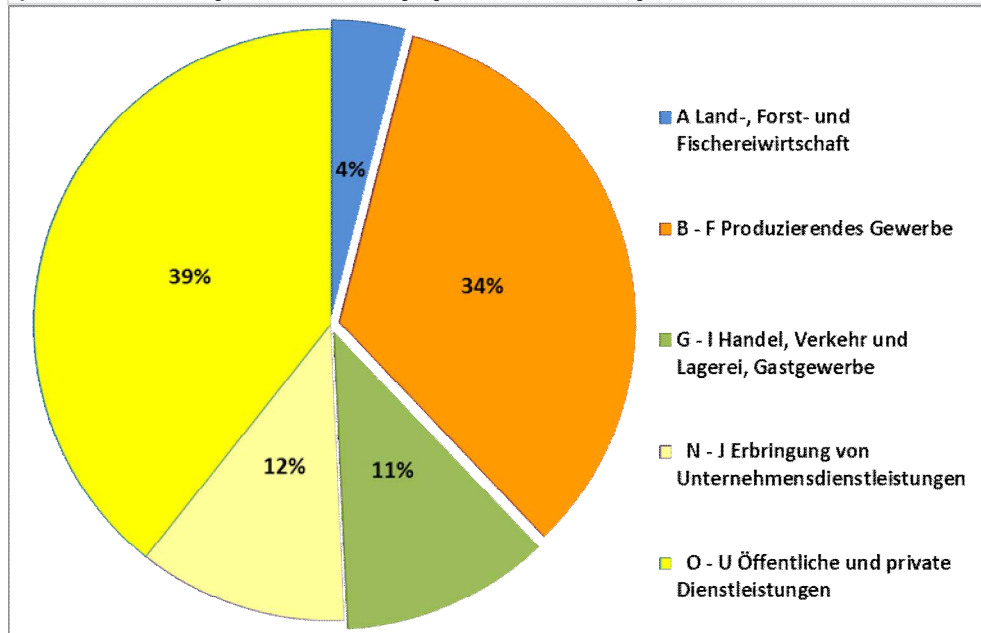
Quelle LSN: Auswertungen aus der Beschäftigungsstatistik der Bundesagentur für Arbeit.

Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort in Niedersachsen (Gebietsstand: 1.1.2015)

Quelle: LSN; Stand 30.06.2014

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)	1675	100,0	855	51,0	100	820	49,0	100
darunter:								
A Land-, Forst- und Fischereiwirtschaft	67	4,0	52	77,6	6,1	15	22,4	1,8
B - F Produzierendes Gewerbe	567	33,9	471	83,1	55,1	96	16,9	11,7
G - I Handel, Verkehr und Lagerei, Gastgewerbe	191	11,4	106	55,5	12,4	85	44,5	10,4
J - U Sonstige Dienstleistungen	850	50,7	226	26,6	26,4	624	73,4	76,1
N - J Erbringung von Unternehmensdienstleistungen	192	11,5	79	41,1	9,2	113	58,9	13,8
O - U Öffentliche und private Dienstleistungen	658	39,3	147	22,3	17,2	511	77,7	62,3
Z Ohne Angabe	-	-	-	-	-	-	-	-

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



Steuerhebesätze in Copenbrügge ab 1975

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

Steuer bzw. Gebühr	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Hundsteuer (jährlich)						
- 1. Hund	36,00 €	48,00 €	60,00 €	60,00 €	60,00 €	60,00 €
- 2. Hund	72,00 €	81,00 €	90,00 €	90,00 €	90,00 €	90,00 €
- jeder weitere Hund	90,00 €	105,00 €	120,00 €	120,00 €	120,00 €	120,00 €
- gefährliche Hunde	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 €
Wassergebühr (inkl. 7 % MWSt)						
- Verbrauchsgebühr (je cbm - brutto)	1,65 €	1,65 €	1,65 €	1,65 €	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 €
QN bis 6,0					11,00 €	11,00 €
QN bis 10,0					20,00 €	20,00 €
QN bis 15,0					30,00 €	30,00 €
QN über 15,0					65,00 €	65,00 €
Abwassergebühr						
- Verbrauchsgebühr (je cbm)	3,15 €	3,15 €	3,15 €	3,15 €	3,15 €	3,45 €
- Grundgebühr (je Zähler/Monat)	5,85 €	5,85 €	5,85 €	5,85 €	5,85 €	7,00 €
Fäkalschlambeseitigung						
aus Hauskläranlagen (je cbm)	46,80 €	46,80 €	46,80 €	46,80 €	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>
Betreuungszeit 4 Stunden täglich	85,00 €	95,00 €	98,50 €	98,50 €	98,50 €	
für unter 3-Jährige						140,00 €
für über 3-Jährige						106,00 €

Vorbericht

zum Haushaltsplan 2016 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 2014

b) Überblick über das Haushaltsjahr 2015

c) Ausblick auf das Haushaltsjahr 2016

1. Entwicklung des Ergebnishaushaltes

2. Entwicklung des Finanzhaushaltes

05. Entwicklung des Immateriellen Vermögens und des Sachvermögens

06. Anpassungsbedarf aufgrund des Demografischen Wandels

07. Interkommunale Zusammenarbeit

08. Schlussbemerkungen

01. Vorbemerkungen

*Der als Anlage zum Haushaltsplan verbindlich vorgeschriebene Vorbericht (§ 1 Gemeindehaushalts- und Kas-
senverordnung - GemHKVO) dient vor allem dazu, die politischen Gremien, die Öffentlichkeit und die Auf-
sichtsbehörde über die Finanzlage der Gemeinde zu informieren.*

*Nach § 6 GemHKVO hat der Vorbericht einen Überblick über die Entwicklung und den Stand der Haushalts-
wirtschaft zu geben. Er enthält eine wertende Analyse der finanziellen Lage und ihrer voraussichtlichen Ent-
wicklung und soll sich dabei auf Kennzahlen stützen.*

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 und des Bestandes an
liquiden Mitteln sowie*
- f) des Gesamtergebnisses unter Berücksichtigung der Fehlbetragsabdeckung
aus Vorjahren*

*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 wesentlichen Abweichungen des Haushaltsplanes von der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzpla-
nung und den Zielvorgaben des Vorjahres*
- 4. im Fall der Notwendigkeit eines Haushaltssicherungskonzeptes die Verwirklichung der dazu vorgese-
henen Maßnahmen im Haushaltsplan und*
- 5. der Anpassungsbedarf bei den Einrichtungen der Gemeinde aufgrund der auch aus der Bevölkerungs-
statistik zu schließenden künftigen Gemeindeentwicklung.*

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 eingetre-
tenen 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.

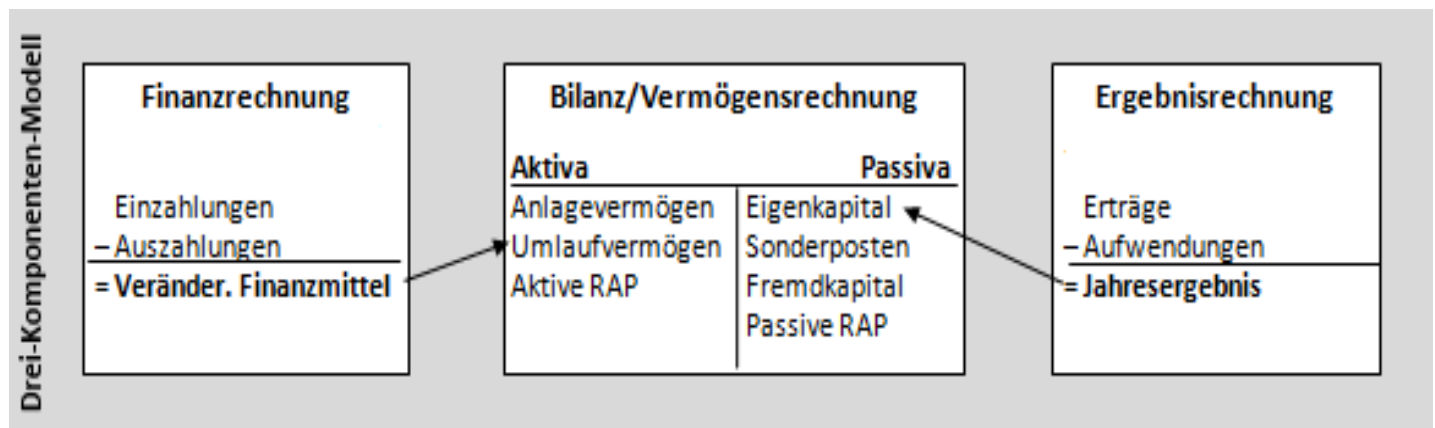
Bei den Vergleichszahlen handelt es sich bis für das Haushaltsjahr 2014 um die vorläufigen Rechnungsergeb-
nisse und für die Haushaltsjahre 2015 bis 2019 um die Haushaltsplanansätze.

02. Neues Kommunales Rechnungswesens (NKR)

Der Haushalt des Flecken Copenbrügge basiert seit 01.01.2011 auf den Regelungen des **Neuen Kommunales Rechnungswesens**.

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 **Finanzplan** beinhaltet alle Ein- und Auszahlungen und damit auch alle Investitionen und deren Finanzierung.

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

Neben diesen Komponenten sind die produktorientierten **Ziele** und **Kennzahlen** von großer Bedeutung.

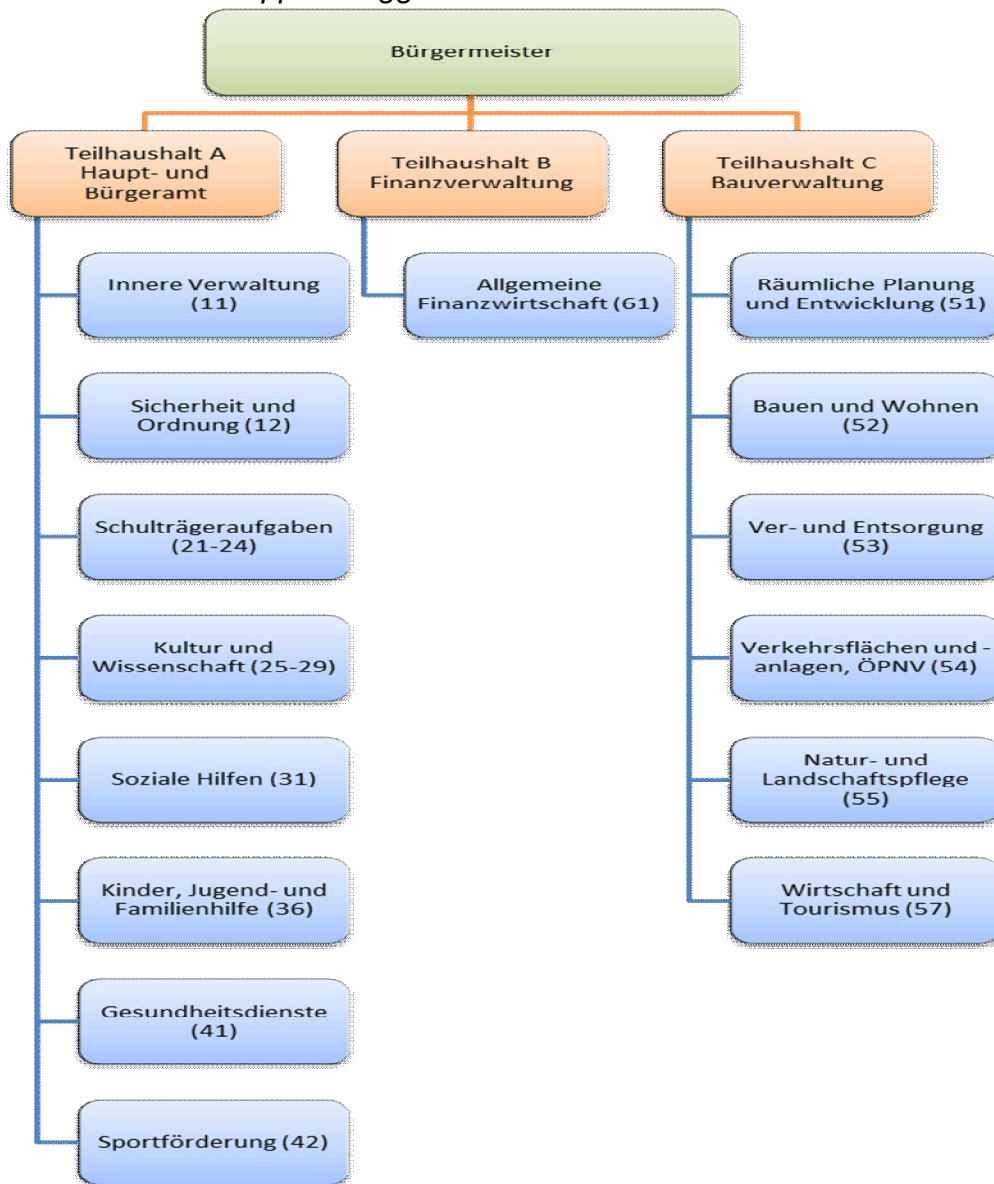
Die Umstellung ist im Hinblick auf die weiterhin sehr angespannte Haushaltssituation als Chance zu sehen, die einzelnen **Produkte** des Flecken Copenbrügge kritisch im Hinblick auf Nutzen und Kosten zu überprüfen. Verbesserungen in der Transparenz und Steuerungen sollen es ermöglichen, die angebotenen 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 2013 vom Rechnungsprüfungsamt (RPA) des Landkreises Hameln-Pyrmont geprüft. Die beiden zu erstellenden Gesamtabschlüsse für die Jahre 2012 und 2013 liegen ebenfalls in geprüfter Form vor. Damit lassen sich wichtige Erkenntnisse und Entwicklungstendenzen besser erkennen 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 Coppenbrügge. 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 Coppenbrügge



Wie in § 4 Abs. 3 GemHKVO vorgesehen, wurden Produkte, die einen funktional begrenzten Aufgabenbereich darstellen, 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 und fortzuschreiben, welche die Grundlage für weitere Zielvorgaben und Steuerungsmöglichkeiten bilden.

04. Allgemeines zur Haushalts- und Finanzlage

In ihrem **Bericht zur Finanzlage der Kommunalen Gebietskörperschaften in Niedersachsen** im September 2015 führt die Arbeitsgemeinschaft der kommunalen Spitzenverbände folgendes aus:

„Die hohe Zahl an Flüchtlingen die nach Deutschland und Niedersachsen kommen, überlagert zunehmend alle anderen Bereiche, die das Verhältnis von Bund, Land und Kommunen betreffen. Die exorbitant steigenden Kosten in diesem Bereich sind für alle Kommunen ein ernst zu nehmendes Problem, welches neben den vielfältigen Fragen der Unterbringung, Betreuung und Integration von Flüchtlingen eine erhebliche Rolle spielt.“

Die Zahl der in Bezug von Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz in den Kommunen stehenden Flüchtlinge steigt derzeit stetig. Nach den Prognosen auf Bundesebene werden zwischenzeitlich 1 Mio. Flüchtlinge bis Jahresende erwartet. Noch ausgehend von einer sehr konservativen Schätzung von etwa 75.000 Flüchtlingen in Niedersachsen am Jahresende wird bislang davon ausgegangen, dass in den niedersächsischen Kommunen im Jahresdurchschnitt in diesem Jahr rd. 55.000 Flüchtlinge im Leistungsbezug stehen werden, wofür diese bei einer eher niedrig angesetzten Zahl von 10.000 € je Flüchtling ca. 550.000 Mio. € aufwenden müssen. Eine Reihe kommunaler Leistungen, z.B. Initiativen zur Bereitstellung von Wohnraum u.a. durch eigene Investitionen oder die soziale Betreuung der Flüchtlinge werden in diesen Statistiken jedoch nicht abgebildet.

Insgesamt gestaltet sich eine Haushaltsplanung auf Bundes-, Landes- und kommunaler Ebenen für 2016 sehr schwierig. Fast täglich gibt es neue Situationsberichte, Handlungsanweisungen und Überlegungen zur Finanzierung des Flüchtlingsstromes.

Zur aktuellen Finanzlage der Kommunen wird angemerkt, dass die Liquiditätskredite zum 30.06.2015 auf dem Stand von Ende Dezember 2015 bei 3,35 Mrd. € stagnieren. Anders als beim Land verläuft das laufende Jahr 2015 allerdings nicht besonders positiv. Die kommunalen Steuereinzahlungen stiegen im ersten Halbjahr nur um 0,2 %, wobei bei der Gewerbesteuer ein Rückgang um 4,5 % zu verzeichnen war. Wegen der nicht unerheblichen Ausgabensteigerung insbesondere im Sozialbereich hatten die niedersächsischen Kommunen im ersten Halbjahr 2015 einen negativen Finanzierungssaldo von 344 Mio. €, welches eine Verschlechterung um 335 Mio. € gegenüber dem vergleichbaren Wert des Vorjahres darstellte. Mit Blick auf die Folgekosten für die Integration der Flüchtlinge in den Sozialsystemen ist davon auszugehen, dass ein weiteres Absinken der Kassenkredite nach Umsetzung der Stabilisierungshilfen nicht mehr erreichbar sein wird.

Die **Steuerschätzung** des „Arbeitskreises Steuerschätzung“ vom Mai 2015 geht auch in den nächsten Jahren von einer soliden Einnahmebasis aus. Im laufenden Jahr 2015 wurde für den gemeindlichen Bereich eine Steuereinnahmesteigerung von 1,1 Mrd. € bundesweit prognostiziert. Diese Steuerschätzung bildet die Grundlage der derzeit angewendeten Orientierungsdaten für die Haushalts- und Finanzplanung. Insgesamt wird für die Kommunen in den Folgejahren ein hohes Einnahmeniveau erwartet.

Auch die **aktuelle Steuerschätzung vom November 2015** geht weiterhin von einer stabilen Einnahmebasis aus. Danach werden die Steuereinnahmen im Jahr 2015 im Vergleich zur Steuerschätzung vom Mai 2015 um insgesamt 5,2 Mrd. Euro höher ausfallen. Im Jahr 2016 wird das Steueraufkommen insgesamt um 5,2 Mrd. Euro unter dem Schätzergebnis vom Mai 2015 liegen. Hintergrund für die gesamtstaatlichen Mindereinnahmen sind Steuerrechtsänderungen, die erstmalig in der Schätzung zu berücksichtigen waren. Für die Kommunen bedeutet dies ein um 1,9 Mrd. Euro geringeres Steueraufkommen als im Mai 2015 erwartet.

Fazit:

Trotz positiver wirtschaftlicher Lage, stabiler Steuereinnahmen und weiterhin anhaltender Niedrigzinsphase gelingt es vielen Kommunen in Deutschland nicht, ihre Haushalte durchweg auszugleichen, wobei es regional sehr große Unterschiede gibt.

Trotz der vielen einschneidenden Maßnahmen in den letzten und aktuellen Jahren (Erhöhung der Gemeindesteuern, Erhöhung von Gebühren, Kürzungen und Streichungen von freiwilligen Leistungen etc.) gelingt es dem Flecken Coppenbrügge nicht, das Ziel des Haushaltsausgleichs zu erreichen.

Bei der Aufstellung eines kommunalen Haushaltes ist die Forderung zu berücksichtigen, dass die Leistungen der kommunalen Daseinsvorsorge erbracht werden müssen, ein lebenswertes Umfeld in der Gemeinde unbedingt zu erhalten ist und dabei noch den ständig neuen aktuellen und auch zukünftigen Herausforderungen Rechnung getragen werden muss. Bund und Land wälzen immer mehr Aufgaben auf die Kommunen ab, ohne die Mittel im gleichen Maße zu erhöhen.

Aus dieser Lage heraus hat sich der Flecken Coppenbrügge 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 %) sind die Kriterien der **besonderen Bedürftigkeit** und **besonders finanzschwacher** Kommunen im Bedarfszuweisungsverfahren gegeben.

Mit Bescheid vom 23.06.2015 stellte das Ministerium für Inneres und Sport eine Bedarfszuweisung wegen einer außergewöhnlichen Lage in Höhe von 300.000 € für den Flecken Coppenbrügge in Aussicht. Hierzu ist jedoch noch der Abschluss einer sogenannten „**Zielvereinbarung zur Erreichung nachhaltiger Haushaltskonsolidierung**“ mit dem Niedersächsischen Ministerium für Inneres und Sport notwendig, in der sich der Flecken verpflichtet, durch konkrete Maßnahmen eine dauerhafte strukturelle Entlastung des Ergebnishaushaltes zu erreichen. Es sind konkrete Konsolidierungsmaßnahmen zu erarbeiten, die im Finanzplanzeitraum bis 2018 ein Haushaltssicherungsvolumen von insgesamt 230.000 € aufbringen.

Zusätzlich liegt für die Genehmigungsfähigkeit des Haushaltsplanes 2016 die Auflage der Kommunalaufsicht des Landkreise Hameln-Pyrmont vor, seitens des Flecken Haushaltssicherungsmaßnahmen in Höhe von 100.000 € zu beschließen.

Mit Beschluss des Rates in seiner Sitzung am 14.10.2015 signalisierte der Flecken Coppenbrügge einstimmig, am Bedarfszuweisungsverfahren teilnehmen und die geforderte Summe der Haushaltssicherungsmaßnahmen im Finanzplanzeitraum erbringen zu wollen. Mit Beschluss der Haushaltssatzung 2016 wurden diese Maßnahmen konkretisiert, um die Zielvereinbarung mit dem Land Niedersachsen abschließen zu können.

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.

Für Coppenbrügge sind die Bedarfszuweisungen eine Chance, dauerhaft und nachhaltig den Haushalt von der finanziellen Schieflage zu entlasten. Ein ausgeglichener Haushalt ist derzeit noch nicht umsetzbar, eine deutliche Verbesserung aber im Finanzplanzeitraum erkennbar. Verwaltungsseitig wurde hart daran gearbeitet, aber die zum Teil aufgezwungenen oder sich ergebenden Parameter haben dies leider verhindert bzw. nicht ermöglicht.

Als Schwergewicht der finanziellen Belastung ist der Bereich „frühkindliche Bildung“ weiterhin an oberster Stelle oder auch als TOP-Ausgabe zu bezeichnen. Innerhalb von 10 Jahren hat sich durch den Eigenanteil des Flecken Coppenbrügge an den Kindergartenkosten ein Defizit fast 10 Millionen Euro aufgebaut. Außer Frage steht, dass die Kindergärten und die Grundschulen ein wichtiger Baustein für unsere Zukunft im Flecken Coppenbrügge sind, aber dieser hohe kommunale Eigenanteil muss massiv durch ein höheres finanzielles Eigenengagement von Bund und Land als Bildungsträger abgesenkt werden. Es ist längst überfällig, dass das Kooperationsangebot im Bereich der Bildungsebene modifiziert wird, so dass es endlich zu einer höheren Beteiligung des Bundes auf der kommunalen Ebene kommen kann.

Seit Jahren hält die Situation bereits so an. Trotz derzeitiger allgemeiner guter wirtschaftlicher Vorzeichen verschärft sich die Situation in einem Großteil der Kommunen landesweit weiter. Forderungen des Städte- und Gemeindebundes nach finanzieller Entlastung durch eine Neuausrichtung des Länderfinanzausgleiches verhallen auf dem Weg nach Hannover und Berlin.

04. a) Rückblick auf das Haushaltsjahr 2014

Vom Rat des Flecken Copenbrügge sind die Grundlagen der Haushaltswirtschaft für 2014 mit der Haushaltsatzung vom 26.02.2014 wie folgt festgesetzt worden:

Im Ergebnishaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
der ordentlichen Erträge auf	10.563.500 €
der ordentlichen Aufwendungen	11.539.700 €
der außerordentlichen Erträge auf	0 €
der außerordentlichen Aufwendungen auf	0 €
im Finanzhaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit auf	9.466.800 €
der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit auf	10.240.600 €
der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	176.700 €
der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	526.900 €
der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	350.000 €
der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	767.100 €

Der Ergebnishaushalt sah somit in der Planung einen Fehlbetrag von -976.200 € vor.

Dieser Haushaltsplan bildete nach den Jahre 2011 bis 2013, in denen der „Eigenbetrieb Flecken Copenbrügge“ mit einem separaten Wirtschaftsplan geführt wurde, nun wieder den gesamten finanziellen Umfang des Flecken in einem Haushaltsplan zusammen ab. Der Etat wurde seinerzeit mit einem Fehlbedarf im Ergebnisplan von -976.200 € verabschiedet.

Insgesamt ergibt sich ein **vorläufiges Jahresergebnis 2014** für den Flecken Copenbrügge Höhe von **-603.178,45 €**.

Die steuernahen Nettoeinnahmen haben - wie bereits in den beiden Vorjahren – bedingt durch die gute Wirtschafts- und Beschäftigungslage auch in 2014 für das Land Niedersachsen und die Kommunen eine solide Einnahmebasis gebildet.

Die Steuereinnahmen 2014 der Kommunen insgesamt konnten mit 7,76 Mrd. Euro nach Abzug der Gewerbesteuerumlage das hohe Niveau von 2013 noch verbessern (+297 Mio. Euro). Allerdings weisen die Einnahmen aus der Gewerbesteuer erneut ein leichtes Minus aus (-11 Mio. Euro). Alle anderen Steuerarten konnten mit einem leichten Plus, der Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer sogar mit einem deutlichen Zugewinn (+195 Mio. Euro), abschließen

Auch beim Flecken Copenbrügge spiegelt sich diese Entwicklung bei den Erträgen aus Steuern und ähnlichen Abgaben 2014 so wieder. Für den Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer konnten 57.000 € mehr an Erträgen verbucht werden als geplant, dagegen blieben die Erträge für Gewerbesteuer um 93.600 € unter dem geplanten Ansatz. Insgesamt konnten gegenüber dem Vorjahr jedoch 38.900 € 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 (+27.300 €).

In Summe ergeben sich Mehrerträge in Höhe von lediglich 54.000 € im Vergleich zur ursprünglichen Planung 2014.

Vorläufige Ergebnisrechnung 2014 (Beträge in €)

	Ansätze 2014	Vorl. Ergebnis 2014	mehr(+) weniger(-)
Steuern und ähnliche Abgaben	4.651.700	4.611.592,83	-40.107,17
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.979.500	2.027.570,04	48.070,04
Auflösungserträge aus Sonderposten	396.900	424.826,28	27.926,28
Öffentlich-rechtliche Entgelte	2.097.200	2.029.347,09	-67.852,91
Privatrechtliche Entgelte	145.400	150.032,15	4.632,15
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	586.900	621.486,87	34.586,87
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	22.600	39.155,80	16.555,80
Aktivierte Eigenleistungen	0	0,00	0,00
Bestandsveränderungen	0	959,95	959,95
Sonstige ordentliche Erträge	683.300	712.540,33	29.240,33
= Summe ordentliche Erträge	10.563.500	10.617.511,34	54.011,34
Aufwendungen für aktives Personal	2.708.800	2.607.156,05	-101.643,95
Aufwendungen für Versorgung	8.600	9.885,20	1.285,20
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.988.100	1.835.373,11	-152.726,89
Abschreibungen	969.800	1.023.767,09	53.967,09
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	502.800	466.602,08	-36.197,92
Transferaufwendungen	4.053.400	3.951.367,89	-102.032,11
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.308.200	1.319.316,11	11.116,11
= Summe ordentliche Aufwendungen	11.539.700	11.213.467,53	-326.232,47
ORDENTLICHES ERGEBNIS (Jahresüberschuss +/-Jahresfehlbetrag -)	-976.200	-595.956,19	380.243,81
Außerordentlich Erträge	0	29.258,26	29.258,26
Außerordentliche Aufwendungen	0	36.480,52	36.480,52
AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0	-7.222,26	-7.222,26
JAHRESERGEBNIS (Überschuss +/-Fehlbetrag -)	-976.200	-603.178,45	373.021,55

Auf der Aufwandsseite ergeben sich zunächst verringerte Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (-152.700 €), verringerte Zinsaufwendungen (-36.200 €) und verringerte Transferaufwendungen (-102.000 €). Die Personalaufwendungen liegen im vorläufigen Rechnungsergebnis ebenfalls rd. 101.600 € unterhalb des Planansatzes, bedingt durch die vorsorgliche Planung der Bezüge einer Beamtenstelle.

Damit liegen die ordentlichen Aufwendungen um insgesamt 326.000 € unter den Planansätzen. Es ergibt sich ein ordentliches Ergebnis in Höhe von -596.000 €, welches im Vergleich zur ursprünglichen Planung um 380.200 € besser ausfällt.

Das außerordentliche Ergebnis ergibt sich insbesondere auf Grund von Erträgen durch Veräußerung von Sachvermögen, außerplanmäßigen Abschreibungen und einiger periodenfremder Aufwendungen. Diese Beträge waren in der Haushaltsplanung nicht erfasst.

Insgesamt ergibt sich ein **Jahresfehlbetrag 2014** in Höhe von **-603.178,45 €**.

Vorläufige Finanzrechnung 2014 (Beträge in €)

	Ansätze 2014	Vorl. Ergebnis 2014	mehr(+) weniger(-)
Anfangsbestand an Zahlungsmitteln		434.491,72	
Steuern und ähnliche Abgaben	4.651.700	4.667.244,40	15.544,40
Zuwendungen, allgemeine Umlagen	1.979.500	1.968.435,50	-11.064,50
Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.841.600	1.870.214,09	28.614,09
Privatrechtliche Entgelte	145.400	152.018,39	6.618,39
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	586.900	647.181,10	60.281,10
Zinsen, und ähnliche Einzahlungen	22.600	23.312,79	712,79
Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	239.100	259.434,16	20.334,16
= Summe d. Einzahlungen aus laufender Verwaltungstät.	9.466.800	9.587.840,43	121.040,43
Auszahlungen für aktives Personal	2.681.100	2.582.893,24	-98.206,76
Auszahlungen für Versorgung	8.600	9.885,20	1.285,20
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen/GWG	1.988.100	1.733.811,50	-254.288,50
Zinsen und ähnliche Auszahlungen	502.800	410.901,48	-91.898,52
Transferauszahlungen	4.053.400	3.906.402,45	-146.997,55
Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.006.600	1.152.842,37	146.242,37
= Summe d. Auszahlungen aus laufender Verwaltungstät.	10.240.600	9.796.736,24	-443.863,76
<u>SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT</u>	<u>-773.800</u>	<u>-208.895,81</u>	<u>564.904,19</u>
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	179.600	99.828,67	-79.771,33
Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit	-5.700	16.603,06	22.303,06
Veräußerung von Sachvermögen	0	34.010,94	34.010,94
Sonstige Investitionstätigkeit	2.800	0,00	-2.800,00
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	176.700	150.442,67	-26.257,33
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	20.800	0,00	-20.800,00
Baumaßnahmen	283.500	293.544,93	10.044,93
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	219.600	243.685,69	24.085,69
Erwerb von Finanzvermögensanlagen	3.000	3.145,86	145,86
aktivierbare Zuwendungen	0	0,00	0,00
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	526.900	540.376,48	13.476,48
<u>SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT</u>	<u>-350.200</u>	<u>-389.933,81</u>	<u>-39.733,81</u>
FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-1.124.000	-598.829,62	525.170,38
Einzahlungen, Aufnahme von Krediten und inneren Darlehn für Investitionstätigkeit (incl. Anteil Eigenbetrieb)	350.000	500.000,00	150.000,00
Auszahlungen, Tilgung v. Krediten u. Rückzahlung von inneren Darlehn für Investitionstätigkeit (incl. Anteil Eigenbetrieb)	767.100	715.229,30	-51.870,70
<u>SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT</u>	<u>-417.100</u>	<u>-215.229,30</u>	<u>201.870,70</u>
FINANZMITTELBESTAND	-1.541.100	-814.058,92	727.041,08
Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	0	982.527,82	982.527,82
<u>= Endbestand an Zahlungsmitteln</u> <u>(Liquide Mittel am Ende des Jahres)</u>		602.960,62	

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 -814.058,92 €.

Die Schwerpunkte der Auszahlungen für Investitionen lagen 2014 im Bereich der Beschaffung von Fahrzeugen, Geräten und Maschinen für den Betriebshof, im Hochwasserschutz und für Leadermaßnahmen. Des Weiteren wurden noch ausstehende Zahlungen für Kanalbauarbeiten im OT Bessingen geleistet.

Kreditaufnahmen

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wurden im Haushaltsjahr 2014 mit einer Gesamtsumme von 350.000 € geplant. Durch Nachtrag zum Wirtschaftsplan 2013 des Eigenbetriebes Flecken Copenbrügge bestand noch eine Kreditermächtigung in Höhe von 150.000 €. Somit wurde insgesamt ein investives Darlehn in Höhe von 500.000 € im Haushaltsjahr 2014 aufgenommen.

Schuldenstand

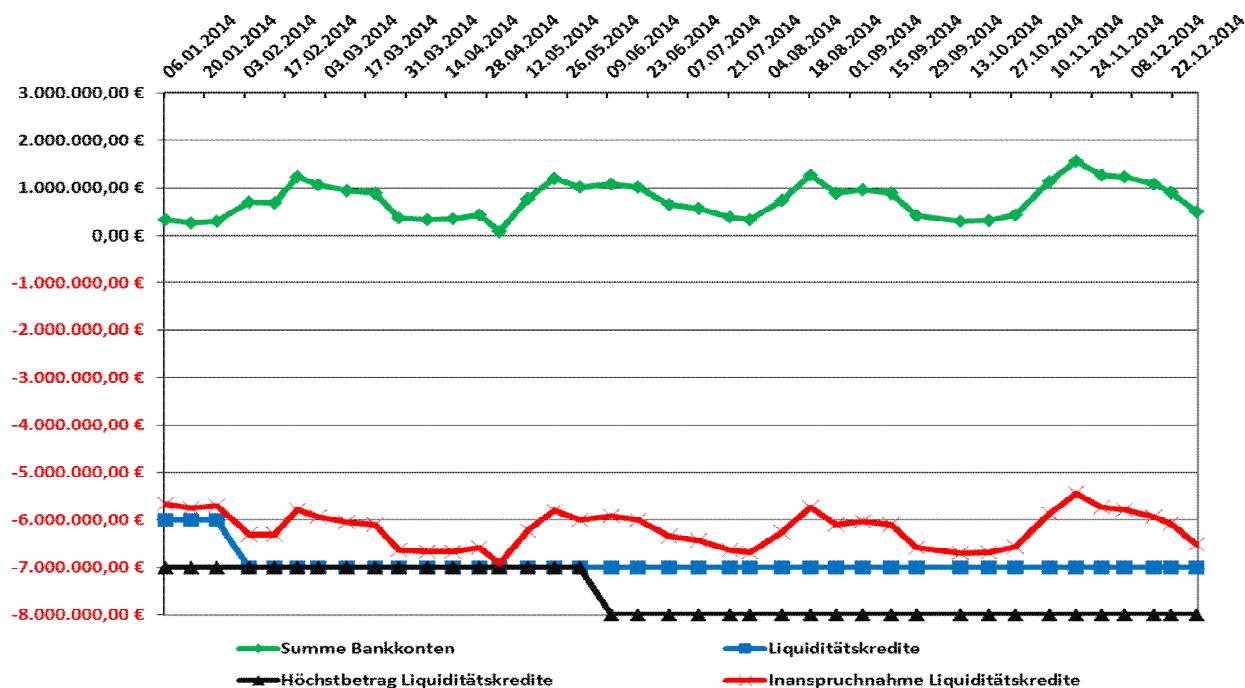
Die Schulden des Flecken Copenbrügge inclusive der Schulden des Eigenbetriebes beliefen sich am	
01.01.2014 auf insgesamt	9.263.837,59 €
Neuaufnahme 2014	500.000,00 €
abzügl. Tilgung	750.760,91 €
Schuldenstand am 31.12.2014	<u>9.013.076,68 €</u>

Der investive Schuldenstand verringert sich somit im Haushaltsjahr 2014 um 250.760,95 €.

Liquiditätskredite

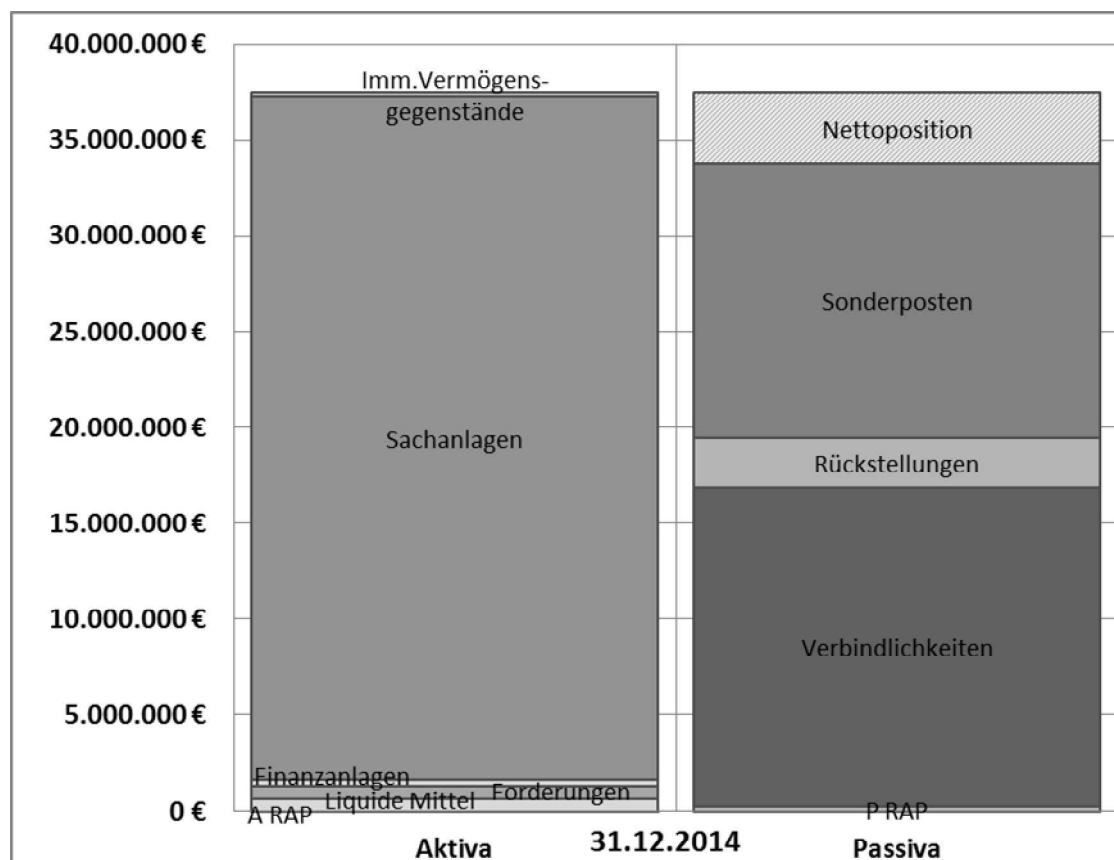
Nach § 4 der Haushaltssatzung 2014 ist der Höchstbetrag der Liquiditätskredite auf 8.000.000,00 € festgesetzt worden. Erfreulicherweise brauchte von diesem Höchstbetrag zu keinem Zeitpunkt des Jahres 2014 Gebrauch gemacht werden. Zum 31.12.2014 betrug der Stand der Liquiditätskredite 7.000.000 €.

Liquiditätsentwicklung 2014



Nachfolgend wird die komprimierte vorläufige Schlussbilanz zum 31.12.2014 dargestellt:

Aktiva	31.12.2014	Passiva	31.12.2014
1.Immaterielles Vermögen	165.277,60	1.Nettoposition 1.1.Basis-Reinvermögen 1.2.Rücklagen 1.3.Jahresergebnis 1.4.Sonderposten	5.262.264,06 -1.574.946,37 14.290.576,73
2.Sachvermögen	35.631.412,20	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	 7.000.000,00 9.013.076,68 342.120,60 291.636,36
3.Finanzvermögen	992.693,19	3.Rückstellungen	2.599.068,04
4.Liquide Mittel	602.960,62	4.Passive Rechnungsabgrenzung	210.860,14
5.Aktive Rechnungsabgrenzung	42.312,63		
Bilanzsumme	37.434.656,24	Bilanzsumme	37.434.656,24



04. b) Überblick über das Haushaltsjahr 2015

Vom Rat des Flecken Coppenbrügge sind die Grundlagen der Haushaltswirtschaft für 2015 mit der Haushalts-satzung 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 Etat wurde seinerzeit mit einem Fehlbedarf im Ergebnisplan von -553.000 € verabschiedet.

Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanes 2016 zeichnet sich ab, dass das Haushaltsjahr 2015 leicht verbessert verläuft als geplant.

Insgesamt liegen die derzeitigen Erträge insgesamt in etwa in der Höhe des Planansatzes. An Gewerbesteuererträgen konnte erfreulicherweise aufgrund von zusätzlichen Abrechnungen aus Vorjahren wieder ein leichter Anstieg verzeichnet werden. Der Anteil an der Einkommenssteuer wird dagegen vermutlich leicht unter dem Planansatz liegen. Die Endabrechnung bleibt abzuwarten.

Die Aufwendungen liegen derzeit noch unter dem Plan. Es stehen jedoch noch viele Endabrechnungen aus.

Bei den Investitionen stehen insbesondere der Hochwasserschutz und Investitionen in bewegliches Vermögen im Mittelpunkt.

Verpflichtungsermächtigungen

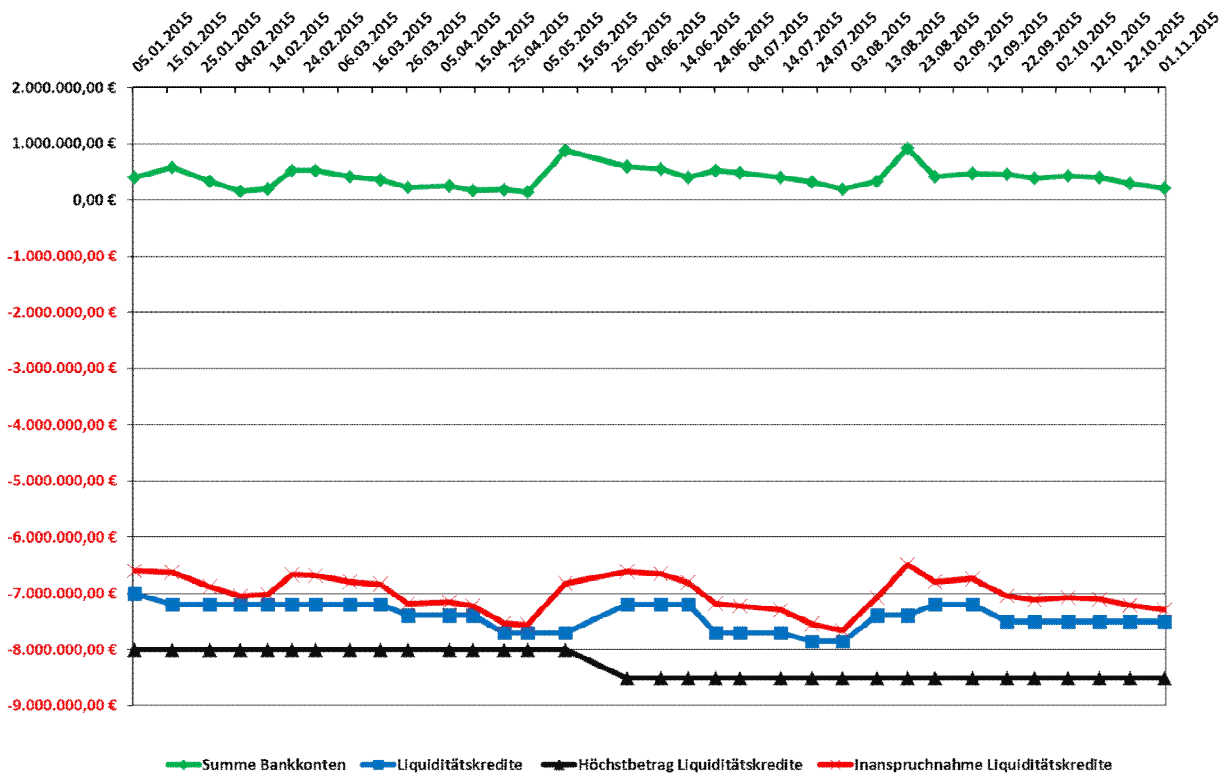
Verpflichtungsermächtigungen wurden im Haushaltsjahr 2015 in Höhe von insgesamt 350.000 € festgesetzt.

- Erneuerung des Abwasserkanalnetzes im Kläranlagenbereich Coppenbrügge	150.000 €	im Jahr 2016
	200.000 €	im Jahr 2017

Liquiditätskredite

Nach § 4 der Haushaltssatzung 2015 ist der Höchstbetrag der Liquiditätskredite auf 8.500.000,00 € festgesetzt worden. Erfreulicherweise brauchte bisher von diesem Höchstbetrag zu keinem Zeitpunkt des Jahres 2015 Gebrauch gemacht werden. Zum 31.12.2014 betrug der Stand der Liquiditätskredite 7.000.000 €. Der Höchststand betrug im Monat Juli bisher kurzfristig 7.850.000 €. Zum Jahresende wird derzeit von einem maximalen Stand in Höhe von 7.700.000 € ausgegangen.

Liquiditätsentwicklung 2015



Kreditaufnahmen

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

Schuldenstand

Die Schulden des Flecken Copenbrügge beliefen sich am

01.01.2015 auf insgesamt	9.013.076,68 €
abzüglich geplanter Tilgung	809.910,42 €
Schuldenstand zum 31.12.2015 vermutlich	<u>8.204.166,26 €</u>

Der tatsächliche investive Schuldenstand würde sich ohne die geplante Kreditaufnahme im Haushaltsjahr 2015 um den Betrag der Tilgung von insgesamt 809.910,42 € auf 8.204.166,26 € verringern.

Die Kreditermächtigung würde im Haushaltsjahr 2016 realisiert werden und dem Jahr 2015 als Haushaltseinnahmerest anzurechnen sein.

04. c) Ausblick auf das Haushaltsjahr 2016

Der Ergebnishaushalt des Flecken Coppenbrügge für das Jahr 2016 und der Jahre der mittelfristigen Ergebnisplanung stellt sich im Wesentlichen wie folgt dar:

Gesamtergebnisplan (Beträge in €)						
	Vorl. Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
Erträge	10.646.769,60	11.107.900	11.451.700	11.686.300	11.840.500	12.090.300
Aufwendungen	11.249.948,05	11.660.900	11.944.000	12.023.500	12.168.300	12.376.500
Jahresergebnis	-603.178,45	-553.000	-492.300	-337.200	-327.800	-286.200

Der Ergebnishaushalt 2016 kann zum jetzigen Planungszeitpunkt nicht ausgeglichen werden. Der geplante Fehlbetrag in Höhe von -492.300 € hat sich zum geplanten Vorjahresfehlbetrag leicht verbessert.

Gegenüber der Vorjahresplanung sind für die Jahre 2016 bis 2018 folgende Änderungen zu verzeichnen (Beträge in €):

		2016	2017	2018
Erträge	Planung 2015	11.297.600	11.482.600	11.710.500
	Planung 2016	11.451.700	11.686.300	11.840.500
	Differenz	154.100	203.700	130.000
Aufwendungen	Planung 2015	11.693.100	11.868.500	12.027.400
	Planung 2016	11.944.000	12.023.500	12.168.300
	Differenz	250.900	155.000	140.900
Salden	Planung 2015	-395.500	-385.900	-316.900
	Planung 2016	-492.300	-337.200	-327.800
	Differenz	-96.800	48.700	-10.900

In der Finanzplanung des vergangenen Haushaltsjahres wurde ein Fehlbetrag in Höhe von -395.500 € für 2016 prognostiziert. Dieser hat sich nunmehr in der aktuellen Planung um ca. 100.000 € erhöht. Ursachen dafür sind hauptsächlich der Mehraufwand zur Klärschlammmentsorgung und die Kosten für die Aufstellung der Flächennutzungsplanung Windkraft. Einzelheiten, weitere Verschiebungen und Abweichungen werden im folgenden Bericht näher erläutert.

Auch die mittelfristige Finanzplanung bis zum Jahre 2019 weist ausweislich der obigen Darstellung trotz entscheidender Haushaltssicherungsmaßnahmen gemäß des Bedarfszuweisungsverfahrens zum derzeitigen Zeitpunkt Fehlbeträge aus. Ein positiver Trend ist jedoch erkennbar. Nach derzeitigen Prognosen wäre mit Hilfe der Bedarfszuweisung im Haushaltsjahr 2019 - eventuell bereits im Haushaltsjahr 2018 - im Jahresabschluss ein Haushaltsausgleich erreichbar.

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

Der Haushaltsplan wurde nach den derzeit geltenden gesetzlichen Bestimmungen aufgestellt. Die Berechnung der Kreisumlage wurde entsprechend des Haushaltsplanes des Landkreises Hameln-Pyrmont 2015 mit 50,5 Prozentpunkten für 2016 und einer weiteren Anhebung des Kreisumlagesatzes für das Haushaltsjahr 2017 auf 51,5 Prozentpunkte vorgenommen. Bei der Ermittlung der kommunalen Steuereinnahmen und der Finanzausgleichzahlungen wurden die Orientierungsdaten der Gemeindefinanzplanung (z.T. angepasst durch aktuelle 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 2015 bis 2019:(Bekanntmachung des MI v. 24.09.2015)

	2015	2016	2017	2018	2019
<u>1. Kommunale Steuereinnahmen</u>					
1.1. Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	6,2	5,0	4,0	4,0	4,0
1.2. Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	20,1	3,9	+21,0	-21,0	3,5
1.3. Gewerbesteuer (brutto)	2,7	3,9	3,0	2,5	2,5
1.4. Grundsteuer A und B	1,8	1,3	1,5	1,0	1,0
<u>2. Zahlungen des Landes</u>					
2.1 Zuweisungen aus dem FAG	1,7	2,9	4,0	4,5	4,0
2.2 Zuweisungen des übertragenden Wirkungskreises	3,0	2,2	2,5	2,0	2,0

Die Orientierungsdaten stützen sich im Wesentlichen auf die Ergebnisse des Arbeitskreises „Steuerschätzungen“ vom Mai 2015 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 30.06.2015 lt. LSKN
- Steuerverbundabrechnung 2015
- Orientierungsdaten basieren auf den Ergebnissen der Steuerschätzung vom Mai 2015
- Geplante Reformierung des FAG
- Auswirkung der Veränderung der Anteilsverhältnisse für Gemeinde- und Kreisaufgaben zu Gunsten der Gemeindeebene
- Auswirkungen der kommunalen Entlastung durch den Bund auf die Umsatzsteuererträge
- Auswirkungen der Flüchtlingskrise
- Auswirkungen der VW-Krise auf die Steuereinnahmekraft Niedersachsen(ab 2017)

Kommunale Entlastungen durch Bund und Land

(Quelle Entwicklung der Finanz- und Haushaltslage des Landes Niedersachsen und der niedersächsischen Kommunen Finanzstatus Juli 2015)

- 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 (Anteil Niedersachsen rd. 46 Mio. Euro p.a.) und hälftig durch einen höheren Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (Anteil Niedersachsen rd. 42 Mio. Euro p.a.).

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 beschert dem Flecken Coppenbrügge 2015 Mehreinnahmen von ca. 27.000 €. Für den Haushaltsplan 2016 und die Finanzplanung 2017 werden die Mehrerträge aus der Umsatzsteuer direkt bei den Steuererträgen zuzüglich der Orientierungsdaten berücksichtigt.

- Mit dem Kommunalinvestitionsfördergesetz gewährt der Bund den Ländern Finanzhilfen für Investitionen finanzschwacher Kommunen in Höhe von insgesamt 3,5 Mrd. Euro. Auf Niedersachsen entfallen hiervon 327,5 Mio. Euro. Durch dieses Programm soll in strukturschwachen Kommunen und Regionen eine funktionierende und effiziente Infrastruktur zu einer positiven Wirtschaftsentwicklung führen.

- 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.

- Zur Entlastung der kommunalen Ebene bei der Aufnahme, Unterbringung und Versorgung von Asylbewerbern sind im Haushaltsplan 2015 zusätzlich 40 Mio. Euro veranschlagt, die der Bund auf Basis einer mit den Ländern im Dezember 2014 erzielten Verständigung bereit gestellt hat. Diese Verständigung sieht unter anderem eine hälftige Refinanzierung der vom Bund zur Verfügung gestellten Beträge über einen Zeitraum von 20 Jahren durch die Länder vor. Über einen Nachtragshaushalt 2015 werden weitere insgesamt 80 Mio. Euro in den Haushaltsplan des Landes aufgenommen: 40 Mio. Euro Bundesmittel, die von 2016 auf 2015 vorgezogen werden sollen, sowie zusätzlich 40 Mio. Euro originäre Landesmittel.

- Die Zuweisungen des Landes für Asylbewerber werden sich in den kommenden Jahren mehr als verdoppeln. Darüber hinaus sieht der Haushaltsplanentwurf 2016 des Landes eine kommunale Entlastung bei der Aufnahme, Unterbringung und Versorgung von Asylbewerbern durch zusätzliche originäre Landesmittel in Höhe von 40 Mio. Euro vor. Zudem hat der Bund angekündigt, sich ab 2016 strukturell, dauerhaft und dynamisch an den gesamtstaatlichen Kosten, die in Abhängigkeit von der Aufnahme von Asylbewerbern entstehen, zu beteiligen; hierbei soll der Rahmen der ursprünglich für 2016 vorgesehenen Entlastung nicht unterschritten werden.

Maßnahmen in Bezug auf die Finanzierung der Flüchtlingskrise werden aktuell täglich 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 Coppenbrügge 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 pauschalisierte Beträge auf Basis der Schülerzahlen.

Die Pauschale in Höhe von 4.400 € ist in den Planzahlen des Haushaltsplanes 2016 und Folgejahre enthalten.

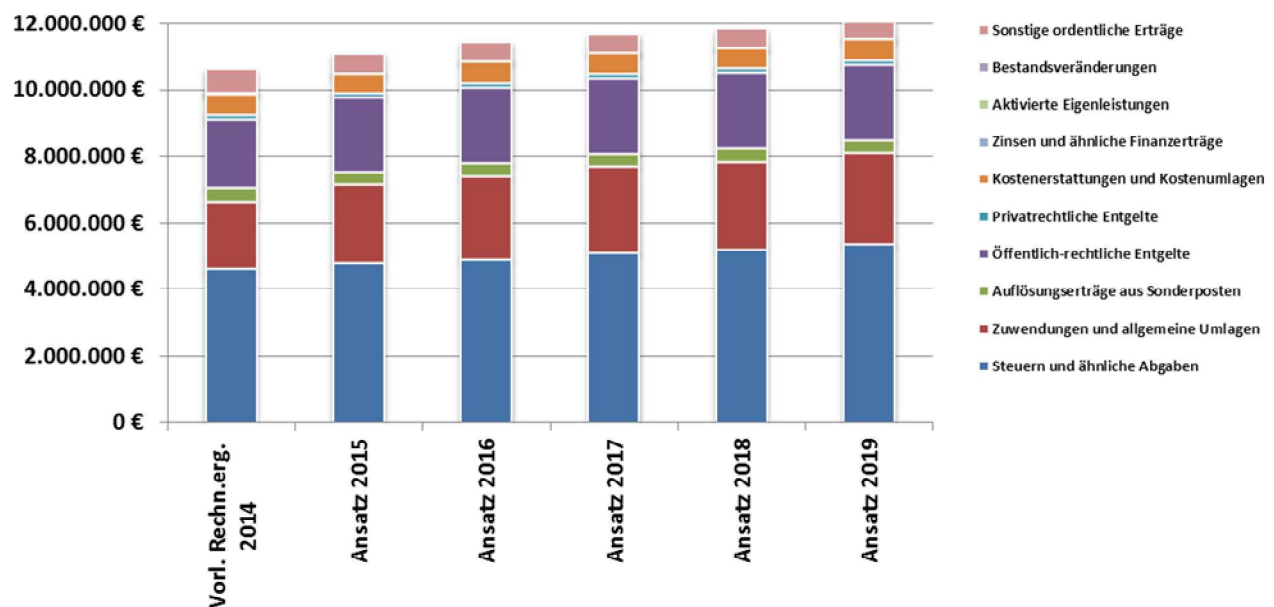
1. Entwicklung des Ergebnishaushalts

Ordentliche Erträge

Gesamtübersicht (Beträge in €)

	Vorl. Rechn.erg. 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019
Steuern und ähnliche Abgaben	4.611.592,83	4.798.900	4.882.200	5.113.400	5.186.100	5.366.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.027.570,04	2.340.200	2.495.400	2.573.900	2.662.800	2.755.100
Auflösungserträge aus Sonderposten	424.826,28	402.500	409.300	390.300	383.000	368.500
Öffentlich-rechtliche Entgelte	2.029.347,09	2.192.100	2.264.700	2.256.900	2.250.000	2.242.400
Privatrechtliche Entgelte	150.032,15	136.900	139.400	140.100	141.200	141.200
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	621.486,87	595.500	651.400	638.800	644.900	648.200
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	39.155,80	20.400	18.400	18.500	18.600	18.600
Aktiviert Eigenleistungen	-	-	-	-	-	-
Bestandsveränderungen	959,95	-	-	-	-	-
Sonstige ordentliche Erträge	712.540,33	621.400	590.900	554.400	553.900	550.300
= Summe ordentliche Erträge	10.617.511,34	11.107.900	11.451.700	11.686.300	11.840.500	12.090.300

Entwicklung der ordentlichen Erträge



Wesentlichste Abweichungen des Planjahres 2016 zum Vorjahr (Beträge in €)

Erträge	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Differenz	Begründung
Steuern und ähnliche Abgaben	4.798.900	4.882.200	83.300	
Gewerbesteuer	801.800	772.100	-29.700	Messbeträge rückläufig
Einkommenssteuer	2.806.300	2.899.300	93.000	Orientierungsdatenerlass
Umsatzsteuer	176.600	188.700	12.100	Anteil Entlastungsmaßnahmen vom Bund
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.340.200	2.495.400	155.200	
Schlüsselzuweisungen	1.808.000	1.953.200	145.200	Orientierungsdatenerlass
Übertragener Wirkungskreis	133.000	135.800	2.800	Orientierungsdatenerlass
3. Beitragsfreies Kindergartenjahr	95.100	84.000	-11.100	Veränd. auch beim Aufwand
Zuweisung LK zu Kitas	167.600	171.700	4.100	Betriebskostenzuschuss
Zuweisung LK Asyl	0	13.500	13.500	Zuschuss 1/4 Stelle mit Salzhemmendorf
Auflösungserträge aus Sonderposten	402.500	409.300	6.800	
Öffentlich-rechtliche Entgelte	2.192.100	2.264.700	72.600	
Abwasser-Verbrauchsgebühr	878.000	938.400	60.400	Gebührenerhöhung
Abwasser-Grundgebühr	172.100	207.400	35.300	Gebührenerhöhung
Privatrechtliche Entgelte	136.900	139.400	2.500	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	595.500	651.400	55.900	
Schülerbeförderung	372.000	428.400	56.400	Tarifierhöhung, mehr Schüler
Wahlen	0	4.500	4.500	Erstattung
Kostenerstattung Schulsekretärin	19.200	11.000	-8.200	Schließung der Spiegelbergschule
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	20.400	18.400	-2.000	
Sonstige ordentliche Erträge	621.400	590.900	-30.500	
Konzessionsabgaben	214.000	193.000	-21.000	
Erträge aus der Auflsg .v. Rückstellungen	75.700	57.500	-18.200	Auflösung Altersteilzeit, Ablauf
Summe	11.107.900	11.451.700	343.800	

Insgesamt wird im Haushaltsjahr 2016 mit einer Erhöhung der Ertragsseite von insgesamt 343.800€ geplant.

Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben (Beträge in €)

	Vorl. Rechn.erg. 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
Grundsteuer A	149.167,66	156.300	158.800	167.900	167.900	172.400
Grundsteuer B	753.280,35	802.800	805.800	851.800	851.800	874.800
Gewerbesteuer	759.088,31	801.800	772.100	792.700	792.700	813.400
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	2.743.714,00	2.806.300	2.899.300	3.015.200	3.135.800	3.261.200
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	151.268,00	176.600	188.700	228.300	180.400	186.700
Vergnügungssteuer	480,00	400	900	900	900	900
Hundesteuer	54.594,50	54.700	56.600	56.600	56.600	56.600
Summe	4.611.592,82	4.798.900	4.882.200	5.113.400	5.186.100	5.366.000

a) Grundsteuer

Bereits für das Jahr 2013 wurde der Grundsteuerhebesatz des Flecken Coppenbrügge von zuvor 310 v.H. auf 330 v.H. angehoben. Für das Jahr 2015 wurde dieser nochmals auf derzeit 350 v.H. erhöht. Eine erneute Erhöhung der Hebesätze für das Haushaltsjahr 2016 ist derzeit auch aufgrund der aktuellen Diskussionen über die zahlreichen Windkraftanlagen im Flecken Coppenbrügge politisch nicht umsetzbar.

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.

Für die Finanzplanung des Haushaltsjahres 2017 wurde der Vorschlag des Ministeriums für Inneres und Sport aufgegriffen, eine Anhebung der Hebesätze von derzeit 350 v.H. auf 370 v.H., und damit auf den Landesdurchschnitt des Jahres 2014 für Gemeinden der Größenklasse 5.000 bis 10.000 Einwohner vorzunehmen. Die Hebesatzsatzung ist entsprechend zum 01.01.2017 beschlossen worden. Für das Haushaltsjahr 2019 wurde vorsorglich eine weitere Erhöhung um 10 v.H. eingeplant, da mit einer stetigen Erhöhung des Landesdurchschnitts zu rechnen ist.

(Landesdurchschnittshebesatz 2014 für Kommunen mit 5.000 bis 10.000 € Einwohnern:

Grundsteuer A=365%, Grundsteuer B=368%

Hebesatz für die Berechnung im Finanzausgleich 2016:

Grundsteuer A=330 %, Grundsteuer B= 345 %)

Die Erträge aus der Grundsteuer für das Haushaltsjahr 2016 werden mit 805.800 € (Grundsteuer B) und 158.800 € (Grundsteuer A) geplant. Diese Beträge ergeben sich aus einer vorläufigen Hochrechnung der derzeit zu Grunde liegenden Messbeträge, dem vorläufigen Ist-Ergebnis 2015 und der derzeit gültigen Realsteuerhebesätze von 350 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 Erträge in Höhe von 167.900 € Grundsteuer A (Mehrerträge im Vergleich zum Plan 2016 9.100 €) und 851.800 € für Grundsteuer B (Mehrerträge im Vergleich zum Plan 2016 46.000 €). Für 2019 ergäbe sich eine nochmalige Ertragsverbesserung in Höhe von 4.500 € Grundsteuer A und 23.000 € 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 sind trotz der Erhöhung des Hebesatzes von 320 auf 330 v.H. im Jahr 2013 und auf 350 v.H. im Jahr 2015 leider rückläufig:

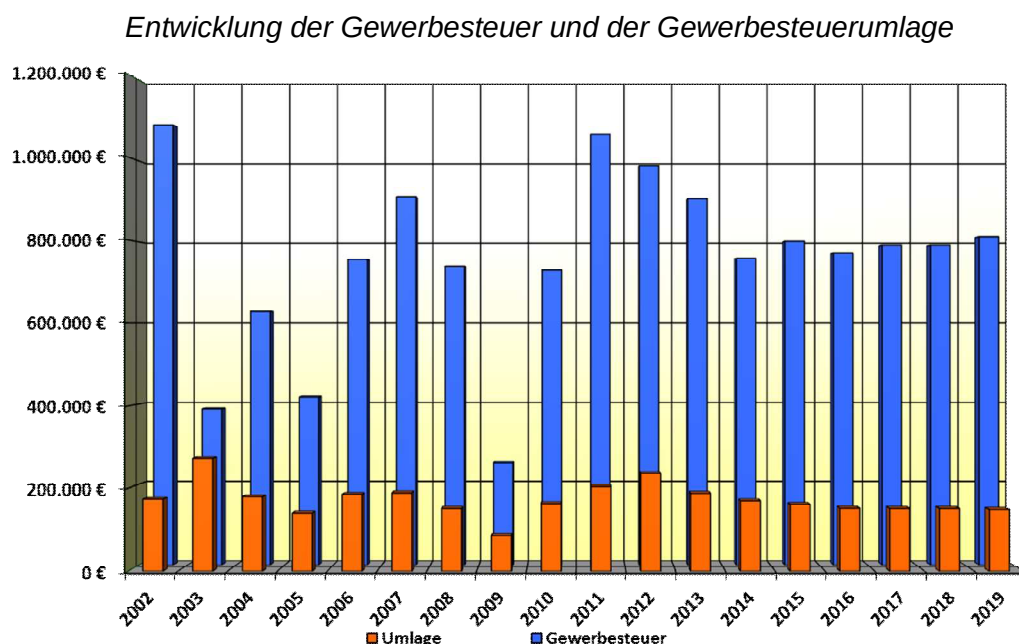
2011 = 1.065.884,90 €
 2012 = 988.699,71 € (- 77.185,19 € zum Vorjahr)
 2013 = 908.940,87 € (- 79.758,84 € zum Vorjahr)
 2014 = 759.088,31 € (-149.852,56 € zum Vorjahr)
 2015 = 878.235,29 € (Stand 1.11.2015)

Der derzeit sich für 2015 höher abzeichnende Betrag ergibt sich ausschließlich durch Abrechnung von Vorjahren (121.241,29 €). Insgesamt ist der Messbetrag aber weiterhin rückläufig.

Der Ansatz 2016 wurde mit 722.100 € aus Vorauszahlungen für das Jahr 2016 und Nachzahlungen aus Vorjahren in Höhe von 50.000 € veranschlagt. Grundlage hierfür ist das voraussichtliche Jahresergebnis 2015 und die derzeit vorliegenden Vorauszahlungsbescheide.

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:



Auch hier wird für das Haushaltsjahr 2017 eine Anhebung von derzeit 350 v.H. auf 360 v.H., und damit auf den Landesdurchschnitt 2014 für Gemeinden der Größenklasse 5.000 bis 10.000 Einwohner - einhergehend mit der Forderung des Landes Niedersachsen und der Kommunalaufsicht - eingeplant. Für 2019 ist ebenfalls eine erneute Erhöhung auf dann 370 v.H. eingerechnet worden. Für die Berechnung der Ansätze der Finanzplanung der Folgejahre wurden die Orientierungsdaten nicht angewendet.

(Durchschnittshebesatz vergleichbarer Kommunen 2014 Gewerbesteuer =359%
 Hebesatz für die Berechnung im Finanzausgleich 2015 Gewerbesteuer =339%)

Seitens eines Windkraftanlagenbetreibers wurden ab etwa dem Haushaltsjahr 2020 beachtenswerte Gewerbesteuerzahlungen prognostiziert, die dann jährlich ansteigen sollen. Die tatsächliche Entwicklung bleibt abzuwarten.

Im Hinblick auf die landesweiten Realsteuerhebesätze ist anzumerken, dass die Kommunen in ihren Bemühungen um Haushaltskonsolidierung insbesondere zwischen den Jahren 1991 und 2014 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.

Nach wie vor ist es im Flecken Copenbrügge durch die derzeitigen Vorgaben des Landes Niedersachsen über das Raumordnungsprogramm leider fast unmöglich, sich als neuer Gewerbebetrieb anzusiedeln.

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. Das Aufkommen aus der veranlagten Einkommenssteuer stieg im 1. Halbjahr 2015 wiederum leicht um +1,7% landesweit gegenüber dem Ergebnis des Vergleichszeitraumes. Bundesweit war im 1. Halbjahr 2015 eine Steigerungsrate von +7,1 % festzustellen.

Im Vergleich des Referenzzeitraumes des Finanzausgleichsgesetzes 2014 (20.12.2013 bis 01.11.2014 2.690.732 €) zu 2015 (20.12.2014 bis 01.11.2015 2.763.677 €) stieg der Einkommenssteueranteil beim Flecken Copenbrügge um 2,71 % (72.945 €)

Die Einkommensteueranteile 2016 wurden entsprechend den Orientierungsdaten auf 2.899.300 € festgesetzt. Auch für den Planungszeitraum bis 2019 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. Bundesweit bewegt sich das Aufkommen der Steuern vom Umsatz im ersten Halbjahr 2015 mit +2,9 % über dem Vorjahresniveau.

Im Vergleich der Referenzzeiträume (vgl. Einkommensteuer) erhöht sich der Anteil beim Flecken um 10,52% (2014 150.136 €, 2015 165.936 €). 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 1Mrd. € - hälftig durch einen höheren Bundesanteil an den Kosten der Unterkunft und hälftig durch einen höheren Anteil der Gemeinden an der Umsatzsteuer (500 Mio. €). Für das Jahr 2017 sind statt der bisherigen 500 Mio. € nun 1,5 Mrd. € vorgesehen. 2018 entfällt dieser Betrag wieder. Damit und unter Zugrundelegung der Orientierungsdaten ergeben sich der Planwert 2016 in Höhe von 188.700 € und die Werte der Finanzplanung.

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

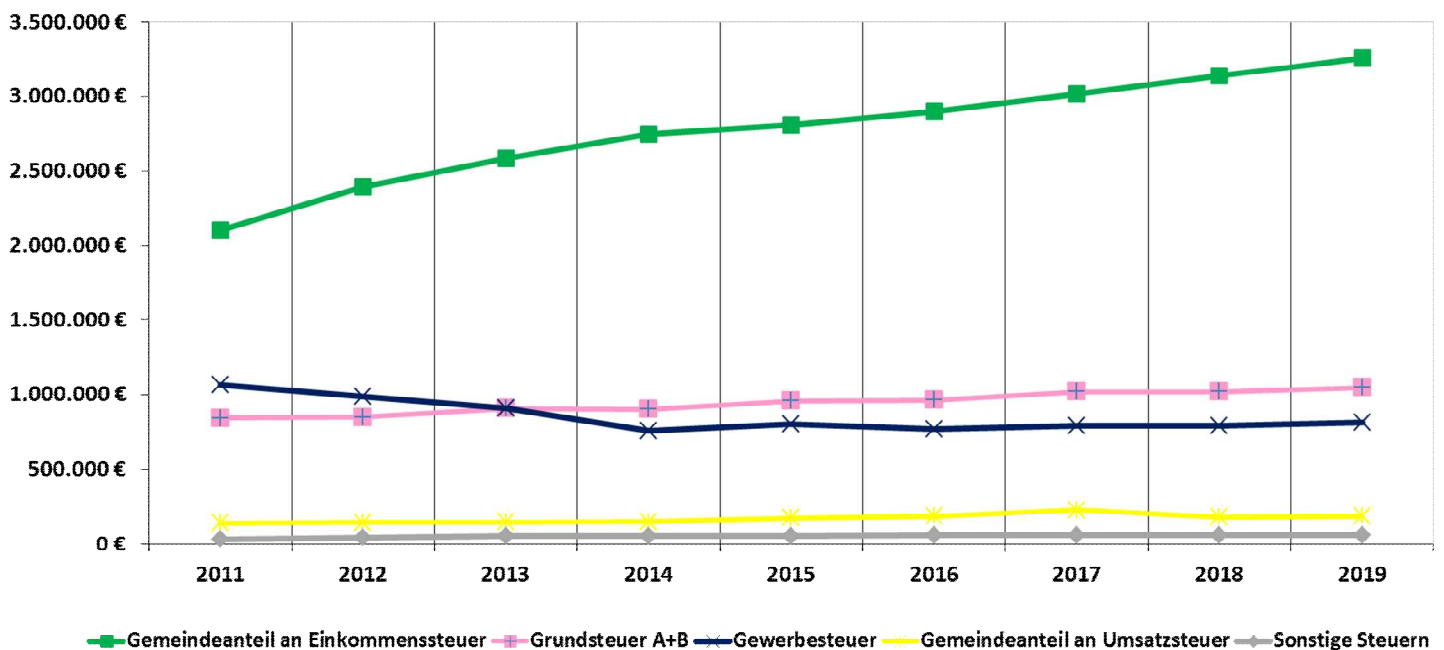
Die Vergnügungssteuer betrifft z. Zt. ausschließlich die Besteuerung von Spielautomaten und spielt mit Erträgen in Höhe von 960 € in den Jahren 2011 und 2012, sowie 400 € in den Jahren 2013 und 2014 eine untergeordnete Rolle im Bereich der Steuereinnahmen. Aktuell werden im gesamten Flecken zwei Geldspielgeräte versteuert (Ansatz 2016 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 2015 ist der Ansatz 2016 und Folgejahre mit 56.600 € 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 2016 maßgebende Steuerkraft wird aus den Einzahlungen der Grundsteuer A und B, der Gewerbesteuer sowie den Einkommens- und Umsatzsteueranteilen für den Zeitraum 01.10.2014 bis 30.09.2015 ermittelt.

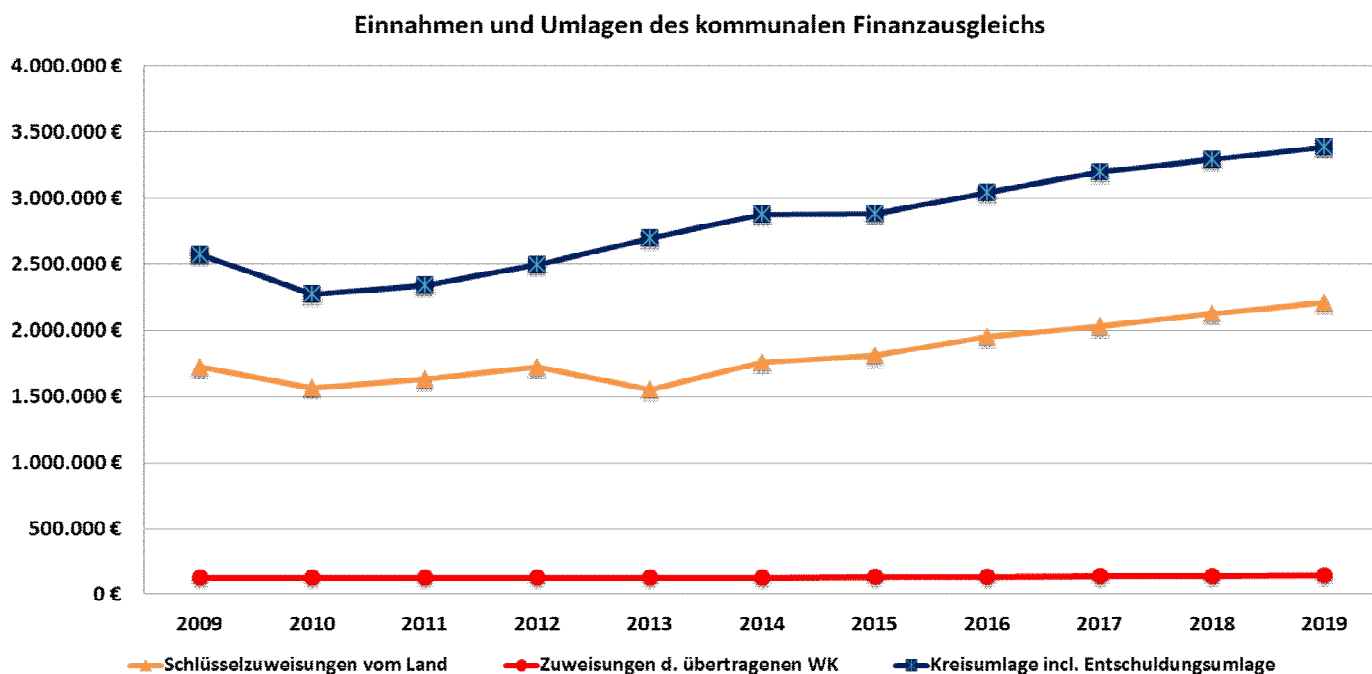
Für das Haushaltsjahr 2016 und den Zeitraum der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung wurden die Ansätze des kommunalen Finanzausgleichs auf der Basis der Neuberechnung und der Orientierungsdaten für die Gemeindefinanzplanung kalkuliert. Unsicher gestaltet sich derzeit die Planung der Schlüsselzuweisungen ab dem Jahr 2017, da davon auszugehen ist, dass durch die VW-Krise die Steuerkraft Niedersachsens insgesamt sinken wird und demzufolge weniger Zuweisungsmasse zur Auszahlung über den Finanzausgleich zur Verfügung stehen wird.

(Beträge in €)

	Vorl. Rechn.erg. 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
Schlüsselzuweisungen	1.756.288,00	1.808.000	1.953.200	2.031.300	2.122.700	2.207.600
Zuweisungen f. Aufgaben d. übertragenen Wirkungskreises	128.752,00	133.000	135.800	139.200	142.000	144.900
Summe	1.885.040,00	1.941.000	2.089.000	2.170.500	2.122.700	2.352.500

Steuerkraftmesszahl und Schlüsselzuweisungen sind Berechnungsgrundlagen der Kreisumlage, die in 2016 deutlich aufgrund der Erhöhung seitens des Landkreises auf 50,5 % um ca. 164.000 € steigen wird. Eine weitere Erhöhung des Umlagesatzes auf dann 51,5 % ist seitens des Landkreises für 2017 vorgesehen.

Entwicklung des kommunalen Finanzausgleichs



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

	Vorl. Rechn.erg. 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
Weitere Zuweisungen, Zuwen- dungen f. lfd. Zwecke	142.530,00	399.200	406.400	403.400	398.100	402.600

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 2016 im Produkt

- Tageseinrichtungen für Kinder die Erstattungsbeträge des Landes für das 3. beitragsfreie Kindergartenjahr in Höhe von 84.000 €
- Tageseinrichtungen für Kinder der Betriebskostenzuschuss des Landkreises für die Kinderbetreuung in Höhe von 171.700 €
- Leader-Projekte die Zuweisungen des Landes (80.000 €) und des Kreises (33.500 €) für die neue Leaderperiode 2015 bis 2020
- Grundschulen, Jugendpflege und Asylbewerber die Zuweisungen für das Programm „Bundesfreiwilligendienst“ (Bund 12.000 €, Land 2.000 €)
- Asylbewerber die Finanzierung einer ¼ Stelle zur Betreuung von Asylbewerbern (13.500 € jährlich)

Im Bereich der Tageseinrichtungen für Kinder sind die Verhandlungen der Kommunen mit dem Landkreis über die Heranziehungsvereinbarung und entsprechende Kostenerstattungen durch den Landkreis mittlerweile vorerst durch die entsprechende Vertragsunterzeichnung abgeschlossen. Ein Betrag in Höhe von 171.700 €, der sich aus der Verteilung des durch den Landkreis zur Verfügung gestellten Betrages in Höhe von 3 Mio. € für den Flecken ergibt, wurde in den Haushalt 2016 eingestellt. Im Verhältnis zu den reinen Bewirtschaftungskosten in Form der Zuweisungen an die Träger der Einrichtungen, die mit 979.000 € im Haushalt 2016 geplant sind, ein sehr geringer Anteil mit 17,54 %, 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.

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.

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

Auflösung von Sonderposten	Vorl. Rechn.erg. 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
aus Investitionszuweisungen u. -zuschüssen	424.826,28	402.500	409.300	390.300	383.000	368.400
aus Beiträgen	238.861,48	241.200	223.500	220.900	219.200	216.800
gesamt	663.687,76	643.700	632.800	611.200	602.200	585.200

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 Finanzausgleichzahlungen werden über 30 Jahre aufgelöst.

Der Planansatz 2016 beträgt insgesamt einschließlich der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge 632.800 €. Demgegenüber stehen Abschreibungen in Höhe von 1.007.800 €.

Öffentlich-rechtliche Entgelte (Beträge in €)

	Vorl. Rechn.erg. 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
Verwaltungsgebühren						
-Allgemeine Verwaltungsgebühren	1.813,56	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
-Öffentliche Ordnung	4.435,00	4.400	4.500	4.500	4.500	4.500
-Meldewesen	29.635,70	29.500	30.500	30.500	30.500	30.500
-Personenstandswesen	10.414,60	12.800	12.800	12.800	12.800	12.800
-Friedhofs- u. Bestattungswesen	1.487,00	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
Summe	47.785,86	51.000	52.100	52.100	52.100	52.100
Benutzungsgeb. u.ä. Entgelte						
-Feuerwehren	5.003,60	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
-Friedhofs- u. Bestattungswesen	100.012,38	102.100	102.100	102.100	102.100	102.100
-Fäkalschlammabeseitigung	3.238,56	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
-Eintrittsgelder Hallenbad/Freibad	36.485,73	38.700	39.700	39.700	39.700	39.700
-Sonstige	2.987,81	2.500	3.100	3.100	3.100	3.100
Summe	147.728,08	151.500	153.100	153.100	153.100	153.100
Abwassergebühr	1.025.665,17	1.050.100	1.145.800	1.142.300	1.138.800	1.135.300
Wassergebühr	569.306,50	698.300	690.200	688.500	686.800	685.100
Summe	1.594.971,67	1.748.400	1.836.000	1.830.800	1.825.600	1.820.400
Gesamt	1.790.485,61	1.950.900	2.041.200	2.036.000	2.030.800	2.025.600

Der überwiegende Teil der öffentlich-rechtlichen Entgelte werden als Gebühren für Wasserverbrauch und Abwasserentsorgung eingenommen. Mit der neuen Ableseperiode ab 2016 werden die Abwasserverbrauchsgebühren von 3,15 € auf 3,45 € erhöht. Die Grundgebühr für normale Hausanschlüsse wurde von monatlich 5,85 € auf 7,00 € angehoben. Insgesamt werden durch die Gebührenerhöhung ab 2016 bei Berechnung von 2.470 Anschlüssen und einer zu entsorgenden Abwassermenge von 272.000 Mehreinnahmen in Höhe von 115.000 € geplant. (Der Planansatz für das Jahr 2015 bezog sich im Haushaltsjahr 2015 auf eine zu entsorgende Menge von 280.000 cbm. Im Vergleich zum Planansatz 2015 ergeben sich Mehrerträge in Höhe von 95.700 €). Der Kalkulationszeitraum beträgt drei Jahre.

Da die Wasserverbräuche (damit parallel auch die Abwasserentsorgungsmengen) der Bevölkerung jährlich rückläufig sind, stellen sich die Ertragspositionen Wasser- und Abwassergebühr planerisch zurückgehend für die Folgejahre dar.

Derzeit werden umfangreiche Kanalbauarbeiten im Ortsteil Marienau durchgeführt. Mit der Maßnahme ist im Oktober 2015 begonnen worden, für 2016 und 2017 stehen weitere Mittel mit einem Gesamtvolumen in Höhe von 550.000 € zur Verfügung.

Im Zuge des Neubaus der Umgehungsstraße sind notwendige Verlegungsarbeiten im Bereich der Trinkwasser- und Abwasserleitungen des Fleckens notwendig – Kostenvolumen ca. 535.000 €, wovon ein Großteil vom Straßenbaulastträger erstattet wird.

Nach wie vor gibt es planerische Unsicherheiten in Bezug auf die künftige Klärschlammabentsorgung. Neue Parameter der Düngemittelverordnung lassen es aus heutiger Sicht nicht mehr zu, den Klärschlamm landwirtschaftlich zu verwerten. Dieser müsste zukünftig thermisch verwertet werden.

Trotz dieser umfangreichen Unsicherheiten, deren Gesamtkosten derzeit schwierig abzuschätzen sind, soll an den derzeit festgelegten Kalkulationszeiträumen von jeweils 3 Jahren festgehalten werden. Im Rahmen einer Nachkalkulation wäre ein Ausgleich von eventuell entstehenden Kostenunterdeckungen dann noch über Gebührenanpassungen möglich.

Für weitere Öffentlich rechtliche Entgelte verbleibt ein zu planender Betrag im Haushaltsjahr 2016 in Höhe von insgesamt 205.200 €.

Die Haupterträge liegen bei den Verwaltungsgebühren im Bereich Meldewesen (30.500 € Erstellen von Ausweis- und Reisedokumenten - zweckgebundener Ertrag -).

Für den Gebührenhaushalt Friedhof werden die Benutzungsgebühren mit 102.100 € als größter Posten geplant (zweckgebundener Ertrag). Hier wurde zum 01.01.2015 eine Gebührenerhöhung für Grundgebühren und die Gebühren, für die eine direkte Gegenleistung erbracht wird, vorgenommen, um einen Kostendeckungsgrad im Gebührenhaushalt Friedhöfe von mindestens 85 % zu erreichen. Derzeit liegt dieser Betrag für das Jahr 2015 bei ca. 87 %.

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. 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
Mieten und Pachten	54.160,18	50.800	49.500	50.200	51.300	51.300
Erträge aus Verkauf	14.295,31	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Erstattung Essengeld Grundschulen	18.462,54	19.500	19.500	19.500	19.500	19.500
Abwicklung Bauleitplanung	3.934,65	0	0	0	0	0
Nutzungsentschädigung Windkraft Wege	9.162,67	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
Ersatzleistungen für Schadensfälle	8.738,31					
Sonstige	16.520,59	15.000	18.600	18.600	18.600	18.600
Verkauf von Wärme und Strom	24.757,90	25.600	25.800	25.800	25.800	25.800
Summe	150.032,15	136.900	139.400	140.100	141.200	141.200

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 11.000 € für Wegenutzung bei privatrechtlichen Entgelten und mit 13.800 € für Flächenentschädigung unter den sonstigen ordentlichen Erträgen im Haushaltsjahr 2016 geplant. Insgesamt erhält der Flecken jährlich 24.800 €, 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, 2016 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 betrugen im Jahr 2014 8.738,31 und werden im jeweiligen Produkt zweckgebunden für den entsprechenden Aufwand verwendet.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen(Beträge in €)

	Vorl. Rechn.-erg. 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
Schülerbeförderung	381.166,13	372.000	428.400	428.400	428.400	428.400
Personalkostenerstattungen	165.625,55	158.200	154.600	147.200	150.900	154.600
Wahlen	5.100,00	0	4.500	4.000	6.000	5.300
Leader-Erstattungen d. Kommunen	19.170,86	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
Sonstiges	50.424,33	37.300	35.900	31.200	31.600	31.900
Summe	621.486,87	595.500	651.400	638.800	644.900	648.200

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 428.400 €, des Weiteren Personalkostenerstattungen für die zum Job-Center abgeordneten Mitarbeiter in Höhe von 143.600 € und die Erstattungen der BfA für Altersteilzeit, welche aber mit Ablauf des Jahres 2014 ausgelaufen sind. Für die neue Leaderperiode 2015 bis 2020 sind Erträge aus der Erstattung der beteiligten Kommunen in Höhe von 28.000 € veranschlagt.

Wesentliche zweckgebundene Erträge sind im Produkt

- Schülerbeförderung - die Kostenerstattung durch den Landkreis
- Sozialhilfe - die Erstattung der abgeordneten Mitarbeiter
- 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 läuft zum Schuljahresende 2015/2016 aus, da die Spiegelbergschule geschlossen wird.

Zinsen und ähnliche Finanzerträge(Beträge in €)

	Vorl. Rechn.-erg. 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
Zinserträge	3.682,66	7.000	1.900	1.900	1.900	1.900
Gewinnanteile verb. Unternehmen	20.015,15	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Sonstige Finanzerträge	15.457,99	8.400	11.500	11.600	11.700	11.700
Summe	39.155,80	20.400	18.400	18.500	18.600	18.600

Es werden Zinsen und ähnliche Finanzerträge in Höhe von insgesamt 28.400 € geplant.

Gewinnanteile aus der Beteiligung an den Stadtwerken Weserbergland werden mit 5.000 € geplant. 2014 ergab sich eine Ausschüttung aus der Jahresrechnung 2013 in vorerst einmaliger Höhe von 20.000 €, die aus steuerlichen Gründen dem Jahr 2014 zugeordnet wird. Sonstige Finanzerträge betreffen insbesondere Verzinsungen von Steuernachforderungen, die sich konkret nicht planen lassen.

Sonstige ordentliche Erträge (Beträge in €)

	Vorl. Rechn.erg. 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
Konzessionsabgaben	194.766,62	214.000	193.000	193.000	193.000	193.000
Nutzungsentschädigung Windkraft Flächen	30.301,65	11.400	13.800	13.800	13.800	13.800
Andere sonstige ord. Erträge	15.579,19	11.200	11.000	11.000	11.000	11.000
Nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	146.247,42	78.900	61.200	22.500	15.500	7.900
Nicht zahlungswirksame Interne Leistungsverrechnung	325.645,45	305.900	311.900	314.100	320.600	324.600
Summe	712.540,33	621.400	590.900	554.400	553.900	550.300

Die Konzessionsabgaben für Strom (184.400 €) und Erdgas (8.600 €) 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.

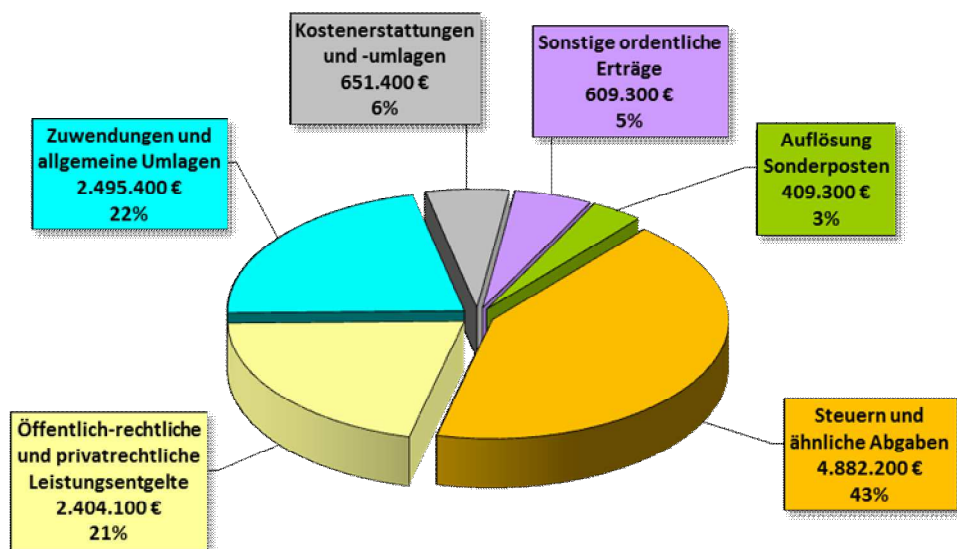
Die Erträge aus der Nutzungsentschädigung Windkraft beziehen sich auf die im jeweiligen Gebiet der Windkraftanlagen liegenden Flächen des Flecken Coppenbrügge. Die Mehrerträge des Jahres 2014 beziehen sich auf entsprechende Einmalzahlungen der Windkraftbetreiber beim Neubau der Anlagen. Von diesen zusätzlichen Erträgen ist zukünftig nicht auszugehen.

Andere sonstige ordentliche Erträge ergeben sich vor allem im Bereich der Gemeindekasse für Säumniszuschläge, Mahngebühren, Stundungszinsen und werden mit 11.200 € im Haushaltsjahr 2015 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 werden. Die Abweichungen zum Haushaltsjahr 2014 ergeben sich durch den Ablauf einer Altersteilzeitmaßnahme bereits im Haushaltsjahr 2014.

Verwaltungskostenberechnungen für die Gebührenhaushalte Friedhöfe, sowie Wasser und Abwasser werden als Erträge aus der Internen Leistungsverrechnung gezeigt. Der Planansatz für 2016 beträgt in diesem Bereich insgesamt 311.900 €. (Aufwand in identischer Höhe, damit keine Beeinflussung des Gesamtergebnisses)

Anteil der einzelnen Ertragsarten an der Gesamtsumme der Erträge 2016

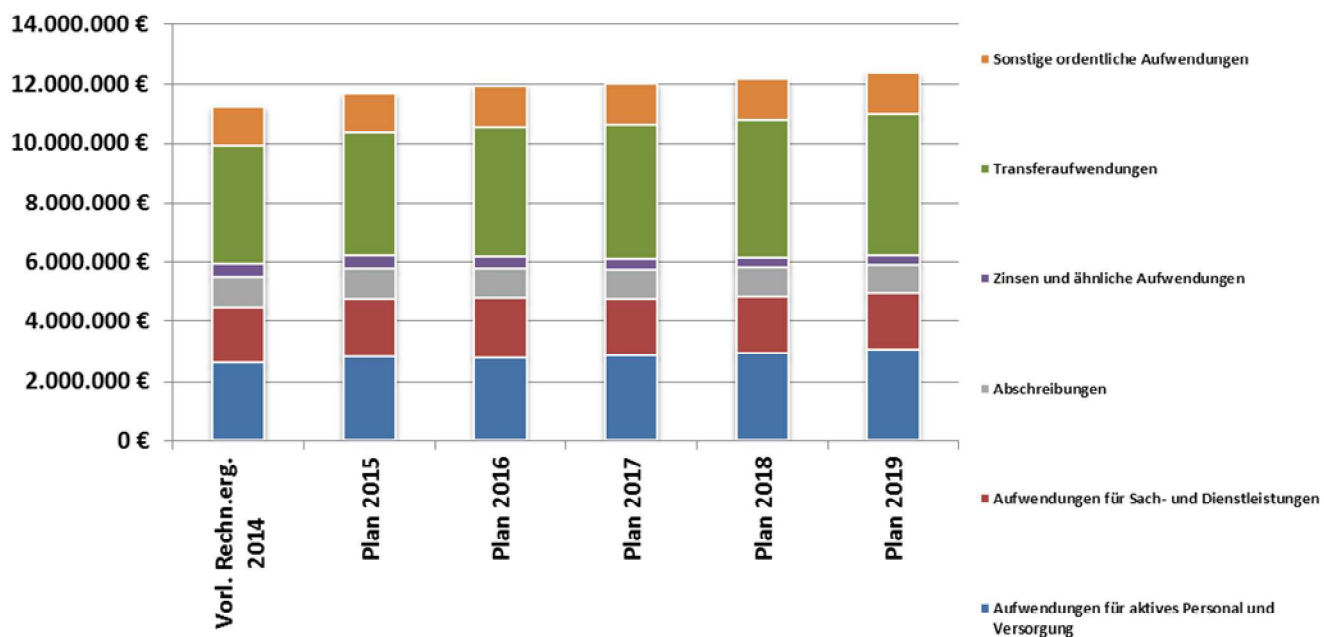


Ordentliche Aufwendungen

Gesamtübersicht (Beträge in €)

	Vorl. Rechn.erg. 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
Aufwendungen für aktives Personal und Versorgung	2.617.041,25	2.819.400	2.794.200	2.870.200	2.941.200	3.043.600
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.835.373,11	1.932.600	1.967.100	1.867.800	1.886.800	1.876.100
Abschreibungen	1.023.767,09	1.001.000	1.007.800	998.700	970.900	958.400
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	466.602,08	440.900	389.700	363.500	328.300	326.000
Transferaufwendungen	3.951.367,89	4.152.000	4.365.400	4.530.700	4.647.200	4.774.500
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.319.316,11	1.315.000	1.419.800	1.392.600	1.393.900	1.397.900
= Summe ordentliche Aufwendungen	11.213.467,53	11.660.900	11.944.000	12.023.500	12.168.300	12.376.500

Entwicklung der ordentlichen Aufwendungen



Wesentlichste Abweichungen des Planjahres 2016 zum Vorjahr (Beträge in €)

<u>Aufwendungen</u>	<u>Ansatz 2015</u>	<u>Ansatz 2016</u>	<u>Differenz</u>	<u>Begründung</u>
Aufwendungen für aktives Personal	2.819.400	2.794.200	-25.200	Besetzung der Beamtenstelle durch einen Anwärter, personelle Veränderungen
Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.932.600	1.967.100	34.500	
DK Unterhaltung d.unbew. Vermögen	527.100	499.900	-27.200	Brandschutzmaßnahmen abgeschlossen
DK Bewirtschaftung	540.700	500.600	-40.100	neuer Vertrag für Versicherungen, Änderung bei Heizkosten
DK Fahrzeughaltung	94.900	88.700	-6.200	Ersatz reperaturanfälliger Fahrzeuge
Aus- und Fortbildung	27.500	22.000	-5.500	weniger Doppik und EDV-Schulungen
Klärschlamm entsorgung	50.000	90.000	40.000	Thermische Verwertung
Ortsplanung	5.000	95.000	90.000	Windkraftplanung
Abschreibungen	1.001.000	1.007.800	6.800	Vermögenszuwachs
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	440.900	389.700	-51.200	
			-36.800	Zinsaufwand Kreditinstitute
			-15.000	Zinsaufwand Liquiditätskredite
Transferaufwendungen	4.152.000	4.365.400	213.400	
Kreisumlage	2.867.000	3.031.100	164.100	Neuberechnung, Erhöhung Kreisumlagehebesatz
Gewerbesteuerumlage	161.900	152.300	-9.600	Entsprechend .Ansatz Gewerbesteuer
Betriebskostenzuschuss Kindertagesstätten	919.200	979.000	59.800	Zuschuss an den Träger
3.Beitragfreies Kindergartenjahr	95.100	84.000	-11.100	Ertrag gleich Aufwand
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.315.000	1.419.800	104.800	
Schülertransport	372.000	428.400	56.400	Ertrag gleich Aufwand
Geschäftsaufwendungen	205.600	246.800	41.200	Beratungskosten Klärschlamm, Bekanntmachungen Windkraft, EDV-Kosten
Summe	11.660.900	11.944.000	283.100	

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. 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
Dienstaufwendungen	1.665.907,57	2.085.200	2.105.000	2.157.300	2.209.300	2.283.700
Beiträge Versorgungskasse	224.429,03	248.100	235.600	250.500	256.700	263.600
Beiträge Sozialversicherung	361.478,94	383.800	394.700	407.200	417.400	430.400
Beihilfen u. Unterstützungslstg. aktiv	8.287,26	11.800	11.400	12.700	12.700	12.700
Beihilfen u. Unterstützungslstg. Versorgungsempfänger	9.885,20	9.900	10.500	10.500	10.500	10.500
Zwischensumme	2.269.988,00	2.738.800	2.757.200	2.838.200	2.906.600	3.000.900
Zuf. zu Pensionsrückstellungen	14.016,00	66.000	17.200	28.000	30.300	33.000
Zuf. zu Beihilferückstellungen	3.750,13	9.200	2.400	4.000	4.300	4.700
Zuf. an Rückstellungen für Altersteilzeit	8.929,56	5.400	17.400	0	0	0
Zuf. an Rückstellungen für Urlaub/Überstunden	31.647,92					
Summe	2.328.331,61	2.819.400	2.794.200	2.870.200	2.941.200	3.038.600

In den Personalaufwendungen sind bei den tariflich Beschäftigten die Steigerungen eingerechnet worden, des Weiteren die Steigerungen bei den Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen.

Die zahlungswirksamen Aufwendungen für Personal und Versorgung (ohne Zuführungen zu Rückstellungen für Pensionen, Beihilfen und Altersteilzeit) sind mit insgesamt 2.757.200 € veranschlagt. Für 2016 und die Jahre der mittelfristigen Finanzplanung ist eine Tarifierhöhung von 2,5 % mit eingerechnet worden.

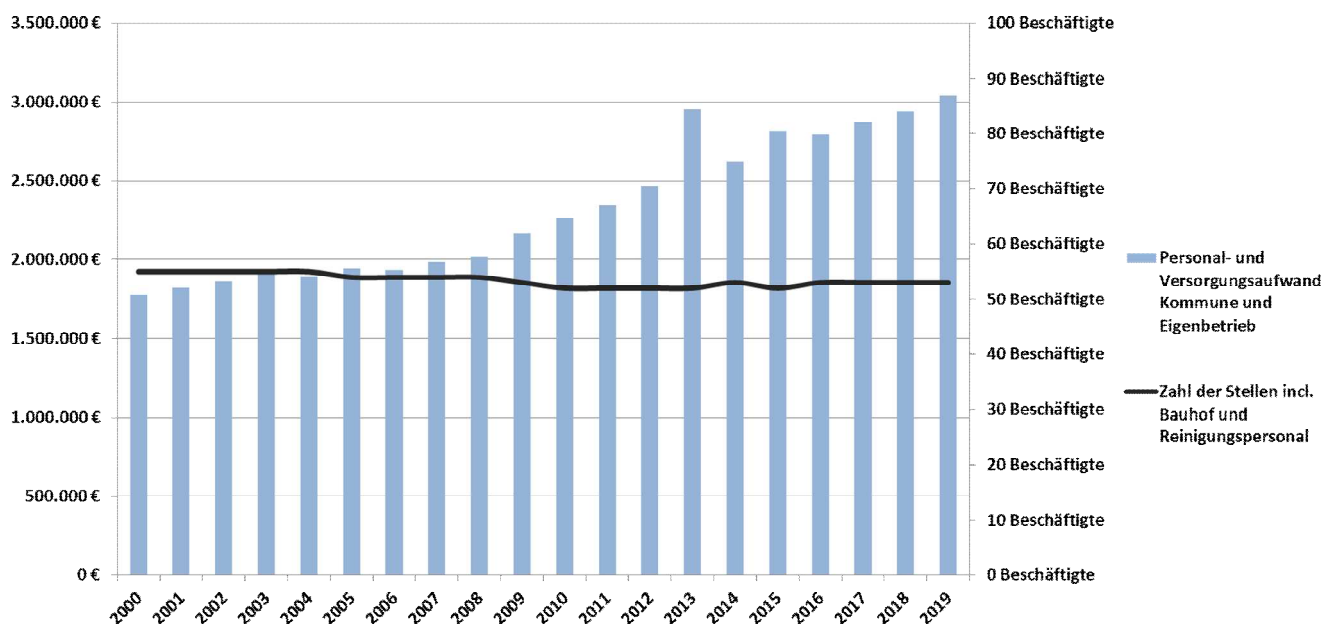
Demgegenüber stehen Erstattungsbeträge für Personalkosten (für Abordnung von Mitarbeitern des Landkreises, Schulsekretärin, Bundesfreiwilligendienst) in Höhe von 171.600 €.

Für die sich in der Freistellungsphase der Altersteilzeit befindlichen Arbeitnehmer werden Lohnzahlungen und Versorgungsleistungen in Höhe von 30.600 € geplant.

Des Weiteren sind Beiträge für Beihilfe in Höhe von 10.500 € und für Versorgung in Höhe von 30.800 € für die sich bereits im Ruhestand befindenden Beamten zu leisten.

Somit ergibt sich ein **zahlungswirksamer Aufwand** für Personalaufwand der derzeit beim Flecken Copenbrügge **aktiv beschäftigten Mitarbeiter** von insgesamt **2.513.700 €** für das Haushaltsjahr 2015.

Langfristige Personalentwicklung



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 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. Eine Besetzung konnte jedoch auch nach zweimaliger Ausschreibung nicht erfolgen. In enger Abstimmung mit der Kommunalaufsicht soll daher 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. 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 war geplant, den derzeit 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 ist nunmehr als Inspektorenanwärter eingeplant worden. Er ist bereit, das 3-jährige duale Studium beim Niedersächsischen Studieninstitut Hannover zu absolvieren. Die Hochschulzugangsvoraussetzungen sind erfüllt. Durch den Anschluss des Studiums an die Ausbildung bestehen sehr gute Grundvoraussetzungen. Daher ist ein weiterer Ausbildungsplatz zum Verwaltungsfachangestellten auch erst wieder für das Jahr 2017 vorgesehen.

Die Auszubildende des Vorjahres war ab Absolvierung der Prüfung für eine Abordnung zum Job-Center im Haushalt 2015 eingeplant worden. Sie hat sich jedoch für einen Wechsel zur Region Hannover entschieden, so dass die eingeplanten Mittel nicht benötigt werden.

Weitere deutliche Einsparungen ergaben sich durch personelle Veränderungen im Bereich der Kläranlage und der Reinigungskräfte, da die neuen Kolleginnen und Kollegen in niedrigeren Entgeltgruppen und Entwicklungsstufen eingruppiert sind.

Für die kommunalen Friedhöfe ist anstelle der geringfügig Beschäftigten (Gesamtkosten p. a. rund 28.000 € in der niedrigsten Entgeltgruppe) eine Vollzeitstelle eingerichtet worden (Kosten rund 33.000 € p. a.) , um hier dauerhaft und langfristig die Pflege und Instandhaltung der Friedhofsanlagen, Wege und Plätze, Baum- und Strauchschnitt sowie auch die gründliche Reinigung der Kapellen und Sanitäranlagen zu gewährleisten.

Für den Bauhof war im Stellenplan 2015 eine weitere Stelle ausgewiesen. Es sollten die Stunden abgefangen werden, die im Zuge des neu anzulegenden Baumkatasters und der erforderlichen Sicherheitsüberprüfungen von einem Bauhofkollegen 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. Der Aufbau des eigenen Baumkatasters wird jedoch noch bestimmt ein weiteres Jahr an Arbeitszeit erfordern.

Insgesamt ergibt sich im Vergleich zum Vorjahr eine Verringerung der Personalkosten von 25.200 €.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen(Beträge in €)

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen belaufen sich insgesamt auf 1.965.800 €. Hierzu zählen insbesondere Aufwendungen für die Unterhaltung des Vermögens, Bewirtschaftungskosten und die Inanspruchnahme von Dienstleistungen.

	Vorl. Rechn.erg. 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	186.666,13	152.000	125.600	82.600	82.600	82.600
- Verwaltungsgebäude	3.031,04	5.900	12.500	5.500	5.500	5.500
- Unterh. Feuerwehrgebäude	10.903,35	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
- Unterh. Schulen u. Sporthallen	24.711,15	22.000	29.000	22.000	22.000	22.000
- Unterh. Kindergärten	7.140,40	4.500	12.000	7.000	7.000	7.000
- Brandschutz Schulen u. Kitas	100.718,18	65.000	0	0	0	0
- Burg und Museum	6.757,22	13.000	13.000	8.000	8.000	8.000
- Dorfgemeinschaftshäuser	14.478,45	4.700	4.700	4.700	4.700	4.700
- Unterh. Betriebshof	2.886,66	4.000	16.000	4.000	4.000	4.000
- Unterh. Wasserversorgung	3.332,78	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
- Unterh. Abwasserbeseitigung	2.555,61	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
- Unterh. Trauerhallen	2.391,48	3.000	10.000	3.000	3.000	3.000
Unterhaltung sonst. unbewegliches Vermögen	447.817,16	390.100	389.300	391.700	393.800	391.700
- Unterh. Straßen	100.118,86	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
- Unterh. Wirtschaftswege	68.972,96	37.400	30.000	30.000	30.000	30.000
- Flurbereinigung	20.000,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
- Unterh. Straßenbeleuchtung	31.657,57	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
- Unterh. Wanderwege, Ith-Kopf	10.017,63	10.000	8.000	8.000	8.000	8.000
- Unterh. Friedhöfe	8.984,07	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
- Unterh. Wasserversorgung	55.925,51	54.000	54.000	55.000	55.000	55.000
- Unterh. Abwasserbeseitigung	91.567,61	70.000	65.000	70.000	70.000	70.000
- Regenwasserkanalisation	15.177,80	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000
- Bäder	16.074,49	16.000	17.500	16.000	16.000	16.000
- Baumpflege	6.673,08		25.000	25.000	25.000	25.000
Unterhaltung bewegliches Vermögen	32.142,02	41.500	36.500	31.400	31.400	31.400
Erwerb geringw. Vermögensgegenstände	12.793,75	21.100	19.500	19.500	19.500	19.500
Mieten und Pachten	15.841,11	18.500	17.500	17.500	17.500	17.500
Bewirtschaftungskosten	461.471,54	540.700	498.400	507.800	516.900	522.500
Straßenbeleuchtung	44.439,95	50.000	51.000	52.000	53.000	53.000
Winterdienst	8.362,76	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Haltung von Fahrzeugen	95.225,04	94.900	88.700	86.700	86.700	86.700
Bes. Aufw. f. Beschäftigte	26.839,88	23.200	20.200	20.200	20.200	20.200
Aus- und Fortbildung	20.776,89	27.500	22.000	22.800	22.800	21.600
Bes. Verw. u. Betr.aufw. Schulen	41.345,94	47.100	46.700	46.300	46.300	46.300
Aufw. f. sonst. Dienstleistungen	205.252,42	233.200	316.200	241.700	229.500	227.500
Bes. Verw. u. Betr.aufw.	108.595,62	125.800	162.500	171.600	187.600	173.600
Wasserlieferung	101.741,31	103.500	106.500	109.500	112.500	115.500
Abwicklung Bauleitplanung	3.934,65	0	0	0	0	0
Bes. Verw. u. Betr.aufw. Jugendpflege	22.126,94	23.500	26.500	26.500	26.500	26.500
Summe	1.835.373,11	1.932.600	1.967.100	1.867.800	1.886.800	1.876.100

Die Aufwendungen für **Sach- und Dienstleistungen** sind insgesamt im Haushaltsjahr 2016 um 34.500 € im Vergleich zum Plan 2015 erhöht worden.

Nachdem die Maßnahmen für Brandschutz in den Kindertagesstätten sowie der Grundschule Coppenbrügge umgesetzt worden sind, werden wieder verstärkt Mittel für die allgemeine Bauunterhaltung benötigt. Hier wurde der Ansatz von 2015 87.000 € auf 125.600 € im Haushaltsjahr 2016 erhöht. Der Ansatz für Brandschutz im Ergebnishaushalt in Höhe von 65.000 € des Jahres 2015 entfällt.

Weiterhin werden im Vergleich zum Plan 2015 25.800 € weniger im Bereich der Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens eingeplant. Dieser Betrag wird jedoch benötigt, um entsprechend der Vorgaben des KSA die notwendigen Baumpflegearbeiten durchführen zu können, um den Sicherheitsvorschriften Folge zu leisten.

Der Bereich Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen innerhalb der Sach- und Dienstleistungen umfasst Aufwendungen von insgesamt 125.600 €. Der größte Aufwandsposten mit 17.000 € betrifft u.a. die Erneuerung der Beleuchtung in der Aula der Grundschule Coppenbrügge. 16.000 € sind im Bereich des Betriebshofes zur Erneuerung der Heizungsanlage der der Sozialräume und zum Austausch eines Tores notwendig. Jeweils 10.000 € werden zur Unterhaltung der Feuerwehrgerätehäuser und der Trauerhallen der gemeindeeigenen Friedhöfe benötigt.

Die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens enthält vorrangig die Unterhaltung der Gemeindestraßen (100.000 €), der Wirtschaftswege (30.000 €), der Straßenbeleuchtung (30.000 €) sowie die Mittel für die Flurbereinigung mit 15.000 € in 2016. 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 2016 24.800 €) wird auf 30.000 € Haushaltsansatz aufgestockt.

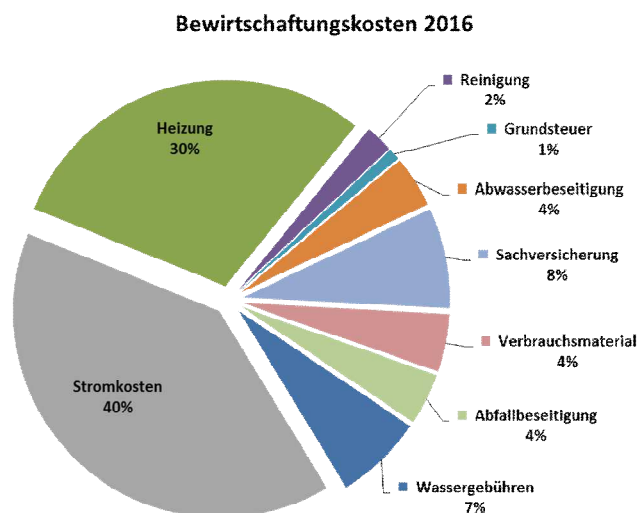
Für den Winterdienst sind wie in den Vorjahren 40.000 € eingeplant. Hinzu kommen die Unterhaltungsaufwendungen aus dem Bereich Wasserver- und Abwasserentsorgung mit 119.000 €.

Für Baumpflegearbeiten sind erstmals separat 25.000 € ausgewiesen worden. Der Betrag ergibt sich aus der Verkehrssicherungspflicht des Flecken für öffentliche Grünanlagen, Friedhöfe, Spielplätze und Wanderwege.

Der Ansatz für die Unterhaltung des beweglichen Vermögens ist mit 36.500 € leicht herabgesetzt worden. Im Feuerwehrbereich sind insbesondere weniger Atemschutzgeräte zur Überprüfung notwendig.

Der Planansatz für den Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen entspricht mit 19.500 € in etwa dem Vorjahresplan.

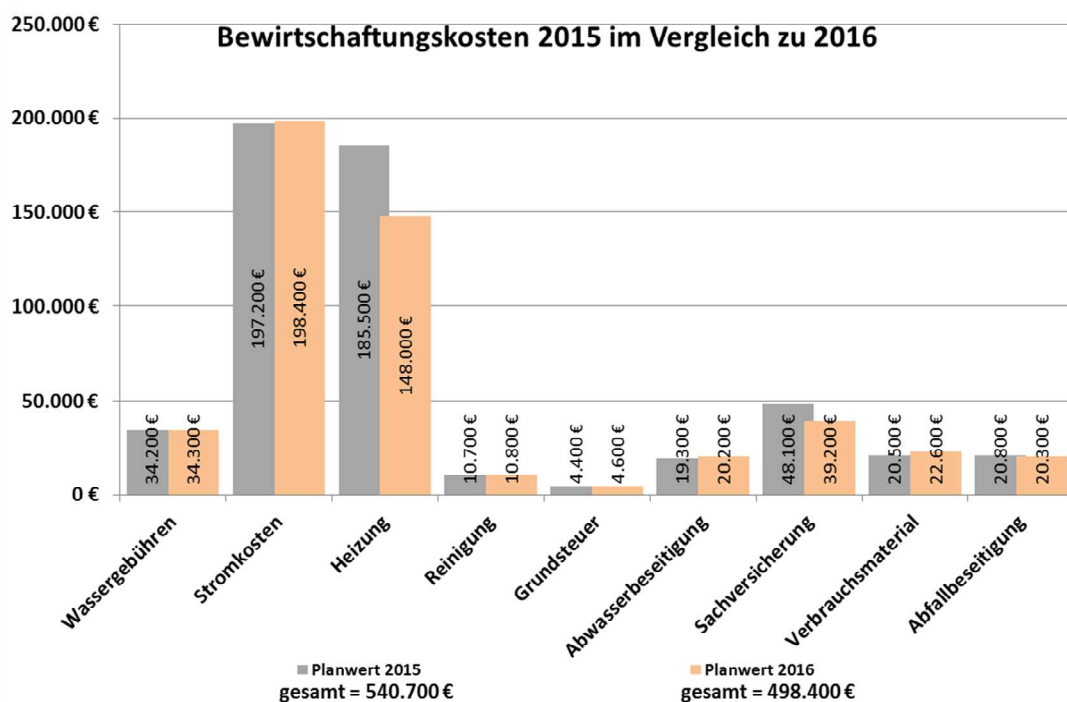
Ein großer Anteil im Kostenblock der Sach- und Dienstleistungen stellen die Bewirtschaftungskosten der kommunalen Liegenschaften dar.



Für das Haushaltsjahr 2016 werden 498.400 € geplant. Im Vergleich zum Vorjahr verringert sich dieser Ansatz um ca. 40.000 €. Dies ergibt sich zum einen durch die Neuverhandlung des Rahmenvertrages für die Versicherungen des Flecken Copenbrügge, wodurch insgesamt ca. 8.000 € eingespart werden können.

Zum anderen läuft zum Jahresende 2015 der bisherige Wärmelieferungsvertrag für die Grundschule Bisperode aus. Die Anlage wird mit einem Wert von 1,00 € in das Anlagevermögen des Flecken übernommen. Die laufenden Kosten verringern sich vermutlich von bisher 51.000 € auf ca. 20.000 € jährlich (je nach Verbrauch und Witterung).

Für Stromkosten, als größte Position, werden 198.800 € eingeplant. Trotz des Abschlusses eines neuen Stromlieferungsvertrages mit erheblich günstigeren Konditionen für die Jahre 2016/2017 ist durch die gleichzeitige Steigerung der Netzentgelte und Zusatzkosten keine Einsparung abzusehen. Für Heizkosten werden 148.600 € eingeplant, das sind 36.900 € weniger als im Vorjahr. Der Ansatz für Abwasserbeseitigung der gemeindeeigenen Liegenschaften ist aufgrund der Gebührenerhöhung der Verbrauchs- und Grundgebühren entsprechend angepasst worden.



Die Haltung von Fahrzeugen wird mit 88.700 € geplant und entspricht in etwa dem Vorjahreswert. Durch Neuanschaffung einiger Fahrzeuge wird von etwas geminderten Reparaturkosten ausgegangen.

Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen werden mit insgesamt 316.200 € geplant. Den größten Posten bilden mit 151.500 € die geplanten Aufwendungen für das Leader-Regionalmanagement für die neue Leaderperiode 2015 bis 2020. Durch die Übernahme der Leader-Geschäftsstelle seitens des Flecken werden insgesamt Aufwendungen in Höhe von 148.500 € eingeplant. Demgegenüber werden Erträge in Höhe von 80.000 € durch Zuweisungen des Landes, 33.500 € durch Zuweisungen des Landkreises, sowie 28.000 € Erstattungsbeträge der beteiligten Kommunen geplant. Somit verbleibt ein Eigenanteil für den Flecken Copenbrügge in Höhe von 7.000 €. 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.

Für Kosten für die Unterbringung von Fundtieren werden mittlerweile 16.000 € eingeplant. Seit dem 01.01.2014 gilt der neue Fundtiervertrag mit dem Tierheim Hameln, den alle Kommunen des Landkreises inhaltsgleich abgeschlossen haben. Bis zum 31.12.2013 zahlten die Kommunen insgesamt 28 Tage für die Unterbringung und Betreuung der Tiere. Für einen Hund wurden 10 €/Tag und eine Katze 8 €/Tag gezahlt. Nach dem neuen Vertrag werden alle Kosten (Löhne und Gehälter/Kosten der Tierhaltung/Miete/Instandhaltung etc.) zu etwa 80 % in die Umlageberechnung gemäß eines Betriebsabrechnungsbogens einbezogen. Die Kommunen zahlen gem. § 973 Abs. 1 BGB maximal ein halbes Jahr für die Unterbringung und Betreuung der Tiere. Durch sehr viele abgegebene Tiere bzw. Betreuungstage entstehen entsprechend hohe Kosten.

Da die Umstellung der EDV auf das neue Windows-Betriebssystem vorerst abgeschlossen ist, wurde der Betrag für sonstige Dienstleistungen in Höhe von 13.000 € im Bereich EDV herabgesetzt auf 6.500 €. Die Betreuung der EDV wird weiterhin grundsätzlich durch eigenes Personal vorgenommen. Für sehr komplexe und zeitaufwendige Wartungs- und Umstellungsarbeiten, welche regelmäßig vorgenommen werden müssen, ist ein EDV-Servicepartner weiterhin zur Unterstützung notwendig.

Der Planansatz für Besondere Verwaltung- und Betriebsaufwendungen wurde gegenüber 2015 um insgesamt ca. 40.000 € erhöht. Ursächlich dafür ist insbesondere bei der Klärschlammverwertung die seit dem 01.01.2015 gültige neue Düngemittelverordnung. Derzeit liegen einige Parameter der aktuellen Klärschlammproben des Klärwerkes erneut über den neuen zulässigen Grenzwerten. Nach diesen Werten ist eine landwirtschaftliche Verwertung des Klärschlammes nicht mehr zulässig. Wie bereits im vergangenen Jahr wird aktuell erneut mit Hochdruck nach Ursachen und den möglichen Einleitern gesucht. Die Klärschlammprobe im Frühjahr 2015 ergab Werte, nach denen eine landwirtschaftliche Verwertung des Klärschlammes zulässig war. Woher die erneute Überschreitung der Grenzwerte kommt, ist derzeit noch unklar. Der Planansatz beinhaltet die Kosten für eine im ungünstigsten Fall notwendige Trocknung und thermische Verwertung des Klärschlammes (90.000 €).

Zusätzlich sind Beratungskosten in Höhe von 20.000 € für externe Unterstützung durch Fachfirmen vorgesehen.

Für die Wasserlieferung der Stadtwerke werden 106.500 € im Haushaltsplan 2016 veranschlagt.

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

	Vorl. Rechn.erg. 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
Abschreibungen	1.023.767,09	1.001.000	1.007.800	998.700	970.900	958.400

Anhand der bilanziellen Abschreibungen wird der innerhalb der Kommune stattfindende Werteverzehr des Anlagevermögens dargestellt. Die Abschreibungen sind nicht zahlungswirksam. Für 2016 betragen sie 1.007.800 €.

Die größten Posten liegen im Bereich Infrastruktur mit 639.600 € für Abschreibungen, im Bereich Gebäude mit 145.600 € und Feuerwehr mit 74.600 €. Hinzu kommen die Abschreibungswerte der Wasserversorgung (124.000 €), der Abwasserentsorgung (304.500 €), der Bäder (47.700 €) 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 632.800 € in 2016.

Verhältnis Abschreibungen zu Sonderposten (Beträge in €)

	Vorl. Rechn.erg. 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
Abschreibungen	1.023.767,09	1.001.000	1.007.800	998.700	970.900	958.400
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	663.687,76	643.700	632.800	611.200	602.200	585.300
Saldiert - Abschreibungen./. Auflösungserträge	360.079,33	357.300	375.000	387.500	368.700	373.100

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:

Produkt		Abschreibung	Auflösung Sopo	Netto-AfA
111.3	Allgemeiner Service für die gesamte Verwaltung	13.400 €	0 €	13.400 €
122.1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	400 €	0 €	400 €
122.2	Bürgeramt	400 €	0 €	400 €
122.3	Standesamt	100 €	0 €	100 €
126.1	Freiwillige Feuerwehr	74.600 €	32.900 €	41.700 €
128.1	Katastrophenschutz	200 €	0 €	200 €
211.1	Grundschulen	67.600 €	27.800 €	39.800 €
244.1	Kreisschulbaukasse	800 €	1.600 €	-800 €
272.1	Öffentliche Bücherei	300 €	100 €	200 €
281.1	Heimat- und sonstige Kulturpflege	6.400 €	6.200 €	200 €
362.2	Kinder- und Jugenderholung	900 €	0 €	900 €
365.1	Tageseinrichtungen für Kinder	20.800 €	21.500 €	-700 €
366.1	Einrichtungen der Jugendarbeit	11.200 €	5.700 €	5.500 €
421.1	Förderung des Sports	200 €	0 €	200 €
424.1	Sportplätze	11.100 €	5.500 €	5.600 €
424.2	Freibad	20.700 €	0 €	20.700 €
424.3	Hallenbad	27.000 €	16.700 €	10.300 €
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	124.000 €	13.900 €	110.100 €
538.1	Abwasserbeseitigung	304.500 €	134.300 €	170.200 €
541.1	Gemeindestraßen, Wege und Plätze	187.800 €	191.900 €	-4.100 €
545.1	Straßenreinigung/Winterdienst	3.600 €	0 €	3.600 €
545.2	Straßenbeleuchtung	25.500 €	7.200 €	18.300 €
551.1	Öffentliche Grünanlagen	1.800 €	0 €	1.800 €
552.1	Wasserläufe und Waserbau	3.300 €	1.300 €	2.000 €
553.1	Friedhofs- und Bestattungswesen	8.800 €	0 €	8.800 €
555.2	Feld-, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege	6.500 €	3.500 €	3.000 €
573.1	Betriebshof	43.300 €	2.600 €	40.700 €
573.2	Dorfgemeinschaftshäuser	14.800 €	5.500 €	9.300 €
575.1	Tourismusförderung	12.600 €	9.300 €	3.300 €
611.2	Allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	0 €	140.900 €	-140.900 €
Gesamt		1.007.800 €	632.800 €	375.000 €

Zinsen und ähnliche Aufwendungen (Beträge in €)

	Vorl. Rechn.erg. 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
Zinsen für Investitionskredite	420.174,24	396.700	354.700	323.500	283.300	276.000
Zinsen für Liquiditätskredite	37.477,80	42.200	30.000	35.000	40.000	45.000
Verzinsung v. Steuernachzahlungen	8.950,00	2.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Summe	466.602,04	440.900	389.700	363.500	328.300	326.000

Die Zinsaufwendungen sind in erster Linie vor allem 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.

Transferaufwendungen (Beträge in €)

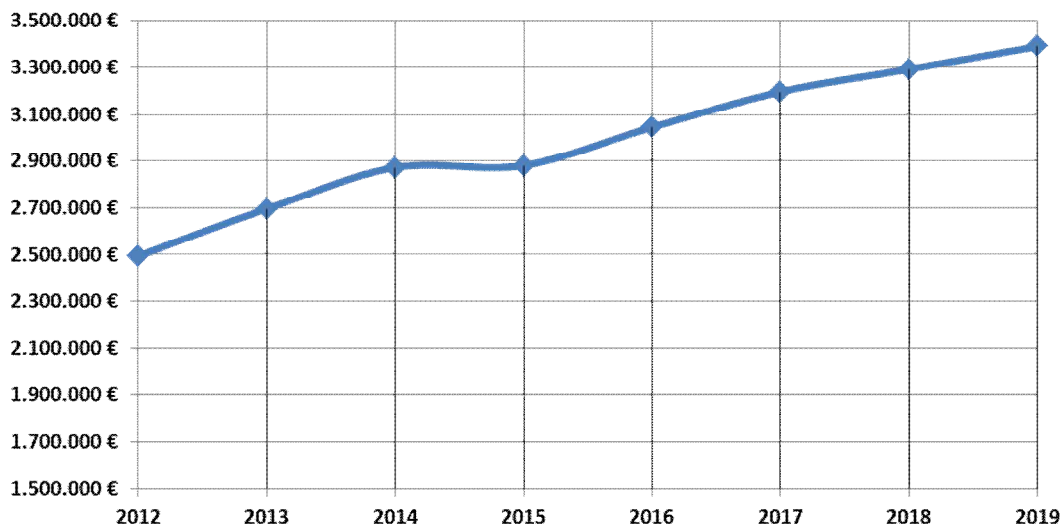
Hierunter fallen von der Kommune geleistete Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, die von der Kommune aufzubringende Gewerbesteuerumlage, Kreisumlage, Verbandsumlage etc.. Transferleistungen basieren nicht auf einem Leistungsaustausch. Insgesamt belaufen sich die Transferaufwendungen im Haushaltsjahr 2016 auf 4.297.400 €.

	Vorl. Rechn.erg. 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
Ortsratsmittel	6.465,00	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
Betriebskostenzuschüsse Kindergärten	734.850,96	919.200	979.000	999.500	1.030.000	1.061.400
3. beitragsfreies Kindergartenjahr	82.040,00	95.100	84.000	84.000	84.000	84.000
Gewässerunterhaltungsverbände	45.255,43	45.400	45.400	45.400	45.400	45.400
Gewerbesteuerumlage	171.433,00	161.900	152.300	152.000	152.000	149.500
Kreisumlage	2.859.000,00	2.867.000	3.031.100	3.181.800	3.276.900	3.374.900
Entschuldungsumlage	12.648,00	13.100	13.500	13.900	14.300	14.700
Sonstige	39.675,50	43.800	53.600	47.600	38.100	38.100
Summe	3.951.367,89	4.152.000	4.365.400	4.530.700	4.647.200	4.774.500

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 50,5 v. H. in 2016 entsprechend des Beschlusses des Landkreises Hameln-Pyrmont festgesetzt und wird 2016 voraussichtlich ca. 3.031.100 € betragen. Seitens des Landkreises ist weiterhin eine Erhöhung des Kreisumlagesatzes für 2017 auf 51,5 v.H. geplant. 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 Copenbrügge einen jährlichen Anteil von ca. 13.500 €.

Entwicklung der Kreisumlage incl. Entschuldungsumlage



Auch die Gewerbesteuerumlage wird unter dieser Position veranschlagt. Für 2016 wird mit einem Umlagebetrag von 152.300 € entsprechend der geplanten Gewerbesteuereinnahmen 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 979.000 € (entsprechend der Planung des Trägers).

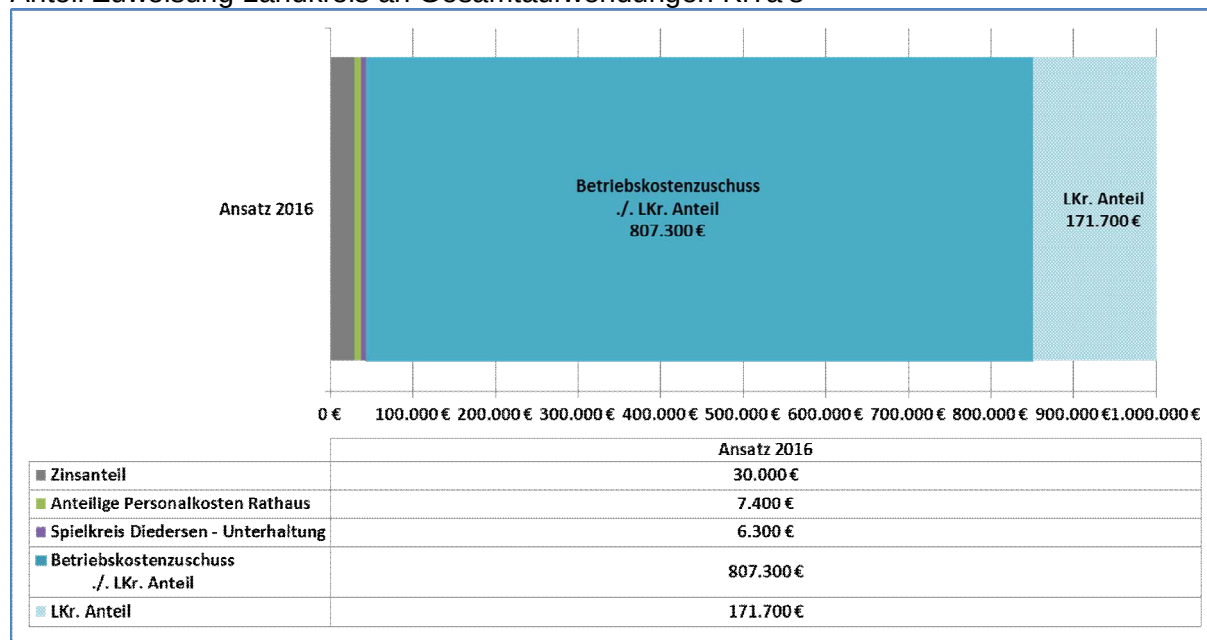
Der Ansatz teilt sich 2016 wie folgt auf:

Kindergarten Niederstraße	271.800 €
Kindergarten Schloßstraße	186.200 €
Krippe Schloßstraße	61.800 €
Kindergarten Bisperode	284.800 €
Krippe Bisperode	101.500 €
Waldkindergarten	38.000 €
Kinderspielkreis Diedersen	34.900 €

Dies entspricht wiederum einer Steigerung gegenüber dem Vorjahr in Höhe von 59.800 € für den Flecken Copenbrügge. Der Zuschuss steigt gegenüber den Vorjahren stetig, was auf die Erhöhung der Personalkosten in den einzelnen Einrichtungen zurückzuführen ist. Des Weiteren steigen die Kosten für den Ausbau der U3-Betreuung und der Betreuungszeiten.

Die Steigerung der Zuweisung des Landkreises Hameln-Pyrmont beträgt im Vergleich zum Vorjahr lediglich 4.100 €.

Anteil Zuweisung Landkreis an Gesamtaufwendungen KiTa's



Mittlerweile ist die Einstellung und Finanzierung einer 3. Betreuungskraft für 20 Wochenstunden durch das Land beschlossen bzw. als gesichert verkündet, so dass den Kommunen für die Regelbetreuungszeit **vorerst** keine zusätzlichen Kosten entstehen. Im Hinblick auf die Flüchtlingskrise bleibt jedoch abzuwarten, ob diese Kosten für eine entsprechende Qualitätssteigerung in der frühkindlichen Bildung dann auch tatsächlich den Kommunen erstattet werden.

Der kommunale Eigenanteil bei den Kinderbetreuungskosten bleibt daher weiter im Fokus der Betrachtung. Sollte sich hier nicht zukünftig eine dauerhafte Entlastung für den Flecken Coppenbrügge einstellen, so wird es unumgänglich sein, über 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.

Gemeinsam mit dem Flecken Salzhemmendorf wurde im Rahmen der Interkommunalen Zusammenarbeit zusätzlich insgesamt eine halbe Stelle in Zusammenarbeit mit den Familien- und Kinderservicebüros zur Betreuung der Asylbewerber eingerichtet. Die Kosten dafür belaufen sich auf jährlich 13.500 € und werden in voller Höhe vom Landkreis Hameln-Pyrmont erstattet.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (Beträge in €)

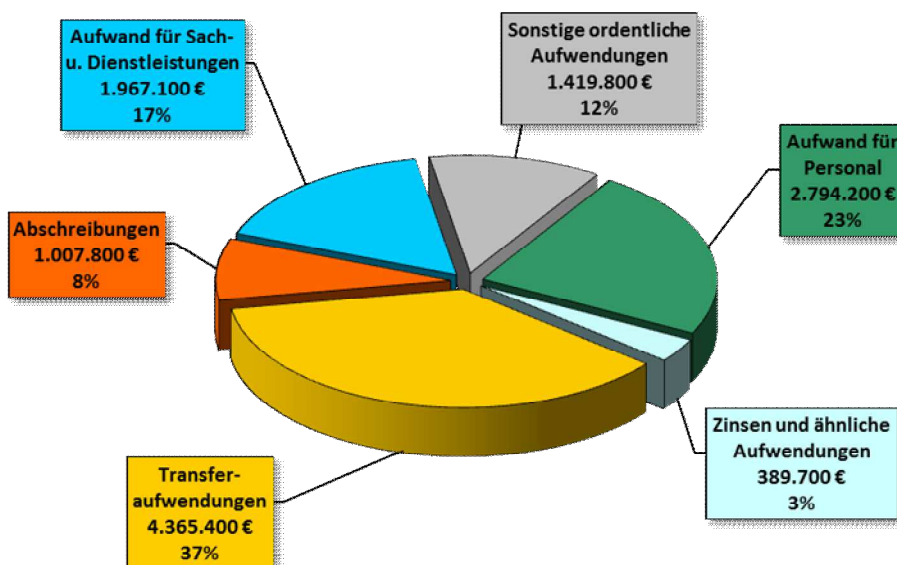
Unter die sonstigen ordentlichen Aufwendungen fällt eine Vielzahl von Einzelaufwendungen.

	Vorl. Rechn.erg. 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
Schülerbeförderung	384.213,03	375.800	430.900	430.900	430.900	430.900
Bürobedarf	67.547,17	72.900	95.600	85.900	85.200	84.700
EDV-Kosten	62.779,16	61.000	65.500	65.800	67.300	67.300
Prüfungs- u. Beratungskosten	51.579,96	62.700	76.700	56.700	51.700	51.700
Aufwendungen f. ehrenamtliche Tätigkeiten	66.071,32	63.000	62.900	61.900	61.900	61.900
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	86.784,11	91.400	93.100	94.100	95.100	96.100
Erstattungen für Dritte	257.683,62	263.200	264.800	264.800	264.800	264.300
Sonstiges	17.012,35	18.400	18.400	18.400	16.400	16.400
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	325.645,45	306.600	311.900	314.100	320.600	324.600
Summe	1.319.316,17	1.315.000	1.419.800	1.392.600	1.393.900	1.397.900

Hier finden sich neben dem größten Posten, der Schülerbeförderung (430.900 €), deren Kosten vom Landkreis Hameln-Pyrmont erstattet werden, vor allem die Kosten für ehrenamtliche Tätigkeiten, Haftpflicht- und Unfallversicherungen, Bürobedarf und EDV-Kosten. Insbesondere durch die im Haushaltsjahr 2016 stattfindende Kommunalwahl sowie die Kosten für die Windkraftplanung werden Aufwendungen für Bürobedarf in Höhe von 22.700 € mehr veranschlagt als im Vorjahr. Aufgrund des Beratungsbedarfs im Bereich der Klärschlamm Entsorgung fallen erhöhte Aufwendungen für Prüfungs- und Beratungskosten an.

Die nicht zahlungswirksamen Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung betreffen die Gebührenhaushalte Wasserver-, Abwasserentsorgung und Friedhöfe und finden sich in gleicher Höhe im Ertrag wieder.

Anteil der einzelnen Aufwandsarten an der Gesamtsumme der Aufwendungen 2016



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:

$$\text{Vermögen} > \text{oder} = \text{Schulden.}$$

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 2016 des Gesamthaushaltes des Flecken Coppenbrügge wird wiederum ein Fehlbetrag in Höhe von -492.300 € ausgewiesen. Auch die Jahre der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung weisen erneut Fehlbeträge aus, so dass weiterhin verstärkt 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 €	Zum Vgl. Fehlbeträge im Produkt Kindergärten in € (Zuschuss Bewirtschaftung)
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
Zwischensumme Fehlbeträge der kalendarischen Abschlüsse		-3.952.446	-3.658.421,18
Ergebnishaushalt	2011	-54.686	-609.555,88
	2012	-257.043	-678.942,11
	2013	-660.039	-741.983,24
	2014 vorläufig	-603.178	-734.850,96
Zw.summe d. voraus. am Ende des HH-Jahres 2014 aufgelaufenen Fehlbeträge		-5.527.392	-6.423.753,37
	2015 lt. HH-Plan	-553.000	-919.200
	2016 lt. HH-Plan	-492.300	-979.000
	2017 lt. HH-Plan	-337.200	-999.500
	2018 lt. HH-Plan	-327.800	-1.030.000
	2019 lt. HH-Plan	-286.200	-1.061.400
Summe d. am Ende des Finanzplans voraus. aufgelaufenen Fehlbeträge		-7.523.892	-11.412.853,37

Ohne eine **grundlegende** Entlastung von Kosten und eine verbesserte Ertragslage wird ein Haushaltsausgleich nur schwer und ein Abbau der Fehlbeträge absehbar nicht zu erreichen sein. Hier ist eine deutlich verbesserte Unterstützung von Land und Bund gefordert.

Bereits im Jahre 2013 hat der Städte- und Gemeindebund eine Resolution des Präsidiums veröffentlicht, in der sich für eine Agenda 2020 ausgesprochen wird. Eine Agenda 2020, mit der notwendige Reformen und die Neuausrichtung unserer Gesellschaft eingeleitet werden. Wie bei der Energiewende brauchen wir ein komplet-

tes Umsteuern, um den Weg aus dem Schuldenstaat zu finden und endlich wieder in die Lage versetzt zu werden, die notwendigen öffentlichen Investitionen dauerhaft zu finanzieren.

Um Kommunen dauerhaft zu entlasten, ist es zwingend notwendig und seit Jahren überfällig, dass ein neues Finanzierungsmodell im Rahmen des Finanzausgleichgesetzes durch die Bund/Länder-Kommission auf den Weg gebracht wird. Sollte es nicht zu einer nachhaltigen Neuausrichtung kommen, so werden unsere Kommunen sicherlich über kurz oder lang einen Finanzkollaps erleiden.

Haushaltssicherung

Da auch im Haushaltsjahr 2016 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 2019 vorgesehen. Die einzelnen bereits umgesetzten / geplanten Maßnahmen sind im Einzelnen im Haushaltssicherungskonzept dargestellt, das als Anlage dem Haushaltsplan beigelegt ist.

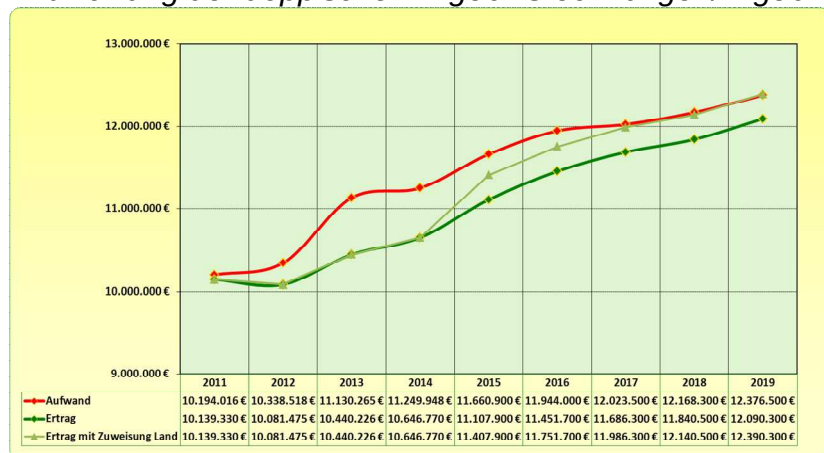
Dieses Haushaltssicherungskonzept bildet auch die Grundlage für den seitens des Flecken zu leistenden Konsolidierungsbeitrag im Bedarfszuweisungsverfahren. Durch Vorgaben des Landkreises Hameln-Pyrmont in der Haushaltsgenehmigung 2015 und mit dem Abschluss der „Zielvereinbarung zur Erreichung nachhaltiger Haushaltskonsolidierung“ mit dem Land Niedersachsen verpflichtet 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 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 in den jeweiligen Folgejahren in Aussicht gestellt. (Beträge in €)

	Vorl. Rechn.erg. 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
Erträge	10.646.769,60	11.107.900	11.451.700	11.686.300	11.840.500	12.090.300
Aufwendungen	11.249.948,05	11.660.900	11.944.000	12.023.500	12.168.300	12.376.500
Jahresergebnis	-603.178,45	-553.000	-492.300	-337.200	-327.800	-286.200
<i>in Aussicht gestellte Bedarfszuweisung</i>		300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
<i>erreichbares Jahresergebnis</i>		-253.000	-192.300	-37.200	-27.800	13.800

Aus eigener Kraft wird der Flecken Copenbrügge dieses seit Jahren bestehende Finanzproblem nicht bewältigen können. Mit Hilfe der Bedarfszuweisung und der **strikten Einhaltung der Haushaltssicherungsmaßnahmen** kann aus heutiger Sicht ab 2019 ein Haushaltsausgleich im Jahresabschluss erreichbar sein.

Entwicklung der doppelischen Ergebnisrechnungen/Ergebnishaushalte



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 1.005.900 € bzw. 1.356.700 € enthalten. (Beträge in €)

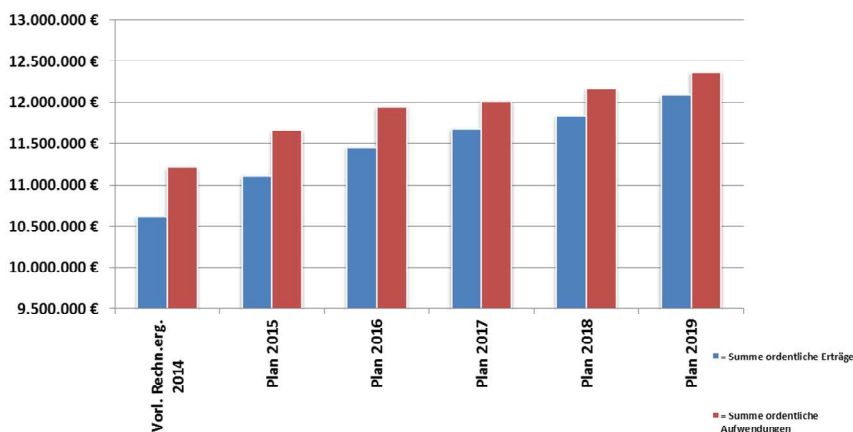
	Vorl. Rechn.erg. 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.587.840,43	10.079.400	10.445.800	10.738.500	10.902.200	11.172.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.796.736,24	10.272.700	10.587.300	10.678.700	10.842.200	11.050.800
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-208.895,81	-193.300	-141.500	59.800	60.000	121.700

In 2016 können die geplanten Auszahlungen in Höhe von 141.500 € nicht durch Einzahlungen gedeckt werden. Somit entsteht ein „zahlungswirksamer Fehlbedarf“ in Höhe von -141.500 € (Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit im Finanzhaushalt). Diese tatsächlich fehlenden Mittel müssen 2016 wiederum über Liquiditätskredite finanziert werden. Die Planung des Vorjahres wies für 2016 einen um 125.900 € geringeren Fehlbedarf (-15.600 €) aus. Die Ursachen für diese negative Verschiebung sind identisch mit denen des Ergebnishaushalts, insbesondere die Mehrkosten der Klärschlamm Entsorgung und der Windkraftplanung.

Erfreulicherweise wird zum jetzigen Planungszeitraum mit einem positiven Liquiditätssaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in den Finanzjahren ab 2017 geplant. Dieser verbessert sich gegenüber der Vorjahresplanung. Die tatsächliche Entwicklung bleibt jedoch abzuwarten.

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



Entwicklung der Liquiditätskredite

Im Haushaltsjahr 2012 wurde der Liquiditätskreditrahmen gegenüber dem Haushaltsjahr 2011 von 7 Mio. € auf 5,5 Mio. € herabgesetzt. Damit wurde der erwarteten guten Entwicklung bei den allgemeinen Deckungsmitteln Rechnung getragen. Des Weiteren waren größere bauliche Projekte abgeschlossen, so dass man mit Vorausleistungen in dem hohen Maße nicht mehr rechnete.

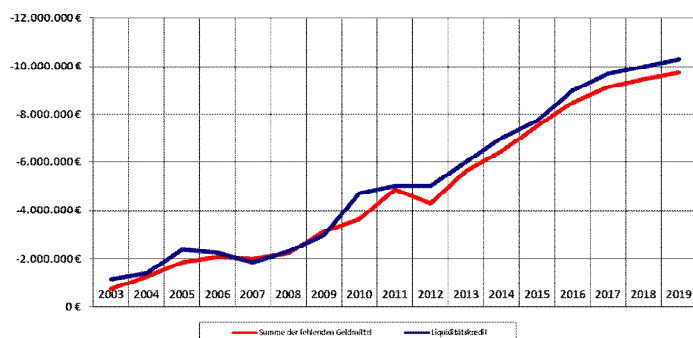
Da 2013 wiederum ein Fehlbetrag geplant war, wurde der Liquiditätsrahmen um 500.000 € auf 6 Mio. € erhöht. Anfang des vierten Quartals 2013 war abzusehen, dass die Finanzmittel in der haushaltslosen Zeit des Planjahres 2014 nicht ausreichen werden. Durch Verabschiedung einer 1. Nachtragshaushaltssatzung wurde der Liquiditätsrahmen wieder auf 7 Mio. € erhöht, was dem Stand des Jahres 2011 entsprach. 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.

Nach der derzeitigen Liquiditätsplanung wird von einem Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2016 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen eventuell in Anspruch genommen werden müssten in Höhe bis ca. 9 Mio. € ausgegangen. Insbesondere umfangreiche Baumaßnahmen zur Umlegung von Wasser- und Abwasserleitungen im Zuge des Baus der Umgehungsstraße B 1 müssen vom Flecken Coppenbrügge mit einem Volumen von 535.000 € vorfinanziert werden. Somit würde noch eine gewisse Reserve bestehen, die für besondere nicht planbare Liquiditätslagen bereitsteht.

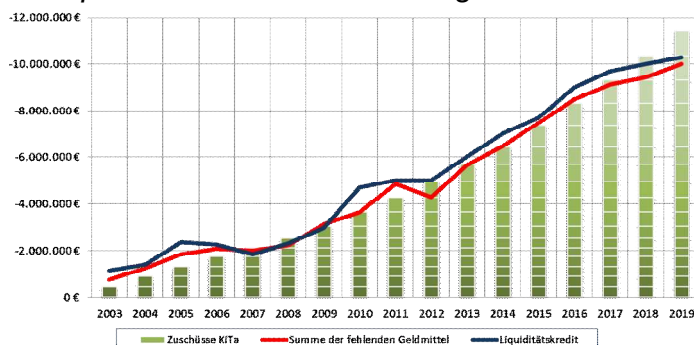
Nach der aktuellen Finanzplanung für den Flecken wird der Liquiditätskreditrahmen bis zum Haushaltsjahr 2019 weiter ansteigen. Positiv anzumerken ist jedoch, dass der Anstieg zum jetzigen Planungszeitpunkt nicht mehr in dem hohen Maße der vergangenen Jahre erfolgen wird. Der Grund hierfür ist die sich durch Ablauf oder Umschuldung von investiven Krediten jährlich reduzierenden Zins- und Tilgungsleistungen des Flecken. Unter Einbeziehung der möglichen Geldeingänge aus dem Bedarfszuweisungsverfahren könnte auch der Finanzmittelbestand ab dem Jahr 2018 einen positiven Saldo aufweisen. (Beträge in €)

	Vorl. Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende eines Haushaltsjahres	-814.058,92	-1.013.600	-1.018.000	-657.600	-311.200	-282.800

Entwicklung der Liquiditätskredite



Liquiditätskredit zu Fehlbetrag KiTa's



Da die Jahresrechnungen des Flecken Coppenbrügge seit dem Jahr 2002 nahezu ununterbrochen Fehlbeträge bzw. fehlende liquide Mittel ausweisen, entwickelten sich dazu identisch auch die Liquiditätskredite in diesem Zeitraum. Zum Vergleich wurde die Summe der Fehlbeträge in den KiTa's im gleichen Zeitraum dargestellt.

Investitionstätigkeit (Beträge in €)

Investitionen 2016	Ansatz	Zuweisung Bund	Zuweisung Land	Zuweisung Landkreis	Zuweisung Sonstige	Eigenanteil
<u>Feuerwehr</u>						
Tragkraftspritzenfahrzeug	60.000			20.000		40.000
Tragkraftspritze	15.000			5.000		10.000
Inventar	10.000			9.000		1.000
Energ.Sanierung FW-Gerätehäuser	80.000	73.900				6.100
<u>Siedlung Heerburg</u>						
Straßenbeleuchtung	15.000					15.000
<u>GS Bisperode</u>						
Nutzungskonzept/Brandschutzkonzept	50.000					50.000
<u>Kindertagesstätten</u>	147.000	136.000				11.000
<u>Leaderprojekte</u>						
Burg 2016	60.000		16.800	5.000	20.000	18.200
Freizeitzentrum lth-Kopf	20.000		8.400			11.600
<u>Erschließungsgebiete</u>						
Untere Wieme	30.000					30.000
<u>Betriebshof</u>						
Fahrzeug	10.000					10.000
Anhänger	2.500					2.500
<u>Wasserversorgung</u>						
Wasserrecht Coppenbrügge	2.000					2.000
Leitungsnetz	30.000					30.000
Leitungsverlegung B 1	305.000	255.000				50.000
<u>Abwasserentsorgung</u>						
Kanalnetz Kläranlagenbereich Coppenbrügge	150.000					150.000
Fahrzeug	15.000					15.000
Leitungsverlegung B 1	230.000	220.000				10.000
<u>Allgemeine Verwaltung</u>						
EDV	7.500					7.500
Sammelposten	22.500					22.500
Betriebs- u. Geschäftsausstattung	15.500					15.500
<u>Erwerb von Grundstücken</u>	3.000					3.000
insgesamt	1.280.000	684.900	25.200	39.000	20.000	510.900

Insgesamt ist vorgesehen im Haushaltsjahr 2016 1.280.000 € zu investieren. Damit liegt dieser Betrag mit 272.200 € über dem geplanten Abschreibungswert des Jahres (1.007.800 €). Damit 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, was derzeit und im Finanzplanzeitraum nicht absehbar ist. Zeiten, in denen Investitionen durch die Förderung Dritter abgesichert sind, sollten genutzt werden, um eine Substanzverbesserung zu erreichen.

Folgende Maßnahmen sollen Im Haushaltsjahr 2016 voraussichtlich durchgeführt werden:

Feuerwehr

In 2015 ist die Anschaffung eines Tragkraftspritzenfahrzeugs mit Spritze für die Ortsfeuerwehr Bäntorf vorgesehen. Für die diverse Ausrüstungsgegenstände und Inventar sind 10.000 € eingeplant.

Durch die Finanzierung zu 92 % durch das Kommunale Infrastrukturpaket des Bundes ist es möglich, die Feuerwehrgerätehäuser im Flecken energetisch zu sanieren. Insbesondere handelt es sich um den Einbau von Sektionaltoren, wärmegeprägten Türen sowie den Austausch von Fenster.

Siedlung Heerburg

Für die Siedlung Heerburg wurde bereits in den vergangenen Jahren begonnen, ein integriertes energetisches Quartierskonzept zu entwickeln (siehe Ausführungen im Vorbericht zum Haushaltsplan 2014 und 2015). Insgesamt wurden Mittel in Höhe von 62.000 € zur Verfügung gestellt, durch Zuweisungen und Zuschüsse in Höhe von 60.000 € ergibt sich ein Eigenanteil von 2.000 €.

Als nächster Baustein in diesem Konzept wurden im Haushaltsplan 2015 15.000 € für die Erneuerung der Straßenbeleuchtung bereitgestellt und als Haushaltsrest ins neue Haushaltsjahr übertragen. Die gleiche Summe wird nochmals im Haushaltsplan 2016 zur Verfügung gestellt. Entsprechende Förderanträge werden gestellt werden können. Durch die Umstellung auf LED liegen hier die Vorteile in einer deutlich verbesserten, energieeffizienten Kosteneinsparung.

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 bzw. teilweise umzustrukturieren. Im Zusammenhang mit der durch umfangreiche Brandschutzaufgaben notwendigen Erstellung eines Brandschutzkonzeptes soll durch eine externe Firma ein Nutzungskonzept für eine eventuelle Erweiterung /Umnutzung von Räumlichkeiten der Schule für die Kindergartenbetreuung untersucht werden. Besonders der Kindergarten/die Krippe Bisperode ist räumlich voll ausgelastet und bietet wenige Möglichkeiten insbesondere den Bedarf an weiteren Krippenplätzen zukünftig abdecken zu können.

Bereits bei Erarbeitung des Nutzungskonzeptes ist in vielen Gesprächen verwaltungsseitig erkennbar, dass eine Umnutzung von Räumlichkeiten nur durch erheblichen finanziellen Aufwand überhaupt zu realisieren ist. Das derzeit in der Erarbeitung stehende Konzept muss dann in den betreffenden Ausschüssen und Arbeitskreisen diskutiert und erörtert werden. Es ist aber bereits erkennbar, dass das Schulgebäude brandschutztechnisch ertüchtigt und zum Teil nachgebessert werden muss. Hier soll in 2016 in enger Zusammenarbeit mit dem Architekten und einem Brandschutzsachverständigen eine machbare und finanziell darstellbare Möglichkeit zur Nutzung und Umgestaltung der vorhandenen Räumlichkeiten erarbeitet werden. Sollte es nicht zu einem umsetzbaren Raum-bzw. Nutzungskonzept kommen, müssen andere Alternativen insbesondere für den Kindergartenstandort eruiert werden, da zusätzlich der Zustrom von Flüchtlingskindern mehr räumliche Entwicklung erfordert.

Zum aktuellen Zeitpunkt sind konkret umsetzbare Maßnahmen und deren Kosten nicht abschätzbar. Es wurden vorsorglich Beträge in die Finanzplanung eingesetzt. Die verbleibenden KIP-Mittel in Höhe von 147.000 € werden bereits in 2016 im Bereich der frühkindlichen Bildung eingeplant, um im Bedarfsfall handlungsfähig zu sein.

Leaderprojekte

Burganlage

Das Gelände der Burganlage in Coppenbrügge ist das kulturelle Zentrum und eine touristische Attraktion im Fleckengebiet. Die unter Denkmalschutz stehende Anlage ist ein vielfältig genutzter Veranstaltungsort von regionaler Bedeutung. Auch standesamtliche Trauungen werden dort durchgeführt, erfreuen sich immer größerer Beliebtheit und werden somit vermehrt nachgefragt, auch von Auswärtigen.

2013 wurde die Burganlage durch eine Leadermaßnahme in mehreren Bereichen aufgewertet. Nun ist es geplant die Zugangsbücke neu zu überarbeiten und in Zusammenarbeit mit dem Denkmalschutz zu gestalten. Die aus Naturstein gearbeiteten Wangen des Zuganges müssen zum Teil neu aufgesetzt werden. Gleichzeitig muss auch der Übergang des Burggrabens überarbeitet werden. Hier soll eine Leadermaßnahme beantragt werden.

Freizeitzentrum Ith-Kopf

Abgeleitet aus dem abgeschlossenen Leaderprojekt 2 Realisierungskonzept Freizeitzentrum Ithkopf wurden in einem Baustein Teilflächen der Kiesgrube Coppenbrügge zu einem Funsportareal umgebaut.

Diese Umsetzung des Leaderprojektes erfolgte 2010/11. Unter anderem wurden eine Freibogenstrecke und ein Mountainbikeparcour eingerichtet. Beide Sportarten erfreuen sich großer Beteiligung und wachsender Teilnehmerzahlen. Somit soll die noch vorhandene nördliche Restfläche der Kiesgrube für diese Sport- und Freizeitnutzung erweitert werden. Hier ist in Zusammenarbeit mit dem Pächter dieser Restfläche und dem Landkreis Hameln-Pyrmont eine Planung zu erstellen, die, nach Verfüllung, die notwendige Rekultivierung und die Freizeitnutzung sinnvoll miteinander verbindet. Diese Maßnahme soll auch in einem Leaderprojekt umgesetzt werden.

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. Es ist vorgesehen, einseitig einen Fußweg zu erstellen und die vorhandene Asphalttragschicht mit der notwendigen Deckschicht zu versehen.

Betriebshof

Für die uneingeschränkte Durchführung der Arbeiten des Betriebshofes ist die Ersatzbeschaffung eines Fahrzeugs und eines Anhängers für den Friedhofsbereich unerlässlich. Auch in den Folgejahren müssen dringend Mittel für die Erneuerung des überalterten Fuhrparks eingeplant werden.

Wasserversorgung

Für die Wasserrechtliche Erlaubnis im Fördergebiet sind nochmals Mittel in Höhe von 2.000 € eingeplant. Weiterhin wurden vorsorglich Mittel in Höhe von 30.000 € für notwendige Erneuerungsmaßnahmen im Trinkwassernetz in den Haushaltsplan eingestellt. Derzeit werden aufwendige Arbeiten zur Lecksuche mit entsprechenden Ortungsgeräten von Fachfirmen durchgeführt. Ziel ist, die Wasserverluste im Trinkwasserleitungsnetz zwingend zu reduzieren.

Durch die geplante Verlegung der B 1 im Bereich Coppenbrügge seitens der Niedersächsischen Landesbehörde für Straßenbau und Verkehr ist es im Vorfeld der Baumaßnahme notwendig, Trink- und Abwasserleitungen in Teilbereichen umzulegen und dem neusten Stand der Technik anzupassen. Gemäß der „Richtlinie zur Behandlung von Ver- und Entsorgungsleitungen bei Straßenbaumaßnahmen des Bundes“ ist der jeweilige Leitungsträger für die Planung und Umlegung dieser Leitungen zuständig. Die Maßnahme ist mit einem Eigenanteil von 50.000 € geplant, falls die Leitungsverlegung über das unbedingt Notwendige hinaus erfolgen muss, um den dauerhaften Betrieb zu optimieren.

Abwasserentsorgung

Im vergangenen Jahr wurden bereits Kamerabefahrungen im OT Marienau durchgeführt. Die Ergebnisse weisen auf eine grundlegende Erneuerung in Teilbereichen (SW-Leitung und Schachtbauwerke) hin, 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.

Weiterhin ist die Ersatzbeschaffung eines Fahrzeugs für die Klärwärter notwendig.

Wie bereits unter Punkt Wasserversorgung erläutert ist es erforderlich, auch Abwasserleitungen im Zuge der Verlegung der B 1 umzulegen. Diese Maßnahme ist vorsorglich mit einem Eigenanteil in Höhe von 10.000 € geplant.

Allgemeine Verwaltung

Für den EDV-Bereich werden nochmals 7.500 € eingeplant. Diese Summe ist für die Anschaffung von weiteren Lizenzen im **GeoInformationSystem** (GIS)-Programm sowie für die Erstellung des Baumkatasters vorgesehen. In der Gemeindekasse soll ein zusätzliches Tool zur Erleichterung der Forderungs- und Vollstreckungsarbeiten eingesetzt werden.

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.

Finanzierung der investiven Auszahlungen

Die Finanzierung der geplanten investiven Auszahlungen des Haushaltsjahres 2016 in Höhe von insgesamt 1.280.000 € soll durch Zuwendungen in Höhe von 669.100 € und Kreditaufnahmen in Höhe von 510.900 € erfolgen.

Würden die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit die Auszahlungen für laufende Verwaltungstätigkeit übersteigen, sollten sie verwendet werden zur Deckung der Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung. Wenn sie diese Tilgungszahlungen übersteigen, würden sie zum Abbau der Liquiditätskredite herangezogen.

Zahlungsüberschüsse aus laufender Verwaltungstätigkeit zur Deckung von Auszahlungen für Investitionstätigkeit bestehen insofern weder für den Haushalt 2016 noch für die mittelfristige Finanzplanung 2017 bis 2019. 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 Copenbrügge 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 Copenbrügge festgelegte und von der Kommunalaufsicht befürwortete Höchstbetrag der Kreditaufnahmen von 500.000 € wird im Haushaltsjahr 2016 um den Betrag von 11.000 € leicht überschritten. Trotz der hohen Fördermittel insbesondere durch das Kommunale Infrastrukturpaket des Bundes verbleibt ein Eigenanteil des Flecken, welcher durch zusätzliche Kreditaufnahmen realisiert werden muss. Dennoch entschuldet sich der Flecken 2016 planmäßig um 365.500 €. Grundsätzlich sollte der Höchstbetrag der Kreditaufnahmen auch möglichst in den Folgejahren in etwa eingehalten werden. Dies widerspricht jedoch auf Dauer des Gebots des Vermögenserhaltes der Kommune.

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 €
Plan 2015	500.000 €	808.910 €	- 308.910 €
Plan 2016	511.000 €	876.500 €	- 365.500 €
Plan 2017	500.000 €	717.400 €	- 217.400 €
Plan 2018	430.000 €	371.100 €	58.900 €
Plan 2019	405.000 €	404.400 €	600 €

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

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

A Kreditaufnahme für rentierliche Investitionen <i>Wasserversorgung</i> <i>Abwasserbeseitigung</i>	Insgesamt 262.000 € 84.000 € 178.000 €
B Kreditaufnahme für Investitionen zur Wahrnehmung von Pflichtaufgaben vorrangig für Anschaffungen im Bereich Maschinen, BGA, Sammelposten <i>Feuerwehr und Katastrophenschutz</i> <i>Schulen</i> <i>Verkehrseinrichtungen, Straßen, Wege</i> <i>Straßenbeleuchtung</i> <i>Grünanlagen</i> <i>Friedhöfe</i> Zukunftskonzept GS Bisperode Kindertagesstätten Energetische Sanierung FW-Gerätehäuser Erschließungsgebiete	Insgesamt 200.100 € 103.000 € 51.000 € 12.500 € 17.500 € 15.000 € 4.000 € 3.000 € 50.000 € 11.000 € 6.100 € 30.000 €
C Kreditaufnahme für Freiwillige Investitionen für Anschaffungen im Bereich Maschinen, BGA, Sammelposten <i>Spielflächen</i> <i>Bäder Inventar</i> <i>Jugendarbeit</i> Leaderprojekte	Insgesamt 36.300 € 6.500 € 4.500 € 1.000 € 1.000 € 29.800 €
Restbetrag zur Erfüllung von Pflichtaufgaben sowie freiwilligen Aufgaben für Anschaffungen im Bereich Maschinen, BGA, SP für Betriebshof und Zentrale Verwaltung	Insgesamt 12.500 € 12.500 €
	510.900 €

Die Gesamtsumme in Höhe von **511.000 € Darlehnsaufnahme** ergibt sich unter der Berücksichtigung der möglichen Kreditfinanzierung von Zuführungsbeträgen zur Versorgungsrücklage in Höhe von 2.900 € und der Anrechnung eines Darlehnsrückflusses durch die Kreissiedlungsgesellschaft des Landkreises Hameln-Pyrmont in Höhe von 2.800 €

Zu A: Kreditaufnahmen für rentierliche Investitionen 262.000 €

Der überwiegende Teil der Kreditaufnahme 2016 (262.000 €) 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 2016 fällt eine Kreditaufnahme in Höhe von 150.000 € für diese Maßnahme an. Zusätzlich ergibt sich aus der Umlegung von Schmutzwasserleitungen im Zuge der Verlegung der B 1 ein Eigenanteil von 10.000 €. Für die Beschaffung eines Fahrzeugs und Inventar sind Kreditaufnahmen in Höhe von 18.000 € notwendig.

Um die Wasserverluste zu reduzieren wird vermutlich nach aufwendigen Untersuchungen des gesamten Trinkwassernetzes des Flecken Copenbrügge mit größeren Erneuerungsmaßnahmen gerechnet werden müssen. Hierzu wurden Mittel im investiven Bereich in Höhe von 30.000 € eingeplant, die durch eine Kreditaufnahme finanziert werden müssen. Hinzu kommt ebenfalls ein Eigenanteil durch Umlegung von Trinkwasserleitungen im Zuge der Verlegung der B 1 in Höhe von 50.000 €. Für notwendiges Inventar werden 2.000 € benötigt.

Zu B: Kreditaufnahmen für Investitionen zur Wahrnehmung von Pflichtaufgaben 200.100 €

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 85.000 €, wovon 34.000 € durch allgemeine und zweckgebundene Zuweisungen aus der Feuerschutzsteuer gegenfinanziert werden. Angeschafft werden soll ein Tragkraftspritzenfahrzeug incl. Spritze für die Ortswehr Bantorf. Das alte Fahrzeug ist mittlerweile bereits fast 30 Jahre alt und sehr stark reparaturbedürftig. Die Ortswehr Bantorf verfügt derzeit über 17 Aktive Mitglieder. Weiterhin muss diverses Inventar erneuert werden. Eine Kreditaufnahme in Höhe von 51.000 € ist notwendig.

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 24.500 € geplant.

Für dringende Beschaffungen von Ausstattungsgegenständen in Schulen und Sporthallen sind 12.500 € vorgesehen.

Aus der bereits im Vorjahr geplanten Maßnahme der Entwicklung des Quartierskonzeptes Heerburg sind für die Erneuerung und Umstellung der Straßenbeleuchtung auf LED in diesem Bereich nochmals Mittel in Höhe von 15.000 € eingeplant. Daraus ergibt sich dementsprechendes Einsparpotential bei den Stromkosten. Für die Erstellung eines Raumnutzungskonzeptes in Verbindung mit der Gewährleistung der Brandschutzvorschriften in der Grundschule Bisperode sind nochmals 50.000 € eingeplant. Durch den Einsatz der KIP-Mittel im Bereich der frühkindlichen Bildung ergibt sich eine notwendige Kreditaufnahme in Höhe von 11.000 €.

Für die energetische Sanierung von Feuerwehrgerätehäusern sind insgesamt Mittel in Höhe von 80.000 € eingeplant. Diese Maßnahmen werden zu ca. 92 % durch das Kommunale Infrastrukturprogramm gefördert, so dass ein Eigenanteil in Höhe von 6.100 € für den Flecken verbleibt.

Für Erschließungsmaßnahmen bzw. den Endausbau eines Erschließungsgebietes werden 30.000 € benötigt.

Zu C: Kreditaufnahmen für freiwillige Leistungen 36.300 €

Die Investitionsmaßnahmen der Kategorie C dienen insbesondere zur Erhaltung und Funktion der öffentlichen Infrastruktur in Höhe von 6.500 € (Spielplätze, Bolzplätze, Bäder, Jugendarbeit).

Im Rahmen der neuen Leaderförderperiode sollen bereits begonnene Maßnahmen fortgeführt werden. Hier stehen die Förderkriterien leider noch nicht fest. Nach Abzug anderer Fördermöglichkeiten und ausgehend von einer 50 prozentigen Fördersumme über Leadermittel verbleibt für die Überarbeitung der Zugangsbrücke (auch aus statischen Gründen) ein Eigenanteil in Höhe von ca. 18.200 €, der durch eine Kreditaufnahme finanziert werden müsste. Für die Ausweitung des Funsportareals werden nach Abzug der Leaderfördermittel eigenen Mittel in Höhe von 11.600 € benötigt.

Zu D: Kreditaufnahmen zur Erfüllung von Pflichtaufgaben sowie von freiwilligen Aufgaben 12.500 €

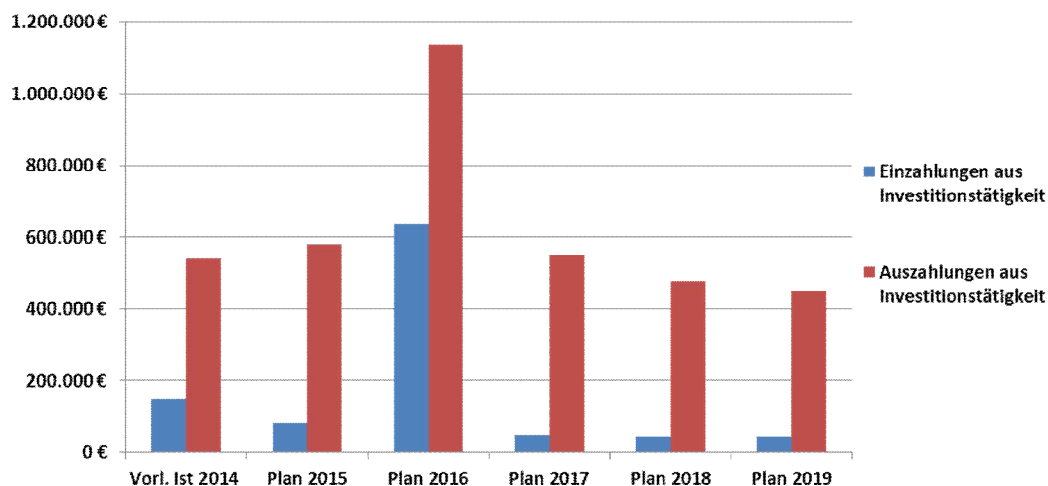
Die Auszahlungen für die Bereiche Verwaltung, Betriebsausstattung, Büroausstattung, EDV in Höhe von 12.500 €, die nicht direkt einer Kategorie zugeordnet werden können, dienen der Gewährleistung des Verwaltungsbetriebes zur Erfüllung von öffentlichen Aufgaben.

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

(Beträge in €)

	Vorl. Rechn.erg. 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	150.442,67	82.200	769.000	49.400	44.400	44.400
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	540.376,48	580.000	1.280.000	549.400	474.500	449.500
Saldo aus Investitionstätigkeit	-389.933,81	-497.800	-511.000	-500.000	-430.100	-405.100

Entwicklung der Investitionstätigkeit



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

Maßnahme	2017	2018	2019
Feuerwehrfahrzeug	60.000	60.000	60.000
Mannschaftstransportwagen		15.000	
Tragkraftspritze	15.000		
Geräte und Inventar	10.000	10.000	10.000
Leaderprojekte	30.000	30.000	30.000
Grundschule Bisperode	70.000	100.000	100.000
Endausbau Erschließungsgebiete	50.000		
Gebrauchtes Fahrzeug Betriebshof	25.000	25.000	25.000
Wasserversorgung	30.000	30.000	30.000
Abwasserentsorgung	200.000	150.000	150.000
Inventar	51.500	49.500	39.500
Erwerb von Grundstücken	5.000	5.000	5.000
Summe	546.500	474.500	449.500

Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen bleibt auf 200.000 € - wie im Vorjahr bereits - festgesetzt. Hiermit soll folgende Investition haushaltsrechtlich abgesichert werden:

Erneuerung des Abwasserkanalnetzes im Kläranlagenbereich Copenbrügge 2017 200.000 €
(Gesamtkosten 550.000 €)

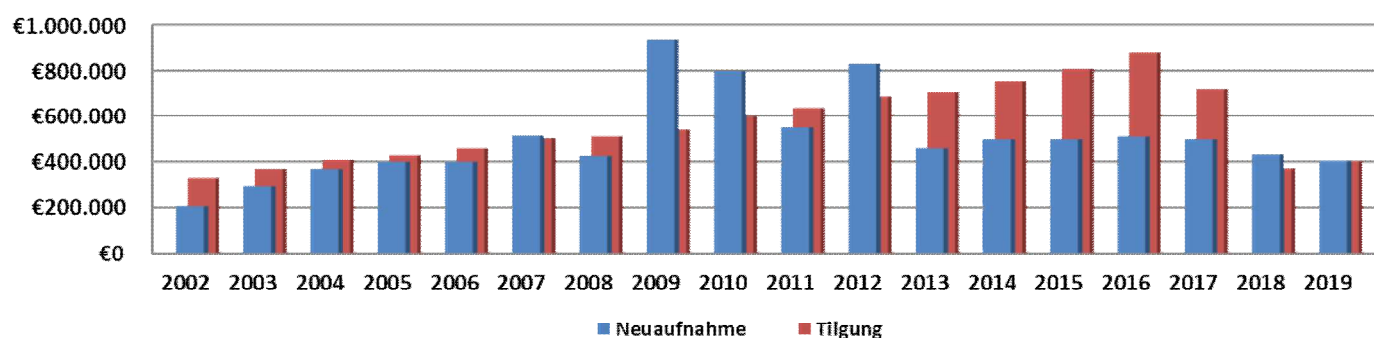
Finanzierungstätigkeit

Für 2016 ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 511.000 € vorgesehen. Damit wird der in der mittelfristigen Finanzplanung des Vorjahres angesetzte Gesamtbetrag von 500.000 € leicht überschritten.

Des Weiteren bleibt der Flecken mit dem Gesamtbetrag der Darlehnsaufnahme in Höhe von 511.000 € unter dem Betrag der ordentlichen Tilgung von geplanten 876.500 €. Somit kommt es zu **keiner Netto-Neuverschuldung** im Bereich der investiven Kredite. Der ursprünglich geplante Schuldenabbau kann somit in etwa realisiert werden.

(Hinweis: Derzeit steht noch die Kreditermächtigung des Haushaltsjahres 2015 in Höhe von 500.000 € zur Aufnahme zur Verfügung. Bei Aufnahme beider Beträge im Haushaltsjahr 2016 würde es zu einer Neuverschuldung kommen, jedoch wurde im Haushaltsjahr 2015 ein wesentlich höherer Schuldenabbau realisiert als geplant.)

Verhältnis der Darlehnsaufnahmen zur jährlichen Tilgung der Investitionskredite



Schuldenentwicklung der Investitionskredite im Finanzplanzeitraum (Beträge in €)

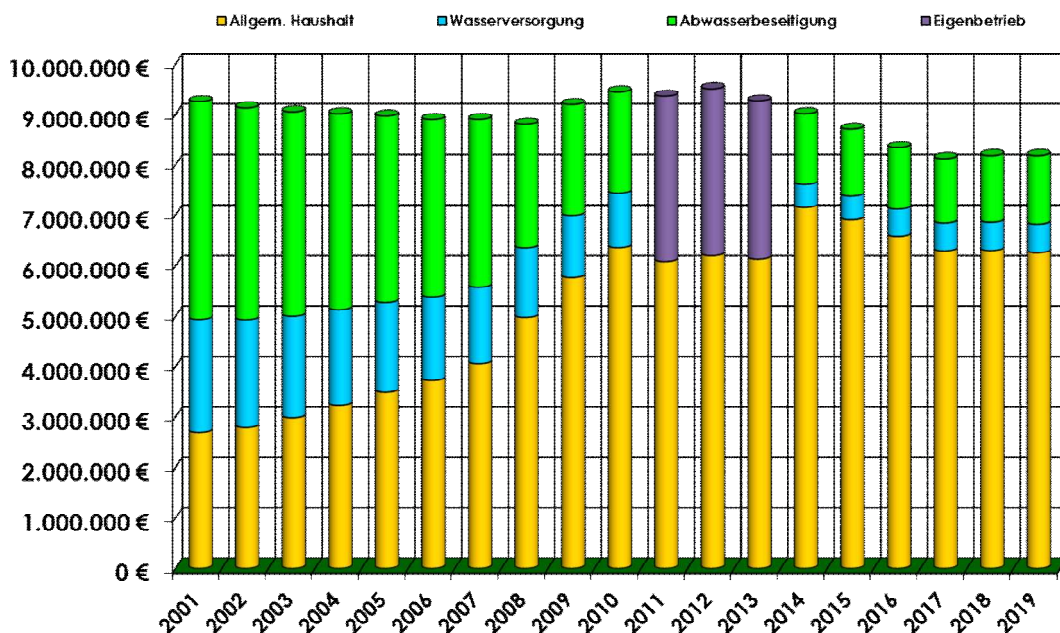
Jahr	Stand 01.01. d. J.	Tilgung	Zugang	Stand 31.12. d.J.
2014	9.263.838	750.761	500.000	9.013.077
Geplant 2015	9.013.077	808.910	500.000	8.704.167
Geplant 2016	8.704.167	876.500	511.000	8.338.667
Geplant 2017	8.338.667	717.400	500.000	8.121.267
Geplant 2018	8.121.267	371.100	430.000	8.180.167
Geplant 2019	8.180.167	404.400	405.000	8.180.767

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

	Stand 01.01.2016	Tilgung	Zugang	Stand 31.12. 2016
Wasserversorgung	470.892	16.500,00	84.000,00	538.392
Schmutzwasserentsorgung	1.331.766	294.800,00	178.000,00	1.214.966
Nachrichtl. Allg. Haushalt	6.901.509	565.200,00	249.000,00	6.585.309
Gesamt	8.704.167	876.500,00	511.000,00	8.338.667

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 regelmäßig 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. 2014	Vorl. Rechn.erg. 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
Zinsen	420.174,28	386.245,51	354.700	323.500	283.300	276.000
Tilgung	750.760,91	808.910,42	876.500	717.400	371.100	404.400
Summe	1.170.935,19	1.195.155,93	1.231.200	1.040.900	654.400	680.400

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 2016 bis 2019 negative Werte bzw. nur geringe Überschüsse aufweist, ist eine Finanzierung der ordentlichen Tilgung nur über die Aufnahme weiterer Liquiditätskredite in entsprechender Höhe zu gewährleisten.

Durch den Ablauf einiger Darlehn ist ab dem Haushaltsjahr 2017 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 und 2018 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 %

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 insgesamt (Beträge in €)

	Entwicklung 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	434.491,72					
Summe Einzahlungen	9.738.283,10	10.161.600	11.217.700	10.787.900	10.946.600	11.216.900
Summe Auszahlungen	11.052.342,02	11.675.200	12.746.700	12.408.600	11.941.900	12.252.500
Summe Darlehn neu u. Umschuldung	500.000,00	500.000	511.000	963.100	684.100	752.800
Finanzmittelbestand des Haushaltsjahres	-814.058,92	-1.013.600	-1.018.000	-657.600	-311.200	-282.800
Veränderung Liquidität						
Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	-379.567,20	-1.013.600	-1.018.000	-657.600	-311.200	-282.800

Zum 31.12.2014 beträgt der Schuldenstand des Flecken Copenbrügge
für investive Kredite pro Einwohner 1.254 €
Incl. Liquiditätskrediten pro Einwohner 2.228 €
(Basis 7.186 Einwohner zum 31.12.2014 lt. Stat. Einwohnerwerten,
nachrichtlich: Landesdurchschnitt 2013 1.663 € pro Einwohner)

Anmerkung zur mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2016 bis 2019

Die mittelfristige Finanzplanung wurde nach den vorliegenden Orientierungsdaten aufgestellt. Trotzdem bestehen vor allem bei der Gewerbesteuer, aber auch beim Einkommensteueranteil erhebliche Planungsunsicherheiten, da diese Erträge sehr konjunkturabhängig sind. Hinzu kommen eventuelle negative Auswirkungen der VW-Krise auf den Finanzausgleich Niedersachsens und die daraus resultierenden Schlüsselzuweisungen für den Flecken Copenbrügge.

Auch die deutlich sichtbare positive Einnahmeentwicklung wird in den Folgejahren die Deckung der gesamten Ausgabenbelastungen allein noch nicht gewährleisten können. Liquiditätskredite müssten weiterhin in Anspruch genommen werden. Rechnet man jedoch auch an dieser Stelle die in Aussicht gestellte Zahlung der Bedarfszuweisung in Höhe von 300.000 € auch in den Folgejahren mit ein, so könnte eventuell ab 2018 auf eine Neuaufnahme von Liquiditätskrediten verzichtet werden bzw. diese lediglich für die kurzfristige Überbrückung von Liquiditätsengpässen der Gemeindekasse benötigt werden.

05. 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. Mittlerweile liegen geprüfte Jahresabschlüsse der Kommune sowie des Eigenbetriebes Flecken Copenbrügge für die Jahre 2011 bis 2013 sowie die gesetzlich geforderten Gesamtabschlüsse für die Jahre 2012 und 2013 vor. Der Jahresabschluss 2014 befindet sich derzeit in Aufstellung, die vorläufige Bilanz 2014 umfasst ebenfalls aber belastbare Werte.

Voraussichtliche Entwicklung des langfristigen Vermögens (Beträge in €)

	Entwickl. 2014	Entwickl. 2015	Entwickl. 2016	Entwickl. 2017	Entwickl. 2018	Entwickl. 2019
Immaterielles Vermögen	165.278	162.554	156.414	139.974	120.534	99.294
Sachvermögen	35.576.781	34.784.649	34.910.740	33.746.178	33.015.842	32.249.264
-Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.126.620	1.136.672	1.139.672	1.144.672	1.149.672	1.154.672
-Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	10.451.325	10.269.576	10.245.629	10.091.782	9.937.535	9.783.490
-Infrastrukturvermögen	22.458.863	21.943.315	21.360.090	20.748.583	20.170.179	19.604.549
-Bauten auf fremdem Grund und Boden	24.214	22.351	20.488	18.625	16.762	14.899
-Maschinen, technische. Anlagen, Fahrzeuge	632.697	626.835	626.133	631.505	650.611	661.977
-BGA, Pflanzen und Tiere	782.361	773.492	768.727	776.011	766.083	749.677
Anlagen im Bau	100.701	12.408	750.000	335.000	325.000	280.000
Summe des langfristigen Vermögens	35.742.059	34.947.203	35.067.154	33.886.152	33.136.376	32.348.558

Geplante Investitionen für 2016 und die Folgejahre wurden bereits unter Punkt 4.c Finanzhaushalt erläutert. Diese sind in der Haushaltsplanung 2016 und in den Folgejahren incl. der sich ergebenden Abschreibungen berücksichtigt.

Die Summe des langfristigen Vermögens 2016 würde sich unter Berücksichtigung der geplanten Investitionen/Afa um ca. 120.000 € erhöhen.

Eigenkapitalentwicklung

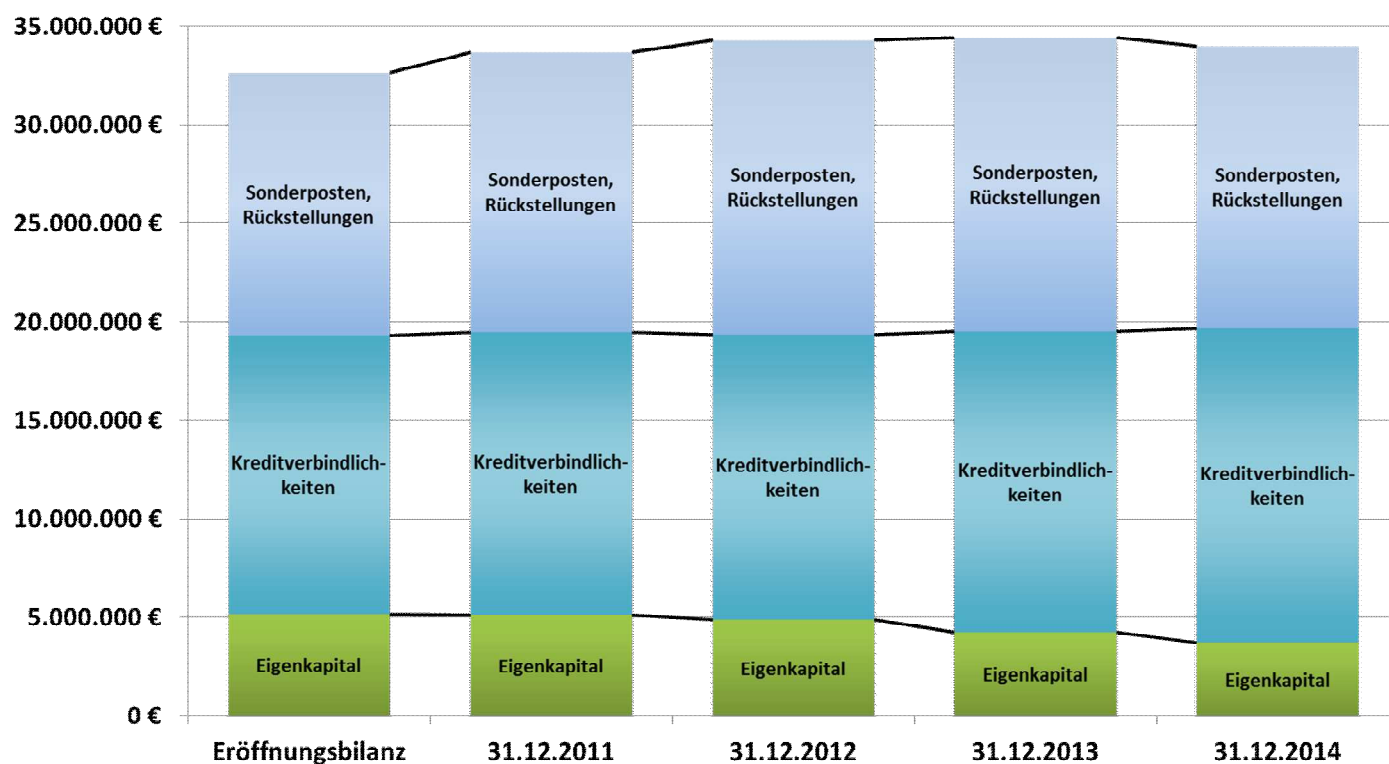
Zum Eröffnungsbilanzstichtag 01.01.2011 weist eine **Gesamtbilanz** des Flecken Copenbrügge bei einer Bilanzsumme von 35,56 Mio. € Eigenkapital in Höhe von 5,175 Mio. € aus.

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

Entwicklung des Eigenkapitals (Grundlage Gesamtabschlüsse); (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	37.434.656,24	3.687.317,69	14.290.576,73	16.013.076,68	9,85

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 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.

Hierzu führt die Bertelsmann-Stiftung in ihrer 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.“

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.

Für Coppenbrügge 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 Coppenbrügge lag 1973 bei 8.377 Einwohnern.

Ursache für die kontinuierlichen Bevölkerungsverluste sind ein zunehmendes Ungleichgewicht zwischen Geburten und Sterbefällen einerseits, sowie Zuzügen und Fortzügen andererseits – jene statistischen Größen, die in ihrer Gesamtheit den Bevölkerungssaldo bilden, aus dem sich die quantitative Bevölkerungsentwicklung einer Kommune herleiten lässt. Seit dem Jahr 2000 ist keine positive Bevölkerungsentwicklung im Flecken Coppenbrügge zu verzeichnen gewesen.

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

Diese Tendenzen werden erhebliche kommunale Anstrengungen und Umorientierungen erfordern.

Es wird immer schwieriger, eine gute Infrastruktur in den schrumpfenden und alternden Regionen zu gewährleisten. Die zentrale Herausforderung ist auch in einwohnerschwachen Regionen flexible Mobilitätsangebote, schnelles Internet und eine angemessene Gesundheitsversorgung anzubieten.

Die Herausforderung wird darin liegen, die vorhandene Infrastruktur flexibel an die neuen Anforderungen anzupassen. Will man dem demografischen Wandel mit all seinen Facetten und zukünftigen Anforderungen auf kommunaler Ebene begegnen, wird dies nur durch gemeinsame Anstrengungen möglich sein. Diese Entwicklung kann nicht allein durch Verwaltung und Kommunalpolitik gestaltet werden. Bürgerinnen und Bürger, Vereine und Verbände und die örtliche Wirtschaft müssen in diesen Wandel einbezogen werden.

Bei der Betrachtung der aktuellen Situation lassen sich in Coppenbrügge jedoch auch viele positive Aspekte beschreiben, die die Bewältigung der Zukunftsanforderungen erleichtern können:

- hoher Freizeitwert
- überdurchschnittliches bürgerschaftliches und unternehmerisches Engagement
- gut ausgebaute Infrastruktur mit Vernetzungsstrukturen

Der anhaltende demografische Wandel zwingt alle Kommunen mit neuen Ideen und Konzepten dagegen zu steuern. Mit zentrumsnahen barrierefreien Wohnmöglichkeiten, Seniorenwohnbereichen sowie einer guten Nahversorgung hat der Flecken Coppenbrügge in den letzten Jahren eine Vielzahl von infrastrukturellen Veränderungen bzw. Verbesserungen auf den Weg gebracht, um gerade jungen aber auch älteren Menschen einen attraktiven Lebensmittelpunkt zu bieten.

Darüber hinaus bietet der ÖPNV ein vielfältiges Angebot. Gerade im Kernort wird eine optimale Anbindung in die Mittel- und Oberzentren von Hameln, Hildesheim und Hannover gewährleistet.

Durch die Einrichtung einer Bürgerbuslinie konnte das Angebot zwischen den Ortsteilen zusätzlich aufgewertet werden.

Durch das frühkindliche Bildungsangebot mit den beiden Standorten Coppenbrügge und Bisperode wird gerade jungen Familien ein optimales Wohnumfeld geboten

Um junge Familien für den Flecken weiter verstärkt zu interessieren ist es dennoch zwingend notwendig, dass zusätzliche Arbeitsplätze durch entsprechendes Gewerbe angesiedelt werden.

Dies ist aber derzeit aufgrund einer Landesraumordnung, die in Richtung der Mittel- und Oberzentren ausgerichtet ist, nicht bzw. nur erschwerend möglich: das heißt, entsprechende Großbetriebe werden nur in Hameln, Hildesheim oder Hannover bevorzugt genehmigt. Hier ist der Landesgesetzgeber aufgefordert, die erforderlichen Veränderungen auf den Weg zu bringen. Eine Abwanderung, wie sie sich in den letzten Jahren im ländlichen Raum abgezeichnet hat, wird sich somit in den nächsten Jahren weiter verstärken.

Im Umkehrschluss bedeutet dies: die Kommunen können auch noch so viel infrastrukturelle Verbesserungen anbieten, wenn diese nicht einhergehen mit einer optimalen Arbeitsplatzversorgung in unmittelbarer Nähe des Wohnortes, ist weiterhin der Wegzug von gerade jungen Menschen und Familien nicht zu vermeiden.

07. Interkommunale Zusammenarbeit (IKZ)

Im Rahmen der interkommunalen Zusammenarbeit ist mit unserem Partner, der Kommune 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 ist im Rahmen der IKZ geplant, dass das beim Flecken Copenbrügge vorhandene Fachpersonal hier ebenfalls tätig wird und diesen speziellen Fachbereich in der Aufnahme und Beurteilung der Bäume mitabdeckt.

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 Copenbrügge 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. 2016 ist geplant im Verbund (zusätzlich Samtgemeinde Rodenberg) ein zusätzliches Modul für die Optimierung der Kassentätigkeit anzuschaffen.

Weitere Bereiche der Zusammenarbeit, wie im Standesamt und der Personalkostenabrechnung stehen derzeit auf der Agenda.

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 ausgewiesenen Erträge und Aufwendungen sind nach heutigem Kenntnisstand vorsichtig kalkuliert. Nach wie vor aufmerksam zu betrachten ist die Ertragsseite, die sich in weiten Teilen einer direkten Einflussnahme des Flecken entzieht. Hier ist im Jahresverlauf insbesondere die Entwicklung der kommunalen Anteile aus Einkommensteuer und Umsatzsteuer zu beobachten. Auch die Entwicklung des Finanzausgleichs für die Folgejahre ist derzeit schwer zu beurteilen. Die Bemessung des Ansatzes der Gewerbesteuer berücksichtigt aktuelle Sollstellungswerte. Der tatsächliche Ertrag kann jedoch infolge von Veranlagungen auf zurückliegenden Steuerjahren noch einigen Veränderungen unterliegen.

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 Wasserver- und Abwasserentsorgung muss auch zukünftig trotz zurückgehender Einwohnerzahlen und damit zurückgehenden Ver- und Entsorgungsmengen flächendeckend jeden Anschlussnehmer zuverlässig versorgen. Zurückgehende Mengen und insbesondere neue Verordnungen von Bund und Land werden zukünftig schwerwiegende Auswirkungen auf die Entsorgung des Klärschlammes haben. Zukünftig wird über andere Entsorgungsmöglichkeiten bzw. auch über den Anschluss an auswärtige Kläranlagen nachzudenken sein.

Die Gebührenhaushalte sollen kostendeckend arbeiten. Im Haushaltsjahr 2014 wurden für beide Bereiche Gebührenkalkulationen erstellt. Für den Bereich der Wasserversorgung ist mit der Ableseperiode 2015 eine Gebührenerhöhung umgesetzt worden. Für den Bereich Schmutzwasserentsorgung wurde mit der neuen Ableseperiode 2016 eine Gebührenerhöhung umgesetzt. Es bleibt abzuwarten, ob aufgrund der zurückgehenden Mengen und der steigenden Kosten eine Kostendeckung erreicht wird.

Die Bäder des Flecken Copenbrügge erwirtschaften hohe Defizite. Eine Deckung des Aufwandes durch die Eintrittsgelder wird nicht möglich sein, jedoch sollten die stetig steigenden Besucherzahlen, der erhebliche Beitrag zur Gesundheitsvorsorge direkt am Wohnsitz der Bevölkerung und die Attraktivität des beheizten Freibades bei einer Bewertung nicht außer Acht gelassen werden. Derzeit wird eine Besucheranalyse durchgeführt, die sich über einen längeren Zeitraum erstrecken wird. Danach sollen gegebenenfalls die Gebühren neu kalkuliert werden, insbesondere im Hinblick auf die mit Saison- bzw. Familienkarten gewährten Vergünstigungen.

gen. Die Bäder sind auch ein wichtiger Baustein im Rahmen der touristischen Entwicklung, landschaftlich reizvoll gelegen am Campingplatz unterhalb des Ithes. Die jährlich steigenden Übernachtungszahlen auf dem Wohnmobileplatz und des Campingplatzes haben dazu geführt, dass auch die Bäder hiervon profitierten.

Nach langjähriger Planungsphase soll 2016 nun der erste Spatenstich für den Bau der Umgehungsstraße B 1 erfolgen. Der erste Bauabschnitt wird vermutlich sechs Jahre dauern, der zweite Bauabschnitt soll nach Auskunft des Straßenbauamtes im Jahr 2022 beginnen. Parallel dazu soll ein Entwicklungskonzept für den innerörtliche Aus- bzw. Umbau der Ortsteile Marienau und Coppenbrügge erstellt werden. Eine Arbeitsgruppe hat dazu bereits im November 2015 das erste Mal getagt. Derzeit sind hierfür noch keine finanziellen Mittel eingeplant worden. 2016 sind vorerst Mittel für die notwendige Verlegung der Trink- und Abwasserleitungen, wie bereits beschrieben, eingeplant worden.

Mit der Einführung der Doppik 2011 wurde eine neue Sichtweise und Transparenz im Bereich der kommunalen Finanzen eröffnet. Die ersten Jahresabschlüsse sowie Gesamtabschlüsse liegen vor und sind vom Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Hameln-Pyrmont geprüft worden. Aufgrund der sich fortsetzenden negativen Jahresergebnisse im ordentlichen Ergebnis wird deutlich, dass es dem Flecken derzeit nicht gelingt und auch in Zukunft nicht ohne fremde Hilfe gelingen wird, die Abschreibungen zu erwirtschaften und damit den Substanzerhalt des Vermögens in geeignetem Maße zu gewährleisten. Die konsumtiven Ausgaben müssen auch weiterhin unter einem strengen Konsolidierungsaspekt betrachtet werden. Eine Entscheidung über neue Investitionen muss daher auch immer unter dem Gesichtspunkt getroffen werden, dass die Folgekosten daraus die Ergebnisse der künftigen Jahre weiter verschlechtern werden.

Mit Hilfe der Bedarfszuweisungen könnte in absehbarer Zeit ein Haushaltsausgleich erreicht werden. Damit würden keine neuen Fehlbeträge als Belastung des Eigenkapitals entstehen. Auch zur Verbesserung der Liquidität würden diese Zuweisungen erheblich beitragen. Ein Abbau der Fehlbeträge und ein Abbau der Liquiditätskredite können dennoch nicht erfolgen. Zumindest das stetige Anwachsen der Fehlbeträge und der Liquiditätskredite könnte reduziert bzw. auch ganz gestoppt werden.

Haushaltssatzung des Flecken Copenbrügge für das Haushaltsjahr 2016

Aufgrund des § 112 NKomVG hat der Rat des Flecken Copenbrügge in der Sitzung am 16.12.2015 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2016 wird

1.	im Ergebnishaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
1.1	der ordentlichen Erträge auf	11.451.700 €
1.2	der ordentlichen Aufwendungen auf	11.944.000 €
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	10.445.800 €
2.2	der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit auf	10.587.300 €
2.3	der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	771.900 €
2.4	der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.282.900 €
2.5	der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	511.000 €
2.6	der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	876.500 €

festgesetzt.

Nachrichtlich:

Gesamtbetrag der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	11.728.700 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	12.746.700 €

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 511.000 € festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 200.000 € festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2016 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 2016 wie folgt festgesetzt:

- | | | |
|----|--|-----------|
| 1. | Grundsteuer | |
| | für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) | 350 v. H. |
| | für die Grundstücke (Grundsteuer B) | 350 v. H. |
| 2. | Gewerbesteuer | 350 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 16.12.2015



(Hans-Ulrich Peschka)
Bürgermeister

Investitionsprogramm

Investitionsprogramm

In Tsd. €

<u>Lfd.</u> <u>Nr.</u>	<u>Aufgabenbereich</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2019</u>
1	<u>Allgemeine Verwaltung</u>					
	Inventar, Geräte, EDV	14	12	20	18	8
2	<u>Öffentliche Sicherheit und Ordnung</u>					
	Erwerb von Fahrzeugen	90	60	60	75	60
	Geräte und Inventar	22	25	25	10	10
	Energetische Sanierung	0	80	0	0	0
		112	165	85	85	70
3	<u>Grundschulen</u>					
	Inventar, Geräte	7	12	12	12	12
	Zukunftskonzept/Brandschutz	30	50	70	100	100
		37	62	82	112	112
4	<u>Kindertagesstätten</u>	0	147	0	0	0
4	<u>Spielplätze</u>	5	5	5	5	5
5	<u>Einrichtungen der Jugendhilfe</u>					
	Inventar Jugendtreffpunkte	0	1	0	0	0
6	<u>Ausstattung Grünanlagen</u>					
	Geräte u. Maschinen	3	4	4	4	4
7	<u>Straßenbaumaßnahmen</u>					
	Geräte u. Maschinen, Inventar	17	2	2	2	2
	Grundstücke	2	3	5	5	5
	Erschließungsgebiete	0	30	50	0	0
		19	35	57	7	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	3	6	3	3	3
	Fahrzeuge	50	10	25	25	25
		53	16	28	28	28
10	<u>Wirtschaft und Verkehr</u>					
	Leader	0	80	30	30	30
	Hochwasserschutz	0	0	0	0	0
	Ortsplanung	22	0	0	0	0
	Straßenbeleuchtung	15	15	0	0	0
		37	95	30	30	30

<u>Lfd.</u> <u>Nr.</u>	<u>Aufgabenbereich</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>
11	<u>Wasserversorgung</u>					
	Inventar	4	2	2	2	2
	Leitungsnetz	50	335	30	30	30
	Wasserrecht	11	2			
		65	339	32	32	32
12	<u>Abwasserentsorgung</u>					
	Inventar	1	3	3	3	3
	Fahrzeuge	0	15	0	0	0
	Leitungsnetz Schmutzwasser	200	VE 150	VE 200	150	150
	Leitungsnetz Regenwasser	0	0	0	0	0
		201	398	203	153	153
13	Bäder - Inventar	31	1	1	1	1
Investitionen und Investitions- Förderungsmaßnahmen gesamt:		577	1.280	547	475	450
Darlehensaufnahmen gesamt Plan		500	511	500	430	405
Ordentliche Tilgung gesamt		822	876	717	371	404

Insbesondere für das Haushaltsjahr 2016 weicht das Investitionsprogramm (1.280.000 €) erheblich von der Planung des Vorjahres (560.000 €) ab. Ursächlich sind, wie bereits im Vorbericht erläutert, die notwendigen Umlegungen der Wasserver- und Schmutzwasserentsorgungsleitungen im Zuge der Verlegung der B1. Gemäß der „Richtlinie zur Behandlung von Ver- und Entsorgungsleitungen bei Straßenbaumaßnahmen des Bundes“ ist der jeweilige Leitungsträger für die Planung und Umlegung dieser Leitungen zuständig. Die Gesamtkosten werden derzeit seitens des Ingenieurbüros auf ca. 535.000 € geschätzt. Die Maßnahme ist mit einem Eigenanteil von 60.000 € geplant, falls die Leitungsverlegung über das unbedingt Notwendige hinaus erfolgen muss, um den dauerhaften Betrieb zu optimieren.

Ebenfalls neu aufgenommen wurde die energetische Sanierung von Feuerwehrgerätehäusern für das Haushaltsjahr 2016 in Höhe von 80.000 €. Die Finanzierung der Maßnahme ergibt sich zu 92,46 % durch Zuweisungen des Bundes (73.900 €) aus den Mitteln des Kommunalen Infrastrukturprogrammes (KIP). Ein Eigenanteil in Höhe von 6.100 € ist über Kreditmittel zu finanzieren.

Die Verwendung der übrigen Mittel des KIP im Förderzeitraum bis 2018 (147.000 €) ist dem Bereich frühkindliche Bildung zugeordnet und vorsorglich bereits im Haushaltsjahr 2016 veranschlagt. Eine konkrete Umsetzung ist gegenwärtig noch nicht festgelegt.

Im Haushaltsjahr 2015 wurde die Erstellung eines Nutzungskonzeptes in Verbindung mit einem Brandschutzkonzept für die Grundschule und den Kindergarten Bisperode in Auftrag gegeben. Zum aktuellen Zeitpunkt sind konkret umsetzbare Maßnahmen und deren Kosten nicht abschätzbar. Es wurden vorsorglich Beträge in die Finanzplanung eingesetzt.

Durch den hohen Anteil an Fördermitteln für die zusätzlich geplanten Investitionen im Haushaltsjahr 2016 erhöht sich die geplante Summe der Kreditaufnahme (500.000 €) leicht um 11.000 €. Der ausgewiesene Tilgungsbetrag des Vorjahres (901.000 €) weicht von der aktuellen Planung insofern ab, als dass im Jahr 2015 bisher von der Kreditermächtigung in Höhe von ebenfalls 500.000 € noch kein Gebrauch gemacht worden ist.

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	Aktiviert 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	Darlehensstilgung 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

Haushalts- und Budgetvermerke

Der Gesamtetat setzt sich aus drei Teilhaushalten zusammen:

- Teilhaushalt A - Fachbereich Haupt- und Bürgeramt
 verantwortlich Andrea Wegener
- Teilhaushalt B - Fachbereich Finanzverwaltung
 verantwortlich Anja Hölscher
- Teilhaushalt C - Fachbereich Bauverwaltung
 verantwortlich Jürgen Krückeberg

In den Teilhaushalten werden die jeweils zugeordneten Produkte abgebildet.

1. Deckungsfähigkeit

1.1 Gemäß § 4 Abs. 3 GemHKVO wurden beim Flecken Coppenbrügge mehrere Produkte entsprechend der Budgetübersicht zu einem Budget zusammengefasst, wobei auch einzelne Kostenstellen ein Budget bilden. Hieraus ergibt sich die gegenseitige Deckungsfähigkeit gemäß § 19 Absatz 1 GemHKVO für die Aufwendungs- und Auszahlungsansätze einschließlich der Haushaltsreste, sofern nicht Ausnahmen nach Ziffer 1.2. gelten.

1.2 Von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit der Ansätze für Aufwendungen/Auszahlungen in Budgets werden gemäß § 19 Abs.1 GemHKVO ausgeschlossen:

- Personalaufwendungen/-auszahlungen
(Kontengruppe 40/70, 41/71, Sachkonto 441100/Finanzkonto 741100)
- Aufwendungen / Auszahlungen für die Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens
(Kontengruppe 4211/7211 und 4212/7212)
- Aufwendungen / Auszahlungen für die Haltung von Fahrzeugen
(Kontengruppe 4251/7251)
- Aufwendungen und Auszahlungen für die Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen
(Kontengruppe 4241/7241)
- Abschreibungen
(Kontengruppe 47)
- Mittel für die Ortsräte
(Aufwands-/Auszahlungskonten 431810, -40, -80/731800)
- Verfügungsmittel des Bürgermeisters gemäß § 13 Absatz 3 GemHKVO

1.3 Gemäß § 19 Absatz 2 GemHKVO werden die Ansätze für Aufwendungen/Auszahlungen, die in einem sachlichen Zusammenhang gemäß der Ziffern a bis e Punkt 1.2 jeweils bei allen Produkten für gegenseitig deckungsfähig erklärt:

- a) Aufwendungen/Auszahlungen für Personal
(Kontengruppe 40/70, 41/71)
Bewirtschaftende Stelle dafür ist die Personalverwaltung
- b) Aufwendungen/Auszahlungen für die Unterhaltung des beweglichen Vermögens
(Kontengruppe 4211/7211, 4212/7212)
Bewirtschaftende Stelle dafür ist die Bauverwaltung
- c) Aufwendungen/Auszahlungen für die Haltung von Fahrzeugen
(Kontengruppe 4251/7251)
Bewirtschaftende Stelle ist die Bauverwaltung
- d) Aufwendungen/Auszahlungen für die Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen
(Kontengruppe 4241/7241)
Bewirtschaftende Stelle ist die Bauverwaltung und die Finanzverwaltung
- e) Abschreibungen (Kontengruppe 47)

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

Nr.	Produktbereich	Nr.	Produktgruppe	Nr.	Produkt	Kostenstellen	Bezeichnung	Produktver- verantwortlicher
				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	Schulträger- aufgaben	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 Brunnighausen	
						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	Konzessionsabgabe Strom	Herr Bgm. Peschka
						535.1.20	Konzessionsabgabe Gas	
						535.1.30	Beteiligung an den Stadtwerken Weserbergland	
		537	Abfallwirtschaft	537.1	Abfallwirtschaft	537.1.10	Kompostierungsanlage	Herr Krückeberg
		538	Abwasserbeseitigung	538.1	Abwasserbeseitigung	538.1.00	Allgemein, Abwasserbeseitigung	Herr Krückeberg
						538.1.10	Schmutzwasserbeseitigung	
						538.1.20	Kläranlage Coppenbrügge	
						538.1.30	Fäkalschlammabeseitigung	
						538.1.40	Abwasserkanalnetz	
						538.1.50	Regenwasserkanalisation	
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	Straßenreinigung	Herr Krückeberg
						545.1.20	Winterdienst	
				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	Wasserläufe und Wasserbau	Herr Krückeberg
						552.1.20	Hochwasserschutz	
		553	Friedhofs- und Bestattungswesen	553.1	Friedhofs- und Bestattungswesen	553.1.00	Allgemein, Friedhofs- u. Best.wesen	Herr Krückeberg
						553.1.10	Grabnutzung	
						553.1.20	Beisetzungen	
						553.1.30	Trauerhallen	
		555	Land- und Forstwirtschaft	555.1	Forstwirtschaftliche Unternehmen	555.1.10	Gemeindewald Hainholz	Frau Hölscher
				555.2	Feld-, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege	555.2.10	Feldwege und Wirtschaftswege	Herr Krückeberg

Nr.	Produktbereich	Nr.	Produktgruppe	Nr.	Produkt	Kostenstellen	Bezeichnung	Produktverantwortlicher
57	Wirtschaft und Tourismus	571	Wirtschaftsförderung	571.1	Wirtschaftsförderung	571.1.10	Wirtschaftsförderung	Herr Krückeberg
						571.1.20	Breitbandversorgung	
		573	Allg. Einrichtungen u. Unternehmen	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 Brünninghausen	
						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	Jahrmärkte	Herr Schaper
						573.3.20	Wochenmarkt	
		575	Tourismus	575.1	Tourismusförderung	575.1.00	Allgemein, Tourismusförderung	Frau Wegener
						575.1.10	Leader-Projekte	
6	Zentrale Finanzwirtschaft							
61	Allgemeine	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611.1	Steuern	611.1.10	Gemeindesteuern Finanzwirtschaft	Frau Hölscher
				611.2	Allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	611.2.10	Zuweisungen/Umlagen Finanzwirtschaft	Frau Hölscher
		612	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	612.1	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	612.1.10	Kredite, Zinsen, Rücklagen Finanzwirtschaft	Frau Hölscher

Gesamtplan

1. Ergebnishaushalt

2. Finanzhaushalt



Gesamtergebnishaushalt erweitert							
Ertrags- und Aufwandsarten		Rechnungs- ergebnis 2014 EUR	Ansatz 2015 EUR	Ansatz 2016 EUR	Ansatz des ersten Jah- res der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung EUR	Ansatz des dritten Jah- res der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung EUR
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	4.611.592,83	4.798.900	4.882.200	5.113.400	5.186.100	5.366.000
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.027.570,04	2.340.200	2.495.400	2.573.900	2.662.800	2.755.100
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	424.826,28	402.500	409.300	390.300	383.000	368.500
5.	Öffentlich-rechtliche Entgelte	2.029.347,09	2.192.100	2.264.700	2.256.900	2.250.000	2.242.400
6.	Privatrechtliche Entgelte	150.032,15	136.900	139.400	140.100	141.200	141.200
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	621.486,87	595.500	651.400	638.800	644.900	648.200
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	39.155,80	20.400	18.400	18.500	18.600	18.600
10.	Bestandsveränderungen	959,95					
11.	Sonstige ordentliche Erträge	712.540,33	621.400	590.900	554.400	553.900	550.300
12.	= Summe ordentliche Erträge	10.617.511,34	11.107.900	11.451.700	11.686.300	11.840.500	12.090.300
13.	Aufwendungen für aktives Personal	2.607.156,05	2.809.500	2.783.700	2.859.700	2.930.700	3.033.100
14.	Aufwendungen für Versorgung	9.885,20	9.900	10.500	10.500	10.500	10.500
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.835.373,11	1.932.600	1.967.100	1.867.800	1.886.800	1.876.100
16.	Abschreibungen	1.023.767,09	1.001.000	1.007.800	998.700	970.900	958.400
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	466.602,08	440.900	389.700	363.500	328.300	326.000
18.	Transferaufwendungen	3.951.367,89	4.152.000	4.365.400	4.530.700	4.647.200	4.774.500
19.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.319.316,11	1.315.000	1.419.800	1.392.600	1.393.900	1.397.900
20.	Überschuss gem. §15 Abs. 5 GemHKVO	-595.956,19	-553.000	-492.300	-337.200	-327.800	-286.200
21.	= Summe ordentliche Aufwendungen	11.213.467,53	11.660.900	11.944.000	12.023.500	12.168.300	12.376.500
22.	ORDENTLICHES ERGEBNIS (ohne Zeile 20)	-595.956,19	-553.000	-492.300	-337.200	-327.800	-286.200
23.	Außerordentliche Erträge	29.258,26					
24.	Außerordentliche Aufwendungen	36.480,52					
25.	Überschuss gem. §15 Abs. 6 GemHKVO	-7.222,26					
26.	= Summe aus Zeile 24 und 25	29.258,26					
27.	AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS (ohne Zeile 25)	-7.222,26					
28.	JAHRESERGEBNIS (Überschuss +/-Fehlbetrag -)	-603.178,45	-553.000	-492.300	-337.200	-327.800	-286.200
29.	Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren	-971.767,92					



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
	2014	2015	2016			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	4.667.244,40	4.798.900	4.882.200	5.113.400	5.186.100	5.366.000
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.968.435,50	2.340.200	2.495.400	2.573.900	2.662.800	2.755.100
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.870.214,09	1.950.900	2.041.200	2.036.000	2.030.800	2.025.600
5. privatrechtliche Entgelte	152.018,39	136.900	139.400	140.100	141.200	141.200
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	647.181,10	595.500	651.400	638.800	644.900	648.200
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	23.312,79	20.400	18.400	18.500	18.600	18.600
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	259.434,16	236.600	217.800	217.800	217.800	217.800
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.587.840,43	10.079.400	10.445.800	10.738.500	10.902.200	11.172.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11. Auszahlungen für aktives Personal	2.582.893,24	2.728.900	2.746.700	2.827.700	2.896.100	2.990.400
12. Auszahlungen für Versorgung	9.885,20	9.900	10.500	10.500	10.500	10.500
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	1.733.811,50	1.932.600	1.967.100	1.867.800	1.886.800	1.876.100
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	410.901,48	440.900	389.700	363.500	328.300	326.000
15. Transferauszahlungen	3.906.402,45	4.152.000	4.365.400	4.530.700	4.647.200	4.774.500
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.152.842,37	1.008.400	1.107.900	1.078.500	1.073.300	1.073.300
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.796.736,24	10.272.700	10.587.300	10.678.700	10.842.200	11.050.800
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-208.895,81	-193.300	-141.500	59.800	60.000	121.700
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	99.828,67	79.400	769.100	46.600	41.600	41.600
20. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	16.603,06	0				
21. Veräußerung von Sachvermögen	34.010,94					
23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	150.442,67	82.200	771.900	49.400	44.400	44.400
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	1.500	3.000	5.000	5.000	5.000
26. Baumaßnahmen	293.544,93	317.000	1.117.000	380.000	310.000	310.000
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	243.685,69	258.500	160.000	161.500	159.500	134.500
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	3.145,86	3.000	2.900	2.900		
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	540.376,48	580.000	1.282.900	549.400	474.500	449.500



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
		2014	2015	2016			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1		2	3	4	5	6	7
32.	Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlun- gen für Investitionstätigkeit)	-389.933,81	-497.800	-511.000	-500.000	-430.100	-405.100
33.	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-598.829,62	-691.100	-652.500	-440.200	-370.100	-283.400
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34.	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	500.000,00	500.000	511.000	963.100	684.100	752.800
35.	Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	715.229,30	822.500	876.500	1.180.500	625.200	752.200
36.	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	-215.229,30	-322.500	-365.500	-217.400	58.900	600
37.	Summe der Salden aus Zeile 33 und 36	-814.058,92	-1.013.600	-1.018.000	-657.600	-311.200	-282.800
38.	voraussichtlicher Bestand an Zahlungs- mitteln am Anfang des Haushaltsjahres	434.491,72					
39.	voraussichtlicher Bestand an Zahlungs- mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Zeile 37 und 38)	-379.567,20	-1.013.600	-1.018.000	-657.600	-311.200	-282.800



Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres 2014 EUR	Ansatz des Vorjahres 2015 EUR	Ansatz des Haushalts- jahres 2016 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	142.530,04	398.600	406.400	403.400	398.100	402.600
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	97.935,91	97.700	105.100	105.900	106.900	109.100
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	52.649,71	52.600	54.300	54.300	54.300	54.300
6. privatrechtliche Entgelte	37.597,63	34.100	37.400	38.100	39.200	39.200
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	610.479,13	595.100	651.000	638.400	644.500	647.800
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.135,99	1.300	1.400	1.500	1.600	1.600
11. sonstige ordentliche Erträge	22.803,00	25.900	29.300	22.500	15.500	7.900
12. = Summe ordentliche Erträge	965.131,41	1.205.300	1.284.900	1.264.100	1.260.100	1.262.500
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	1.226.982,12	1.399.300	1.361.000	1.443.100	1.479.100	1.545.600
14. Aufwendungen für Versorgung	9.885,20	9.900	10.500	10.500	10.500	10.500
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	702.587,23	777.700	676.400	648.000	649.600	648.900
16. Abschreibungen	190.256,40	197.400	209.900	207.600	214.400	218.500
18. Transferaufwendungen	853.331,46	1.054.400	1.115.900	1.130.400	1.151.400	1.182.800
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	618.496,24	613.100	684.000	679.800	680.300	680.800
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	3.601.538,65	4.051.800	4.057.700	4.119.400	4.185.300	4.287.100
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-2.636.407,24	-2.846.500	-2.772.800	-2.855.300	-2.925.200	-3.024.600
22. außerordentlich Erträge	6.110,56					
23. außerordentliche Aufwendungen	7.030,32					
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-919,76					
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-2.637.327,00	-2.846.500	-2.772.800	-2.855.300	-2.925.200	-3.024.600
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.637.327,00	-2.846.500	-2.772.800	-2.855.300	-2.925.200	-3.024.600



C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rech- nungser- gebnis 2014	Ansatz des Vorjahres 2015	Ansatz des Haushalts- jahres 2016	Verpflich- tungser- mächtigun- gen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2017	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2018	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2019 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR			
1		2	3	4	5	6	7	8
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen	83.395,50	398.600	406.400		403.400	398.100	402.600
4.	Öffentlich-rechtliche Entgelte	51.904,11	52.600	54.300		54.300	54.300	54.300
5.	Privatrechtliche Entgelte	39.995,34	34.100	37.400		38.100	39.200	39.200
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	634.669,18	595.100	651.000		638.400	644.500	647.800
7.	Zinsen, und ähnliche Einzahlungen	0,00	1.300	1.400		1.500	1.600	1.600
9.	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	50,00	0	0		0	0	0
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	810.014,13	1.081.700	1.150.500		1.135.700	1.137.700	1.145.500
11.	Auszahlungen für aktives Personal	901.235,14	1.324.100	1.341.400		1.411.100	1.444.500	1.502.900
12.	Auszahlungen für Versorgung	9.885,20	9.900	10.500		10.500	10.500	10.500
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	619.772,25	777.700	676.400		648.000	649.600	648.900
15.	Transferauszahlungen	824.236,02	1.054.400	1.115.900		1.130.400	1.151.400	1.182.800
16.	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	582.579,60	613.100	684.000		679.800	680.300	680.800
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.937.708,21	3.779.200	3.828.200		3.879.800	3.936.300	4.025.900
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-2.127.694,08	-2.697.500	-2.677.700		-2.744.100	-2.798.600	-2.880.400
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	115.321,86	37.900	285.700		46.600	41.600	41.600
21.	Veräußerung von Sachvermögen	4.100,00						
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	119.421,86	37.900	285.700		46.600	41.600	41.600
26.	Baumaßnahmen	59.510,81	30.000	337.000		100.000	130.000	130.000
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	72.188,78	138.000	115.500		121.500	119.500	94.500
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	3.145,86	3.000	2.900		2.900		
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	134.845,45	171.000	455.400		224.400	249.500	224.500
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-15.423,59	-133.100	-169.700		-177.800	-207.900	-182.900
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-2.143.117,67	-2.830.600	-2.847.400		-2.921.900	-3.006.500	-3.063.300
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-2.143.117,67	-2.830.600	-2.847.400		-2.921.900	-3.006.500	-3.063.300

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	Rechnungsergebnis des Vorvorjahres 2014 EUR	Ansatz des Vorjahres 2015 EUR	Ansatz des Haushaltsjahres 2016 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 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	339,51					
12. = Summe ordentliche Erträge	522,00	200	200	200	200	200
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	166.980,88	186.800	175.800	192.200	198.700	205.700
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.869,93	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800
18. Transferaufwendungen	7.065,00	7.100	7.100	7.100	7.100	7.100
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	54.215,99	56.300	52.700	52.700	52.800	52.800
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	234.131,80	256.000	241.400	257.800	264.400	271.400
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-233.609,80	-255.800	-241.200	-257.600	-264.200	-271.200
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-233.609,80	-255.800	-241.200	-257.600	-264.200	-271.200
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-233.609,80	-255.800	-241.200	-257.600	-264.200	-271.200



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

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

C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rech- nungser- gebnis 2014	Ansatz des Vorjahres 2015	Ansatz des Haushalts- jahres 2016	Verpflich- tungser- mächtigun- gen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2017	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2018	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2019 EUR
EUR		EUR	EUR	EUR	EUR			
1		2	3	4	5	6	7	8
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	182,49	200	200		200	200	200
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	182,49	200	200		200	200	200
11.	Auszahlungen für aktives Personal	165.281,96	168.600	156.200		160.200	164.100	168.000
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	5.770,28	5.800	5.800		5.800	5.800	5.800
15.	Transferauszahlungen	7.090,00	7.100	7.100		7.100	7.100	7.100
16.	Sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	29.324,33	56.300	52.700		52.700	52.800	52.800
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	207.466,57	237.800	221.800		225.800	229.800	233.700
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-207.284,08	-237.600	-221.600		-225.600	-229.600	-233.500
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen		2.500					
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	428,00		400		400		
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	428,00	2.500	400		400		
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-428,00	-2.500	-400		-400		
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-207.712,08	-240.100	-222.000		-226.000	-229.600	-233.500
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-207.712,08	-240.100	-222.000		-226.000	-229.600	-233.500

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 2014 EUR	Ansatz des Vorjahres 2015 EUR	Ansatz des Haushalts- jahres 2016 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	574,00	600	600	600	600	600
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	796,48	1.300	1.400	1.500	1.600	1.600
11. sonstige ordentliche Erträge	22.753,00	25.900	29.300	22.500	15.500	7.900
12. = Summe ordentliche Erträge	24.123,48	27.800	31.300	24.600	17.700	10.100
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	213.694,70	311.000	254.500	302.800	309.900	345.500
14. Aufwendungen für Versorgung	9.885,20	9.900	10.500	10.500	10.500	10.500
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.955,74	10.500	13.700	15.000	15.000	13.800
19. sonstige ordentliche Aufwendungen			1.500	1.500	1.500	1.500
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	233.535,64	331.400	280.200	329.800	336.900	371.300
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-209.412,16	-303.600	-248.900	-305.200	-319.200	-361.200
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-209.412,16	-303.600	-248.900	-305.200	-319.200	-361.200
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-209.412,16	-303.600	-248.900	-305.200	-319.200	-361.200



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
A Haupt- und Bürgeramt
P1112 Personalmanagement

C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2014	Ansatz des Vorjahres 2015	Ansatz des Haushaltsjahres 2016	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2017	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019
		EUR	EUR	EUR	EUR			EUR
1		2	3	4	5	6	7	8
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen	574,00	600	600		600	600	600
7.	Zinsen, und ähnliche Einzahlungen	0,00	1.300	1.400		1.500	1.600	1.600
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	574,00	1.900	2.000		2.100	2.200	2.200
11.	Auszahlungen für aktives Personal	143.952,26	254.000	254.500		302.800	309.900	340.500
12.	Auszahlungen für Versorgung	9.885,20	9.900	10.500		10.500	10.500	10.500
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	10.107,94	10.500	13.700		15.000	15.000	13.800
16.	Sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	14.566,00		1.500		1.500	1.500	1.500
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	178.511,40	274.400	280.200		329.800	336.900	366.300
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-177.937,40	-272.500	-278.200		-327.700	-334.700	-364.100
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	2.717,86	3.000	2.500		2.500		
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	2.717,86	3.000	2.500		2.500		
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-2.717,86	-3.000	-2.500		-2.500		
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-180.655,26	-275.500	-280.700		-330.200	-334.700	-364.100
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-180.655,26	-275.500	-280.700		-330.200	-334.700	-364.100

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	Rechnungsergebnis des Vorvorjahres 2014 EUR	Ansatz des Vorjahres 2015 EUR	Ansatz des Haushaltsjahres 2016 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
6. privatrechtliche Entgelte	3.090,15	500	500	500	500	500
12. = Summe ordentliche Erträge	3.090,15	500	500	500	500	500
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.296,05	24.100	28.200	22.500	18.400	18.400
16. Abschreibungen	9.232,25	12.900	13.400	15.000	17.800	16.500
18. Transferaufwendungen	2.563,40	2.700	2.800	2.800	2.900	2.900
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	59.152,42	67.300	67.500	68.500	67.800	68.800
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	80.244,12	107.000	111.900	108.800	106.900	106.600
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-77.153,97	-106.500	-111.400	-108.300	-106.400	-106.100
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-77.153,97	-106.500	-111.400	-108.300	-106.400	-106.100
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-77.153,97	-106.500	-111.400	-108.300	-106.400	-106.100



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

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

C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rech- nungser- gebnis 2014	Ansatz des Vorjahres 2015	Ansatz des Haushalts- jahres 2016	Verpflich- tungser- mächtigun- gen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2017	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2018	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2019 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR			
1		2	3	4	5	6	7	8
5.	Privatrechtliche Entgelte	1.582,53	500	500		500	500	500
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.582,53	500	500		500	500	500
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	9.118,42	24.100	28.200		22.500	18.400	18.400
15.	Transferauszahlungen	2.548,00	2.700	2.800		2.800	2.900	2.900
16.	Sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	58.330,85	67.300	67.500		68.500	67.800	68.800
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	69.997,27	94.100	98.500		93.800	89.100	90.100
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-68.414,74	-93.600	-98.000		-93.300	-88.600	-89.600
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	22.014,00	10.000	12.500		20.000	18.000	8.000
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	22.014,00	10.000	12.500		20.000	18.000	8.000
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-22.014,00	-10.000	-12.500		-20.000	-18.000	-8.000
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-90.428,74	-103.600	-110.500		-113.300	-106.600	-97.600
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-90.428,74	-103.600	-110.500		-113.300	-106.600	-97.600

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
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 2014 EUR	Ansatz des Vorjahres 2015 EUR	Ansatz des Haushalts- jahres 2016 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.100,00	0	4.500	4.000	6.000	5.300
12. = Summe ordentliche Erträge	5.100,00	0	4.500	4.000	6.000	5.300
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	1.844,00	700	2.200	2.200	2.200	2.200
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	7.238,46	300	14.800	9.600	9.600	9.100
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	9.082,46	1.000	17.000	11.800	11.800	11.300
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-3.982,46	-1.000	-12.500	-7.800	-5.800	-6.000
22. außerordentlich Erträge	1.570,56					
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	1.570,56					
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-2.411,90	-1.000	-12.500	-7.800	-5.800	-6.000
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.411,90	-1.000	-12.500	-7.800	-5.800	-6.000



Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

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

C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rech- nungser- gebnis 2014	Ansatz des Vorjahres 2015	Ansatz des Haushalts- jahres 2016	Verpflich- tungser- mächtigun- gen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2017	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2018	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2019 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR			
1		2	3	4	5	6	7	8
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.851,74	0	4.500		4.000	6.000	5.300
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.851,74	0	4.500		4.000	6.000	5.300
11.	Auszahlungen für aktives Personal	1.844,00	700	2.200		2.200	2.200	2.200
16.	Sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	7.238,46	300	14.800		9.600	9.600	9.100
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.082,46	1.000	17.000		11.800	11.800	11.300
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-230,72	-1.000	-12.500		-7.800	-5.800	-6.000
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-230,72	-1.000	-12.500		-7.800	-5.800	-6.000
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-230,72	-1.000	-12.500		-7.800	-5.800	-6.000

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 2014 EUR	Ansatz des Vorjahres 2015 EUR	Ansatz des Haushaltsjahres 2016 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.111,00	13.500	14.100	13.800	13.800	13.800
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	27.046,00	27.000	27.800	27.800	27.800	27.800
6. privatrechtliche Entgelte	19.677,11	20.000	20.000	20.700	21.800	21.800
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.196,04	19.200	11.000			
12. = Summe ordentliche Erträge	76.030,15	79.700	72.900	62.300	63.400	63.400
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	357.959,31	372.600	382.300	391.400	401.200	410.700
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	207.786,78	258.700	187.500	183.900	186.200	188.100
16. Abschreibungen	64.706,17	64.800	67.600	67.800	68.500	68.300
18. Transferaufwendungen	341,65	2.000	1.400	800	800	800
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	4.654,23	2.900	2.700	2.700	2.700	2.700
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	635.448,14	701.000	641.500	646.600	659.400	670.600
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-559.417,99	-621.300	-568.600	-584.300	-596.000	-607.200
22. außerordentlich Erträge	441,00					
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	441,00					
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-558.976,99	-621.300	-568.600	-584.300	-596.000	-607.200
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-558.976,99	-621.300	-568.600	-584.300	-596.000	-607.200



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
A Haupt- und Bürgeramt
P2111 Grundschulen

C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rech- nungser- gebnis 2014	Ansatz des Vorjahres 2015	Ansatz des Haushalts- jahres 2016	Verpflich- tungser- mächtigun- gen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2017	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2018	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2019 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR			
1		2	3	4	5	6	7	8
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen	9.451,00	13.500	14.100		13.800	13.800	13.800
5.	Privatrechtliche Entgelte	19.549,91	20.000	20.000		20.700	21.800	21.800
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.196,04	19.200	11.000				
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	48.196,95	52.700	45.100		34.500	35.600	35.600
11.	Auszahlungen für aktives Personal	243.654,83	372.600	382.300		391.400	401.200	410.700
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	199.955,69	258.700	187.500		183.900	186.200	188.100
15.	Transferauszahlungen	341,65	2.000	1.400		800	800	800
16.	Sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	6.969,39	2.900	2.700		2.700	2.700	2.700
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	450.921,56	636.200	573.900		578.800	590.900	602.300
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-402.724,61	-583.500	-528.800		-544.300	-555.300	-566.700
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit		2.400					
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		2.400					
26.	Baumaßnahmen		30.000	50.000		70.000	100.000	100.000
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	12.323,35	7.500	12.500		12.000	12.000	12.000
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	12.323,35	37.500	62.500		82.000	112.000	112.000
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-12.323,35	-35.100	-62.500		-82.000	-112.000	-112.000
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-415.047,96	-618.600	-591.300		-626.300	-667.300	-678.700
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-415.047,96	-618.600	-591.300		-626.300	-667.300	-678.700

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 2014 EUR	Ansatz des Vorjahres 2015 EUR	Ansatz des Haushaltsjahres 2016 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	381.166,13	372.000	428.400	428.400	428.400	428.400
12. = Summe ordentliche Erträge	381.166,13	372.000	428.400	428.400	428.400	428.400
Ordentliche Aufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	384.213,03	375.800	430.900	430.900	430.900	430.900
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	384.213,03	375.800	430.900	430.900	430.900	430.900
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-3.046,90	-3.800	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-3.046,90	-3.800	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.046,90	-3.800	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
A Haupt- und Bürgeramt
P2411 Schülerbeförderung

C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rech- nungser- gebnis 2014	Ansatz des Vorjahres 2015	Ansatz des Haushalts- jahres 2016	Verpflich- tungser- mächtigun- gen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2017	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2018	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2019 EUR
1		2	3	4	5	6	7	8
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	369.866,96	372.000	428.400		428.400	428.400	428.400
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	369.866,96	372.000	428.400		428.400	428.400	428.400
16.	Sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	380.302,03	375.800	430.900		430.900	430.900	430.900
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	380.302,03	375.800	430.900		430.900	430.900	430.900
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-10.435,07	-3.800	-2.500		-2.500	-2.500	-2.500
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-10.435,07	-3.800	-2.500		-2.500	-2.500	-2.500
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-10.435,07	-3.800	-2.500		-2.500	-2.500	-2.500

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
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
	2014	2015	2016			
	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



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
A Haupt- und Bürgeramt
P2711 Volkshochschule

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
		2014	2015	2016			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1		2	3	4	5	6	7
	Ordentliche Erträge						
12.	= Summe ordentliche Erträge						
	Ordentliche Aufwendungen						
18.	Transferaufwendungen	5.318,60	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	5.318,60	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
21.	ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-5.318,60	-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 (-))	-5.318,60	-5.400	-5.400	-5.400	-5.400	-5.400
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-5.318,60	-5.400	-5.400	-5.400	-5.400	-5.400



C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rech- nungser- gebnis 2014	Ansatz des Vorjahres 2015	Ansatz des Haushalts- jahres 2016	Verpflich- tungser- mächtigun- gen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2017	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2018	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2019 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



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppengründe
A Haupt- und Bürgeramt
P2721 Öffentliche Bücherei

Leistungen

Bereitstellung der Bücherei

Ziele

Den Mediengebrauch durch ein umfangreiches Angebot fördern

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres 2014 EUR	Ansatz des Vorjahres 2015 EUR	Ansatz des Haushalts- jahres 2016 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	466,48	0	0	0	0	0
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	110,00	100	100	0	0	0
6. privatrechtliche Entgelte	10,99	0	0	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge	587,47	100	100	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	1.691,68	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.842,26	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
16. Abschreibungen	295,09	300	300	0	0	0
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	742,86	800	900	900	900	900
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	5.571,89	5.400	5.500	5.200	5.200	5.200
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-4.984,42	-5.300	-5.400	-5.200	-5.200	-5.200
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-4.984,42	-5.300	-5.400	-5.200	-5.200	-5.200
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-4.984,42	-5.300	-5.400	-5.200	-5.200	-5.200



C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2014	Ansatz des Vorjahres 2015	Ansatz des Haushaltsjahres 2016	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2017	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019
		EUR	EUR	EUR	EUR			EUR
1		2	3	4	5	6	7	8
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen	466,48	0	0		0	0	0
5.	Privatrechtliche Entgelte	10,99	0	0		0	0	0
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	477,47	0	0		0	0	0
11.	Auszahlungen für aktives Personal	0,00	1.800	1.800		1.800	1.800	1.800
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	2.880,36	2.500	2.500		2.500	2.500	2.500
16.	Sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	784,53	800	900		900	900	900
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.664,89	5.100	5.200		5.200	5.200	5.200
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-3.187,42	-5.100	-5.200		-5.200	-5.200	-5.200
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-3.187,42	-5.100	-5.200		-5.200	-5.200	-5.200
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-3.187,42	-5.100	-5.200		-5.200	-5.200	-5.200



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

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

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 2014 EUR	Ansatz des Vorjahres 2015 EUR	Ansatz des Haushalts- jahres 2016 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		4.100				
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	5.509,00	5.600	6.200	6.500	6.500	6.500
6. privatrechtliche Entgelte	105,67	100	100	100	100	100
12. = Summe ordentliche Erträge	5.614,67	9.800	6.300	6.600	6.600	6.600
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	2.579,14	9.900	10.900	11.000	11.100	11.300
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.149,30	29.400	23.600	14.900	15.000	15.200
16. Abschreibungen	5.188,26	5.900	6.400	6.900	6.900	6.900
18. Transferaufwendungen	2.686,32	2.800	2.600	2.600	2.600	2.600
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	723,09	2.200	1.200	1.200	1.200	1.200
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	25.326,11	50.200	44.700	36.600	36.800	37.200
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-19.711,44	-40.400	-38.400	-30.000	-30.200	-30.600
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-19.711,44	-40.400	-38.400	-30.000	-30.200	-30.600
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-19.711,44	-40.400	-38.400	-30.000	-30.200	-30.600

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

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



C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2014	Ansatz des Vorjahres 2015	Ansatz des Haushaltsjahres 2016	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2017	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019
		EUR	EUR	EUR	EUR			EUR
1		2	3	4	5	6	7	8
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen		4.100					
5.	Privatrechtliche Entgelte	868,68	100	100		100	100	100
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	868,68	4.200	100		100	100	100
11.	Auszahlungen für aktives Personal	1.698,85	9.900	10.900		11.000	11.100	11.300
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	12.531,98	29.400	23.600		14.900	15.000	15.200
15.	Transferauszahlungen	2.686,32	2.800	2.600		2.600	2.600	2.600
16.	Sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	723,09	2.200	1.200		1.200	1.200	1.200
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.640,24	44.300	38.300		29.700	29.900	30.300
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-16.771,56	-40.100	-38.200		-29.600	-29.800	-30.200
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	38.022,00		41.800				
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	38.022,00		41.800				
26.	Baumaßnahmen	22.720,26	0	60.000				
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	22.720,26	0	60.000				
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	15.301,74	0	-18.200				
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-1.469,82	-40.100	-56.400		-29.600	-29.800	-30.200
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-1.469,82	-40.100	-56.400		-29.600	-29.800	-30.200



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Copenbrügge
A Haupt- und Bürgeramt
P3622 Kinder- und Jugendberufshilfe

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 Vorjahres 2014 EUR	Ansatz des Vorjahres 2015 EUR	Ansatz des Haushaltsjahres 2016 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.050,00	4.200	3.000	3.000	3.000	3.000
6. privatrechtliche Entgelte	13.684,71	12.500	15.500	15.500	15.500	15.500
12. = Summe ordentliche Erträge	15.734,71	16.700	18.500	18.500	18.500	18.500
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	76.705,72	93.300	76.500	78.300	80.100	82.000
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.742,76	26.300	29.800	29.800	29.800	29.800
16. Abschreibungen	698,82	900	900	800	600	200
18. Transferaufwendungen	3.712,78	4.300	4.300	2.800	2.800	2.800
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	6.480,53	6.400	7.300	7.300	7.300	7.300
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	110.340,61	131.200	118.800	119.000	120.600	122.100
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-94.605,90	-114.500	-100.300	-100.500	-102.100	-103.600
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-94.605,90	-114.500	-100.300	-100.500	-102.100	-103.600
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-94.605,90	-114.500	-100.300	-100.500	-102.100	-103.600



C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2014	Ansatz des Vorjahres 2015	Ansatz des Haushaltsjahres 2016	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2017	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019
		EUR	EUR	EUR	EUR			EUR
1		2	3	4	5	6	7	8
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen	2.491,67	4.200	3.000		3.000	3.000	3.000
5.	Privatrechtliche Entgelte	13.934,71	12.500	15.500		15.500	15.500	15.500
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.426,38	16.700	18.500		18.500	18.500	18.500
11.	Auszahlungen für aktives Personal	53.903,58	93.300	76.500		78.300	80.100	82.000
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	22.778,44	26.300	29.800		29.800	29.800	29.800
15.	Transferauszahlungen	3.877,78	4.300	4.300		2.800	2.800	2.800
16.	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	6.253,20	6.400	7.300		7.300	7.300	7.300
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	86.813,00	130.300	117.900		118.200	120.000	121.900
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-70.386,62	-113.600	-99.400		-99.700	-101.500	-103.400
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.107,85		1.000				
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	2.107,85		1.000				
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-2.107,85		-1.000				
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-72.494,47	-113.600	-100.400		-99.700	-101.500	-103.400
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-72.494,47	-113.600	-100.400		-99.700	-101.500	-103.400



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

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

Leistungen

Kindergärten

Ziele

Vereinbarkeit von Familie und Beruf fördern sowie bedarfsgerechte Kinderbetreuung sicherstellen

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres 2014 EUR	Ansatz des Vorjahres 2015 EUR	Ansatz des Haushalts- jahres 2016 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	82.040,00	262.700	255.700	259.900	264.200	268.700
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	21.656,00	21.500	21.500	21.500	21.500	21.500
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49.721,84	36.000	34.300	29.600	30.000	30.300
12. = Summe ordentliche Erträge	153.417,84	320.200	311.500	311.000	315.700	320.500
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	9.231,13	8.700	7.400	7.600	7.700	7.800
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	112.304,85	57.200	40.600	36.000	36.500	36.800
16. Abschreibungen	20.665,39	20.800	20.800	20.800	20.800	20.800
18. Transferaufwendungen	816.890,96	1.014.300	1.063.000	1.083.500	1.114.000	1.145.400
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	959.092,33	1.101.000	1.131.800	1.147.900	1.179.000	1.210.800
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-805.674,49	-780.800	-820.300	-836.900	-863.300	-890.300
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-805.674,49	-780.800	-820.300	-836.900	-863.300	-890.300
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-805.674,49	-780.800	-820.300	-836.900	-863.300	-890.300



C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2014	Ansatz des Vorjahres 2015	Ansatz des Haushaltsjahres 2016	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2017	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019
		EUR	EUR	EUR	EUR			EUR
1		2	3	4	5	6	7	8
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen	34.800,00	262.700	255.700		259.900	264.200	268.700
5.	Privatrechtliche Entgelte	2.524,62						
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.946,09	36.000	34.300		29.600	30.000	30.300
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	88.270,71	298.700	290.000		289.500	294.200	299.000
11.	Auszahlungen für aktives Personal	667,97	8.700	7.400		7.600	7.700	7.800
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	54.987,23	57.200	40.600		36.000	36.500	36.800
15.	Transferauszahlungen	787.382,36	1.014.300	1.063.000		1.083.500	1.114.000	1.145.400
16.	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	52,50						
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	843.090,06	1.080.200	1.111.000		1.127.100	1.158.200	1.190.000
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-754.819,35	-781.500	-821.000		-837.600	-864.000	-891.000
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit			136.000				
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit			136.000				
26.	Baumaßnahmen			147.000				
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit			147.000				
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT			-11.000				
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-754.819,35	-781.500	-832.000		-837.600	-864.000	-891.000
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-754.819,35	-781.500	-832.000		-837.600	-864.000	-891.000



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

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

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
		2014	2015	2016			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1		2	3	4	5	6	7
	Ordentliche Erträge						
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	5.131,24	5.000	5.700	5.700	5.700	5.500
12.	= Summe ordentliche Erträge	5.131,24	5.000	5.700	5.700	5.700	5.500
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Aufwendungen für aktives Personal	14.091,38	13.400	19.400	20.400	20.900	21.400
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.728,54	18.900	18.900	17.900	17.900	17.900
16.	Abschreibungen	9.337,20	9.500	11.200	10.300	10.800	11.300
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	34.157,12	41.800	49.500	48.600	49.600	50.600
21.	ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-29.025,88	-36.800	-43.800	-42.900	-43.900	-45.100
24.	außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-29.025,88	-36.800	-43.800	-42.900	-43.900	-45.100
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-29.025,88	-36.800	-43.800	-42.900	-43.900	-45.100



C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rech- nungser- gebnis 2014	Ansatz des Vorjahres 2015	Ansatz des Haushalts- jahres 2016	Verpflich- tungser- mächtigun- gen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2017	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2018	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2019 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR			
1		2	3	4	5	6	7	8
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00						
11.	Auszahlungen für aktives Personal	14.139,72	13.400	19.400		20.400	20.900	21.400
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	12.785,12	18.900	18.900		17.900	17.900	17.900
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.924,84	32.300	38.300		38.300	38.800	39.300
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-26.924,84	-32.300	-38.300		-38.300	-38.800	-39.300
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	821,14						
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	821,14						
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.335,35	4.500	4.500		4.500	4.500	4.500
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	5.335,35	4.500	4.500		4.500	4.500	4.500
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-4.514,21	-4.500	-4.500		-4.500	-4.500	-4.500
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-31.439,05	-36.800	-42.800		-42.800	-43.300	-43.800
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-31.439,05	-36.800	-42.800		-42.800	-43.300	-43.800



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
		2014	2015	2016			
		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			9.100	9.100	9.100	9.100
18.	Transferaufwendungen	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.000,00	1.000	10.100	10.100	10.100	10.100
21.	ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-1.000,00	-1.000	-10.100	-10.100	-10.100	-10.100
24.	außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträ- ge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-1.000,00	-1.000	-10.100	-10.100	-10.100	-10.100
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.000,00	-1.000	-10.100	-10.100	-10.100	-10.100

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

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



C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rech- nungser- gebnis 2014	Ansatz des Vorjahres 2015	Ansatz des Haushalts- jahres 2016	Verpflich- tungser- mächtigun- gen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2017	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2018	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2019 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR			
1		2	3	4	5	6	7	8
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen	2.548,96						
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.548,96						
11.	Auszahlungen für aktives Personal			9.100		9.100	9.100	9.100
15.	Transferauszahlungen	1.000,00	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.000,00	1.000	10.100		10.100	10.100	10.100
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	1.548,96	-1.000	-10.100		-10.100	-10.100	-10.100
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	1.548,96	-1.000	-10.100		-10.100	-10.100	-10.100
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	1.548,96	-1.000	-10.100		-10.100	-10.100	-10.100



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
		2014	2015	2016			
		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		Rech- nungser- gebnis 2014	Ansatz des Vorjahres 2015	Ansatz des Haushalts- jahres 2016	Verpflich- tungser- mächtigun- gen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2017	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2018	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2019 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



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
A Haupt- und Bürgeramt
P5751 Tourismusförderung

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
		2014	2015	2016			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1		2	3	4	5	6	7
	Ordentliche Erträge						
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47.288,56	113.500	113.500	113.500	113.500	113.500
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	7.943,15	7.400	9.300	9.300	9.300	9.300
6.	privatrechtliche Entgelte	804,00	600	800	800	800	800
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.170,86	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
12.	= Summe ordentliche Erträge	75.206,57	149.500	151.600	151.600	151.600	151.600
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Aufwendungen für aktives Personal	11.241,14	6.700	5.800	5.900	6.000	6.100
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	145.410,80	169.300	169.300	170.300	170.300	170.300
16.	Abschreibungen	12.517,00	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600
18.	Transferaufwendungen	2.520,00	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	10.848,41	12.400	12.400	12.400	12.400	12.400
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	182.537,35	203.700	202.800	203.900	204.000	204.100
21.	ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-107.330,78	-54.200	-51.200	-52.300	-52.400	-52.500
24.	außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-107.330,78	-54.200	-51.200	-52.300	-52.400	-52.500
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-107.330,78	-54.200	-51.200	-52.300	-52.400	-52.500



C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2014	Ansatz des Vorjahres 2015	Ansatz des Haushaltsjahres 2016	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2017	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019
		EUR	EUR	EUR	EUR			EUR
1		2	3	4	5	6	7	8
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen	33.063,39	113.500	113.500		113.500	113.500	113.500
5.	Privatrechtliche Entgelte	756,00	600	800		800	800	800
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.561,51	28.000	28.000		28.000	28.000	28.000
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.380,90	142.100	142.300		142.300	142.300	142.300
11.	Auszahlungen für aktives Personal	11.241,14	6.700	5.800		5.900	6.000	6.100
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	135.169,96	169.300	169.300		170.300	170.300	170.300
15.	Transferauszahlungen	2.758,56	2.700	2.700		2.700	2.700	2.700
16.	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	10.609,85	12.400	12.400		12.400	12.400	12.400
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	159.779,51	191.100	190.200		191.300	191.400	191.500
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-106.398,61	-49.000	-47.900		-49.000	-49.100	-49.200
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	58.482,20				12.600	12.600	12.600
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	58.482,20				12.600	12.600	12.600
26.	Baumaßnahmen	36.790,55				30.000	30.000	30.000
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	36.790,55				30.000	30.000	30.000
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	21.691,65				-17.400	-17.400	-17.400
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-84.706,96	-49.000	-47.900		-66.400	-66.500	-66.600
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-84.706,96	-49.000	-47.900		-66.400	-66.500	-66.600



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

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

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
	2014	2015	2016			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	4.435,00	4.400	4.500	4.500	4.500	4.500
11. sonstige ordentliche Erträge	50,00	0	0	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge	4.485,00	4.400	4.500	4.500	4.500	4.500
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.811,83	15.300	20.100	20.100	20.100	20.100
16. Abschreibungen	315,00	300	400	400	400	400
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	939,00	1.400	1.300	1.300	1.300	1.300
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	23.065,83	17.000	21.800	21.800	21.800	21.800
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-18.580,83	-12.600	-17.300	-17.300	-17.300	-17.300
23. außerordentliche Aufwendungen	657,72					
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-657,72					
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-19.238,55	-12.600	-17.300	-17.300	-17.300	-17.300
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-19.238,55	-12.600	-17.300	-17.300	-17.300	-17.300

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

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



C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2014	Ansatz des Vorjahres 2015	Ansatz des Haushaltsjahres 2016	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2017	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019
		EUR	EUR	EUR	EUR			EUR
1		2	3	4	5	6	7	8
4.	Öffentlich-rechtliche Entgelte	4.435,00	4.400	4.500		4.500	4.500	4.500
9.	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	50,00	0	0		0	0	0
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.485,00	4.400	4.500		4.500	4.500	4.500
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	7.922,36	15.300	20.100		20.100	20.100	20.100
16.	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	711,64	1.400	1.300		1.300	1.300	1.300
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.634,00	16.700	21.400		21.400	21.400	21.400
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-4.149,00	-12.300	-16.900		-16.900	-16.900	-16.900
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-4.149,00	-12.300	-16.900		-16.900	-16.900	-16.900
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-4.149,00	-12.300	-16.900		-16.900	-16.900	-16.900



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppengründe
A Haupt- und Bürgeramt
P1222 Bürgerbüro

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	Rechnungsergebnis des Vorvorjahres 2014 EUR	Ansatz des Vorjahres 2015 EUR	Ansatz des Haushaltsjahres 2016 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	30.977,71	30.300	31.900	31.900	31.900	31.900
6. privatrechtliche Entgelte	225,00	400	400	400	400	400
12. = Summe ordentliche Erträge	31.202,71	30.700	32.300	32.300	32.300	32.300
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	152.232,99	159.000	166.700	170.900	175.000	180.600
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.499,65	7.600	8.500	7.800	7.800	7.800
16. Abschreibungen	356,80	400	400	400	400	400
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	49.517,79	48.100	50.700	50.700	51.700	51.700
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	206.607,23	215.100	226.300	229.800	234.900	240.500
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-175.404,52	-184.400	-194.000	-197.500	-202.600	-208.200
23. außerordentliche Aufwendungen	6.372,60					
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-6.372,60					
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-181.777,12	-184.400	-194.000	-197.500	-202.600	-208.200
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-181.777,12	-184.400	-194.000	-197.500	-202.600	-208.200

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
A Haupt- und Bürgeramt
P1222 Bürgerbüro



C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2014	Ansatz des Vorjahres 2015	Ansatz des Haushaltsjahres 2016	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2017	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019
		EUR	EUR	EUR	EUR			EUR
1		2	3	4	5	6	7	8
4.	Öffentlich-rechtliche Entgelte	31.041,10	30.300	31.900		31.900	31.900	31.900
5.	Privatrechtliche Entgelte	225,00	400	400		400	400	400
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.266,10	30.700	32.300		32.300	32.300	32.300
11.	Auszahlungen für aktives Personal	107.105,09	159.000	166.700		170.900	175.000	180.600
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	5.474,44	7.600	8.500		7.800	7.800	7.800
16.	Sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	46.916,78	48.100	50.700		50.700	51.700	51.700
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	159.496,31	214.700	225.900		229.400	234.500	240.100
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-128.230,21	-184.000	-193.600		-197.100	-202.200	-207.800
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-128.230,21	-184.000	-193.600		-197.100	-202.200	-207.800
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-128.230,21	-184.000	-193.600		-197.100	-202.200	-207.800



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
		2014	2015	2016			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1		2	3	4	5	6	7
	Ordentliche Erträge						
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	10.414,60	12.800	12.800	12.800	12.800	12.800
12.	= Summe ordentliche Erträge	10.414,60	12.800	12.800	12.800	12.800	12.800
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Aufwendungen für aktives Personal	51.658,52	59.000	60.900	62.400	63.900	65.400
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.362,91	4.900	4.600	4.700	4.700	4.700
16.	Abschreibungen			100	100	100	100
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	8.888,84	8.600	9.400	9.400	9.500	9.500
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	62.910,27	72.500	75.000	76.600	78.200	79.700
21.	ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-52.495,67	-59.700	-62.200	-63.800	-65.400	-66.900
24.	außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-52.495,67	-59.700	-62.200	-63.800	-65.400	-66.900
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-52.495,67	-59.700	-62.200	-63.800	-65.400	-66.900



C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rech- nungser- gebnis 2014	Ansatz des Vorjahres 2015	Ansatz des Haushalts- jahres 2016	Verpflich- tungser- mächtigun- gen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2017	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2018	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2019 EUR
EUR		EUR	EUR	EUR	EUR			
1		2	3	4	5	6	7	8
4.	Öffentlich-rechtliche Entgelte	10.918,60	12.800	12.800		12.800	12.800	12.800
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.918,60	12.800	12.800		12.800	12.800	12.800
11.	Auszahlungen für aktives Personal	39.796,40	59.000	60.900		62.400	63.900	65.400
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	2.851,50	4.900	4.600		4.700	4.700	4.700
16.	Sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	8.835,24	8.600	9.400		9.400	9.500	9.500
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	51.483,14	72.500	74.900		76.500	78.100	79.600
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-40.564,54	-59.700	-62.100		-63.700	-65.300	-66.800
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen		1.500					
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		1.500					
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT		-1.500					
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-40.564,54	-61.200	-62.100		-63.700	-65.300	-66.800
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-40.564,54	-61.200	-62.100		-63.700	-65.300	-66.800



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
A Haupt- und Bürgeramt
P1261 Freiwillige Feuerwehr

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 2014 EUR	Ansatz des Vorjahres 2015 EUR	Ansatz des Haushalts- jahres 2016 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	28.922,52	29.500	32.900	33.500	34.500	36.900
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	5.003,60	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
6. privatrechtliche Entgelte			100	100	100	100
12. = Summe ordentliche Erträge	33.926,12	32.700	36.200	36.800	37.800	40.200
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	32.625,85	37.400	34.100	34.900	35.600	36.400
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	127.254,24	141.500	111.500	105.400	108.100	106.200
16. Abschreibungen	65.871,82	67.800	74.600	71.500	74.500	80.000
18. Transferaufwendungen	5.208,75	5.700	5.400	5.400	5.400	5.400
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	30.179,59	29.800	29.900	29.900	29.900	29.900
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	261.140,25	282.200	255.500	247.100	253.500	257.900
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-227.214,13	-249.500	-219.300	-210.300	-215.700	-217.700
22. außerordentlich Erträge	4.099,00					
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	4.099,00					
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-223.115,13	-249.500	-219.300	-210.300	-215.700	-217.700
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-223.115,13	-249.500	-219.300	-210.300	-215.700	-217.700



C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2014	Ansatz des Vorjahres 2015	Ansatz des Haushaltsjahres 2016	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2017	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019
		EUR	EUR	EUR	EUR			EUR
1		2	3	4	5	6	7	8
4.	Öffentlich-rechtliche Entgelte	4.320,61	3.200	3.200		3.200	3.200	3.200
5.	Privatrechtliche Entgelte	542,90		100		100	100	100
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.863,51	3.200	3.300		3.300	3.300	3.300
11.	Auszahlungen für aktives Personal	24.341,28	37.400	34.100		34.900	35.600	36.400
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	132.618,81	141.500	111.500		105.400	108.100	106.200
15.	Transferauszahlungen	5.208,75	5.700	5.400		5.400	5.400	5.400
16.	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	10.961,71	29.800	29.900		29.900	29.900	29.900
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	173.130,55	214.400	180.900		175.600	179.000	177.900
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-168.267,04	-211.200	-177.600		-172.300	-175.700	-174.600
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	17.996,52	35.500	107.900		34.000	29.000	29.000
21.	Veräußerung von Sachvermögen	4.100,00						
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	22.096,52	35.500	107.900		34.000	29.000	29.000
26.	Baumaßnahmen			80.000				
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	30.408,23	112.000	85.000		85.000	85.000	70.000
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	30.408,23	112.000	165.000		85.000	85.000	70.000
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-8.311,71	-76.500	-57.100		-51.000	-56.000	-41.000
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-176.578,75	-287.700	-234.700		-223.300	-231.700	-215.600
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-176.578,75	-287.700	-234.700		-223.300	-231.700	-215.600



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
	2014	2015	2016			
	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	200	0	0	0
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	139,60	200	200	0	0	0
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-139,60	-200	-200	0	0	0
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-139,60	-200	-200	0	0	0
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-139,60	-200	-200	0	0	0

Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
 A Haupt- und Bürgeramt
 P1281 Katastrophenschutz



C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2014	Ansatz des Vorjahres 2015	Ansatz des Haushaltsjahres 2016	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2017	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019
		EUR	EUR	EUR	EUR			EUR
1		2	3	4	5	6	7	8
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0					
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0					
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	0,00	0					
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	0,00	0					



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
	2014	2015	2016			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	135.421,77	139.000	143.600	147.200	150.900	154.600
12. = Summe ordentliche Erträge	135.421,77	139.000	143.600	147.200	150.900	154.600
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	134.445,68	139.000	143.600	147.200	150.900	154.600
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	702,00	700	700	700	700	700
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	135.147,68	139.700	144.300	147.900	151.600	155.300
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	274,09	-700	-700	-700	-700	-700
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	274,09	-700	-700	-700	-700	-700
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	274,09	-700	-700	-700	-700	-700



C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2014	Ansatz des Vorjahres 2015	Ansatz des Haushaltsjahres 2016	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2017	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019
		EUR	EUR	EUR	EUR			EUR
1		2	3	4	5	6	7	8
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	165.544,35	139.000	143.600		147.200	150.900	154.600
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	165.544,35	139.000	143.600		147.200	150.900	154.600
11.	Auszahlungen für aktives Personal	93.608,06	139.000	143.600		147.200	150.900	154.600
16.	Sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	0,00	700	700		700	700	700
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	93.608,06	139.700	144.300		147.900	151.600	155.300
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	71.936,29	-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)	71.936,29	-700	-700		-700	-700	-700
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	71.936,29	-700	-700		-700	-700	-700



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
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

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

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



Leistungen

Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres 2014 EUR	Ansatz des Vorjahres 2015 EUR	Ansatz des Haushalts- jahres 2016 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen			19.500	12.600	3.000	3.000
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	520,00	700	1.000	1.000	1.000	1.000
12. = Summe ordentliche Erträge	520,00	700	20.500	13.600	4.000	4.000
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal			10.000	5.000	5.000	5.000
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			6.000	5.500	5.500	5.500
18. Transferaufwendungen	520,00	700	14.500	10.600	1.000	1.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	520,00	700	30.500	21.100	11.500	11.500
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	0,00	0	-10.000	-7.500	-7.500	-7.500
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	0,00	0	-10.000	-7.500	-7.500	-7.500
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	-10.000	-7.500	-7.500	-7.500



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

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

C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rech- nungser- gebnis 2014	Ansatz des Vorjahres 2015	Ansatz des Haushalts- jahres 2016	Verpflich- tungser- mächtigun- gen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2017	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2018	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2019 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR			
1		2	3	4	5	6	7	8
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen			19.500		12.600	3.000	3.000
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	520,00	700	1.000		1.000	1.000	1.000
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	520,00	700	20.500		13.600	4.000	4.000
11.	Auszahlungen für aktives Personal			10.000		5.000	5.000	5.000
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter			6.000		5.500	5.500	5.500
15.	Transferauszahlungen	520,00	700	14.500		10.600	1.000	1.000
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	520,00	700	30.500		21.100	11.500	11.500
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	-10.000		-7.500	-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)	0,00	0	-10.000		-7.500	-7.500	-7.500
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	0,00	0	-10.000		-7.500	-7.500	-7.500

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
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
		2014	2015	2016			
		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		4.259,06	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		4.259,06	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)		-4.259,06	-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 (-))		-4.259,06	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-4.259,06	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500



Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

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

C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rech- nungser- gebnis 2014	Ansatz des Vorjahres 2015	Ansatz des Haushalts- jahres 2016	Verpflich- tungser- mächtigun- gen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2017	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2018	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2019 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	4.259,06	4.500	4.500		4.500	4.500	4.500
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.259,06	4.500	4.500		4.500	4.500	4.500
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-4.259,06	-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)	-4.259,06	-4.500	-4.500		-4.500	-4.500	-4.500
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-4.259,06	-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	Rechnungsergebnis des Vorvorjahres 2014 EUR	Ansatz des Vorjahres 2015 EUR	Ansatz des Haushaltsjahres 2016 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.818,80	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
12. = Summe ordentliche Erträge	1.818,80	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.312,53	1.200	1.300	1.400	1.500	1.500
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.312,53	1.300	1.400	1.500	1.600	1.600
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	506,27	600	500	400	300	300
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	506,27	600	500	400	300	300
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	506,27	600	500	400	300	300



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
A Haupt- und Bürgeramt
P5733 Märkte

C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rech- nungser- gebnis 2014	Ansatz des Vorjahres 2015	Ansatz des Haushalts- jahres 2016	Verpflich- tungser- mächtigun- gen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2017	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2018	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2019 EUR
1		2	3	4	5	6	7	8
4.	Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.188,80	1.900	1.900		1.900	1.900	1.900
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.188,80	1.900	1.900		1.900	1.900	1.900
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	560,66	1.200	1.300		1.400	1.500	1.500
16.	Sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	0,00	100	100		100	100	100
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	560,66	1.300	1.400		1.500	1.600	1.600
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	628,14	600	500		400	300	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)	628,14	600	500		400	300	300
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	628,14	600	500		400	300	300



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
	2014	2015	2016			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	4.611.592,83	4.798.900	4.882.200	5.113.400	5.186.100	5.366.000
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.885.040,00	1.941.000	2.089.000	2.170.500	2.264.700	2.352.500
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	141.000,00	140.900	140.900	134.100	127.700	117.200
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	50,56	0	0	0	0	0
6. privatrechtliche Entgelte	36.531,92	34.700	33.200	33.200	33.200	33.200
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	18.019,81	9.100	12.000	12.000	12.000	12.000
11. sonstige ordentliche Erträge	205.210,28	225.200	204.000	204.000	204.000	204.000
12. = Summe ordentliche Erträge	6.897.445,40	7.149.800	7.361.300	7.667.200	7.827.700	8.084.900
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	365.437,35	350.700	359.900	366.900	376.100	385.500
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.997,98	29.700	19.500	24.900	27.100	25.100
16. Abschreibungen	4.445,81	300	0	0	0	0
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	322.198,29	318.400	282.500	266.800	246.200	244.100
18. Transferaufwendungen	3.045.481,00	3.044.400	3.199.300	3.350.100	3.445.600	3.541.500
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	52.092,94	63.000	56.900	52.200	52.400	52.400
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	3.813.653,37	3.806.500	3.918.100	4.060.900	4.147.400	4.248.600
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	3.083.792,03	3.343.300	3.443.200	3.606.300	3.680.300	3.836.300
22. außerordentlich Erträge	2.184,20					
23. außerordentliche Aufwendungen	20.849,50					
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-18.665,30					
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	3.065.126,73	3.343.300	3.443.200	3.606.300	3.680.300	3.836.300
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	198.356,40	195.800	199.700	205.100	209.200	210.700
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.780,00					
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	192.576,40	195.800	199.700	205.100	209.200	210.700
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	3.257.703,13	3.539.100	3.642.900	3.811.400	3.889.500	4.047.000



C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2014	Ansatz des Vorjahres 2015	Ansatz des Haushaltsjahres 2016	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2017	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019
		EUR	EUR	EUR	EUR			EUR
1		2	3	4	5	6	7	8
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	4.667.244,40	4.798.900	4.882.200		5.113.400	5.186.100	5.366.000
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen	1.885.040,00	1.941.000	2.089.000		2.170.500	2.264.700	2.352.500
4.	Öffentlich-rechtliche Entgelte	50,56	0	0		0	0	0
5.	Privatrechtliche Entgelte	33.993,98	34.700	33.200		33.200	33.200	33.200
7.	Zinsen, und ähnliche Einzahlungen	3.312,79	9.100	12.000		12.000	12.000	12.000
9.	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	213.747,45	225.200	204.000		204.000	204.000	204.000
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.803.389,18	7.008.900	7.220.400		7.533.100	7.700.000	7.967.700
11.	Auszahlungen für aktives Personal	1.001.537,42	350.700	359.900		366.900	376.100	385.500
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	20.747,21	29.700	19.500		24.900	27.100	25.100
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	257.071,28	318.400	282.500		266.800	246.200	244.100
15.	Transferauszahlungen	3.029.611,00	3.044.400	3.199.300		3.350.100	3.445.600	3.541.500
16.	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	61.163,78	63.000	56.900		52.200	52.400	52.400
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.370.130,69	3.806.200	3.918.100		4.060.900	4.147.400	4.248.600
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	2.433.258,49	3.202.700	3.302.300		3.472.200	3.552.600	3.719.100
21.	Veräußerung von Sachvermögen	10.054,90						
23.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	2.800	2.800		2.800	2.800	2.800
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	10.054,90	2.800	2.800		2.800	2.800	2.800
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	10.054,90	2.800	2.800		2.800	2.800	2.800
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	2.443.313,39	3.205.500	3.305.100		3.475.000	3.555.400	3.721.900
34.	Einzahlungen: Aufnahme Von Kediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	350.000,00	235.500	249.000		505.800	250.000	572.800
35.	Auszahlungen: Tilgung von Kediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	233.243,91	479.900	547.900		779.900	224.400	598.000
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	116.756,09	-244.400	-298.900		-274.100	25.600	-25.200
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	2.560.069,48	2.961.100	3.006.200		3.200.900	3.581.000	3.696.700

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
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 2014 EUR	Ansatz des Vorjahres 2015 EUR	Ansatz des Haushaltsjahres 2016 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	50,56	0	0	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge	50,56	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	250.078,34	237.600	251.800	256.100	262.600	269.100
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.236,52	9.200	7.200	7.400	7.500	7.500
16. Abschreibungen	349,61	200	0	0	0	0
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	22.222,46	22.400	23.700	23.700	23.800	23.800
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	275.886,93	269.400	282.700	287.200	293.900	300.400
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-275.836,37	-269.400	-282.700	-287.200	-293.900	-300.400
23. außerordentliche Aufwendungen	8.246,28					
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-8.246,28					
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-284.082,65	-269.400	-282.700	-287.200	-293.900	-300.400
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	136.992,50	141.900	145.000	150.100	153.300	156.300
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	136.992,50	141.900	145.000	150.100	153.300	156.300
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-147.090,15	-127.500	-137.700	-137.100	-140.600	-144.100



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
B Finanzverwaltung
P1114 Finanzverwaltung und Rechnungswesen

C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2014	Ansatz des Vorjahres 2015	Ansatz des Haushaltsjahres 2016	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2017	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019
		EUR	EUR	EUR	EUR			EUR
1		2	3	4	5	6	7	8
4.	Öffentlich-rechtliche Entgelte	50,56	0	0		0	0	0
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50,56	0	0		0	0	0
11.	Auszahlungen für aktives Personal	151.148,89	237.600	251.800		256.100	262.600	269.100
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	3.155,20	9.200	7.200		7.400	7.500	7.500
16.	Sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	24.232,35	22.400	23.700		23.700	23.800	23.800
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	178.536,44	269.200	282.700		287.200	293.900	300.400
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-178.485,88	-269.200	-282.700		-287.200	-293.900	-300.400
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-178.485,88	-269.200	-282.700		-287.200	-293.900	-300.400
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-178.485,88	-269.200	-282.700		-287.200	-293.900	-300.400

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 2014 EUR	Ansatz des Vorjahres 2015 EUR	Ansatz des Haushalts- jahres 2016 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
6. privatrechtliche Entgelte	114,64	200	200	200	200	200
11. sonstige ordentliche Erträge	10.254,19	11.200	11.000	11.000	11.000	11.000
12. = Summe ordentliche Erträge	10.368,83	11.400	11.200	11.200	11.200	11.200
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	114.794,14	112.300	107.300	109.900	112.600	115.500
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.180,66	3.700	3.600	3.800	3.900	3.900
16. Abschreibungen	43,80	100	0	0	0	0
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	24.441,24	25.300	27.900	28.200	28.300	28.300
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	141.459,84	141.400	138.800	141.900	144.800	147.700
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-131.091,01	-130.000	-127.600	-130.700	-133.600	-136.500
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-131.091,01	-130.000	-127.600	-130.700	-133.600	-136.500
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	45.146,30	46.300	47.300	47.800	48.900	47.600
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	45.146,30	46.300	47.300	47.800	48.900	47.600
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-85.944,71	-83.700	-80.300	-82.900	-84.700	-88.900



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
B Finanzverwaltung
P1115 Gemeindekasse

C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2014	Ansatz des Vorjahres 2015	Ansatz des Haushaltsjahres 2016	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2017	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019
		EUR	EUR	EUR	EUR			EUR
1		2	3	4	5	6	7	8
5.	Privatrechtliche Entgelte	168,41	200	200		200	200	200
9.	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	9.725,80	11.200	11.000		11.000	11.000	11.000
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.894,21	11.400	11.200		11.200	11.200	11.200
11.	Auszahlungen für aktives Personal	849.682,44	112.300	107.300		109.900	112.600	115.500
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	2.134,19	3.700	3.600		3.800	3.900	3.900
16.	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	27.885,07	25.300	27.900		28.200	28.300	28.300
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	879.701,70	141.300	138.800		141.900	144.800	147.700
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-869.807,49	-129.900	-127.600		-130.700	-133.600	-136.500
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-869.807,49	-129.900	-127.600		-130.700	-133.600	-136.500
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-869.807,49	-129.900	-127.600		-130.700	-133.600	-136.500

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
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	Rechnungsergebnis des Vorvorjahres 2014 EUR	Ansatz des Vorjahres 2015 EUR	Ansatz des Haushaltsjahres 2016 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
6. privatrechtliche Entgelte	21.942,31	19.700	18.200	18.200	18.200	18.200
12. = Summe ordentliche Erträge	21.942,31	19.700	18.200	18.200	18.200	18.200
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.142,44	10.300	2.200	7.200	7.200	7.200
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	218,92	300	300	300	300	300
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	12.361,36	10.600	2.500	7.500	7.500	7.500
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	9.580,95	9.100	15.700	10.700	10.700	10.700
22. außerordentlich Erträge	2.184,20					
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	2.184,20					
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	11.765,15	9.100	15.700	10.700	10.700	10.700
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	11.765,15	9.100	15.700	10.700	10.700	10.700



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
B Finanzverwaltung
P1116 Grundstücksverwaltung

C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rech- nungser- gebnis 2014	Ansatz des Vorjahres 2015	Ansatz des Haushalts- jahres 2016	Verpflich- tungser- mächtigun- gen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2017	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2018	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2019 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR			
1		2	3	4	5	6	7	8
5.	Privatrechtliche Entgelte	20.184,55	19.700	18.200		18.200	18.200	18.200
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.184,55	19.700	18.200		18.200	18.200	18.200
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	12.005,70	10.300	2.200		7.200	7.200	7.200
16.	Sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	218,92	300	300		300	300	300
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.224,62	10.600	2.500		7.500	7.500	7.500
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	7.959,93	9.100	15.700		10.700	10.700	10.700
21.	Veräußerung von Sachvermögen	10.054,90						
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	10.054,90						
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	10.054,90						
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	18.014,83	9.100	15.700		10.700	10.700	10.700
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	18.014,83	9.100	15.700		10.700	10.700	10.700

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
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
		2014	2015	2016			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1		2	3	4	5	6	7
	Ordentliche Erträge						
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.024,13	1.000	900	900	900	900
12.	= Summe ordentliche Erträge	1.024,13	1.000	900	900	900	900
	Ordentliche Aufwendungen						
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen						
21.	ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	1.024,13	1.000	900	900	900	900
24.	außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	1.024,13	1.000	900	900	900	900
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.024,13	1.000	900	900	900	900



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
B Finanzverwaltung
P5221 Wohnbauförderung

C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rech- nungser- gebnis 2014	Ansatz des Vorjahres 2015	Ansatz des Haushalts- jahres 2016	Verpflich- tungser- mächtigun- gen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2017	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2018	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2019 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR			
1		2	3	4	5	6	7	8
7.	Zinsen, und ähnliche Einzahlungen	0,00	1.000	900		900	900	900
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	1.000	900		900	900	900
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	0,00	1.000	900		900	900	900
23.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	2.800	2.800		2.800	2.800	2.800
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	2.800	2.800		2.800	2.800	2.800
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	2.800	2.800		2.800	2.800	2.800
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	0,00	3.800	3.700		3.700	3.700	3.700
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	0,00	3.800	3.700		3.700	3.700	3.700

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
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
		2014	2015	2016			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
11.	sonstige ordentliche Erträge	194.766,62	214.000	193.000	193.000	193.000	193.000
12.	= Summe ordentliche Erträge	194.766,62	214.000	193.000	193.000	193.000	193.000
Ordentliche Aufwendungen							
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	5.210,32	15.000	5.000	0	0	0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	5.210,32	15.000	5.000	0	0	0
21.	ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	189.556,30	199.000	188.000	193.000	193.000	193.000
23.	außerordentliche Aufwendungen	12.603,22					
24.	außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-12.603,22					
25.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	176.953,08	199.000	188.000	193.000	193.000	193.000
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	176.953,08	199.000	188.000	193.000	193.000	193.000



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
B Finanzverwaltung
P5351 Kombinierte Versorgungsunternehmen

C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rech- nungser- gebnis 2014	Ansatz des Vorjahres 2015	Ansatz des Haushalts- jahres 2016	Verpflich- tungser- mächtigun- gen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2017	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2018	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2019 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR			
1		2	3	4	5	6	7	8
9.	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	204.021,65	214.000	193.000		193.000	193.000	193.000
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	204.021,65	214.000	193.000		193.000	193.000	193.000
16.	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	8.827,44	15.000	5.000		0	0	0
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.827,44	15.000	5.000		0	0	0
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	195.194,21	199.000	188.000		193.000	193.000	193.000
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	195.194,21	199.000	188.000		193.000	193.000	193.000
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	195.194,21	199.000	188.000		193.000	193.000	193.000

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
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 2014 EUR	Ansatz des Vorjahres 2015 EUR	Ansatz des Haushalts- jahres 2016 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
6. privatrechtliche Entgelte	14.191,31	14.800	14.800	14.800	14.800	14.800
12. = Summe ordentliche Erträge	14.191,31	14.800	14.800	14.800	14.800	14.800
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	564,87	800	800	900	900	900
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.438,36	6.500	6.500	6.500	8.500	6.500
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	7.003,23	7.300	7.300	7.400	9.400	7.400
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	7.188,08	7.500	7.500	7.400	5.400	7.400
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	7.188,08	7.500	7.500	7.400	5.400	7.400
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	7.188,08	7.500	7.500	7.400	5.400	7.400



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
B Finanzverwaltung
P5551 Forstwirtschaftliche Unternehmen

C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2014	Ansatz des Vorjahres 2015	Ansatz des Haushaltsjahres 2016	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2017	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019
		EUR	EUR	EUR	EUR			EUR
1		2	3	4	5	6	7	8
5.	Privatrechtliche Entgelte	13.357,36	14.800	14.800		14.800	14.800	14.800
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.357,36	14.800	14.800		14.800	14.800	14.800
11.	Auszahlungen für aktives Personal	706,09	800	800		900	900	900
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	3.452,12	6.500	6.500		6.500	8.500	6.500
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.158,21	7.300	7.300		7.400	9.400	7.400
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	9.199,15	7.500	7.500		7.400	5.400	7.400
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	9.199,15	7.500	7.500		7.400	5.400	7.400
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	9.199,15	7.500	7.500		7.400	5.400	7.400

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	Rechnungsergebnis des Vorvorjahres 2014 EUR	Ansatz des Vorjahres 2015 EUR	Ansatz des Haushaltsjahres 2016 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 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



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
B Finanzverwaltung
P5711 Wirtschaftsförderung

C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rech- nungser- gebnis 2014	Ansatz des Vorjahres 2015	Ansatz des Haushalts- jahres 2016	Verpflich- tungser- mächtigun- gen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2017	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2018	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2019 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
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-2.400,00	-2.400	-2.400		-2.400	-2.400	-2.400
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-2.400,00	-2.400	-2.400		-2.400	-2.400	-2.400

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
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 2014 EUR	Ansatz des Vorjahres 2015 EUR	Ansatz des Haushalts- jahres 2016 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	4.611.592,83	4.798.900	4.882.200	5.113.400	5.186.100	5.366.000
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	14.322,00	7.100	10.100	10.100	10.100	10.100
11. sonstige ordentliche Erträge	189,47					
12. = Summe ordentliche Erträge	4.626.104,30	4.806.000	4.892.300	5.123.500	5.196.200	5.376.100
Ordentliche Aufwendungen						
16. Abschreibungen	4.052,40					
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	8.950,00	2.000	5.000	5.000	5.000	5.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	13.002,40	2.000	5.000	5.000	5.000	5.000
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	4.613.101,90	4.804.000	4.887.300	5.118.500	5.191.200	5.371.100
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	4.613.101,90	4.804.000	4.887.300	5.118.500	5.191.200	5.371.100
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	4.613.101,90	4.804.000	4.887.300	5.118.500	5.191.200	5.371.100



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
B Finanzverwaltung
P6111 Steuern

C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rech- nungser- gebnis 2014	Ansatz des Vorjahres 2015	Ansatz des Haushalts- jahres 2016	Verpflich- tungser- mächtigun- gen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2017	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2018	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2019 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR			
1		2	3	4	5	6	7	8
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	4.667.244,40	4.798.900	4.882.200		5.113.400	5.186.100	5.366.000
7.	Zinsen, und ähnliche Einzahlungen	639,11	7.100	10.100		10.100	10.100	10.100
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.667.883,51	4.806.000	4.892.300		5.123.500	5.196.200	5.376.100
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	2.000	5.000		5.000	5.000	5.000
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	2.000	5.000		5.000	5.000	5.000
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	4.667.883,51	4.804.000	4.887.300		5.118.500	5.191.200	5.371.100
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	4.667.883,51	4.804.000	4.887.300		5.118.500	5.191.200	5.371.100
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	4.667.883,51	4.804.000	4.887.300		5.118.500	5.191.200	5.371.100

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
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 2014 EUR	Ansatz des Vorjahres 2015 EUR	Ansatz des Haushalts- jahres 2016 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.885.040,00	1.941.000	2.089.000	2.170.500	2.264.700	2.352.500
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	141.000,00	140.900	140.900	134.100	127.700	117.200
12. = Summe ordentliche Erträge	2.026.040,00	2.081.900	2.229.900	2.304.600	2.392.400	2.469.700
Ordentliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	3.043.081,00	3.042.000	3.196.900	3.347.700	3.443.200	3.539.100
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	3.043.081,00	3.042.000	3.196.900	3.347.700	3.443.200	3.539.100
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-1.017.041,00	-960.100	-967.000	-1.043.100	-1.050.800	-1.069.400
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-1.017.041,00	-960.100	-967.000	-1.043.100	-1.050.800	-1.069.400
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.017.041,00	-960.100	-967.000	-1.043.100	-1.050.800	-1.069.400



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
B Finanzverwaltung
P6112 Allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rech- nungser- gebnis 2014	Ansatz des Vorjahres 2015	Ansatz des Haushalts- jahres 2016	Verpflich- tungser- mächtigun- gen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2017	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2018	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2019 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR			
1		2	3	4	5	6	7	8
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen	1.885.040,00	1.941.000	2.089.000		2.170.500	2.264.700	2.352.500
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.885.040,00	1.941.000	2.089.000		2.170.500	2.264.700	2.352.500
15.	Transferauszahlungen	3.027.211,00	3.042.000	3.196.900		3.347.700	3.443.200	3.539.100
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.027.211,00	3.042.000	3.196.900		3.347.700	3.443.200	3.539.100
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-1.142.171,00	-1.101.000	-1.107.900		-1.177.200	-1.178.500	-1.186.600
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-1.142.171,00	-1.101.000	-1.107.900		-1.177.200	-1.178.500	-1.186.600
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-1.142.171,00	-1.101.000	-1.107.900		-1.177.200	-1.178.500	-1.186.600

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
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 2014 EUR	Ansatz des Vorjahres 2015 EUR	Ansatz des Haushalts- jahres 2016 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
6. privatrechtliche Entgelte	283,66					
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	2.673,68	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
12. = Summe ordentliche Erträge	2.957,34	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ordentliche Aufwendungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	313.248,29	316.400	277.500	261.800	241.200	239.100
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	313.248,29	316.400	277.500	261.800	241.200	239.100
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-310.290,95	-315.400	-276.500	-260.800	-240.200	-238.100
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-310.290,95	-315.400	-276.500	-260.800	-240.200	-238.100
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	16.217,60	7.600	7.400	7.200	7.000	6.800
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.780,00					
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	10.437,60	7.600	7.400	7.200	7.000	6.800
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-299.853,35	-307.800	-269.100	-253.600	-233.200	-231.300



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
B Finanzverwaltung
P6121 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2014	Ansatz des Vorjahres 2015	Ansatz des Haushaltsjahres 2016	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2017	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019
		EUR	EUR	EUR	EUR			EUR
1		2	3	4	5	6	7	8
5.	Privatrechtliche Entgelte	283,66						
7.	Zinsen, und ähnliche Einzahlungen	2.673,68	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.957,34	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	257.071,28	316.400	277.500		261.800	241.200	239.100
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	257.071,28	316.400	277.500		261.800	241.200	239.100
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-254.113,94	-315.400	-276.500		-260.800	-240.200	-238.100
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-254.113,94	-315.400	-276.500		-260.800	-240.200	-238.100
34.	Einzahlungen: Aufnahme Von Kediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	350.000,00	235.500	249.000		505.800	250.000	572.800
35.	Auszahlungen: Tilgung von Kediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	233.243,91	479.900	547.900		779.900	224.400	598.000
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	116.756,09	-244.400	-298.900		-274.100	25.600	-25.200
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-137.357,85	-559.800	-575.400		-534.900	-214.600	-263.300



Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres 2014 EUR	Ansatz des Vorjahres 2015 EUR	Ansatz des Haushalts- jahres 2016 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	600				
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	424.751,85	405.100	386.800	371.200	367.600	359.000
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.737.785,34	1.898.300	1.986.900	1.981.700	1.976.500	1.971.300
6. privatrechtliche Entgelte	75.902,60	68.100	68.800	68.800	68.800	68.800
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.007,74	400	400	400	400	400
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	20.000,00	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
10. Bestandsveränderungen	959,95					
11. sonstige ordentliche Erträge	158.881,60	64.400	45.700	13.800	13.800	13.800
12. = Summe ordentliche Erträge	2.429.289,08	2.446.900	2.493.600	2.440.900	2.432.100	2.418.300
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	1.014.736,58	1.059.500	1.062.800	1.049.700	1.075.500	1.102.000
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.108.787,90	1.125.200	1.271.200	1.194.900	1.210.100	1.202.100
16. Abschreibungen	829.064,88	803.300	797.900	791.100	756.500	739.900
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	144.403,79	122.500	107.200	96.700	82.100	81.900
18. Transferaufwendungen	52.555,43	53.200	50.200	50.200	50.200	50.200
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	323.081,48	332.300	367.000	346.500	340.600	340.100
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	3.472.630,06	3.496.000	3.656.300	3.529.100	3.515.000	3.516.200
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-1.043.340,98	-1.049.100	-1.162.700	-1.088.200	-1.082.900	-1.097.900
22. außerordentlich Erträge	20.963,50					
23. außerordentliche Aufwendungen	8.600,70					
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	12.362,80					
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-1.030.978,18	-1.049.100	-1.162.700	-1.088.200	-1.082.900	-1.097.900
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	127.289,05	110.100	112.200	109.000	111.400	113.900
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	319.865,45	306.600	311.900	314.100	320.600	324.600
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-192.576,40	-196.500	-199.700	-205.100	-209.200	-210.700
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.223.554,58	-1.245.600	-1.362.400	-1.293.300	-1.292.100	-1.308.600



C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rech- nungser- gebnis 2014	Ansatz des Vorjahres 2015	Ansatz des Haushalts- jahres 2016	Verpflich- tungser- mächtigun- gen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2017	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2018	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2019 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR			
1		2	3	4	5	6	7	8
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen	0,00	600					
4.	Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.818.259,42	1.898.300	1.986.900		1.981.700	1.976.500	1.971.300
5.	Privatrechtliche Entgelte	78.029,07	68.100	68.800		68.800	68.800	68.800
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.511,92	400	400		400	400	400
7.	Zinsen, und ähnliche Einzahlungen	20.000,00	10.000	5.000		5.000	5.000	5.000
9.	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	45.636,71	11.400	13.800		13.800	13.800	13.800
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.974.437,12	1.988.800	2.074.900		2.069.700	2.064.500	2.059.300
11.	Auszahlungen für aktives Personal	680.120,68	1.054.100	1.045.400		1.049.700	1.075.500	1.102.000
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	1.093.292,04	1.125.200	1.271.200		1.194.900	1.210.100	1.202.100
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	153.830,20	122.500	107.200		96.700	82.100	81.900
15.	Transferauszahlungen	52.555,43	53.200	50.200		50.200	50.200	50.200
16.	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	509.098,99	332.300	367.000		346.500	340.600	340.100
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.488.897,34	2.687.300	2.841.000		2.738.000	2.758.500	2.776.300
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-514.460,22	-698.500	-766.100		-668.300	-694.000	-717.000
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	-15.493,19	41.500	483.400				
20.	Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit	16.603,06	0					
21.	Veräußerung von Sachvermögen	19.856,04						
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	20.965,91	41.500	483.400				
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	1.500	3.000		5.000	5.000	5.000
26.	Baumaßnahmen	234.034,12	287.000	780.000		280.000	180.000	180.000
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	171.496,91	120.500	44.500		40.000	40.000	40.000
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	405.531,03	409.000	827.500		325.000	225.000	225.000
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-384.565,12	-367.500	-344.100		-325.000	-225.000	-225.000
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-899.025,34	-1.066.000	-1.110.200		-993.300	-919.000	-942.000
34.	Einzahlungen: Aufnahme Von Kediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	150.000,00	264.500	262.000		457.300	434.100	180.000
35.	Auszahlungen: Tilgung von Kediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	481.985,39	342.600	328.600		400.600	400.800	154.200
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	-331.985,39	-78.100	-66.600		56.700	33.300	25.800
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-1.231.010,73	-1.144.100	-1.176.800		-936.600	-885.700	-916.200

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
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 2014 EUR	Ansatz des Vorjahres 2015 EUR	Ansatz des Haushalts- jahres 2016 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 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	1.303,54	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
12. = Summe ordentliche Erträge	6.878,54	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	15.801,22	19.100	21.700	22.200	22.700	23.200
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.375,05	32.600	33.800	33.900	34.000	34.000
16. Abschreibungen	11.822,00	11.100	11.100	11.100	11.100	11.100
18. Transferaufwendungen	1.000,00	1.000	500	500	500	500
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	390,70	500				
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	59.388,97	64.300	67.100	67.700	68.300	68.800
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-52.510,43	-57.800	-60.600	-61.200	-61.800	-62.300
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-52.510,43	-57.800	-60.600	-61.200	-61.800	-62.300
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-52.510,43	-57.800	-60.600	-61.200	-61.800	-62.300



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
C Bauverwaltung
P4241 Sportplätze

C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rech- nungser- gebnis 2014	Ansatz des Vorjahres 2015	Ansatz des Haushalts- jahres 2016	Verpflich- tungser- mächtigun- gen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2017	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2018	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2019 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR			
1		2	3	4	5	6	7	8
5.	Privatrechtliche Entgelte	1.301,65	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.301,65	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000
11.	Auszahlungen für aktives Personal	15.838,85	19.100	21.700		22.200	22.700	23.200
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	29.316,92	32.600	33.800		33.900	34.000	34.000
15.	Transferauszahlungen	1.000,00	1.000	500		500	500	500
16.	Sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	390,70	500					
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.546,47	53.200	56.000		56.600	57.200	57.700
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-45.244,82	-52.200	-55.000		-55.600	-56.200	-56.700
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit			8.400				
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit			8.400				
26.	Baumaßnahmen			20.000				
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit			20.000				
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT			-11.600				
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-45.244,82	-52.200	-66.600		-55.600	-56.200	-56.700
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-45.244,82	-52.200	-66.600		-55.600	-56.200	-56.700

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
C Bauverwaltung
P4242 Freibäder



Leistungen

Unterhaltung und Bewirtschaftung der Freibäder

Ziele

Sicherstellung eines umfassenden Sport- und Erholungsangebotes

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres 2014 EUR	Ansatz des Vorjahres 2015 EUR	Ansatz des Haushalts- jahres 2016 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	100				
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	365,69					
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	21.691,30	25.400	25.400	25.400	25.400	25.400
6. privatrechtliche Entgelte	620,51	600	600	600	600	600
12. = Summe ordentliche Erträge	22.677,50	26.100	26.000	26.000	26.000	26.000
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	48.899,47	55.300	53.900	58.900	60.300	61.900
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.581,66	46.200	55.800	54.200	54.400	54.400
16. Abschreibungen	19.053,80	20.800	20.700	22.000	22.100	22.100
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	15.625,91	15.500	15.300	15.100	15.000	14.800
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.684,25	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	122.845,09	139.900	147.800	152.300	153.900	155.300
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-100.167,59	-113.800	-121.800	-126.300	-127.900	-129.300
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-100.167,59	-113.800	-121.800	-126.300	-127.900	-129.300
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.800,00					
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.800,00					
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-101.967,59	-113.800	-121.800	-126.300	-127.900	-129.300



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
C Bauverwaltung
P4242 Freibäder

C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2014	Ansatz des Vorjahres 2015	Ansatz des Haushaltsjahres 2016	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2017	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019
		EUR	EUR	EUR	EUR			EUR
1		2	3	4	5	6	7	8
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen	0,00	100					
4.	Öffentlich-rechtliche Entgelte	23.191,70	25.400	25.400		25.400	25.400	25.400
5.	Privatrechtliche Entgelte	620,51	600	600		600	600	600
9.	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	2.181,10						
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.993,31	26.100	26.000		26.000	26.000	26.000
11.	Auszahlungen für aktives Personal	36.857,92	55.300	53.900		58.900	60.300	61.900
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	47.858,61	46.200	55.800		54.200	54.400	54.400
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	15.625,91	15.500	15.300		15.100	15.000	14.800
16.	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	2.069,22	2.100	2.100		2.100	2.100	2.100
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	102.411,66	119.100	127.100		130.300	131.800	133.200
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-76.418,35	-93.000	-101.100		-104.300	-105.800	-107.200
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit		17.500					
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		17.500					
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	564,06	31.000	500		500	500	500
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	564,06	31.000	500		500	500	500
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-564,06	-13.500	-500		-500	-500	-500
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-76.982,41	-106.500	-101.600		-104.800	-106.300	-107.700
35.	Auszahlungen: Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	5.324,09	5.500	5.700		5.900	6.100	6.300
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	-5.324,09	-5.500	-5.700		-5.900	-6.100	-6.300
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-82.306,50	-112.000	-107.300		-110.700	-112.400	-114.000

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
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 2014 EUR	Ansatz des Vorjahres 2015 EUR	Ansatz des Haushalts- jahres 2016 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	500				
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	16.785,37	16.700	16.700	16.700	16.700	16.700
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	14.794,43	13.300	14.300	14.300	14.300	14.300
12. = Summe ordentliche Erträge	31.579,80	30.500	31.000	31.000	31.000	31.000
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	61.568,80	68.300	66.700	73.600	75.500	77.400
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.655,29	59.700	51.200	51.700	52.200	52.700
16. Abschreibungen	26.904,00	26.700	27.000	27.000	27.100	27.200
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	3.033,81	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	140.161,90	156.500	146.700	154.100	156.600	159.100
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-108.582,10	-126.000	-115.700	-123.100	-125.600	-128.100
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-108.582,10	-126.000	-115.700	-123.100	-125.600	-128.100
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.450,00					
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-5.450,00					
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-114.032,10	-126.000	-115.700	-123.100	-125.600	-128.100



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
C Bauverwaltung
P4243 Hallenbad

C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rech- nungser- gebnis 2014	Ansatz des Vorjahres 2015	Ansatz des Haushalts- jahres 2016	Verpflich- tungser- mächtigun- gen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2017	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2018	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2019 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR			
1		2	3	4	5	6	7	8
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen	0,00	500					
4.	Öffentlich-rechtliche Entgelte	16.063,50	13.300	14.300		14.300	14.300	14.300
9.	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	4.441,90						
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.505,40	13.800	14.300		14.300	14.300	14.300
11.	Auszahlungen für aktives Personal	45.322,21	68.300	66.700		73.600	75.500	77.400
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	54.545,49	59.700	51.200		51.700	52.200	52.700
16.	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	561,26	1.800	1.800		1.800	1.800	1.800
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	100.428,96	129.800	119.700		127.100	129.500	131.900
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-79.923,56	-116.000	-105.400		-112.800	-115.200	-117.600
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	500	500		500	500	500
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	500	500		500	500	500
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	-500	-500		-500	-500	-500
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-79.923,56	-116.500	-105.900		-113.300	-115.700	-118.100
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-79.923,56	-116.500	-105.900		-113.300	-115.700	-118.100

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
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 2014 EUR	Ansatz des Vorjahres 2015 EUR	Ansatz des Haushalts- jahres 2016 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.230,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6. privatrechtliche Entgelte	4.483,35	0	0	0	0	0
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.474,80					
11. sonstige ordentliche Erträge	83.965,59	14.700	13.500			
12. = Summe ordentliche Erträge	94.153,74	15.700	14.500	1.000	1.000	1.000
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	284.030,85	263.400	263.100	246.800	253.000	259.300
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.544,55	15.000	103.000	23.200	13.300	13.300
16. Abschreibungen	207,10	200	200	200	0	0
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	14.232,06	11.200	25.200	19.700	18.800	18.300
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	320.014,56	289.800	391.500	289.900	285.100	290.900
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-225.860,82	-274.100	-377.000	-288.900	-284.100	-289.900
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-225.860,82	-274.100	-377.000	-288.900	-284.100	-289.900
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	117.909,05	106.500	108.600	105.400	107.800	110.300
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	117.909,05	106.500	108.600	105.400	107.800	110.300
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-107.951,77	-167.600	-268.400	-183.500	-176.300	-179.600



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
C Bauverwaltung
P5111 Räumliche Planung und Entwicklung

C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rech- nungser- gebnis 2014	Ansatz des Vorjahres 2015	Ansatz des Haushalts- jahres 2016	Verpflich- tungser- mächtigun- gen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2017	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2018	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2019 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR			
1		2	3	4	5	6	7	8
4.	Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.095,00	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000
5.	Privatrechtliche Entgelte	4.027,28	0	0		0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.881,60						
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.003,88	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000
11.	Auszahlungen für aktives Personal	204.772,18	261.200	258.800		246.800	253.000	259.300
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	11.825,09	15.000	103.000		23.200	13.300	13.300
16.	Sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	23.770,74	11.200	25.200		19.700	18.800	18.300
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	240.368,01	287.400	387.000		289.700	285.100	290.900
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-230.364,13	-286.400	-386.000		-288.700	-284.100	-289.900
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	24.000					
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	24.000					
26.	Baumaßnahmen	0,00	22.000					
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	22.000					
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	2.000					
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-230.364,13	-284.400	-386.000		-288.700	-284.100	-289.900
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-230.364,13	-284.400	-386.000		-288.700	-284.100	-289.900

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
C Bauverwaltung
P5222 Eigener Wohnungsbau



Leistungen

Eigene Mietobjekte

Ziele

Schaffung und Erhaltung von gemeindeeigenem Wohnraum

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres 2014 EUR	Ansatz des Vorjahres 2015 EUR	Ansatz des Haushalts- jahres 2016 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	3.814,25	3.700	4.400	4.400	4.400	4.400
6. privatrechtliche Entgelte	27.823,83	26.900	26.900	26.900	26.900	26.900
12. = Summe ordentliche Erträge	31.638,08	30.600	31.300	31.300	31.300	31.300
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	9.067,14	19.200	1.900	1.900	1.900	1.900
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.370,58	14.700	15.100	15.300	15.500	15.500
16. Abschreibungen	10.694,02	6.000	7.500	7.500	7.500	7.500
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	440,77	600	600	600	600	600
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	35.572,51	40.500	25.100	25.300	25.500	25.500
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-3.934,43	-9.900	6.200	6.000	5.800	5.800
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-3.934,43	-9.900	6.200	6.000	5.800	5.800
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.934,43	-9.900	6.200	6.000	5.800	5.800



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
C Bauverwaltung
P5222 Eigener Wohnungsbau

C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2014	Ansatz des Vorjahres 2015	Ansatz des Haushaltsjahres 2016	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2017	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019
		EUR	EUR	EUR	EUR			EUR
1		2	3	4	5	6	7	8
5.	Privatrechtliche Entgelte	28.229,94	26.900	26.900		26.900	26.900	26.900
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.229,94	26.900	26.900		26.900	26.900	26.900
11.	Auszahlungen für aktives Personal	9.087,85	19.200	1.900		1.900	1.900	1.900
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	18.502,18	14.700	15.100		15.300	15.500	15.500
16.	Sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	440,77	600	600		600	600	600
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.030,80	34.500	17.600		17.800	18.000	18.000
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	199,14	-7.600	9.300		9.100	8.900	8.900
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	199,14	-7.600	9.300		9.100	8.900	8.900
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	199,14	-7.600	9.300		9.100	8.900	8.900

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
C Bauverwaltung
P5311 Elektrizitätsversorgung



Leistungen

Elektrizitätsversorgung

Ziele

Sicherstellung und Gewährleistung einer funktionierenden Stromversorgung

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis des Vorvorjahres 2014 EUR	Ansatz des Vorjahres 2015 EUR	Ansatz des Haushaltsjahres 2016 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
6. privatrechtliche Entgelte	24.757,90	25.600	25.800	25.800	25.800	25.800
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	20.000,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
11. sonstige ordentliche Erträge	5.275,00					
12. = Summe ordentliche Erträge	50.032,90	30.600	30.800	30.800	30.800	30.800
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.875,31	23.700	23.700	23.700	23.700	23.700
16. Abschreibungen	7.364,00	9.000	7.500	7.500	7.500	7.500
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.101,67	2.100	2.100	2.000	2.000	2.000
18. Transferaufwendungen	2.000,00	2.500				
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	5.527,05	1.100	1.200	1.200	1.200	1.200
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	37.868,03	38.400	34.500	34.400	34.400	34.400
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	12.164,87	-7.800	-3.700	-3.600	-3.600	-3.600
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	12.164,87	-7.800	-3.700	-3.600	-3.600	-3.600
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	180,00					
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	180,00					
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	12.344,87	-7.800	-3.700	-3.600	-3.600	-3.600



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
C Bauverwaltung
P5311 Elektrizitätsversorgung

C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rech- nungser- gebnis 2014	Ansatz des Vorjahres 2015	Ansatz des Haushalts- jahres 2016	Verpflich- tungser- mächtigun- gen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2017	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2018	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2019 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR			
1		2	3	4	5	6	7	8
5.	Privatrechtliche Entgelte	28.767,30	25.600	25.800		25.800	25.800	25.800
7.	Zinsen, und ähnliche Einzahlungen	20.000,00	5.000	5.000		5.000	5.000	5.000
9.	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.538,40						
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.305,70	30.600	30.800		30.800	30.800	30.800
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	22.987,83	23.700	23.700		23.700	23.700	23.700
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	2.101,67	2.100	2.100		2.000	2.000	2.000
15.	Transferauszahlungen	2.000,00	2.500					
16.	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	7.854,34	1.100	1.200		1.200	1.200	1.200
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.943,84	29.400	27.000		26.900	26.900	26.900
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	15.361,86	1.200	3.800		3.900	3.900	3.900
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	15.361,86	1.200	3.800		3.900	3.900	3.900
35.	Auszahlungen: Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	1.031,45	1.100	1.100		1.200	1.200	1.300
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	-1.031,45	-1.100	-1.100		-1.200	-1.200	-1.300
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	14.330,41	100	2.700		2.700	2.700	2.600

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
C Bauverwaltung
P5331 Wasserversorgung



Leistungen

Wasserversorgung

Ziele

Gewährleistung und Verwaltung der Trinkwasserversorgung für die Bevölkerung

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres 2014 EUR	Ansatz des Vorjahres 2015 EUR	Ansatz des Haushalts- jahres 2016 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	19.958,78	16.800	13.900	11.300	9.600	7.200
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	569.306,50	698.300	690.200	688.500	686.800	685.100
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	400	400	400	400	400
10. Bestandsveränderungen	959,95					
11. sonstige ordentliche Erträge	1.000,00					
12. = Summe ordentliche Erträge	591.225,23	715.500	704.500	700.200	696.800	692.700
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	68.762,15	79.000	83.000	85.000	87.000	89.100
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	237.723,95	239.700	230.400	243.900	258.900	243.900
16. Abschreibungen	129.588,13	127.300	124.000	124.000	124.300	122.400
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	28.500,15	18.100	16.600	18.000	18.200	18.300
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	32.497,91	40.700	40.600	40.600	40.600	40.600
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	497.072,29	504.800	494.600	511.500	529.000	514.300
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	94.152,94	210.700	209.900	188.700	167.800	178.400
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00					
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	94.152,94	210.700	209.900	188.700	167.800	178.400
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.600,00	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	139.096,70	137.800	140.700	141.700	144.800	146.700
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-135.496,70	-134.200	-137.100	-138.100	-141.200	-143.100
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-41.343,76	76.500	72.800	50.600	26.600	35.300



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
C Bauverwaltung
P5331 Wasserversorgung

C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rech- nungser- gebnis 2014	Ansatz des Vorjahres 2015	Ansatz des Haushalts- jahres 2016	Verpflich- tungser- mächtigun- gen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2017	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2018	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2019 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR			
1		2	3	4	5	6	7	8
4.	Öffentlich-rechtliche Entgelte	609.059,55	698.300	690.200		688.500	686.800	685.100
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	400	400		400	400	400
9.	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	7.173,66						
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	616.233,21	698.700	690.600		688.900	687.200	685.500
11.	Auszahlungen für aktives Personal	58.080,50	79.000	83.000		85.000	87.000	89.100
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	250.563,03	239.700	230.400		243.900	258.900	243.900
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	28.381,73	18.100	16.600		18.000	18.200	18.300
16.	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	48.224,00	40.700	40.600		40.600	40.600	40.600
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	385.249,26	377.500	370.600		387.500	404.700	391.900
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	230.983,95	321.200	320.000		301.400	282.500	293.600
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit			255.000				
20.	Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit	7.517,07						
21.	Veräußerung von Sachvermögen	376,04						
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	7.893,11		255.000				
26.	Baumaßnahmen	9.025,92	50.000	335.000		30.000	30.000	30.000
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.527,07	13.500	4.000		2.000	2.000	2.000
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	14.552,99	63.500	339.000		32.000	32.000	32.000
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-6.659,88	-63.500	-84.000		-32.000	-32.000	-32.000
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	224.324,07	257.700	236.000		269.400	250.500	261.600
34.	Einzahlungen: Aufnahme Von Kediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	35.000,00	63.500	84.000		30.000	30.000	30.000
35.	Auszahlungen: Tilgung von Kediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	200.417,52	50.600	16.500		20.900	22.800	24.800
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	-165.417,52	12.900	67.500		9.100	7.200	5.200
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	58.906,55	270.600	303.500		278.500	257.700	266.800

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
		2014	2015	2016			
		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	658,62	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	658,62	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
21.	ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-658,62	-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 (-))	-658,62	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-658,62	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
C Bauverwaltung
P5371 Abfallwirtschaft

C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rech- nungser- gebnis 2014	Ansatz des Vorjahres 2015	Ansatz des Haushalts- jahres 2016	Verpflich- tungser- mächtigun- gen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2017	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2018	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2019 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR			
1		2	3	4	5	6	7	8
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
16.	Sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	892,80	1.400	1.400		1.400	1.400	1.400
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	892,80	1.400	1.400		1.400	1.400	1.400
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-892,80	-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)	-892,80	-1.400	-1.400		-1.400	-1.400	-1.400
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-892,80	-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 2014 EUR	Ansatz des Vorjahres 2015 EUR	Ansatz des Haushaltsjahres 2016 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	134.422,54	136.400	134.300	134.300	134.300	134.300
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.029.263,73	1.055.300	1.151.000	1.147.500	1.144.000	1.140.500
6. privatrechtliche Entgelte	156,24	400	400	400	400	400
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	5.000	0	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge	1.163.842,51	1.197.100	1.285.700	1.282.200	1.278.700	1.275.200
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	132.934,72	139.500	126.300	129.500	132.700	135.900
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	274.950,40	269.400	305.700	316.700	322.900	328.900
16. Abschreibungen	303.583,90	286.500	304.500	304.400	288.200	287.300
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	98.176,06	86.800	73.200	61.600	46.900	46.800
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	260.607,58	268.400	289.600	274.600	269.600	269.600
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.070.252,66	1.050.600	1.099.300	1.086.800	1.060.300	1.068.500
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	93.589,85	146.500	186.400	195.400	218.400	206.700
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	93.589,85	146.500	186.400	195.400	218.400	206.700
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.600,00					
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	149.521,17	144.800	147.000	148.100	151.300	153.300
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-143.921,17	-144.800	-147.000	-148.100	-151.300	-153.300
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-50.331,32	1.700	39.400	47.300	67.100	53.400



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
C Bauverwaltung
P5381 Abwasserbeseitigung

C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2014	Ansatz des Vorjahres 2015	Ansatz des Haushaltsjahres 2016	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2017	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019
		EUR	EUR	EUR	EUR			EUR
1		2	3	4	5	6	7	8
4.	Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.045.781,84	1.055.300	1.151.000		1.147.500	1.144.000	1.140.500
5.	Privatrechtliche Entgelte	2,88	400	400		400	400	400
7.	Zinsen, und ähnliche Einzahlungen	0,00	5.000	0		0	0	0
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.045.784,72	1.060.700	1.151.400		1.147.900	1.144.400	1.140.900
11.	Auszahlungen für aktives Personal	98.594,58	139.500	126.300		129.500	132.700	135.900
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	304.364,16	269.400	305.700		316.700	322.900	328.900
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	107.720,89	86.800	73.200		61.600	46.900	46.800
16.	Sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	421.232,01	268.400	289.600		274.600	269.600	269.600
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	931.911,64	764.100	794.800		782.400	772.100	781.200
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	113.873,08	296.600	356.600		365.500	372.300	359.700
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	13.586,00		220.000				
20.	Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit	9.085,99	0					
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	22.671,99	0	220.000				
26.	Baumaßnahmen	139.429,88	200.000	380.000		200.000	150.000	150.000
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.329,47	1.000	18.000		2.500	2.500	2.500
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	140.759,35	201.000	398.000		202.500	152.500	152.500
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-118.087,36	-201.000	-178.000		-202.500	-152.500	-152.500
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-4.214,28	95.600	178.600		163.000	219.800	207.200
34.	Einzahlungen: Aufnahme Von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	115.000,00	201.000	178.000		427.300	404.100	150.000
35.	Auszahlungen: Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	275.212,33	285.400	305.300		372.600	370.700	121.800
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	-160.212,33	-84.400	-127.300		54.700	33.400	28.200
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-164.426,61	11.200	51.300		217.700	253.200	235.400

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
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	Rechnungsergebnis des Vorvorjahres 2014 EUR	Ansatz des Vorjahres 2015 EUR	Ansatz des Haushaltsjahres 2016 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	221.376,01	206.600	191.900	184.100	182.200	177.700
6. privatrechtliche Entgelte	1.988,36					
11. sonstige ordentliche Erträge	32.037,15	32.000	12.600			
12. = Summe ordentliche Erträge	255.401,52	238.600	204.500	184.100	182.200	177.700
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	128.395,64	117.000	191.300	184.600	189.200	194.000
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	113.338,83	114.500	115.900	115.400	116.400	117.400
16. Abschreibungen	219.103,83	213.200	187.800	187.700	174.600	174.400
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	460.838,30	444.700	495.000	487.700	480.200	485.800
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-205.436,78	-206.100	-290.500	-303.600	-298.000	-308.100
22. außerordentlich Erträge	5.830,50					
23. außerordentliche Aufwendungen	677,00					
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	5.153,50					
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-200.283,28	-206.100	-290.500	-303.600	-298.000	-308.100
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-200.283,28	-206.100	-290.500	-303.600	-298.000	-308.100



Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
 C Bauverwaltung
 P5411 Gemeindestraßen, Wege und Plätze

C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rech- nungser- gebnis 2014	Ansatz des Vorjahres 2015	Ansatz des Haushalts- jahres 2016	Verpflich- tungser- mächtigun- gen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2017	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2018	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2019 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR			
1		2	3	4	5	6	7	8
5.	Privatrechtliche Entgelte	2.033,05						
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.033,05						
11.	Auszahlungen für aktives Personal	28.962,29	114.800	180.100		184.600	189.200	194.000
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	98.347,88	114.500	115.900		115.400	116.400	117.400
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	127.310,17	229.300	296.000		300.000	305.600	311.400
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-125.277,12	-229.300	-296.000		-300.000	-305.600	-311.400
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	-48.580,65						
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-48.580,65						
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	1.500	3.000		5.000	5.000	5.000
26.	Baumaßnahmen	23.287,75		30.000		50.000		
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.233,25	2.500	2.000		2.000	2.000	2.000
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	24.521,00	4.000	35.000		57.000	7.000	7.000
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-73.101,65	-4.000	-35.000		-57.000	-7.000	-7.000
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-198.378,77	-233.300	-331.000		-357.000	-312.600	-318.400
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-198.378,77	-233.300	-331.000		-357.000	-312.600	-318.400

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
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 2014 EUR	Ansatz des Vorjahres 2015 EUR	Ansatz des Haushalts- jahres 2016 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	7.335,02	7.600	1.500	1.500	1.500	1.500
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.715,54	41.500	41.500	41.500	41.500	41.500
16. Abschreibungen	1.844,00	3.500	3.600	3.600	3.500	2.300
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	17.894,56	52.600	46.600	46.600	46.500	45.300
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-17.894,56	-52.600	-46.600	-46.600	-46.500	-45.300
22. außerordentlich Erträge	999,00					
23. außerordentliche Aufwendungen	7.781,40					
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-6.782,40					
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-24.676,96	-52.600	-46.600	-46.600	-46.500	-45.300
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-24.676,96	-52.600	-46.600	-46.600	-46.500	-45.300



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
C Bauverwaltung
P5451 Straßenreinigung/Winterdienst

C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rech- nungser- gebnis 2014	Ansatz des Vorjahres 2015	Ansatz des Haushalts- jahres 2016	Verpflich- tungser- mächtigun- gen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2017	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2018	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2019 EUR
1		2	3	4	5	6	7	8
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11.	Auszahlungen für aktives Personal	7.374,62	7.600	1.500		1.500	1.500	1.500
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	24.897,69	41.500	41.500		41.500	41.500	41.500
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.272,31	49.100	43.000		43.000	43.000	43.000
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-32.272,31	-49.100	-43.000		-43.000	-43.000	-43.000
21.	Veräußerung von Sachvermögen	1.000,00						
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	1.000,00						
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	13.400,00						
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	13.400,00						
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-12.400,00						
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-44.672,31	-49.100	-43.000		-43.000	-43.000	-43.000
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-44.672,31	-49.100	-43.000		-43.000	-43.000	-43.000

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
C Bauverwaltung
P5452 Straßenbeleuchtung



Leistungen

Bau, Unterhaltung und Betrieb der Straßenbeleuchtung

Ziele

Gewährleistung der Verkehrssicherheit durch eine ausreichende Beleuchtung

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis des Vorvorjahres 2014 EUR	Ansatz des Vorjahres 2015 EUR	Ansatz des Haushaltsjahres 2016 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	9.799,00	7.700	7.200	4.600	4.600	2.900
12. = Summe ordentliche Erträge	9.799,00	7.700	7.200	4.600	4.600	2.900
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	106,05	200	300	300	300	300
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76.409,30	80.000	81.000	82.000	83.000	83.000
16. Abschreibungen	31.466,00	27.900	25.500	23.300	19.100	16.300
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	107.981,35	108.100	106.800	105.600	102.400	99.600
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-98.182,35	-100.400	-99.600	-101.000	-97.800	-96.700
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-98.182,35	-100.400	-99.600	-101.000	-97.800	-96.700
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-98.182,35	-100.400	-99.600	-101.000	-97.800	-96.700



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
C Bauverwaltung
P5452 Straßenbeleuchtung

C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rech- nungser- gebnis 2014	Ansatz des Vorjahres 2015	Ansatz des Haushalts- jahres 2016	Verpflich- tungser- mächtigun- gen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2017	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2018	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2019 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	107,26	200	300		300	300	300
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	61.095,35	80.000	81.000		82.000	83.000	83.000
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	61.202,61	80.200	81.300		82.300	83.300	83.300
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-61.202,61	-80.200	-81.300		-82.300	-83.300	-83.300
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
26.	Baumaßnahmen		15.000	15.000				
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		15.000	15.000				
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT		-15.000	-15.000				
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-61.202,61	-95.200	-96.300		-82.300	-83.300	-83.300
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-61.202,61	-95.200	-96.300		-82.300	-83.300	-83.300

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
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	Rechnungsergebnis des Vorvorjahres 2014 EUR	Ansatz des Vorjahres 2015 EUR	Ansatz des Haushaltsjahres 2016 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
6. privatrechtliche Entgelte	948,19					
12. = Summe ordentliche Erträge	948,19					
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	110.256,90	111.900	76.700	78.700	80.600	82.500
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.213,81	22.000	24.100	22.100	22.100	22.100
16. Abschreibungen	953,83	1.100	1.800	2.300	2.500	3.100
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	131.424,54	135.000	102.600	103.100	105.200	107.700
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-130.476,35	-135.000	-102.600	-103.100	-105.200	-107.700
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-130.476,35	-135.000	-102.600	-103.100	-105.200	-107.700
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-130.476,35	-135.000	-102.600	-103.100	-105.200	-107.700



Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
 C Bauverwaltung
 P5511 Öffentliche Grünanlagen

C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rech- nungser- gebnis 2014	Ansatz des Vorjahres 2015	Ansatz des Haushalts- jahres 2016	Verpflich- tungser- mächtigun- gen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2017	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2018	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2019 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR			
1		2	3	4	5	6	7	8
5.	Privatrechtliche Entgelte	948,19						
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	948,19						
11.	Auszahlungen für aktives Personal	65.615,86	111.900	76.700		78.700	80.600	82.500
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	20.213,81	22.000	24.100		22.100	22.100	22.100
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	85.829,67	133.900	100.800		100.800	102.700	104.600
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-84.881,48	-133.900	-100.800		-100.800	-102.700	-104.600
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.499,00	4.000	4.000		4.000	4.000	4.000
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.499,00	4.000	4.000		4.000	4.000	4.000
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-1.499,00	-4.000	-4.000		-4.000	-4.000	-4.000
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-86.380,48	-137.900	-104.800		-104.800	-106.700	-108.600
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-86.380,48	-137.900	-104.800		-104.800	-106.700	-108.600

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
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 2014 EUR	Ansatz des Vorjahres 2015 EUR	Ansatz des Haushaltsjahres 2016 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.119,00	1.100	1.300	1.300	1.300	1.300
12. = Summe ordentliche Erträge	1.119,00	1.100	1.300	1.300	1.300	1.300
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	6.557,33	8.700	7.300	7.400	7.600	7.800
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	920,30	1.200	1.700	1.700	1.700	1.200
16. Abschreibungen	1.806,00		3.300	3.300	3.300	3.300
18. Transferaufwendungen	45.255,43	45.400	45.400	45.400	45.400	45.400
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	54.539,06	55.300	57.700	57.800	58.000	57.700
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-53.420,06	-54.200	-56.400	-56.500	-56.700	-56.400
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-53.420,06	-54.200	-56.400	-56.500	-56.700	-56.400
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-53.420,06	-54.200	-56.400	-56.500	-56.700	-56.400



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
C Bauverwaltung
P5521 Wasserläufe und Wasserbau

C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rech- nungser- gebnis 2014	Ansatz des Vorjahres 2015	Ansatz des Haushalts- jahres 2016	Verpflich- tungser- mächtigun- gen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2017	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2018	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2019 EUR
1		2	3	4	5	6	7	8
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11.	Auszahlungen für aktives Personal	6.580,82	8.700	7.300		7.400	7.600	7.800
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	1.829,15	1.200	1.700		1.700	1.700	1.200
15.	Transferauszahlungen	45.255,43	45.400	45.400		45.400	45.400	45.400
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.665,40	55.300	54.400		54.500	54.700	54.400
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-53.665,40	-55.300	-54.400		-54.500	-54.700	-54.400
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00						
26.	Baumaßnahmen	11.980,59						
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	11.980,59						
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-11.980,59						
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-65.645,99	-55.300	-54.400		-54.500	-54.700	-54.400
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-65.645,99	-55.300	-54.400		-54.500	-54.700	-54.400

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 2014 EUR	Ansatz des Vorjahres 2015 EUR	Ansatz des Haushalts- jahres 2016 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	101.499,38	105.000	105.000	105.000	105.000	105.000
6. privatrechtliche Entgelte	1.457,30					
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.917,74					
11. sonstige ordentliche Erträge	6.302,21	6.300	5.800			
12. = Summe ordentliche Erträge	111.176,63	111.300	110.800	105.000	105.000	105.000
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	58.827,12	48.800	49.700	49.100	50.200	51.400
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.788,13	40.300	54.000	47.000	47.000	47.000
16. Abschreibungen	9.198,45	8.700	8.800	8.300	7.800	7.700
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.000,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	112.813,70	99.300	114.000	105.900	106.500	107.600
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-1.637,07	12.000	-3.200	-900	-1.500	-2.600
23. außerordentliche Aufwendungen	142,30					
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-142,30					
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-1.779,37	12.000	-3.200	-900	-1.500	-2.600
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.997,58	24.000	24.200	24.300	24.500	24.600
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-23.997,58	-24.000	-24.200	-24.300	-24.500	-24.600
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-25.776,95	-12.000	-27.400	-25.200	-26.000	-27.200



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
C Bauverwaltung
P5531 Friedhofs- und Bestattungswesen

C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rech- nungser- gebnis 2014	Ansatz des Vorjahres 2015	Ansatz des Haushalts- jahres 2016	Verpflich- tungser- mächtigun- gen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2017	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2018	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2019 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR			
1		2	3	4	5	6	7	8
4.	Öffentlich-rechtliche Entgelte	123.067,83	105.000	105.000		105.000	105.000	105.000
5.	Privatrechtliche Entgelte	1.457,30						
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.092,08						
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	126.617,21	105.000	105.000		105.000	105.000	105.000
11.	Auszahlungen für aktives Personal	36.071,03	47.800	47.800		49.100	50.200	51.400
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	41.258,43	40.300	54.000		47.000	47.000	47.000
16.	Sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	750,00	1.500	1.500		1.500	1.500	1.500
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	78.079,46	89.600	103.300		97.600	98.700	99.900
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	48.537,75	15.400	1.700		7.400	6.300	5.100
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	942,07	2.000	3.000		1.000	1.000	1.000
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	942,07	2.000	3.000		1.000	1.000	1.000
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-942,07	-2.000	-3.000		-1.000	-1.000	-1.000
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	47.595,68	13.400	-1.300		6.400	5.300	4.100
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	47.595,68	13.400	-1.300		6.400	5.300	4.100

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

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



Leistungen

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

Ziele

Erhalt der Feld- und Wirtschaftswege

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis des Vorvorjahres 2014 EUR	Ansatz des Vorjahres 2015 EUR	Ansatz des Haushaltsjahres 2016 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	3.315,87	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
6. privatrechtliche Entgelte	9.162,67	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
11. sonstige ordentliche Erträge	30.301,65	11.400	13.800	13.800	13.800	13.800
12. = Summe ordentliche Erträge	42.780,19	25.400	28.300	28.300	28.300	28.300
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	27.113,07	32.700	44.600	45.800	46.900	48.100
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	88.972,96	52.400	48.000	47.500	47.500	47.500
16. Abschreibungen	5.897,76	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	126.283,79	95.900	103.400	104.100	105.200	106.400
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-83.503,60	-70.500	-75.100	-75.800	-76.900	-78.100
22. außerordentlich Erträge	2.985,00					
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	2.985,00					
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-80.518,60	-70.500	-75.100	-75.800	-76.900	-78.100
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-80.518,60	-70.500	-75.100	-75.800	-76.900	-78.100



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

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

C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rechnungsergebnis 2014	Ansatz des Vorjahres 2015	Ansatz des Haushaltsjahres 2016	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2017	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2018	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2019
		EUR	EUR	EUR	EUR			EUR
1		2	3	4	5	6	7	8
5.	Privatrechtliche Entgelte	9.162,67	11.000	11.000		11.000	11.000	11.000
9.	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	30.301,65	11.400	13.800		13.800	13.800	13.800
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.464,32	22.400	24.800		24.800	24.800	24.800
11.	Auszahlungen für aktives Personal	27.202,06	32.700	44.600		45.800	46.900	48.100
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	33.354,21	52.400	48.000		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	64.856,27	89.400	96.900		97.600	98.700	99.900
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-25.391,95	-67.000	-72.100		-72.800	-73.900	-75.100
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	8.558,87						
21.	Veräußerung von Sachvermögen	4.179,00						
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	12.737,87						
26.	Baumaßnahmen	21.295,76	0					
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	21.295,76	0					
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-8.557,89	0					
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-33.949,84	-67.000	-72.100		-72.800	-73.900	-75.100
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-33.949,84	-67.000	-72.100		-72.800	-73.900	-75.100

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 2014 EUR	Ansatz des Vorjahres 2015 EUR	Ansatz des Haushalts- jahres 2016 EUR	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	2.749,00	2.600	2.600	0	0	0
6. privatrechtliche Entgelte	1.430,71	1.100	1.600	1.600	1.600	1.600
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.615,20					
12. = Summe ordentliche Erträge	8.794,91	3.700	4.200	1.600	1.600	1.600
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	55.081,10	88.800	74.800	64.400	66.100	67.700
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.904,34	37.600	50.900	39.000	39.100	39.100
16. Abschreibungen	35.337,94	38.800	43.300	37.600	37.500	27.300
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	3.008,73	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	127.332,11	168.200	172.000	144.000	145.700	137.100
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-118.537,20	-164.500	-167.800	-142.400	-144.100	-135.500
22. außerordentlich Erträge	11.149,00					
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	11.149,00					
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-107.388,20	-164.500	-167.800	-142.400	-144.100	-135.500
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-107.388,20	-164.500	-167.800	-142.400	-144.100	-135.500



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
C Bauverwaltung
P5731 Betriebshof

C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rech- nungser- gebnis 2014	Ansatz des Vorjahres 2015	Ansatz des Haushalts- jahres 2016	Verpflich- tungser- mächtigun- gen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2017	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2018	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2019 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR			
1		2	3	4	5	6	7	8
5.	Privatrechtliche Entgelte	873,30	1.100	1.600		1.600	1.600	1.600
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.538,24						
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.411,54	1.100	1.600		1.600	1.600	1.600
11.	Auszahlungen für aktives Personal	39.647,28	88.800	74.800		64.400	66.100	67.700
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	33.111,93	37.600	50.900		39.000	39.100	39.100
16.	Sonstige haushaltwirksame Auszahlungen	2.913,15	3.000	3.000		3.000	3.000	3.000
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	75.672,36	129.400	128.700		106.400	108.200	109.800
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-69.260,82	-128.300	-127.100		-104.800	-106.600	-108.200
21.	Veräußerung von Sachvermögen	14.301,00						
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	14.301,00						
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	143.215,39	66.000	12.500		27.500	27.500	27.500
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	143.215,39	66.000	12.500		27.500	27.500	27.500
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-128.914,39	-66.000	-12.500		-27.500	-27.500	-27.500
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-198.175,21	-194.300	-139.600		-132.300	-134.100	-135.700
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-198.175,21	-194.300	-139.600		-132.300	-134.100	-135.700

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
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
	2014	2015	2016			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	5.471,34	5.000	5.500	5.500	5.500	5.500
6. privatrechtliche Entgelte	1.770,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
12. = Summe ordentliche Erträge	7.241,34	6.500	7.000	7.000	7.000	7.000
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.447,90	34.700	35.400	36.100	36.900	36.900
16. Abschreibungen	14.240,12	16.000	14.800	14.800	13.900	13.900
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	49.688,02	50.700	50.200	50.900	50.800	50.800
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-42.446,68	-44.200	-43.200	-43.900	-43.800	-43.800
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	-42.446,68	-44.200	-43.200	-43.900	-43.800	-43.800
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-42.446,68	-44.200	-43.200	-43.900	-43.800	-43.800



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
C Bauverwaltung
P5732 Dorfgemeinschaftshäuser

C. Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Rech- nungser- gebnis 2014	Ansatz des Vorjahres 2015	Ansatz des Haushalts- jahres 2016	Verpflich- tungser- mächtigun- gen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2017	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2018	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristi- gen Ergeb- nis- und Finanzpla- nung 2019 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR			
1		2	3	4	5	6	7	8
5.	Privatrechtliche Entgelte	605,00	1.500	1.500		1.500	1.500	1.500
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	605,00	1.500	1.500		1.500	1.500	1.500
11.	Auszahlungen für aktives Personal	5,37						
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Wirtschaftsgüter	39.220,28	34.700	35.400		36.100	36.900	36.900
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.225,65	34.700	35.400		36.100	36.900	36.900
18.	SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-38.620,65	-33.200	-33.900		-34.600	-35.400	-35.400
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	10.942,59						
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	10.942,59						
26.	Baumaßnahmen	29.014,22	0					
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.786,60						
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	32.800,82	0					
32.	SALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-21.858,23	0					
33.	FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG (Summen Zeile 18 und 32)	-60.478,88	-33.200	-33.900		-34.600	-35.400	-35.400
36.	SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT							
37.	FINANZMITTELVERÄNDERUNG (Summe Zeile 33 und 36)	-60.478,88	-33.200	-33.900		-34.600	-35.400	-35.400

Teilfinanzhaushalt Teil D
(Investitionen über mehrere Jahre 2016) (§16 Nr. 3 GemHKVO)

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen		Gesamt- investi- tions- summe	Ansatz	Bisher bereit- gestellt	Verpflich- tungser- mächtig- ungen	VE fällig	VE fällig	VE fällig
		EUR	2016 EUR	EUR	2016 EUR	2017 EUR	2018 EUR	2019 EUR
1		2	3	4	5	6	7	8
Maßnahme: Erwerb von Fahrzeugen								
Einzahlungen für Investitionstätigkeit:								
1.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
2.	Beiträge und ähnliche Entgelte für Investi- 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	25.000	25.000	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	25.000	25.000	0	0	0	0	0
14.	= Saldo aus Investitonstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-25.000	-25.000	0	0	0	0	0
Maßnahme: Feuerwehr Fahrzeuge und Inventar								
Einzahlungen für Investitionstätigkeit:								
1.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	34.000	34.000	0	0	0	0	0
2.	Beiträge und ähnliche Entgelte für Investi- 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	34.000	34.000	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	85.000	85.000	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	85.000	85.000	0	0	0	0	0
14.	= Saldo aus Investitonstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-51.000	-51.000	0	0	0	0	0
Maßnahme: Burg 2016								
Einzahlungen für Investitionstätigkeit:								
1.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	41.800	41.800	0	0	0	0	0
2.	Beiträge und ähnliche Entgelte für Investi- onstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
3.	Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt Teil D
(Investitionen über mehrere Jahre 2016) (§16 Nr. 3 GemHKVO)

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen		Gesamt- investi- tions- summe EUR	Ansatz 2016 EUR	Bisher bereit- gestellt EUR	Verpflich- tungser- mächti- gungen 2016 EUR	VE fällig 2017 EUR	VE fällig 2018 EUR	VE fällig 2019 EUR
1		2	3	4	5	6	7	8
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	41.800	41.800	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	60.000	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	60.000	60.000	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
Maßnahme Freizeitzentrum Ithkopf Coppenbr.								
Einzahlungen für Investitionstätigkeit:								
1.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	8.400	8.400	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	8.400	8.400	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit:								
7.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8.	Baumaßnahmen	20.000	20.000	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	20.000	20.000	0	0	0	0	0
14.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-11.600	-11.600	0	0	0	0	0
Maßnahme: Siedlung Heerburg								
Einzahlungen für Investitionstätigkeit:								
1.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	24.000	0	24.000	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	60.000	0	60.000	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit:								
7.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8.	Baumaßnahmen	92.000	15.000	77.000	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt Teil D
(Investitionen über mehrere Jahre 2016) (§16 Nr. 3 GemHKVO)

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen		Gesamt- investi- tions- summe	Ansatz	Bisher bereit- gestellt	Verpflich- tungser- mächtig- ungen	VE fällig	VE fällig	VE fällig
		EUR	2016 EUR	EUR	2016 EUR	2017 EUR	2018 EUR	2019 EUR
1		2	3	4	5	6	7	8
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	92.000	15.000	77.000	0	0	0	0
14.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-32.000	-15.000	-17.000	0	0	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	150.000	200.000	150.000	200.000	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	550.000	150.000	200.000	150.000	200.000	0	0
14.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-550.000	-150.000	-200.000	-150.000	-200.000	0	0
Maßnahme: Endausbau Untere Wieme								
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	30.000	30.000	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	30.000	30.000	0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt Teil D
(Investitionen über mehrere Jahre 2016) (§16 Nr. 3 GemHKVO)

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen		Gesamt- investi- tions- summe	Ansatz	Bisher bereit- gestellt	Verpflich- tungser- mächti- gungen	VE fällig	VE fällig	VE fällig
		EUR	2016 EUR	EUR	2016 EUR	2017 EUR	2018 EUR	2019 EUR
1		2	3	4	5	6	7	8
14.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-30.000	-30.000	0	0	0	0	0
Maßnahme:Zukunftskonzept Grundschule Bis- perode								
Einzahlungen für Investitionstätigkeit:								
1.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
2.	Beiträge und ähnliche Entgelte für Investi- tionstätigkeit	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	350.000	50.000	30.000	0	70.000	100.000	100.000
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	350.000	50.000	30.000	0	70.000	100.000	100.000
14.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-350.000	-50.000	-30.000	0	-70.000 <i>Keine VE; Schätzung</i>	-100.000 <i>Keine VE; Schätzung</i>	-100.000 <i>Keine VE; Schätzung</i>
Maßnahme:Wasser Leitungsnetz								
Einzahlungen für Investitionstätigkeit:								
1.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
2.	Beiträge und ähnliche Entgelte für Investi- tionstätigkeit	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	170.000	30.000	50.000	0	30.000	30.000	30.000
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	170.000	30.000	50.000	0	30.000	30.000	30.000
14.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-170.000	-30.000	-50.000	0	-30.000 <i>Keine VE; Schätzung</i>	-30.000 <i>Keine VE; Schätzung</i>	-30.000 <i>Keine VE; Schätzung</i>
Maßnahme:FW-Häuser Energ. Sanierung KIP								
Einzahlungen für Investitionstätigkeit:								
1.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	73.900	73.900	0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt Teil D
(Investitionen über mehrere Jahre 2016) (§16 Nr. 3 GemHKVO)

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen		Gesamt- investi- tions- summe	Ansatz	Bisher bereit- gestellt	Verpflich- tungser- mächtig- ungen	VE fällig	VE fällig	VE fällig
		EUR	2016 EUR	EUR	2016 EUR	2017 EUR	2018 EUR	2019 EUR
1		2	3	4	5	6	7	8
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	73.900	73.900	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit:								
7.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8.	Baumaßnahmen	80.000	80.000	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	80.000	80.000	0	0	0	0	0
14.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-6.100	-6.100	0	0	0	0	0
Maßnahme:Wasserleitungsnetz B1								
Einzahlungen für Investitionstätigkeit:								
1.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	255.000	255.000	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	255.000	255.000	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit:								
7.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8.	Baumaßnahmen	305.000	305.000	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	305.000	305.000	0	0	0	0	0
14.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-50.000	-50.000	0	0	0	0	0
Maßnahme:Schmutzwasserleitungsnetz B1								
Einzahlungen für Investitionstätigkeit:								
1.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	220.000	220.000	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	220.000	220.000	0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt Teil D
(Investitionen über mehrere Jahre 2016) (§16 Nr. 3 GemHKVO)

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgelegten Wertgrenzen		Gesamt- investi- tions- summe	Ansatz	Bisher bereit- gestellt	Verpflich- tungser- mächtig- ungen	VE fällig	VE fällig	VE fällig
		EUR	2016 EUR	EUR	2016 EUR	2017 EUR	2018 EUR	2019 EUR
1		2	3	4	5	6	7	8
Auszahlungen für Investitionstätigkeit:								
7.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8.	Baumaßnahmen	230.000	230.000	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	230.000	230.000	0	0	0	0	0
14.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-10.000	-10.000	0	0	0	0	0
Maßnahme:Infrastruktur Frühkindliche Bildung KIP								
Einzahlungen für Investitionstätigkeit:								
1.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	136.000	136.000	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	136.000	136.000	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit:								
7.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8.	Baumaßnahmen	147.000	147.000	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	147.000	147.000	0	0	0	0	0
14.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-11.000	-11.000	0	0	0	0	0

Stellenplan 2016

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 2016	Zahl der Stellen im Vorjahr davon am 30.06.2015			Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
Allgemeine Verwaltung							
1	Fachdienstleiter	12*	1	1	1	0	Besetzt ab 01.07.2013
2	Fachdienstleiter	11	3	3	3	0	
3	Sachbearbeiter	10	1	1	1	0	Mitarbeiter abgeordnet an das JobCenter Hameln
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	4	4	0	
7	Standesbeamtin	8	0,82	0,82	0,82	0	32 Std./ W.
8	Sachbearbeiter/in	6	2	3,77	3,77	0	
9	Sachbearbeiter/in	6	0,65	0,65	0,65	0	25,32 Std./ W., Altersteilzeit Freistellungsphase ab 01.12.2011. Entfällt ab 2017
10	Sachbearbeiter/in	5	3,05	3,64	3,64	0	
11	Jugendpfleger	SuE 11	1	1	1	0	
12	Erzieherin	SuE 6	0,39	0,39	0,39	0	15 Std./ W.
		insgesamt	21,68	22,27	22,27	0	

* Stelleninhaber erhält eine nichtruhegehaltspflichtige 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 2016	Zahl der Stellen im Vorjahr davon am 30.06.2015			Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
Bauhof							
13	Vorarbeiter	6	1	1	1	0	
14	Werkstatt	5	1	1	1	0	
15	Bauhofmitarbeiter	5	9,5	9	8	1	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	11,5	11	10	1	

Lfd.Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt- gruppe, Sondertarif	Zahl der Stellen im Haushalts- jahr 2016	Zahl der Stellen im Vorjahr davon am 30.06.2015			Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
Beschäftigte im technischen Bereich							
16	Wasserwerker	6	1	1	1		
17	Klärwärter	6	2	2	2		
18	Fachangestellter f. Bäder- wesen	6	1	1	1		
19	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 2016	Zahl der Stellen im Vorjahr davon am 30.06.2015			Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
Andere Dienststellen							
20	Schulsekretärin	5	0,56	0,81	0,81	0	22 Std./W. GS Coppenbrügge
21	Schulsekretärin	5	0,62	0,52	0,52	0	18 Std./W. GS Bisperode, 6 Std. Rathaus
22	Schulhausmeister	5	1	1	1	0	
23	Schulhausmeister	3	1	1	1	0	
24	Geringfügige	2	0	1	1	0	Pflegearbeiten der Geringfügig Beschäftigten auf Friedhöfen. Ab 2016 E 5 (Vollzeitarbeitsplatz)
25	Reinigungspersonal	2	1,04	1,04	1,04	0	2 x je 20 Std./W. GS Bisperode
26	Reinigungspersonal	1	0,41	0,41	0,41	0	16 Std./W. GS Bisperode
27	Reinigungspersonal	2	0,44	0,44	0,44	0	15 Std./W. Sporthalle Coppenbrügge und 2 Std./W. Klärwerk
28	Reinigungspersonal	1	0,39	0,39	0,39	0	15 Std./W. Sporthalle Coppenbrügge.
29	Reinigungspersonal	1	0,68	0,68	0,68	0	22,5 Std./W. GS Coppenbrügge u. 4 Std./W. Museum
30	Reinigungspersonal	1	0,51	0,63	0,63	0	20 Std./W. GS Coppenbrügge
31	Reinigungspersonal	1	0,53	0,41	0,41	0	20,5 Std./W. GS Coppenbrügge
32	Reinigungspersonal	1	0,46	0,46	0,46	0	18 Std./W. Rathaus
33	Reinigungspersonal	2	0,36	0,36	0,36	0	14 Std./W. Bürgeramt
34	Reinigungspersonal	1	0	0,22	0,22	0	Neu aufgeführt bei den geringfügig Beschäftigten, 7,15 Std./W. Kinderspielkreis Diedersen und 5 Std./Monat Jugendtreff Coppenbrügge
35	Reinigungspersonal	1	0	1	1		Neu aufgeführt bei den geringfügig Beschäftigten, Vertrauensleute i. d. OT
		insgesamt	8,00	10,37	10,37	0	

Zusammenstellung:

	Allgem. Verwaltung		21,68	22,27	22,27	0	
	Bauhof		11,5	11	10	1	
	Im technischen Bereich		5	5	5	0	
	Andere Dienststellen		8,00	10,37	10,37	0	
		insgesamt	46,18	48,64	47,64	1	Davon 1,65 Stellen ATZ Freistellungsphase, 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	1	1	4 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 2016	beschäftigte im Vorjahr am 01.10.2015	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
1	Ausbildung zur Verwaltungsfachangestellten	Ausbildungsentgelt	1	1	Prüfung Juli 2016
2	Ausbildung zum Fachangestellten f. Bäderbetriebe	Ausbildungsentgelt	1	1	Prüfung Juli 2016
3	Inspektorenanwärter	Anwärterbezüge	1	0	Prüfung 2019

Stellenübersichten 2016

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 Altersteilzeit und Abordnung zum JobCenter Hameln-Pyrmont

Teilhauhalt	Organisationseinheiten	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	S 11	S 6		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			0											
B	Gemeindekasse				1				0,77						
A	Bürgeramt														
A	Amtsleiter/in		1												
A	Sachbearbeiter					2									
A	Standesamt					0,82									
C	Bauamt														
C	Amtsleiter		1												
C	Sachbearbeiter				1				0,64						
C	Sachbearbeiter							1							
	insgesamt	1	3	0	2	6,59		2	3,05			1	0,39		19,03

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	1.284.900	4.057.700	-2.772.800	0	0	0
Teilhaushalt (B) - Finanzverwaltung	7.561.000	3.918.100	3.642.900	0	0	0
Teilhaushalt (C) - Bauverwaltung	2.605.800	3.968.200	-1.362.400	0	0	0
Summe	11.451.700	11.944.000	-492.300	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	1.150.500	3.828.200	-2.677.700	285.700	455.400	-169.700				-2.847.400	
Teilhaushalt (B) - Finanzverwaltung	7.220.400	3.918.100	3.302.300	2.800	0	2.800	249.000	547.900	-298.900	3.006.200	
Teilhaushalt (C) - Bauverwaltung	2.074.900	2.841.000	-766.100	483.400	827.500	-344.100	262.000	328.600	-66.600	-1.176.800	150.000
Summe	10.445.800	10.587.300	-141.500	771.900	1.282.900	-511.000	511.000	876.500	-365.500	-1.018.000	150.000

B:

Zusammenfassung	Einzahlungen	Auszahlungen
Laufende Verwaltungstätigkeit	10.445.800	10.587.300
Investitionstätigkeit	771.900	1.282.900
Finanzierungstätigkeit	511.000	876.500
Summe	11.728.700	12.746.700

**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			
	2016	2017	2018	2019
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5
2015	150.000	200.000		
Insgesamt	150.000	200.000		
Nachrichtlich: in der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeit	511.000	500.000	430.000	405.000

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	9.013	8.204
1.3 Liquiditätskrediten	7.000	7.700
1.4 sonstigen Geldschulden		
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	343	18
4. Transferverbindlichkeiten	61	0
5. Sonstige Verbindlichkeiten	263	115
Schulden insgesamt	16.680	16.037

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 2016 weist der Ergebnishaushalt wiederum einen Fehlbetrag in Höhe von 556.600 € 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 hat seit Jahren eine stark unterdurchschnittliche 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.

Nach wie vor 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 durch eine Neuausrichtung des Länderfinanzausgleiches verhallen auf dem Weg nach Hannover und Berlin.

Entwicklung der Jahresergebnisse

	Haushaltsjahr	Jahresergebnis Überschuss + / Fehlbetrag – in €	Zum Vgl. Fehlbeträge im Produkt Kindergärten in € (Zuschuss Bewirtschaftung)
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 kame- ralen Abschlüsse</i>		-3.952.446	-3.658.421,18
Ergebnishaushalt	2011	-54.686	-609.555,88
	2012	-257.043	-678.942,11
	2013	-660.039	-741.983,24
	2014 vorläufig	-603.178	-734.850,96
<i>Zw.summe d. voraus. am Ende des HH- Jahres 2014 aufgelaufenen Fehlbeträge</i>		-5.527.392	-6.423.753,37
	2015 lt. HH-Plan	-553.000	-919.200
	2016 lt. HH-Plan	-492.300	-979.000
	2017 lt. HH-Plan	-381.800	-999.500
	2018 lt. HH-Plan	-322.400	-1.030.000
	2019 lt. HH-Plan	-280.800	-1.061.400
Summe d. am Ende des Finanzplans voraus. aufgelaufenen Fehlbeträge		-7.557.692	-11.412.853,37

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 %) sind die Kriterien der **besonderen Bedürftigkeit** und **besonders finanzschwache** Kommune im Bedarfszuweisungsverfahren gegeben.

Seitens des Ministerium für Inneres und Sport wurde Mitte des Jahres 2015 eine Bedarfszuweisung wegen einer außergewöhnlichen Lage in Höhe von 300.000 € für den Flecken Copenbrügge in Aussicht gestellt. Hierzu war jedoch der Abschluss einer „**Zielvereinbarung zur Erreichung nachhaltiger Haushaltskonsolidierung**“ mit dem Niedersächsischen Ministerium für Inneres und Sport notwendig, in der sich der Flecken verpflichtet, durch konkrete Maßnahmen eine dauerhafte strukturelle Entlastung des Ergebnishaushaltes zu erreichen. Konkrete Konsolidierungsmaßnahmen waren zu erarbeiten, die im Finanzplanzeitraum bis 2018 ein Haushaltssicherungsvolumen von insgesamt 230.000 € aufbringen sollten.

Zusätzlich lag für die Genehmigungsfähigkeit des Haushaltsplanes 2016 die Auflage der Kommunalaufsicht des Landkreise Hameln-Pyrmont vor, seitens des Flecken Haushaltssicherungsmaßnahmen in Höhe von 100.000 € zu beschließen.

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 verringern.

Umsetzung der Haushaltssicherungsmaßnahmen in den Vorjahren

Bei der Aufstellung und Fortschreibung der Haushaltssicherungskonzepte wurden alljährlich die Möglichkeiten der Einnahmeverbesserung überprüft. So wurden im Jahr 2004 die Friedhofsgebühren entsprechend angepasst, um einen Kostendeckungsgrad in Höhe von 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 %. 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 kontinuierlich weiter umgesetzt. Die energetischen Sanierungen an den gemeindeeigenen Liegenschaften wurden und werden fortgesetzt. Durch die PV-Anlage des Klärwerks Coppenbrügge, 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 einiger zusätzlicher Aufgaben kein zusätzliches Personal eingestellt.

Zusätzlich steht der Flecken Coppenbrügge 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 zusätzlichen Zinsbelastungen durch die Aufnahme von zusätzlichen Investitionskrediten und zu zusätzlichen 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 Coppenbrügge (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 Flecken konnten in den letzten Jahren erhebliche Heiz- und Energiekosten eingespart werden.

Die relativ stabile Einnahmesituation des Flecken seit 2011 einerseits sowie die strikte Ausgabendisziplin in der Verantwortung der einzelnen Fachämter begründen zusätzlich die verbesserten Ergebnisse der vergangenen Jahre.

Haushaltsjahr 2014**Geplanter Fehlbetrag insgesamt -976.200 €****voraussichtliches Jahresrechnungsergebnis -603.178,45 €**

Für das Haushaltsjahr 2014 wird gegenüber der Haushaltsplanung ein verbessertes vorläufiges Rechnungsergebnis ausgewiesen. Insgesamt waren im Haushaltssicherungskonzept 2014 Einsparungen in Höhe von 283.110 € geplant (*davon 281.810 € aus Vorjahren und 1.300 € durch Haushaltssicherungsmaßnahmen 2014*), tatsächlich konnten im Haushaltsjahr 336.182,67 € eingespart werden (siehe Anlage 1). Diese beziehen sich hauptsächlich auf die in den Vorjahren beschlossenen Haushaltssicherungsmaßnahmen. Hinzu kommen zusätzliche Einsparungen im laufenden Haushalt.

Insbesondere die Erhöhung der Realsteuerhebesätze auf einheitlich 330 % zum 01.01.2013 beschlossen trug mit Mehrerträgen in Höhe von 77.878,30 € erheblich zur Konsolidierung bei.

Einzelne Aufwandsreduzierungen wurden erfolgreich umgesetzt.

Nach anfänglichen Unstimmigkeiten entwickelt sich die Eigenverantwortung der Dorfgemeinschaften für die Dorfgemeinschaftshäuser weiter.

Die im Haushaltssicherungskonzept beschlossenen Maßnahmen insbesondere zur Ertragsverbesserung wurden vollständig umgesetzt und wirken sich zum größten Teil erst ab dem Folgejahr aus.

- Gebührenerhöhung Wasserversorgung zum Haushaltsjahr 2015 umgesetzt
- Gebührenerhöhung Abwasserentsorgung zum Haushaltsjahr 2016 umgesetzt

Die Umstellung der Straßenbeleuchtung mit LED-Technik wurde weiter verfolgt, im Vergleich zum durchschnittlichen Verbrauch der Jahre 2005 – 2010 mit Energiepreis 2012 ergeben sich Einsparungen in Höhe von 12.784,42 €. 2014 wurden 66 Lampenköpfe umgerüstet.

Die energetischen Sanierungen in den Dorfgemeinschaftshäusern sind zwischenzeitlich abgeschlossen.

Trotz der Erstellung eines Nachtragshaushaltsplanes konnte der festgelegte Kreditrahmen in Höhe von 500.000 € eingehalten und eine Entschuldung in Höhe von 250.761 € erreicht werden.

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 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	274.310 €	237.900 €	vorl. Ergebnis 474.154,61 €

Haushaltssicherungsbericht 2015 **Geplanter Fehlbetrag 2015 -553.000 €**

Der Rat des Flecken Copenbrügge hat in seiner Sitzung am 04.03.2015 folgende Beschlüsse zur Haushaltssicherung gefasst:

1. Ertragsverbesserungen

Im Bereich Abwasserentsorgung wird eine Neukalkulation der Gebühren vorgenommen. Diese werden gegebenenfalls angepasst.

Ergebnis 2015:

Mit Beginn der neuen Ableseperiode (November 2015) wurde die Abwasserverbrauchsgebühr von 3,15 € pro cbm auf 3,45 € pro cbm festgesetzt. Die Grundgebühr wurde von 5,85 € auf 7,00 € pro Monat festgesetzt. Finanzielle Auswirkungen ergeben sich erst ab dem Haushaltsjahr 2016

Eine Gebührensatzung für die kommerzielle Nutzung der Sporthallen wird beschlossen.

Ergebnis 2015:

In seiner Sitzung am 04.03.2015 beschloss der Rat des Flecken Copenbrügge die „Gebührensatzung für die Sporthallen des Flecken Copenbrügge“ zu erlassen.

Geplante Mehrerträge: 500 €, bis zum aktuellen Zeitpunkt wurde im Haushaltsjahr noch keine Vermietung der Sporthallen für kommerzielle Zwecke durchgeführt.

Anhebung der Realsteuerhebesätze auf einheitlich 350 %

Ergebnis 2015:

Die Realsteuerhebesätze wurden ab dem 01.01.2015 wie folgt festgelegt:

- Grundsteuer A von bisher 330 % auf 350 %*
- Grundsteuer B von bisher 330 % auf 350 %*
- Gewerbesteuer von bisher 330 % auf 350 %*

Geplante Mehrerträge: 97.700 €,

eine aktuelle Hochrechnung ergibt Mehrerträge in Höhe von 105.668,58 €,

das Jahresergebnis in Abhängigkeit von den aktuellen Messbeträgen bleibt abzuwarten.

Nachrichtlich

Verwaltungsseitig wurden zum 01.10.2014 sämtliche Pacht und Erbpachtverträge angepasst.

Geplante Mehrerträge 4.500 €, vorläufiges Ergebnis Mehrerträge 1.814,29 €

Im Bereich der Wasserversorgung wurde eine Gebührenerhöhung mit Beginn der neuen Ableseperiode 2015 vorgenommen. Geplante Mehrerträge 121.400 €, die Jahresablesung bleibt abzuwarten

Die Gebühren für die Fäkalschlammausfuhr wurden entsprechend dem Entsorgungsaufwand neu kalkuliert. Geplante Mehrerträge 2.000 € in Abhängigkeit von der zu entsorgenden Menge, das Jahresergebnis bleibt abzuwarten.

Die Gebühren im Friedhofs- und Bestattungswesen wurden zum 01.01.2015 angepasst. Damit soll im Gebührenhaushalt Friedhofswesen der Deckungsgrad von derzeit ca. 76 % wieder auf 85 % angehoben werden. Geplante Mehrerträge 12.000 € in Abhängigkeit von den Fallzahlen

2. Aufwandsreduzierungen

Ab dem Jahr 2015 soll im Rahmen der Interkommunalen Zusammenarbeit mit dem Flecken Salzhemmendorf die gegenseitige Vertretung der jeweiligen Schiedsperson erfolgen. Dadurch können die Kosten der Stellvertretungen eingespart werden.

Ergebnis 2015:

Die Vertretungsregelung wurde umgesetzt, Einsparung 200 € für Aus- und Fortbildung

3. Energiebedarf/Kosten

3.1. Weitere Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED-Technik

Ergebnis 2015:

Die Straßenbeleuchtung wurde weiterhin auf LED-Technik umgerüstet, die Jahresablesung bleibt abzuwarten.

Ergebnis 2014

2010	2011	2012	2013	2014
262.626 kWh	231.466 kWh	226.761 kWh	185.429 kWh	191.096 kWh

3.2. Energetische Überprüfung der denkmalgeschützten Gebäude Rathaus und Museum.

Ergebnis 2015:

Seitens der Klimaschutzagentur wurden das denkmalgeschützte Rathaus und das Museum auf energetische Schwachstellen untersucht. Langfristig sind nach aufgezeigten Mängeln und deren Behebung bis zu 40% an Energiekosteneinsparung möglich. Derzeit ist die Studie noch nicht abgeschlossen.

3.3. Erneuerbare Energien (aus 2014)

Die verstärkte Inanspruchnahme erneuerbarer Energien soll weiterhin ausgebaut werden. Insbesondere soll im Bereich des Klärwerks die Möglichkeit der Errichtung eines Blockheizkraftwerks zur Energiegewinnung für den Eigenbedarf geprüft werden.

Die Untersuchung des Standortes Klärwerk hat ergeben, dass sich die Errichtung eines BHKW in Verbindung mit der Biogasanlage derzeit nicht rentabel darstellt.

4. Entwicklung der Schulden

Der Abbau der investiven Schulden soll weiterhin durch die strikte Einhaltung der Reduzierung der Darlehnsaufnahme auf max. 500.000 € / Jahr erreicht werden.

Ergebnis 2015:

Die Geplante Darlehnsaufnahme in Höhe von 500.000 € wurde im Haushaltsjahr 2015 noch nicht umgesetzt.

Die Tilgung wird bis zum 31.12.2015 insgesamt 809.910,42 € betragen.

Die Kreditermächtigung wird ins neue Haushaltsjahr übertragen und 2016 umgesetzt.

5. Überlegungen für Folgejahre

Grundsätzlich wurden die Überlegungen für Folgejahre der letzten Jahre weiterverfolgt.

(siehe Haushaltssicherungsberichte der Vorjahre)5.1. Raumnutzungs- und Brandschutzkonzept

5.1 Grundschule Bisperode

In Verbindung mit der Erstellung des Raumnutzungskonzeptes wurde gleichzeitig die Erstellung eines Brandschutzkonzeptes beauftragt. Endgültige Ergebnisse, aus denen sich klare Kostenstrukturen ableiten lassen, liegen derzeit noch nicht vor.

5.2. Feuerwehrwesen

Die Feuerwehren im Flecken Copenbrügge sind weiterhin gut und leistungsfähig aufgestellt. Das Gemeindegemeinschafts- und der Fachausschuss und die Verwaltung stehen im ständigen Austausch über die Personal- und Ausstattungssituation. Durch kritische Überprüfung aller Haushaltsansätze konnte zur

Haushaltsplanung 2016 der Zuschussbedarf um ca. 30.000 € im Vergleich zu den Vorjahren gesenkt werden. Weiterhin wird durch strikte Umsetzung aller abrechenbaren Hilfeleistungen sowie durch eine Neukalkulation der Gebührensätze zukünftig eine Ertragsverbesserung erwartet.

5.3. Interkommunale Zusammenarbeit

Der Ausbau und die Vertiefung mit dem Ziel, die Effektivität zu steigern und weitere Synergieeffekte zu erreichen. Parallel zum touristischen Bereich soll weiterhin auch die Verwaltungsebene betrachtet werden.

Bereits seit einigen Jahren arbeiten die Betriebshöfe der Kommunen eng zusammen. Gemeinsam angeschaffte Maschinen und Geräte entlasten beide Kommunen bei Anschaffungskosten und Unterhaltungsaufwand. Die Kompostierungsanlage wird personell unterstützt.

Eine gegenseitige Vertretung der Kommunen Salzhemmendorf und Coppenbrügge konnte für das Schiedsamt eingerichtet werden. Somit ist jeweils kein Stellvertreter mehr notwendig, was auch zu Kostenersparnissen im Fortbildungsbereich führt.

Nach intensiver Prüfung und Gesprächen wurde eine engere Zusammenarbeit im Bereich der EDV-Systembetreuung aufgrund der sehr unterschiedlichen Hardware- und Software-Ausstattung beider Kommunen als nicht sinnvoll eingestuft. Die Zusammenarbeit durch die gemeinsame Nutzung des Rechnungswesenprogramms wird aber nach wie vor weiter ausgebaut.

Zur Unterstützung der umfangreichen Aufstellung des Baumkatasters in Salzhemmendorf ist geplant, dass das beim Flecken Coppenbrügge vorhandene Fachpersonal unterstützend tätig sein wird.

Zusätzliche Überlegungen/umgesetzte Maßnahmen im Laufe des Haushaltsjahres 2015

1. Seitens der Gemeindekasse wurde geprüft, insbesondere die Fälligkeiten der Kanal- und Wassergebühren von derzeit quartalsweise auf monatlich umzustellen. Somit könnte eine gleichmäßigere Liquidität innerhalb der Gemeindekasse erreicht werden, was positive Auswirkungen auf den Liquiditätskreditbedarf hätte. Bei Hochrechnungen anhand der Daten 2015 ergaben sich jedoch max. 100 € Einsparungen an Liquiditätskreditzinsen, was den viermal so hohen Arbeitsaufwand innerhalb der Gemeindekasse keinesfalls rechtfertigt.
2. Durch vorzeitige Neuverhandlungen des Rahmenvertrages für Versicherungen konnten bei gleichbleibenden Konditionen ca. 8.000 € an Versicherungsbeiträgen eingespart werden. Der Haushaltsansatz des Jahres 2016 konnte somit um diesen Betrag reduziert werden.
3. Mit den „Hausbanken“ des Flecken wurden Gespräche geführt, dass diese dem Flecken auf dessen Girokonten einen Überziehungszinssatz „X“, aufgesetzt auf den Euribor einräumen. Der von der Volksbank angebotene Zinssatz ist nicht wirtschaftlich. Die Sparkasse Weserbergland hat weiterhin Gesprächsbereitschaft avisiert. Nach der Fusion mit der Stadtparkasse Hameln in 2016 werden die Verhandlungen wieder aufgenommen. Aus Gesprächen mit anderen Kommunen ist bekannt, dass diese Möglichkeit besteht.
Auch die Möglichkeit, Liquiditätskredite täglich in der benötigten Höhe abzurufen wurde geprüft. Jedoch ist das Volumen der Liquiditätskredite des Flecken Coppenbrügge für die entsprechenden Banken nicht wirtschaftlich genug.

Anhänge

Anlage 1 zum Haushaltssicherungskonzept - Fortschreibung der Maßnahmen der Vorjahre

Lfd.			Umsetzungs-	vorl.Rechn.	Hoch-	Wirkung im Haushaltsjahr			
Nr.	Produkt	Maßnahme	zeitpunkt	Ergebnis 2014	rechnung/ Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
1. Ertragsverbesserungen									
	611.1	Erhöhung d. Hundesteuer (vgl. z. Plan 2011 Ansatz 30.400 €)	01.07.2012	24.194,50	26.257,50				
	424.2	Freibad Erhöhung der Eintrittspreise (vgl. z. Plan 2011 Ansatz 11.700 €)	01.05.2012	9.991,30	12.428,14				
	424.3	Hallenbad Erhöhung der Eintrittspreise (vgl. z. Plan 2011 Ansatz 7.600 €)	01.10.2012	6.499,03	5.200,00				
	611.1	Anhebung der Realsteuerhebesätze	01.01.2013						
		Grundsteuer A 310% auf 330%		9.040,46	9.402,61	8.900			
		Grundsteuer B 310% auf 330%		45.653,35	46.081,06	45.900			
		Gewerbesteuer 320% auf 330%		23.184,49	25.092,43	22.800			
		(vgl. aktuelle Messbeträge x Hebesätze 2012)							
	111.6	Grundstücksverwaltung, Pacht, Erbbauzins (vgl. z. Plan 2014 Ansatz 15.200 €) Anpassung	01.10.2014	-	1.814,29	3.000	3.000	3.000	
	211.1	Sporthallen (neu)	2015	-	0,00	500	500	500	
	533.1	Wasserversorgung (vgl. z. Plan 2014, Gebührenkalkulation 2014, Entwicklung entsprechend Verbrauchsverhalten der Einwohner)	01.01.2015	-	121.400,00	113.300	111.600	109.900	
	538.1	Fäkalschlammentsorgung (vgl. z. Plan 2014, entsprechend der zu entsorgenden Menge)	01.01.2015	-	2.000,00	2.000	2.000	2.000	
	553.1	Friedhofs- und Bestattungswesen (vgl. Durchschnitt der Jahre 2011 bis 2013, Entwicklung entsprechend der Fallzahlen schwer berechenbar)	01.01.2015	-	12.000,00	12.000	12.000	12.000	
	611.1	Anhebung der Realsteuerhebesätze	01.01.2015						
		Grundsteuer A 330% auf 350%		-	9.402,62	8.400	8.400	8.400	
		Grundsteuer B 330% auf 350%		-	46.081,05	46.800	46.800	46.800	
		Gewerbesteuer 330% auf 350%		-	50.184,91	50.900	50.900	50.900	
		(vgl. aktuelle Messbeträge x Hebesätze 2014)							
		Summe Ertragsverbesserungen		118.563,13	367.344,61	314.500	235.200	233.500	0

17.12.2015

Version: 390

Seite 248

Lfd.			Umsetzungs-	vorl.Rechn.	Hoch-	Wirkung im Haushaltsjahr			
Nr.	Produkt	Maßnahme	zeitpunkt	2014	2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
2. Aufwandsreduzierungen									
	281.1	Denkmal- u. Ortsbildpflege	01.01.2011	-3.842,96	-3.000,00				
		(vgl. z. Plan 2011 Ansatz 5.000 €)							
	424.1	Sportplätze	01.01.2011	-4.408,81	1.500,00				
		(vgl. z. Plan 2011 Ansatz 40.600 €)							
	511.1	Ortsplanung	01.01.2011	-57.560,50	-55.000,00				
		(vgl. z. Plan 2011 Ansatz 60.000 €)							
	365.1	Erhöhung der Kindergartenbeiträge	01.08.2012	-21.450,61	-16.000,00				
		2. Stufe der Erhöhung	01.08.2013	-14.636,75	-12.000,00	-12.000			
		(vgl. zu Elternbeiträge 2011)							
<i>Insgesamt muss berücksichtigt werden, dass sich die Belegungszahlen sowie der Bedarf an Sonderöffnungszeiten ständig ändern und ein direkter Vergleich damit sehr schwierig wird.</i>									
	362.2	Jugendaustausch Marolles	01.01.2012	-1.500,00	-1.500,00				
	573.2	Kündigung Mietvertrag Heuboden und Jugendtreff Marienau	01.01.2013						
		Miete		-600,00	-600,00	-600,00			
		Bewirtschaftung		-500,00	-500,00	-500,00			
		Einsparungen bei Dorfgemeinschaftshäusern	01.01.2013						
		Geringwertige Vermögensgegenstände		-800,00	-800,00	-800			
		Aufwand Betriebshof		-2.800,00	-2.800,00	-2.800			
	424.1	Zuschuss Freibad Brünnighausen	01.01.2013						
		Personal		-1.310,00	-1.310,00	-1.310			
		Aufwand Betriebshof		-300,00	-300,00	-300			
	421.1	Sportförderung, Zuschuss Reinigungskosten	01.01.2014	-256,00	-300,00	-300	-300		
	122.1	Schiedsman	2015	-	-200,00	-200	-200	-200	
		<u>Summe Aufwandsreduzierungen</u>		<u>-109.965,63</u>	<u>-92.810,00</u>	<u>-18.810</u>	<u>-500</u>	<u>-200</u>	<u>0</u>

Anhänge

Lfd.			Umsetzungs-	vorl.Rechn.	Hoch-	Wirkung im Haushaltsjahr			
Nr.	Produkt	Maßnahme	zeitpunkt	Ergebnis 2014	rechnung 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
3. Energiebedarf/Kosten									
3.1.	545.2	Straßenbeleuchtung							
		Änderung der Schaltzeiten	01.04.2012						
		Umrüstung auf LED	laufend	-12.784,42	-12.000,00	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
		(vgl. durchschnittl. kWh 2005-2010 mit 2012, Basis Energiepreis 2012)							
3.2.		Energetische Sanierung							
	211.1	Grundschule/Turnhalle Coppenbrügge	seit 2010	-39.663,82					
		(vgl. durchschnittl. kWh 2006-2010 mit 2012, Basis Energiepreis 2012)							
		Grundschule/Turnhalle Bisperode	seit 2011	-27.612,42					
		(vgl. durchschnittl. kWh 2005-2010 mit 2012, Basis Energiepreis 2012)							
	573.2	DGH Marienau	seit 2010	-148,97					
		(vgl. durchschnittl. kWh 2005-2010 mit 2012, Basis Energiepreis 2012)							
		DGH Behrensen	seit 2011	56,67					
		(vgl. durchschnittl. kWh 2005-2010 mit 2012, Basis Energiepreis 2012)							
		DGH Bessingen	2012/2013	-2.036,10	-2.000,00	-2.000,00	-	-	
		(vgl. durchschnittl. kWh 2005-2010 mit 2012, Basis Energiepreis 2012)							
		DGH Bantorf	2013	66,25	0,00	0,00	-	-	
	424.3	Hallenbad/Freibad	2011	-25.531,10					
		(vgl. durchschnittl. Energiekosten netto 2005-2010 mit 2012, Basis Energiepreis 2012)							
		<u>Summe Energiebedarfseinsparungen</u>		<u>-107.653,91</u>	<u>-14.000,00</u>	<u>-14.000</u>	<u>-12.000</u>	<u>-12.000</u>	<u>-12.000</u>
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. 2014 war ein sehr milder Winter, was sich insgesamt in den Verbräuchen widerspiegelt.									
		Summe nur 2015 neu			241.268,58				
		Gesamtergebnis der Konsolidierungsmaßnahmen		1336.182,67	474.154,61	347.310,00	247.700,00	245.700,00	12.000,00

Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes

Da auch in der Haushaltsplanung 2016 der Haushaltsausgleich nicht erreicht werden kann, ist erneut ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen. Dieses Haushaltssicherungskonzept bildet mit den entsprechenden Konsolidierungsmaßnahmen 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.

Zusätzlich lag für die Genehmigungsfähigkeit des Haushaltsplanes 2016 die Auflage der Kommunalaufsicht des Landkreise Hameln-Pyrmont vor, seitens des Flecken Haushaltssicherungsmaßnahmen in Höhe von 100.000 € zu beschließen.

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 weist einen mit 11.451.700 € Erträgen und 11.944.000 € Aufwendungen trotz intensiver Haushaltsberatungen, Sparbemühungen und Einnahmeverbesserungen durch die Verwaltung einen Fehlbetrag in Höhe von -492.300 €.

Die nachstehende Tabelle gibt einen Überblick über Mittelanmeldungen, die für die Planeinstellung unberücksichtigt gelassen bzw. im Vorfeld verändert wurden:

Produkt		Mittelanmeldung	Ansatz 2016	Einsparung 2016
Ergebnishaushalt				
424.2/3	Bäder, Unterhaltung sonst. unbew. Vermögen	30.400	5.400	25.000
538.1	Abwasser, Unterhaltung sonst. unbew. Vermögen	100.000	65.000	35.000
Finanzhaushalt				
366.1	Spielplätze, Spielgeräte	14.500	4.500	10.000
573.1	Betriebshof			
	Mobil-Bagger (seit 2012)	25.600	0	25.600
	Anbaugerät Heckenschere	20.000	0	20.000
	Anbauhubgerät mit Arbeitsplattform	30.000	0	30.000

Erläuterungen

Bäder

Auf Grund der Haushaltslage wurde die Erneuerung der Zaunanlage am Frei- und Hallenbad in Höhe von 15.000 € wiederum nicht eingeplant. Ebenso wurde die Erneuerung der Innentüren im Hallenbad verschoben. Diese besitzen Sondermaße, ein Austausch würde ca. 10.000 € kosten.

Abwasserbeseitigung

Ursprünglich war geplant, jährlich Kamerabefahrungen bzw. Kanaluntersuchungen in den Orts teilen durchzuführen. Da die Umlegung der Leitungen im Zuge der Verlegung der B1 im Haushaltsjahr 2016 durchgeführt werden muss, werden 2016 keine zusätzlichen Untersuchungen durchgeführt.

Spielplätze

Für die Erneuerung und den Erwerb zusätzlicher Spielgeräte waren ursprünglich 14.500 € vorgesehen. Der Ansatz wurde reduziert, es werden nur dringend notwendige Spielgeräte erneuert. Des Weiteren wird die Schließung einzelner Spielplätze überdacht. Vorhandene Spielgeräte könnten somit umgebaut werden.

Betriebshof

Seit 2010 wird die Grabenräumung selbst vom Flecken durchgeführt. Der bereits 2012 abgeschlossene langfristige Mietvertrag konnte zu den günstigen Konditionen nochmals verlängert werden, so dass weiterhin vom Kauf eines Gerätes abgesehen wird.

Ursprünglich war die Beschaffung eines Anbaugerätes Heckenschere für den Kommunaltraktor geplant, die Anschaffung wurde wegen der angespannten Haushaltslage verschoben.

Die ursprünglich in der Planung enthaltene Anschaffung eines Anbauhubgerätes mit Arbeitsplattform für den Radlader oder den Kommunaltraktor, welches für den Baumschnitt bzw. Arbeiten in großer Höhe notwendig sind, wird ebenfalls weiterhin verschoben.

Mit der Beratung des Bedarfszuweisungsverfahrens beschäftigten sich alle Fachausschüsse bereits in den Sitzungen im Laufe des Jahres 2015 intensiv mit Möglichkeiten zur Haushaltskonsolidierung im Vorfeld zur Haushaltsplanung 2016. 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 2016 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.

Der Rat des Flecken Coppenbrügge hat in seiner Sitzung am 16.12.2015 folgende Beschlüsse zur Haushaltssicherung 2016 gefasst:

1. Ertragsverbesserungen

1.1. 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)

1.2. Die Kita-Gebühr wurde zum 01.01.2016 angepasst. Der Elternbeitrag liegt nun bei ca. 25 % der Ausgaben und wurde differenziert aufgrund der höheren Personalkosten für die U-3-Betreuung. Zukünftig soll die Gebühr jährlich angepasst werden aufgrund der Tarifierhöhungen für das Personal des kirchlichen Trägers.

Geplante Mehrerträge: Mehrerträge in Höhe von 42.600 € lassen sich im Haushalt des Flecken nicht als Ertrag darstellen, sie reduzieren den Zuschussbedarf an den Träger entsprechend.

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>

Im Vergleich zum Plan 2015

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 €*

2.3. Reduzierung der freiwilligen Leistungen

Durch die Reduzierung der Öffnungszeiten des Museum Coppenbrügge 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 €*

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

Die Pachtzahlung für ein Biotop wird seitens des Flecken 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 €*

3. Energiebedarf/Kosten

1. Weitere Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED-Technik
2. Energetische Sanierung der Feuerwehrrätehäuser

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, Investitionen im frühkindlichen Bildungsbereich sowie für energetische Sanierungen umzusetzen. Jedoch ist ein geringer Eigenanteil seitens des Flecken zu leisten, der kreditfinanziert werden muss, aber langfristig Einsparungen mit sich bringen wird.. Dadurch kann die gesetzte Grenze der max. Darlehnsaufnahme in Höhe von 500.000 € im Haushaltsjahr 2016 nicht ganz eingehalten werden und wird um 11.000 € überschritten. Durch die sehr hohe Tilgungsleistung, die 2016 zur Zahlung fällig wird, ist eine Entschuldung im investiven Kreditbereich dennoch ganz klar gegeben.

5. Überlegungen für Folgejahre

Zum 01.01.2017 werden die Realsteuerhebesätze jeweils mindestens auf den Landesdurchschnitt der Gemeindegrößenklasse des Flecken angehoben. Durch die Teilnahme am Bedarfszuweisungsverfahren ist eine regelmäßige Anpassung an den Landesdurchschnitt zwingend notwendig. Diese wird zukünftig im 2-Jahres-Rhythmus umgesetzt.

Bei einer entsprechenden Erhöhung ergeben sich folgende Hebesätze:

Steuerart	Hebesatz 2015	Hebesatz 2017	Hebesatz 2019
Grundsteuer A	350 %	370 %	380 %
Grundsteuer B	350 %	360 %	380 %
Gewerbsteuer	350 %	360 %	370 %

Je 10 % Erhöhung kann mit folgenden Mehrerträgen gerechnet werden:

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

Mit Wirkung zum 01.01.2017 wird seitens des Flecken Copenbrügge eine Bezuschussung von Jugendfahrten der kirchlichen Träger nicht mehr vorgenommen.

Die finanziellen Auswirkungen der Maßnahmen auf das Haushaltsjahr 2016 und die Folgejahre werden, insoweit eine Berechnung möglich ist, in der Anlage 2 dargestellt.

Anlage 2 zum Haushaltssicherungskonzept - Maßnahmen des Haushaltsjahres 2016 und Folgejahre

Lfd. Nr.	Produkt	Maßnahme	Umsetzungs- zeitpunkt	vorl.Rechn. Ergebnis 2014	Hoch- rechnung 2015	Wirkung im Haushaltsjahr			
						Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
1. Ertragsverbesserungen									
	538.1	Abwasserbeseitigung	01.01.2016	-	-	95.700	92.200	88.700	85.200
		(vgl. z. Plan 2015, Gebührenkalkulation 2015, Entwicklung entsprechend Verbrauchsverhalten der Einwohner)							
	611.1	Anhebung der Realsteuerhebesätze	01.01.2017	(vgl. aktuelle Messbeträge x Hebesätze 2015)					
		Grundsteuer A 350% auf 370%			-	-	9.100	9.100	9.100
		Grundsteuer B 350% auf 370%			-	-	46.000	46.000	46.000
		Gewerbesteuer 350% auf 360%			-	-	20.600	20.600	20.600
	611.1	Anhebung der Realsteuerhebesätze	01.01.2019	(vgl. aktuelle Messbeträge x Hebesätze 2015)					
		Grundsteuer A 370% auf 380%			-	-	-	-	4.500
		Grundsteuer B 370% auf 380%			-	-	-	-	23.000
		Gewerbesteuer 360% auf 370%			-	-	-	-	20.700
		<u>Summe Ertragsverbesserungen</u>				<u>95.700</u>	<u>167.900</u>	<u>164.400</u>	<u>209.100</u>
2. Aufwandsreduzierungen									
	111.1	Gemeindeorgane und Verwaltungsführung							
		Entschädigung Rats- u. Ortsratsmitglieder	01.01.2016		-	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100
		Reduzierung Ortsratsmitglieder (vgl. Plan 2016)	01.11.2016		-	-112	-672	-672	-672
	111.2	Personalmanagement	01.01.2016						
		Dienstaufwendungen Beamter			-	-39.700	-34.000	-35.100	-27.000
		Pensionsrückstellung Beamter			-	-50.000	-50.000	-50.000	-46.000
		Beihilferückstellung Beamter			-	-7.000	-7.000	-7.000	-6.000
	211.1	Grundschulen	01.08.2016		-	-1.000	-2.000	-2.000	-2.000
	281.1	Heimat- u. sonstige Kulturpflege							
		Museum Coppenbrügge	01.01.2016		-	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
		Zuschuss Hegering	01.01.2016		-	-200	-200	-200	-200
	362.2	Kinder- und Jugendberufshilfe							
		Zuschüsse Jugendfahrten	01.01.2017		-	-	-1.500	-1.500	-1.500
	365.1	Erhöhung der Kindergartenbeiträge	01.01.2016		-	-42.600	-48.700	-54.900	-61.200
		(vgl. zu Elternbeiträge 2015)							
	424.1	Übrige Sportstätten	01.01.2017						
		Personalkostenzuschuss			-	-	-500	-500	-500
		Anteil Versicherung			-	-	-500	-500	-500
		<u>Summe Aufwandsreduzierungen</u>			<u>0,00</u>	<u>-146.912</u>	<u>-151.372</u>	<u>-158.672</u>	<u>-151.872</u>
3. Energiebedarf/-kosten									
	126.1	Energetische Sanierung FW-Gerätehäuser	01.01.2016						
		Gesamtergebnis der Konsolidierungsmaßnahmen		-	0,00	242.612,00	319.272,00	323.072,00	360.972,00
		ohne SW-Gebühr		17.12.2015		146.912,00	227.072,00	234.372,00	275.772,00

Zusammenfassung, Ausblick

Durch die in der Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes aufgeführten neuen Maßnahmen kann sich das ordentliche Ergebnis im Haushaltsjahr 2016 um 243.112 €, soweit die Maßnahmen bereits zu berechnen sind, verbessern (Anlage 2), mit den Maßnahmen der Vorjahre ergibt sich eine Summe von insgesamt 590.422 € an Haushaltssicherungsmaßnahmen (Anlage 1 und 2).

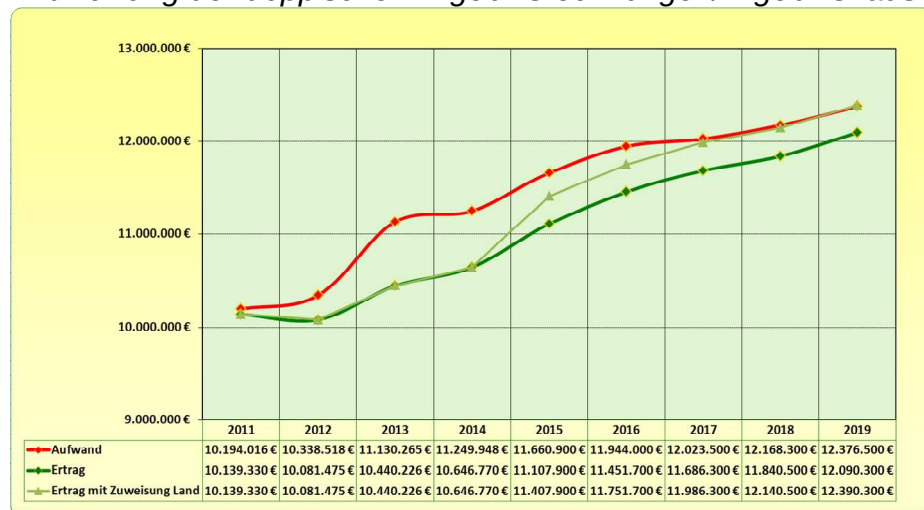
Das dennoch verbleibende geplante Defizit 2016 in Höhe von -556.600 € lässt klar erkennen, wie wichtig die strikte Umsetzung der bereits eingeführten und weiterer Haushaltssicherungsmaßnahmen ist.

Im Zuge der Umsetzung der Forderungen der Kommunalaufsichtsbehörde des Landkreises Hameln-Pyrmont sowie des Landes Niedersachsen zum Abschluss der Zielvereinbarung im Bedarfszuweisungsverfahren wurden nochmals neben den freiwilligen Aufgaben auch die Standards der Pflichtaufgaben 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 hat der Flecken Coppenbrügge die ihm auferlegten Einsparziele vorerst planerisch erreichen können. Mit Hilfe der in Aussicht gestellten Bedarfszuweisung und der strikten Einhaltung der Haushaltssicherungsmaßnahmen kann aus heutiger Sicht ab 2019 ein Haushaltsausgleich im Jahresabschluss erreichbar sein.

Gesamtergebnisplan	Vorl. Rechn.erg. 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
Erträge	10.646.769,60	11.107.900	11.451.700	11.686.300	11.840.500	12.090.300
Aufwendungen	11.249.948,05	11.660.900	11.944.000	12.023.500	12.168.300	12.376.500
Jahresergebnis	-603.178,45	-553.000	-492.300	-337.200	-327.800	-286.200
<i>in Aussicht gestellte Bedarfszuweisung</i>		300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
<i>erreichbares Jahresergebnis</i>		-253.000	-192.300	-37.200	-27.800	13.800

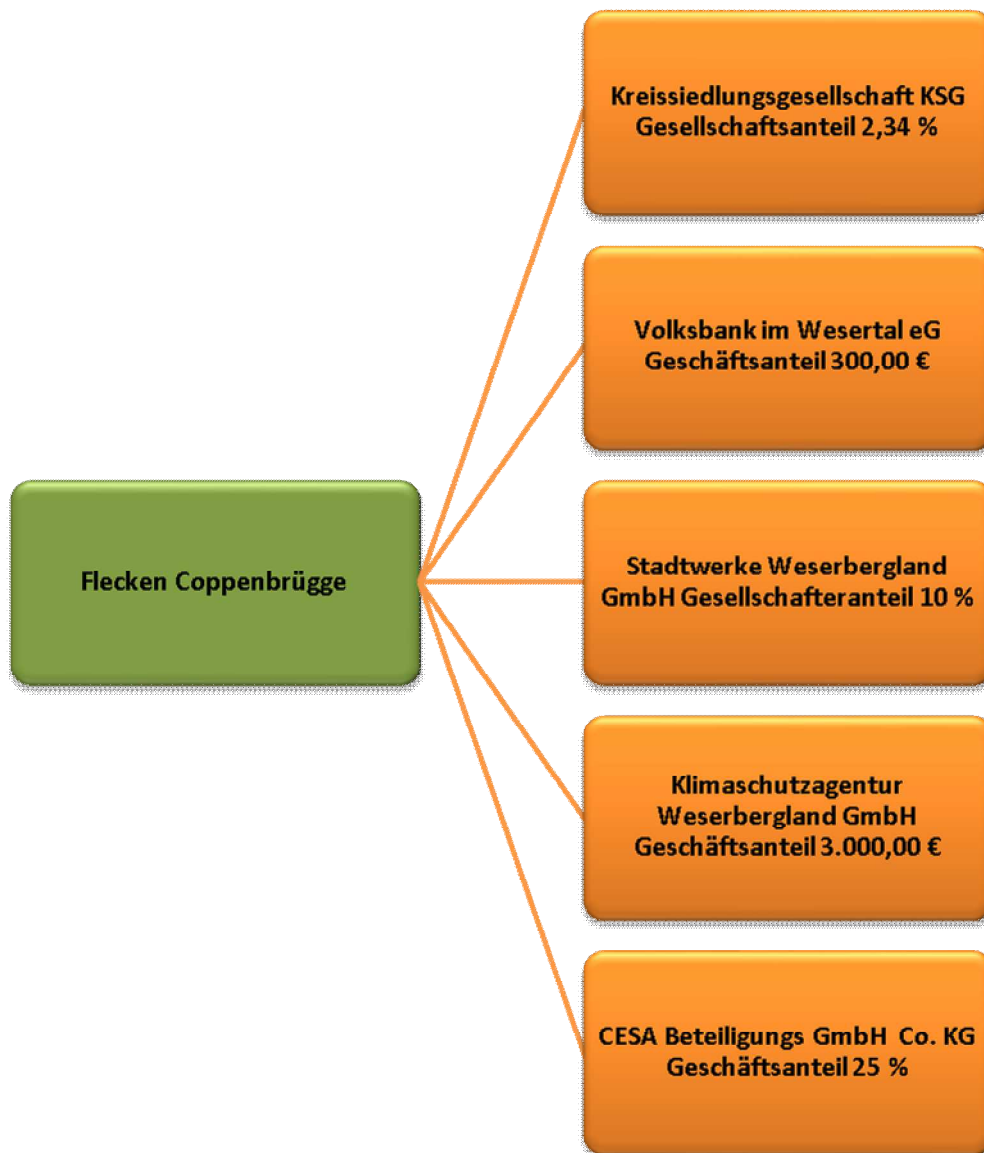
Entwicklung der doppelischen Ergebnisrechnungen/Ergebnishaushalte



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 2014 gemäß § 151N KomVG



§ 151 N KomVG

„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

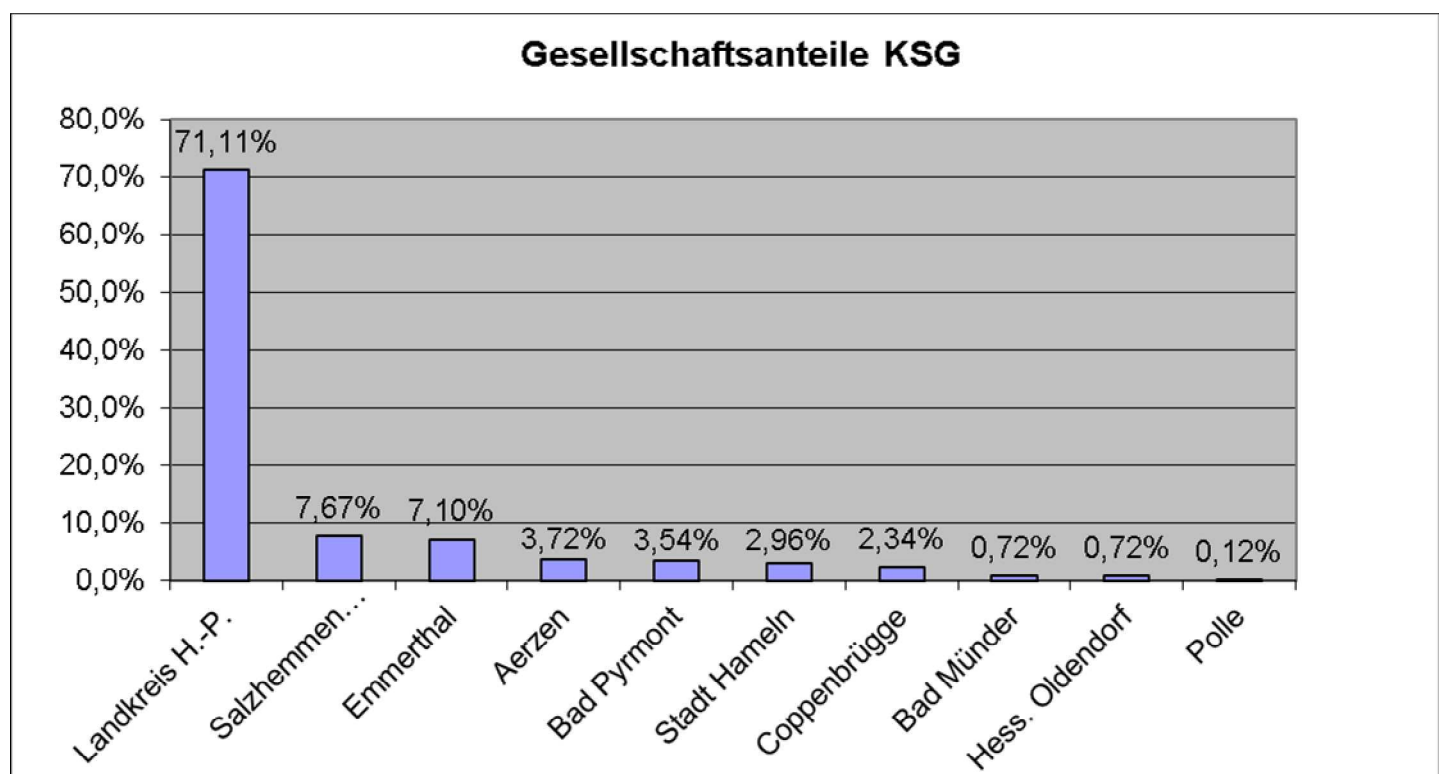
a.) KSG Kreissiedlungsgesellschaft mbH des Landkreises Hameln-Pyrmont

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 Münster	15.350	0,72	307
9. Stadt Hess. Oldendorf	15.350	0,72	307
10. Flecken Polle	2.650	0,12	53
	<u>2.145.450</u>	<u>100,0</u>	<u>27.542</u>



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

Der **Aufsichtsrat** besteht aus mindestens 6 und höchstens 15 Personen. Tatsächlich besteht er gegenwärtig aus 12 Personen. Aufsichtsratsvorsitzender ist seit dem 02.02.2006 Herr Bürgermeister a. D. Peter Bartels, Flecken Aerzen.

Der Flecken Coppenbrügge hat kein Mandat im Aufsichtsrat.

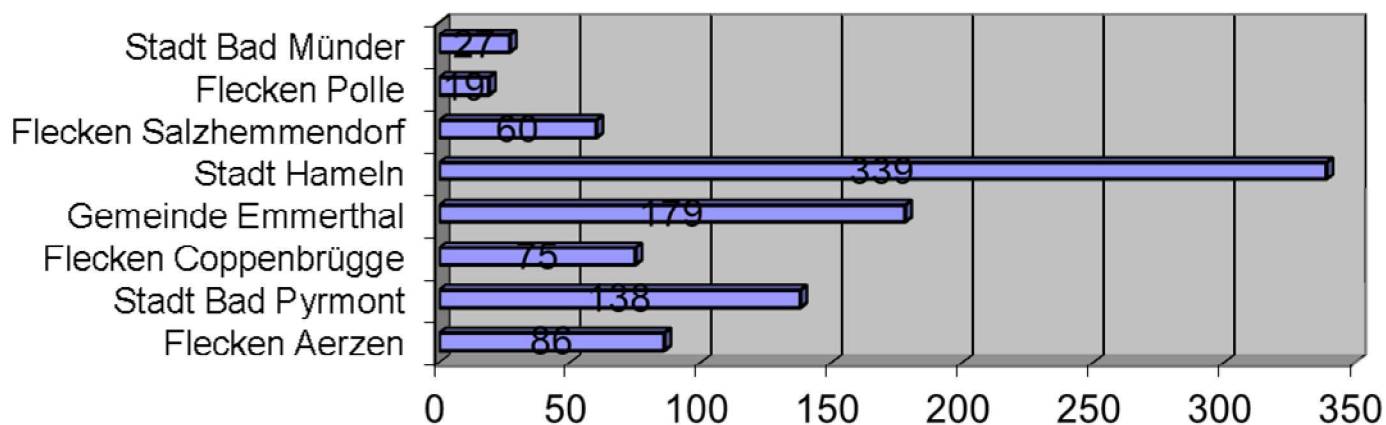
In der **Gesellschafterversammlung** sind die Gesellschafter im Verhältnis ihrer Beteiligung an der KSG vertreten. Je angefangene 50 € eines Geschäftsanteils gewähren eine Stimme. Das Stimmrecht eines Gesellschafters darf – unabhängig von der Höhe seiner Stammeinlage – maximal 55 % betragen.

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

Die KSG Kreissiedlungsgesellschaft des Landkreises Hameln-Pyrmont hat zum 31.12.2014 im Flecken Coppenbrügge 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 31.12.2014



Mietwohnungen	923
Gewerbeobjekte	6
Garagen / Carports	182
Stellplätze	192
Wohnfläche / Nutzfläche	53.944 qm

KSG - Bilanz zum 31.12.2014

	2013 Euro	2014 Euro
Aktiva		
Anlagevermögen	20.342.373,05	19.820.805,49
Umlaufvermögen	2.423.717,49	2.963.922,61
Rechnungsabgrenzungsposten	22.473,86	19.738,01
	22.788.564,40	22.804.466,11
Passiva		
Eigenkapital	5.389.868,97	5.792.289,41
Rückstellungen	1.142.678,97	1.094.689,94
Verbindlichkeiten	16.222.949,46	15.880.993,54
Rechnungsabgrenzungsposten	33.067,00	36.493,22
	22.788.564,40	22.804.466,11

KSG - Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. - 31.12.2014

	2013 Euro	2014 Euro
Umsatzerlöse	4.537.245,51	4.553.241,57
Erhöhung / Verminderung des Bestandes	26.868,20	-69.957,58
Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00
Sonstige betriebliche Erträge	107.901,44	98.696,95
Materialaufwand	2.397.087,59	2.319.705,82
Personalaufwand	692.826,81	699.024,76
Abschreibungen	541.724,71	538.650,58
Sonstige betriebliche Aufwendungen	272.056,63	271.657,19
Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen	134,48	160,64
Zinsen und ähnliche Erträge	2.097,36	3.717,09
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	256.106,55	232.931,19
Erg. der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	514.444,70	523.889,13
Steuern	120.266,45	121.468,69
Jahresüberschuss / -fehlbetrag	394.178,25	402.420,44
Entnahmen aus Gewinnrücklagen	0,00	0,00
Einstellungen in Gewinnrücklagen	<u>-394.178,25</u>	<u>-402.420,44</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 Beitrag. 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 8 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**.

2010 16,57 €

2011 13,26 €

2012 15,16 €

2013 13,25 €

2014 15,16 €

Zum 31.12.2014 hat die Volksbank im Wesertal eG einen Stand von 8.603 Mitgliedern zu verzeichnen.

Volksbank im Wesertal eG - Bilanz zum 31.12.2014

	2013 Euro	2014 Euro
Aktiva		
Barreserve	5.278	5.793.104,81
Forderungen an Kreditinstitute	19.518	15.360.344,80
Forderungen an Kunden	142.015	151.476.436,03
Schuldverschreibungen u. a. Wertpapiere	67.914	66.074.826,25
Aktien u. a. nicht festverzinsliche Wertpapiere	5.690	5.526.176,29
Beteiligungen und Geschäftsguthaben	5.332	6.388.893,14
Anteile an verbundenen Unternehmen	20	20.001,00
Treuhandvermögen	154	138.723,11
Immaterielle Anlagewerte	11	14.694,00
Sachanlagen	3.088	3.479.756,44
Sonstige Vermögensgegenstände	2.062	1.780.323,42
Rechnungsabgrenzungsposten	5	41.791,75
	251.087	256.095.071,04
Passiva		
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	13.576	12.196.056,82
Verbindlichkeiten gegenüber Kunden	210.744	215.938.552,49
Treuhandverbindlichkeiten	154	138.723,11
Sonstige Verbindlichkeiten	516	550.302,11
Rechnungsabgrenzungsposten	84	82.170,60
Rückstellungen	4.732	4.403.771,28
Fonds für allgemeine Bankrisiken	4.778	5.800.000,00
Eigenkapital	16.503	16.985.494,63
	251.087	256.095.071,04

**Volksbank im Wesertal eG - Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom
01.01. - 31.12.2014**

	2013 Euro	2014 Euro
Zinserträge	9.481	8.892.226,48
Zinsaufwendungen	2.278	1.586.498,19
Laufende Erträge	252	283.971,37
Provisionserträge	2.072	2.206.508,89
Provisionsaufwendungen	245	225.137,92
Sonstige betriebliche Erträge	234	198.790,30
Allgemeine Verwaltungsaufwendungen	6.926	6.779.603,84
Abschreibungen und Wertberichtigungen auf immaterielle Anlagewerte und Sachanlagen	426	418.196,93
Sonstige betriebliche Aufwendungen	437	360.790,78
Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Forderungen und bestimmte Wertpapiere	426	51.813,58
Erträge aus Zuschreibungen zu Forderungen und bestimmten Wertpapieren	0	- 51.813,58
Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Beteiligungen	15	31.595,00
Erträge aus Zuschreibungen zu Beteiligungen	0	- 31.595,00
Ergebnis der normalen Geschäftstätigkeit	1.287	2.127.860,80
Außerordentliche Aufwendungen	45	0
Steuern vom Einkommen und Ertrag	655	425.534,30
Sonstige Steuern	12	11.418,40
Einstellungen in Fonds für allg. Bankrisiken	100	1.022.000,00
Jahresüberschuss	475	668.908,10
Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	1	348,73
Entnahmen aus Ergebnismrücklagen	476	669.256,83
Bilanzgewinn	475	669.256,83

c.) Stadtwerke Weserbergland

Der Flecken Coppenbrügge 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 regenerative Strom- und Wärmeerzeugung entsprochen werden.

Die Gesellschaft nimmt im Bereich der kommunalen Daseinsvorsorge und des kommunalen Infrastrukturmaanagements 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 Coppenbrügge eine kostengünstige, bürgernahe und umweltbewusste Versorgung mit Energie.

Die Gesellschafter-Anteile stellen sich wie folgt dar:

	<u>bis Jahresmitte 2014</u>	<u>seit Jahresmitte 2014</u>
GWS Stadtwerke Hameln GmbH	50 %	40 %
Stadtwerke Rinteln GmbH	10 %	10 %
Flecken Coppenbrügge	10 %	10 %
Flecken Salzhemmendorf	10 %	10 %
Gemeinde Auetal	10 %	10 %
Gemeinde Emmerthal	10 %	10 %
Flecken Aerzen		10 %

Organe der Stadtwerke Weserbergland GmbH sind die Geschäftsführung, der Aufsichtsrat und die Gesellschafterversammlung.

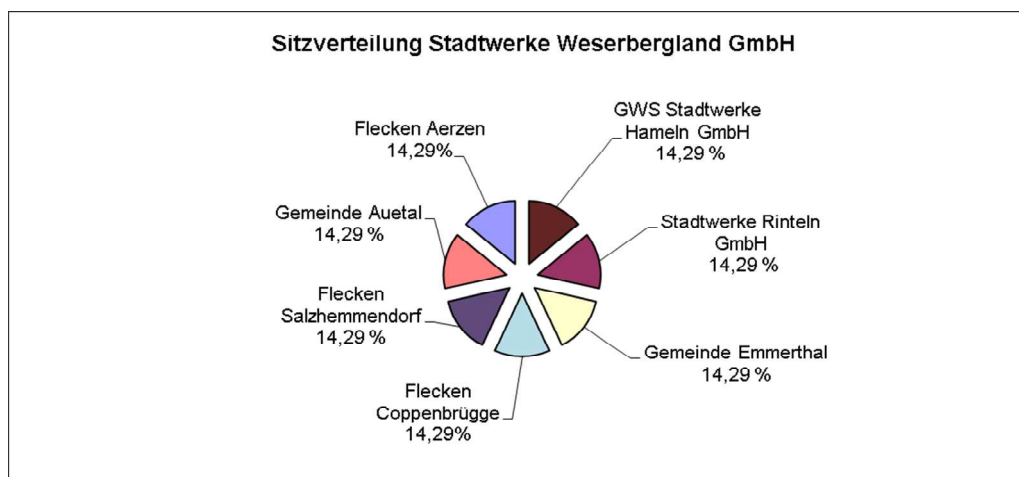
Die Geschäftsführer sind hier Herr Dipl.-Ing. Helmut Feldkötter sowie Herr Jürgen Peterson.

Der Aufsichtsrat besteht seit Juli 2014 aus 7 Mitgliedern.

Der Aufsichtsratsvorsitzende ist Herr Hans-Ulrich Peschka, Bürgermeister des Flecken Coppenbrügge.

Die Sitze verteilen sich wie folgt

	<u>bis Juli 2014</u>	<u>seit Juli 2014</u>
		notarielle Beurkundung des Beitritts des Flecken Aerzen
GWS Stadtwerke Hameln GmbH	1 Sitz	1 Sitz
Stadtwerke Rinteln GmbH	1 Sitz	1 Sitz
Flecken Coppenbrügge	1 Sitz	1 Sitz
Flecken Salzhemmendorf	1 Sitz	1 Sitz
Gemeinde Auetal	1 Sitz	1 Sitz
Gemeinde Emmerthal	1 Sitz	1 Sitz
Flecken Aerzen		1 Sitz



Unter Mitgliedern der Gesellschafterversammlung wird der **Flecken Coppenbrügge** hier durch den Ratsherren **Herrn Hartmut Greve** vertreten.

Stadtwerke Weserbergland - Bilanz zum 31.12.2014

	2013 Euro	2014 Euro
Aktiva		
Anlagevermögen	1.731.946,86	1.743.698,20
Umlaufvermögen	1.551.792,34	1.730.834,27
Rechnungsabgrenzungsposten	28.485,08	31.094,33
	3.312.224,28	3.505.626,80
Passiva		
Eigenkapital	787.113,24	777.600,05
Sonderposten für Rückstellung Dritter	128.168,22	134.431,25
Rückstellungen	353.486,24	504.157,04
Verbindlichkeiten	2.043.456,58	2.089.438,46
	3.312.224,28	3.505.626,80

Stadtwerke Weserbergland - Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. - 31.12.2014

	2013 Euro	2014 Euro
Umsatzerlöse	7.212.362,89	6.910.113,36
Sonstige betriebliche Erträge	17.233,00	6.564,33
Materialaufwand	6.706.112,52	6.385.699,46
Abschreibungen	79.428,17	84.897,59
Sonstige betriebliche Aufwendungen	92.262,18	130.339,05
Erträge aus Ausleihen	343,50	259,16
Zinsen und ähnliche Erträge	3.588,30	1.375,16
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	41.975,31	35.593,74
Erg. der gewöhnlichen Geschäftstätigkeiten	313.749,51	281.782,17
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	93.260,27	91.295,36
Jahresüberschuss / -fehlbetrag	220.498,24	190.486,81

d.) Klimaschutzagentur Weserbergland gemeinnützige Gesellschaft mbH

Der Flecken Copenbrügge 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 **2014** das Stammkapital der Gesellschaft 76.000,00 €.

Die **Geschäftsanteile** setzen sich wie folgt zusammen

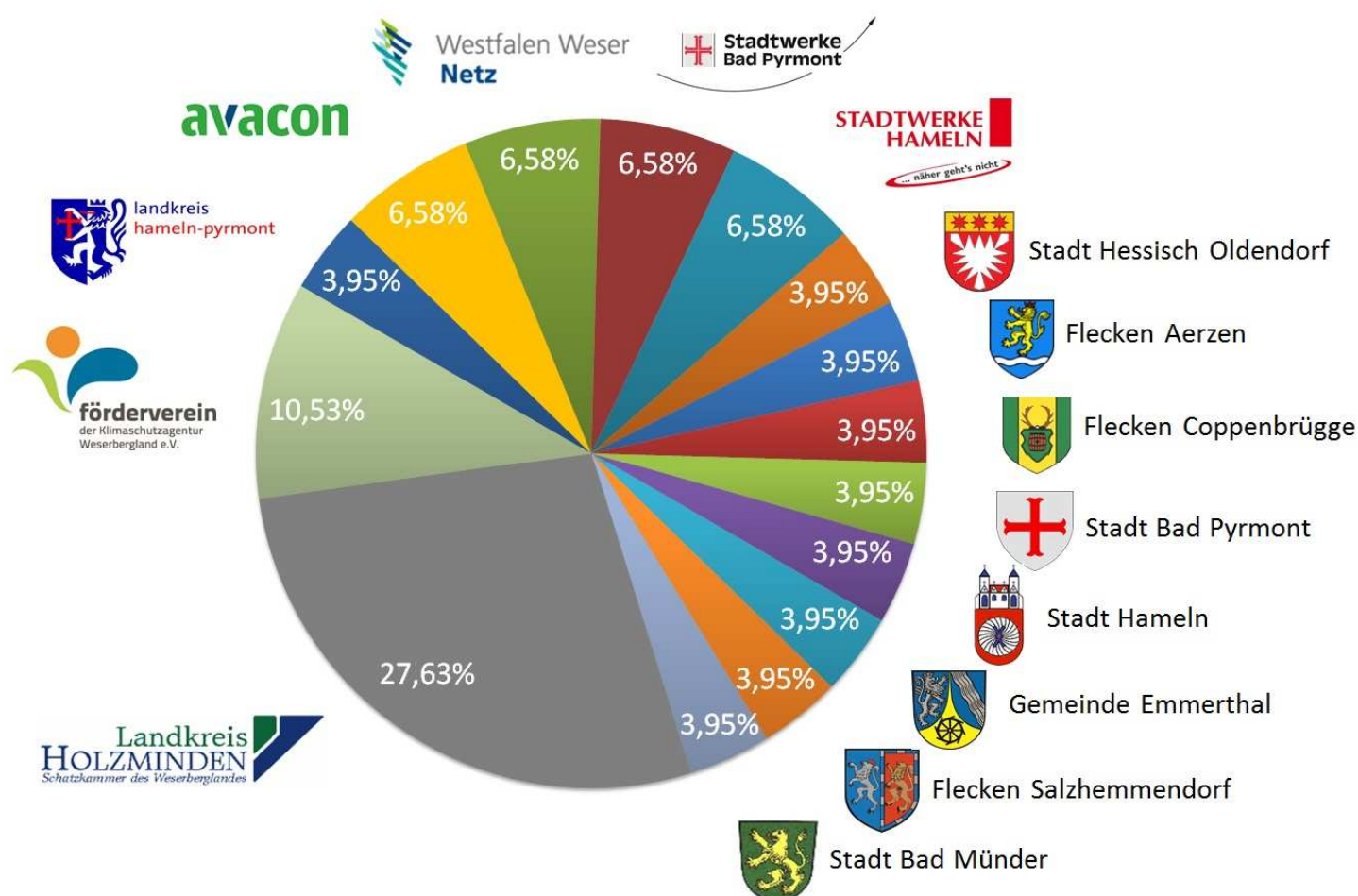
Landkreis Hameln-Pyrmont	3.000,00 €
Landkreis Holzminden	21.000,00 €
Flecken Aerzen	3.000,00 €
Stadt Bad Münder	3.000,00 €
Stadt Bad Pyrmont	3.000,00 €
Flecken Copenbrügge	3.000,00 €
Gemeinde Emmerthal	3.000,00 €
Stadt Hameln	3.000,00 €
Stadt Hessisch Oldendorf	3.000,00 €
Flecken Salzhemmendorf	3.000,00 €
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.	8.000,00 €
	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 Copenbrügge in der Gesellschafterversammlung.



Die Gesellschafter der Klimaschutzagentur 2014 (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 2014 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 Holz Minden 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 31.12.2013

	2012 Euro	2013 Euro
Aktiva		
Anlagevermögen	25.083,00	35.869,00
Umlaufvermögen	179.693,53	173.409,73
Rechnungsabgrenzungsposten	238,00	952,42
	205.014,53	210.231,15
Passiva		
Eigenkapital	93.678,43	112.232,58
Rückstellungen	8.140,00	44.572,00
Verbindlichkeiten	103.196,10	36.426,57
Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	17.000,00
	205.014,53	210.231,15

Klimaschutzagentur Weserbergland gemeinnützige Gesellschaft mbH - Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. - 31.12.2013

	2012 Euro	2013 Euro
Ideeller Bereich	25.403,05	- 89.688,09
Ertragsteuerneutrale Posten	50,00	73.300,00
Vermögensverwaltung	1.971,04	454,05
Sonstige Zweckbetriebe	- 2.091,17	- 3.414,00
Sonstige Geschäftsbetriebe	604,85	793,89
Jahresüberschuss / -fehlbetrag	25.937,77	- 18.554,15
Einstellung in Gewinnrücklagen	25.937,77	0,00
Bilanzgewinn	0,00	0,00

e.) CESA Beteiligungs GmbH & Co. KG

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“ gehalten wird.

Zu den **Aufgaben** der CESA Beteiligungs-GmbH & Co. KG 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“ 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 wurde Anfang 2015 aufgelöst.

CESA Beteiligungs GmbH & Co. KG - Bilanz zum 31.12.2012

	2012 €	2013 €
Aktiva		
Anlagevermögen	40.300,00	40.300,00
Umlaufvermögen	669,06	1.699,12
Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	150,00
	40.969,06	42.149,12
Passiva		
Kapitalanteile	4.000,00	4.000,00
Rücklage	40.300,00	49.300,00
Kapitalverlustkonten	0,00	-4.103,44
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-4.103,44	-9.271,12
Rückstellungen	300,00	600,00
Verbindlichkeiten	472,50	1.623,68
	40.969,06	42.149,12

**Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 11.05. - 31.12.2012**

	2012 €	2013 €
Umsatzerlöse	0,00	0,00
Sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00
Materialaufwand	0,00	0,00
sonstige betriebliche Aufwendungen	4.103,44	9.271,12
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00
Erg. der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-4.103,44	-9.271,12
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0,00
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-4.103,44	-9.271,12

