

VORBERICHT

ZUM HAUSHALTSPLAN DER STADT KAPPELN FÜR DAS HAUSHALTSJAHR 2015

V A

1. Entwicklung der Zahl der Einwohner

		Einwohner	je qkm Fläche: 42,93
nach der Volkszählung am	17.05.1939	4.666	109
	13.09.1950	9.183	214
	06.06.1961	7.910	184
	27.05.1970	9.195	214
	25.05.1987	9.999	233
lt. Statistischem Landesamt am	01.01.1974	10.912	254
	31.03.1980	11.452	267
	31.03.1985	12.079	281
	31.03.1990	10.321	240
	31.03.2000	10.114	236
	31.03.2005	9.831	229
	31.03.2009	9.732	227
	31.03.2010	9.644	225
	31.03.2011	9.652	225
	31.03.2012	9.621	224
	31.03.2013 (auf VZ 87)	9.556	223
	31.03.2013 (auf Zensus)	8.801	205
	31.03.2014 (auf Zensus)	8.664	202

Aufgrund der Volkszählung vom 25. Mai 1987 und der Bevölkerungsfortschreibung des Statistischen Landesamtes verringerte sich die Einwohnermeldezahl zum 31. März 1988 auf 9.874.

Dies sind 2.620 Einwohner bzw. rd. 21% weniger; der Verlust liegt damit weit über dem Landesdurchschnittlich erwarteten Verlust von 2,5%.

Nach dem **Zensus** beträgt die Einwohnerzahl am 09.05.2011 nur noch **8.921** Einwohner und bleibt damit um 731 Einwohner hinter der alten Fortschreibung zurück.

Bevölkerung am 01.01	Stand	Geburten	Sterbefälle	Geburten- überschuss	Zuzüge	Fortzüge	Wanderungs- saldo	Veränderung insgesamt
1974	10.912	140	106	+ 34	1.365	1.160	+ 205	+ 239
1980	11.432	140	83	+ 57	974	1.009	- 35	+ 22
1985	12.005	114	107	+ 7	1.286	1.007	+ 279	+ 286
1990	10.135	117	94	+ 23	1.223	1.107	+ 116	+ 139
1995	10.104	89	89	--	1.068	1.044	+ 24	+ 24
2000	10.138	66	105	-39	732	872	-141	-180
2003	9.940	79	134	-55	678	756	- 78	-133
2005	9.799	54	125	-71	691	634	+ 57	-14
2007	9.855	74	109	-35	637	641	-4	-39
2008	9.816	60	115	-55	563	556	+ 7	- 48
2009	9.768	48	123	-75	631	661	- 30	- 105
2010	9.663	67	125	-58	595	533	+62	4
2011	9.667	62	122	-60	563	542	+21	-39
2012	9.628	bis hier nach VZ 1987			nachfolgend nach Zensus 2011			
2012	8.878	65	120	-55	576	606	-30	-85
2013	8.793							-29
2014	8.764							

2. Aufgliederung des Gewerbesteueraufkommens

Von den Gewerbebetrieben zahlten Gewerbesteuer jährlich:	2014		2013		2012	
	Anzahl der Betriebe	in %	Anzahl der Betriebe	in %	Anzahl der Betriebe	in %
keine Gewerbesteuer	714	76,94	704	75,86	644	72,69
bis 500 Euro	32	3,45	28	3,02	35	3,95
501 Euro bis 5.000 Euro	107	11,53	115	12,39	126	14,22
5.001 Euro bis 50.000 Euro	68	7,33	73	7,87	74	8,35
über 50.000 Euro	7	0,75	8	0,86	7	0,79
Gewerbebetriebe insgesamt:	928	100	928	100	886	100,00

V 3

3. Steuerkraft bzw. Steuerschwäche

Kappeln gehört nach wie vor zu den steuerschwächsten Städten im Lande. Vergleicht man Kappelns Steuerkraft mit der aller kreisangehörigen Gemeinden zwischen 10.000 und 20.000 Einwohnern, so erkennt man, daß Kappelns Steuerkraft im Schnitt der letzten Jahre immer **über 30 % niedriger** lag.

Entwicklung der Steuerkraft

Haus- halts- jahr	Steuerkraftzahlen				Steuerkraft je Einwohner			Verhältnis Sp.6 zu Sp.8 in v.H.
	Grund- steuer A + B TEUR	Gewerbe- steuer TEUR	Einkommen- steuer incl. USt.+§ 31a FAG TEUR	insgesamt TEUR	Kappeln €	Landesdurchschnitt aller Gemeinden €	Gemeinden zw. 10. -20.000 Ew €	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1978	320	635	1.051	2.005	178,29	222,74	231,79	-23,08
1988	497	946	1.735	3.178	254,37	370,43	405,93	-37,34
1998	728	779	2.563	4.070	396,80	535,61	565,98	-29,89
2000	811	1.115	2.773	4.699	460,30	581,16	616,21	-25,30
2001	816	674	2.669	4.159	407,49	594,50	640,46	-36,38
2002	844	751	2.510	4.105	411,82	572,82	627,14	-34,33
2003	817	596	2.467	3.880	388,89	542,59	587,86	-33,85
2004	870	456	2.392	3.718	376,08	570,47	628,83	-40,19
2005	872	884	2.182	3.938	399,32	528,31	561,04	-28,83
2006	896	929	2.166	3.991	406,01	576,64	592,17	-31,44
2007	912	875	2.125	3.912	399,55	616,64	629,82	-36,56
2008	930	885	2.243	4.058	412,42	679,09	695,72	-40,72
2009	900	821	2.451	4.172	424,87	708,81	754,05	-43,65
							Gemeinden zw. 5. -10.000 Ew	
2010	1.097	886	2.538	4.521	464,54	711,03	725,60	-35,98
2011	996	987	2.419	4.402	456,42	675,62	695,00	-34,33
2012	1.065	1.385	2.696	5.146	533,12	739,73	802,89	-33,60
2013	1.058	1.624	2.479	5.161	536,41	750,73	813,03	-34,02
2014	1.234	1.670	2.612	5.516	600,96	796,85	846,00	-28,96
2015	1.200	1.681	2.723	5.604	611,78	829,35		

Die Steuerkraft je Einwohner steigt im Verhältnis zu 2013 um rd. 64 Euro.
Dies liegt an der durch Zensus 2011 reduzierten Einwohnerzahl Kappelns.

4. Übersicht über die Steuereinnahmen und wichtigsten Finanzaufweisungen sowie die Umlagen

(gem. § 6 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO - Doppik)

	Rechnungsergebnis						Ansatz des Haushaltsjahres			
	2011		2012		2013		2014		2015	
	€	%	€	%	€	%	€	%	€	%
Grundsteuer A	59.867	0,6	60.057	0,6	67.020	0,6	62.000	0,6	67.000	0,6
Grundsteuer B	1.353.445	14,0	1.365.556	12,8	1.399.862	13,0	1.550.000	14,2	1.595.000	14,1
Gewerbsteuer	2.028.160	21,0	2.721.870	25,6	2.370.581	22,1	2.350.000	21,6	2.420.000	21,4
Anteil Einkommensteuer	2.244.931	23,2	2.061.431	19,4	2.203.145	20,5	2.300.000	21,1	2.390.000	21,1
Anteil Umsatzsteuer	220.382	2,3	245.424	2,3	247.115	2,3	258.000	2,4	275.000	2,4
Vergnügungssteuer	108.432	1,1	106.282	1,0	117.806	1,1	120.000	1,1	115.000	1,0
Hundesteuer	69.924	0,7	70.923	0,7	75.335	0,7	75.000	0,7	78.500	0,7
Zweitwohnungssteuer	168.762	1,7	180.648	1,7	223.317	2,1	250.000	2,3	234.000	2,1
Leistungen nach d.Familienleistungsausgleich § 31a FAG	272.472	2,8	201.360	1,9	207.732	1,9	229.000	2,1	224.000	2,0
Allg. Schlüsselzuweisungen	1.840.024	19,0	1.876.740	17,6	2.052.108	19,1	2.115.000	19,4	2.595.000	23,0
Sonderschlüsselzuweisungen	407.228	4,2	308.400	2,9	387.108	3,6	371.000	3,4	0	0,0
Fehlbetragszuweisung	200.000	2,1	700.000	6,6	550.000	5,1	216.000	2,0	0	0,0
Schlüsselzuweisung für übergemeindl. Aufgaben	695.616	7,2	745.055	7,0	842.016	7,8	1.003.000	9,2	1.308.000	11,6
Summe der allgemeinen Deckungsmittel	9.669.243	100	10.643.746	100	10.743.145	100	10.899.000	100	11.301.500	100
Kreisumlage	2.414.901	25,0	2.662.542	25,0	2.760.322	25,7	2.907.000	26,7	3.020.000	26,7
Gewerbsteuerumlage	392.267	4,1	545.283	5,1	448.841	4,2	470.000	4,3	490.000	4,3
Summe der Umlagen	2.807.168	29,0	3.207.825	30,1	3.209.163	29,9	3.377.000	31,0	3.510.000	31,1
Überschuss Produkt 611	6.862.075	71,0	7.435.921	69,9	7.533.982	70,1	7.522.000	69,0	7.791.500	68,9

V 5

5. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

aus Krediten und kreditähnlichen Rechtsgeschäften¹

(gem. § 6 Abs. 1 Nr.2 GemHVO - Doppik)

Art der Verbindlichkeit ²		Stand zu Beginn des Vorjahres in TEUR 2014	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres in TEUR 2015
1 ³	2	3	4
32	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
321-	4.2.1 von verbundenen Unter- nehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0	0
321-	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	1.055	954
321-	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	3.794	3.671
34	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0
	Summe	4.849	4.625
	Restkreditermächtigungen aus Vorjahren		
	Gesamtsumme	4.849	4.625
	Nachrichtlich:		
	Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, soweit nicht in der Bilanzposition 4.4 enthalten.		
	Schulden der Sondervermögen ⁴ mit Sonderrechnung Hafenbetrieb + Wasserwerk - aus Krediten - aus Vorgängen, die Kredit- aufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	531	484
	AKG Kappeln GmbH	3.875	3.712
	Nahbereichsschulverband (davon Anteil der Stadt rd. 70 %)	3.629	3.505

¹ einschließlich ÖPP-Projekten

² siehe auch § 48 Abs. 4 GemHVO-Doppik

³ Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

⁴ Die Angaben sind zu trennen nach den verschiedenen Sondervermögen (z. B. Stadtwerke, Krankenhaus usw.)

V 6

6. Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten (ohne Umschuldung)

(§ 6 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO-Doppik)

Stadt Kappeln

Ew. 31.03.09: 9.732

Ew. 31.03.10: 9.644

Ew. 31.03.11: 9.652

Ew. 31.03.12: 9.621

Ew. 31.03.13: 8.801 (Zensus)

nachrichtl.:

Haushalts- jahre	Stand am 01.01.	+ Kredit- aufnahmen	- Tilgung	Schuldenstand am 31.12.		Restkrediter- mächtigungen(2)
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	€/Ew.	TEUR
1	2	3	4	5	6	9
Ist - 1998	2.790	1.380	244	3.926	381	0
Ist - 2005	2.359	551	264	2.646	269	0
Ist - 2006	2.646	301	237	2.711	277	0
Ist - 2007	2.711	1.124	217	3.618	368	0
Ist - 2008	3.618	0	758	2.860	291	0
Ist - 2009	2.860	0	226	2.634	271	0
Ist - 2010	2.634	263	339	2.558	265	0
Ist - 2011	2.558	0	234	2.324	241	0
Ist - 2012	2.324	0	217	2.107	219	0
Ist - 2013	2.107	2.968	226	4.849	551	0
Soll - 2014	4.849	400	224	5.025	571	
Soll - 2015	5.025	0	197	4.828	549	
Soll - 2016	4.828	300	3.110	2.018	229	
Soll - 2017	2.018	200	143	2.075	236	
Soll - 2018	2.075	200	123	2.152	245	

(2) Restkreditermächtigung, die in das Folgejahr übertragen wird

Seit der letzten größeren Kreditaufnahme im Jahre 1998 für den Grunderwerb und die Erschließung des Gewerbegebietes Mehldyck-Sandbek konnte die Verschuldung Jahr für Jahr entsprechend der fortschreitenden Tilgung verringert werden.

Trotz der Zurückhaltung bei den Investitionen hat es in den Jahren 2005 - 2007 sowie in 2010 Netto-Neuverschuldungen gegeben.

Zur Finanzierung der Beteiligung an der Schl.-Holstein Netz AG ist in 2013 eine Kreditaufnahme in Höhe von 2,96 Mill. Euro erforderlich, die aber in 2016 wieder in einer Summe getilgt wird.

V 7

**Ermittlung der rechnerischen Kreditobergrenze nach Ziffer 2.2 Krediterlass
im Haushaltsjahr 2015**

lfd. Nr.	Bezeichnung	Kto.	in €
1	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	781	0
2	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0
3	Erwerb von beweglichen Sachen des AV	783	753.400
4	Börsennotierte Aktien	7842	0
5	Nichtbörsennotierte Aktien	7843	0
6	Sonstige Anteilsrechte	7844	0
7	Baumaßnahmen	785	608.200
8	Gewährung von Ausleihungen	786	0
9	Summe Auszahlungen (Zeile 1 bis 8)		1.361.600

10	Investitionszuwendungen	681	639.100
11	Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	215.000
12	Veräußerung von beweglichen Sachen des AV	683	5.000
13	Börsennotierte Aktien	6842	0
14	Nichtbörsennotierte Aktien	6843	0
15	Sonstige Anteilsrechte	6844	0
16	Abwicklung von Baumaßnahmen	685	0
17	aus Rückflüssen von Ausleihungen	686	7.400
18	Beiträge und ähnliche Entgelte ohne Ablösebeträge für Stellplätzen	687	93.000
19	Summe Einzahlungen (Zeile 10 bis 18)		959.500
20	rechnerische Kreditobergrenze (Zeile 9 - 19)		402.100

8. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonderrücklage, der Sonderposten und der Rückstellungen

(§ 6 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO-Doppik)

		Stand zu Beginn des Vorvor- jahres ¹ 2013 in TEUR	Stand zu Beginn des Vorjahres 2014 in TEUR	Stand zum Beginn des Haushalts- jahres 2015 in TEUR	Zuführung in TEUR	Entnahme in TEUR	Stand zum Ende des Haushalts- jahres 2015 in TEUR
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Sonderrücklagen						
1.1	nicht auflösende Zuschüsse						
1.2	nicht auflösende Zuweisungen	220	520,0	520,0	706,0	0,0	1.226,0
1.3	Stellplatzrücklage						
1.4	Zwischensumme zu 1						
2	Sonderposten						
2.1	aufzulösende Zuschüsse	21,3	19,3	16,9	0,0	0,0	16,9
2.2	aufzulösende Zuweisungen	9.290,9	8.825,6	8.361,9	0,0	370,2	7.991,7
2.3	aufzulösende Beiträge	31,5	137,7	153,9	93,0	5,9	241,0
2.4	nicht auflösende Beiträge						
2.5	Gebührenausschlag	754,0	772,1	750,0	0,0	156,3	593,7
2.6	Treuhandvermögen						
2.7	Dauergrabpflege						
2.8	Sonstige Sonderposten	5.263,3	4.853,3	4.445,3		328,1	4.117,2
2.9	Zwischensumme zu 2	15.361,0	14.608,0	13.728,0	93,0	860,5	12.960,5
3	Rückstellungen nach § 24 GemHVO-Doppik						
3.1	Pensionsrückstellungen	6.941,9	6.962,5	6.824,4	104,9	119,7	6.809,6
3.2	Beihilferückstellungen	917,0	919,0	919,7	13,0	11,0	921,7
3.3	Altersteilzeitrückstellungen	492,1	426,4	282,5	40,3	92,8	230,0
3.4	Rückstellungen für später entstehende Kosten						
3.5	Altlastenrückstellung						
3.6	Steuerrückstellungen						
3.7	Verfahrensrückstellungen						
3.8	Finanzausgleichsrückstellungen						
3.9	Instandhaltungsrückstellungen						
3.10	Sonstige Rückstellungen nach § 24 Satz 2 GemHVO-Doppik						
3.11	Zwischensumme zu 3	8.351,0	8.307,9	8.026,6	158,2	223,5	7.961,3

¹ Ist-Wert

vorläufige Werte , die Eröffnungsbilanz 2010 sowie die Schlussbilanzen 2010, 2011 und 2012 sind aufgestellt.
zum jetzigen Zeitpunkt fehlen noch die Schlussbilanzen 2013 + 2014

V 9

9. Darstellung der erheblichen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in 2015

(§ 6 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO-Doppik)

Maßnahmen	in Euro
1. Rathaus, Büromöbel und -stühle	6.000
2. Rathaus, EDV-Lizenzen, Arbeitsplatz-PCs + Monitore	10.500
3. Feuerwehr, verschiedene Gerätschaften (u.a. Rettungszylinder)	9.200
4. Feuerwehr, digitale Alarmierung, Pager, Einsatzkleidung u.a.	219.800
5. Feuerwehr, neues Fahrzeug LF 10 für FF Olpenitz	302.000
6. Feuerwehr, neues Einsatzleitfahrzeug	130.000
7. Feuerwehr, Anbau FWGH Mehlby (Rest) + Küche	106.000
8. Feuerwehr, Neubau FWGH Olpenitz	483.000
9. Gymnasium, Gerätschaften f. HM u. Reinigung	16.500
10. Gymnasium, Lehrmittel (insbes. Sport, Musik + Biologie)	20.000
11. Gymnasium, EDV-Ausstattung	8.000
12. Kinderspielplätze, neue Geräte	3.800
13. Umweltschutz, Ersatzpflanzung von Bäumen	6.000
14. Bauhof, Ersatzbeschaffung Transporter	20.000
15. Bauhof, Mulchmähwerk f. Großflächenmäher	6.500
16. Bauhof, Erwerb von sonstigen Gerätschaften	6.600
17. Touristik, Ortseingangsschilder	13.200
17. Verschiedene Ersatzbeschaffungen	3.500
Gesamtinvestitionen	1.370.600
18. Tilgung von Krediten	196.800
Gesamt Invest und Finanzierung	1.567.400

Finanzierung:

Das Investitionsvolumen wird wie folgt finanziert:

	in Euro	in v.H.
1. Zuweisungen und Zuschüsse	639.100	66,6%
2. Veräußerung von Grundstücken	215.000	22,4%
3. Veräußerung von Altfahrzeugen und -gerät	5.000	0,5%
4. Rückflüsse von Wobau-Darlehen	7.400	0,8%
5. Beiträge u. ähnliche Entgelte	93.000	9,7%
6. Kreditaufnahmen	0	0,0%
Summe Einnahmen	959.500	100,0%

V 10

12. Darstellung der Entwicklung der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

(§ 6 Abs. 1 Nr. 7 GemHVO-Doppik)

	lfd.Nr.	Bezeichnung	Haushaltsjahr					
			2013 ¹ in TEUR	2014 ² in TEUR	2015 ³ in TEUR	2016 ⁴ in TEUR	2017 ⁴ in TEUR	2018 ⁴ in TEUR
77	1	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.314,8	16.319	16.409	16.238	16.470	16.691
7341	2	abzgl. Gewerbesteuerumlage	430,5	470	490	495	495	495
7371	3	abzgl. Allgemeine Umlage an das Land - Finanzausgleichsumlage an das Land -	0,0	0	0	0	0	0
7372	4	abzgl. Allgemeine Umlage an Gemeinden und Gemeindeverbände - Kreisumlage, Amtsumlage, Zusatzumlage, Finanzausgleichsumlage an den Kreis -	2.760,3	2.907	3.020	3.110	3.220	3.300
	5	bereinigte Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.124,0	12.942	12.899	12.633	12.755	12.896
	6	Veränderung Vorjahr (in %)		-1,4	-0,3	-2,1	1,0	1,1
	7	Empfehlung (in%)⁵		bis zu 1	bis z.1,0	bis z.1,0	bis zu 1	bis zu 1

¹ Ergebnisse des Jahresabschlusses des zweiten, dem laufenden Haushaltsjahr vorangehenden Jahres

² Ansätze der Haushaltsplanung des dem laufenden Haushaltsjahr vorangehenden Jahres

³ Ansätze der Haushaltsplanung des laufenden Haushaltsjahres

⁴ Ansätze der Haushaltsplanung der dem Haushaltsjahr folgenden Jahre

⁵ im Haushaltserlass veröffentlichte Orientierungsdaten für die Steigerung der bereinigten Auszahlungen

2013: F- und B-Planungskosten 165 TEUR höher als 2012
Entsorgungsentgelt an AKG 275 TEUR höher als 2012

V 11

**13. Übersicht über die in 2011 - 2014 umgesetzten Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung
und die im Zeitraum 2015 und 2016 vorgesehenen Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung**

			Finanzielle Auswirkung in €				
lfd.Nr.	Bausteine	Erläuterung	2013	2014	2015	2016	2017
I. Verbesserung der Erträge							
1	Grundsteuer B Hebesatzerhöhung	ab 2011 von 350 % auf 370%	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
2	Zweitwohnungssteuer Hebesatzerhöhung	in 2011 von 11% auf 11,5%	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
3	Hundesteuer Überprüfung des Bestandes	ab 2011 60 Hunde mehr	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
4	Gebühr Klärgrubenreinigung	Anhebung zur Kostendeckung	4.700	4.700	4.700	4.700	4.700
5	Grundsteuer A Hebesatzerhöhung	ab 2013 von 350 % auf 360%	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
6	Grundsteuer B Hebesatzerhöhung	ab 2013 von 370 % auf 380%	36.700	36.700	36.700	36.700	36.700
7	Gewerbesteuer Hebesatzerhöhung	ab 2013 von 350 % auf 360%	57.100	57.100	57.100	57.100	57.100
8	Zweitwohnungssteuer Hebesatzerhöhung	in 2013 von 11,5% auf 12%	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
9	Hundesteuer Anhebung	ab 2013 auf 114 € f.d. 1. Hund	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
10	Vergnügungssteuer auf Automaten	Anhebung auf 12% d.Bruttokasse	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
11	Fremdenverkehrsabgabe Anhebung	u. Überprüfung d. Aufwandes	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
12	Schulkostenbeiträge	kostendeckende Erhebung	300.000	300.000	330.000	300.000	300.000
13	Zinserträge - Dividende S-H Netz AG	Kauf von Aktien in 2013	110.000	110.000	110.000	0	0
14	Elternbeiträge Kindertagesstätten	Anhebung zum 01.08.2014		10.000	24.000	24.000	24.000
15	Hundesteuer Anhebung	ab 2015 auf 120 € f.d. 1. Hund			3.500	3.500	3.500
16	Grundsteuer A Hebesatzerhöhung	ab 2015 von 360 % auf 390%			5.100	5.100	5.100
17	Grundsteuer B Hebesatzerhöhung	ab 2015 von 380 % auf 390%			40.800	40.800	40.800
18	Gewerbesteuer Hebesatzerhöhung	ab 2015 von 360 % auf 370%			65.300	65.300	65.300
19	Verwaltungsgebühren Anhebung	der Sätze in 2015			3.000	6.000	6.000
Summe Mehrerträge			664.700	674.700	836.400	699.400	699.400

V
12

13. Übersicht über die in 2012 - 2014 umgesetzten Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung und die im Zeitraum 2015 und 2016 vorgesehenen Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung

			Finanzielle Auswirkung in €				
lfd.Nr.	Bausteine	Erläuterung	2013	2014	2015	2016	2017
II. Verminderung der Aufwendungen							
1	Personalkosten	Streichung von Stellenanteilen, die durch ATZ frei werden					
2	Ausbildungskosten	1 Azubi pro Jahr	20.000	30.000	30.000	30.000	30.000
3	Rückbau von Kinderspielplätzen	4 Plätze 2013 entwidmet					
4	Ostsee-Holstein-Tourismus - Beitrag	Kündigung 2013		7.800	7.800	7.800	7.800
5	Tourismusagentur Schl.-Holstein Beitrag	Kündigung 2013		2.100	2.100	2.100	2.100
6	Straßenbeleuchtung	Umrüstung auf LED in 2014 Stromeinsparung in Folgejahren		10.000	30.000	40.000	40.000
7	Zuschuss f.d. Betrieb der Schwimmhalle	Vereinbarung endet 2014			65.000	65.000	65.000
8	Zuschüsse an Kleingartenvereine	Einstellung ab 2015			1.800	1.800	1.800
Summe Minderaufwand			20.000	49.900	136.700	146.700	146.700
III. Einzahlungen aus Vermögensverkäufen							
1	Verkauf von Liegenschaften	Sozialzentrum in 2012					
2		Bauhof in 2012					
3	Verkauf von Grundstücken	2 ehem. Spielplätze			40.000	40.000	
Summe Verkaufserlöse			0	0	40.000	40.000	0

V 13

14. Übersicht über Zuschüsse und Zuweisungen an Vereine und Verbände

Produkt-konto	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Erläuterungen
---------------	-------------	---------------	-------------	-------------	---------------

Hauptausschuss

12600. 531800	Zusch. Kameradschafts-kassen Feuerwehr	1.750	1.800	1.800	250 € je Wehr 6 OrtsFW + JugendFW
	Summe:	1.750	1.800	1.800	

Ausschuss für Jugend, Kultur, Sport und Schulen

28100. 531200	Zuschuss an Kreis-musikschule	300	300	300	Vertrag, f. Instrumente
27100. 531800	Zuschuss für Volkshochschule	5.000	5.000	5.000	
27100. 531800	Zuschuss f.d. dänische Volkshochschule	0	700	700	
27200. 531800	Zuschuss an Büchereizen-trale	109.500	0	0	ab 2014 Aufgabe der Stadt
36220. 531800	Zuschüsse zu Jugend-erholungsmaßnahmen	5.646	7.700	7.700	Solidarpakt mit d. Kreis
36220. 531800	Zuschüsse an Jugend-gruppen (Jugendferienwerk)	1.155	1.700	1.700	
42100. 531800	Zuschüsse an Sportvereine	33.295	33.300	33.300	
42100. 531700	Zuschuss zum Betrieb der Schwimmhalle	65.000	65.000	0	
	Summe:	219.896	113.700	48.700	

Sozialausschuss

36500. 531800	Zuschuss an Kindergärten	988.234	1.102.000	1.155.000	Unterschussabdeckung Kinderzahlen sinkt, aber Betreuung unter 3 Jahre
33100. 531800	Zuschüsse an soziale Vereine u. Verbände	33.867	34.900	34.900	gem. neuer Richtlinien ab 2009
	Summe:	1.022.101	1.136.900	1.189.900	

Die Zuschüsse an soziale Vereine und Verbände werden ab 2009 in einem Produktkonto zusammengefasst.

✓ 14

Produkt-konto	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Erläuterungen
---------------	-------------	---------------	-------------	-------------	---------------

Umweltausschuss

56100. 531800	Zuschüsse an Kleingartenvereine	1.800	1.800	0	
Summe:		1.800	1.800	0	

Ausschuss für Wirtschaft und Touristik

57100. 545600	WiREG Schleswig-Flbg	8.823	9.000	11.500	
57100. 531700	WTK Kappeln GmbH	38.679	39.500	41.000	
57100. 545800	AktivRegion Schlei-Ostsee	12.124	12.000	11.000	
57500. 531800	Zuschuss zur Erhaltung der Museumsbahn	0	0	5.000	
57500. 545600	OstseeFjordSchlei GmbH	56.400	56.400	59.800	
57500. 545600	Ostsee Holstein Tourismus vorm. Ostseebäderverband	8.112	0	0	
57500. 545600	Touristikverband Schl.-H.	2.150	0	0	
57500. 545600	Naturpark Schlei e.V.	3.173	3.200	3.200	

Summe:	129.461	120.100	131.500
Gesamtsumme:	1.375.008	1.374.300	1.371.900
darin enthalten:			
Zuschüsse an KiTas	988.234	1.102.000	1.155.000
ohne Kinderbetreuung	386.774	272.300	216.900

Ab 2014 fällt der Zuschuss an die Büchereizentrale weg, da die Aufgabe zukünftig von der Stadt Kappeln wahrgenommen wird.

V 15

15. Übersicht über die Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden

(gem. § 6 Absatz 1 Nr. 8d GemHVO-Doppik)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Beitrag 2013	Beitrag 2014	Beitrag 2015
1	Arbeitsgemeinschaft der Kommunalkassenverwalter	20,00	20,00	20,00
2	Fachverband der Kommunalkassenverwalter	50,00	50,00	50,00
3	Bund der Vollziehungs- und Vollstreckungsbeamten	24,00	30,00	30,00
4	Bund Deutscher Schiedsmänner	201,00	201,00	201,00
5	Büchereizentrale Schleswig-Holstein	50,00	50,00	50,00
6	Deutsches Jugendherbergswerk Landesverband Nordmark e.V.	50,00	50,00	50,00
7	Fachverband der Hauptverwaltungsbeamten der Ämter S-H	160,00	160,00	160,00
8	Fachverband der Kämmerer	15,00	15,00	15,00
9	Forstbetriebsgemeinschaft Angeln	86,27	100,00	100,00
10	Gesellschaft für Schleswig-Holsteinische Geschichte, Kiel	30,00	30,00	30,00
11	Heimatverein der Landschaft Angeln e.V.	15,00	15,00	15,00
12	Heimatgemeinschaft Eckernförde e.V	18,00	18,00	18,00
13	Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement (KGST)	950,00	950,00	950,00
14	Kommunaler Arbeitgeberverband	1.329,00	1.346,00	1.324,00
15	Landesarbeitsgemeinschaft der Personalräte	130,00	130,00	130,00
16	Deutscher Grenzverein e.V.	51,50	51,50	51,50
17	Landesverband der Standesbeamten	115,00	115,00	115,00
18	Lorenz von Stein-Gesellschaft	35,00	35,00	35,00
19	Ostsee-Holstein-Tourismus e.V.	8.112,43	0,00	0,00
20	Naturpark Schlei	3.172,77	3.172,77	3.200,00
21	Schleswig-Holsteinischer Heimatbund	51,10	51,10	51,10
22	Städtebund Schleswig-Holstein	5.868,81	5.633,00	5.609,00
23	Städtebund Schleswig-Holstein Schulumlage	1.753,46	1.633,00	1.619,00
24	Tourismusverband Schleswig-Holstein	2.149,62	0,00	0,00
25	Volksheimstättenwerk	210,00	210,00	210,00
Summe		24.647,96	14.066,37	14.033,60

V 16

16. Übersicht über die wirtschaftlichen Ergebnisse der kostenrechnenden Einrichtungen in den Vorjahren und im Haushaltsjahr

(gem. § 6 Abs. 1 Nr. 10 GemHVO -Doppik)

2012

Einrichtung	Einnahmen	Ausgaben	+ Überschuss	Kostendeck-
	€	€	€	%
Klärgrubenreinigung	19.519,72	16.275,81	3.243,91	119,93
Abwasserbeseitigung	1.986.049,73	1.986.049,73	0,00	100,00

2013

Einrichtung	Einnahmen	Ausgaben	+ Überschuss	Kostendeck-
	€	€	€	%
Klärgrubenreinigung	24.136,85	21.858,56	2.278,29	110,42
Abwasserbeseitigung	1.986.049,73	1.986.049,73	0,00	100,00

2014

Einrichtung	Einnahmen	Ausgaben	+ Überschuss - Zuschussbedarf	Kostendeck- ungsgrad
	€	€	€	%
Klärgrubenreinigung	24.000,00	24.000,00	0,00	100,00
Abwasserbeseitigung	1.945.000,00	1.945.000,00	0,00	100,00

2015

Einrichtung	Einnahmen	Ausgaben	+ Überschuss - Zuschussbedarf	Kostendeck- ungsgrad
	€	€	€	%
Klärgrubenreinigung	20.500,00	20.500,00	0,00	100,00
Abwasserbeseitigung	1.791.300,00	1.791.300,00	0,00	100,00

Eine Neukalkulation der Gebühren für Klärgrubenreinigung ist für die Jahre 2012 ff. erfolgt.
Die aufgelaufenen Unterschüsse bis 2011 von insgesamt **-5.182,71 Euro** werden bereits mit den Überschüssen der Jahre 2012 + 2013 ausgeglichen.

V 17

17. Verwendung der Schlüsselzuweisungen für übergemeindliche Aufgaben nach § 18 FAG

(§ 6 Abs. 1 Nr. 11 GemHVO-Doppik)

<u>Teil-Ergebnispläne</u>	Ausgaben für zentral- örtl. Einrichtungen (Zuschussbedarf) in €	davon zentralörtl. Interessenanteil in €	davon zentralörtl. Interessenanteil in v. H.
Brandschutz (12600)	225.500	112.750	50
Gymnasium (21700)	176.400	88.200	50
Förderschule (22100)	76.900	38.450	50
Kulturpflege (25200 + 28100))	23.900	11.950	50
Volksbildung (27100 + 27200)	115.400	28.850	25
Soziale Verbände (33100)	34.900	17.450	50
Einrichtungen Jugendhilfe (46)			
- Jugendzentrum (36610)	169.400	42.350	25
- Kindertagesstätten	1.060.200	106.020	10
Förderung d. Sports (42100,42400)	134.000	53.600	40
Park- u. Gartenanlagen (56100)	51.100	25.550	50
Verkehrseinrichtungen (541-546)	766.600	229.980	30
Öffentliche Toiletten (53810)	71.900	35.950	50
Bauhof mit Fuhrpark (57300)	1.115.400	334.620	30
Tourismus (57500) /			
Wirtschaftsförderung (57100)	207.300	103.650	50
Hafenbetrieb Kappeln (53500)	60.000	30.000	50
	4.288.900	1.259.370	

<u>Teil-Finanzpläne</u> Investitionen	Ausgaben für zentrale örtlich. Einrichtungen (Zuschussbedarf) in €	davon zentralörtl. Interessenanteil in €	davon zentralörtl. Interessenanteil in v. H.
Brandschutz (12600)	1.080.800	540.400	50
Gymnasium (21700)	44.500	22.250	50
Kulturpflege (25200 + 28100))	0	0	50
Einrichtung der Gesundheitspflege	0	0	50
Förderung d. Sports (42100,42400)	0	0	30
Park- und Gartenanlagen (56100)	0	0	50
Strand Weidefeld (59)	0	0	50
Orts- u. Regionalplanungen,			
Stadtsanierung (51100)	0	0	30
Gemeindestraßen/ÖPNV (54100))	0	0	30
Bauhof/Fuhrpark (57300)	33.100	9.930	30
Fremdenverkehr (57500)	0	0	50
	1.158.400	572.580	

V 18

18. Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen nach § 106a GO, gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19b GkZ und die anderen Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden, mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen

(§ 6 Abs. 1 Nr. 13 GemHVO-Doppik)

Name	Stammkapital	Anteil der Stadt am Stammkapital		Gewinnabführung(+) Verlustdeckung (-) Umlagen (-)		
	TEUR	TEUR	%	Vorvorjahr TEUR	Vorjahr TEUR	Haushaltsjahr TEUR
I. Sondervermögen						
1) Hafenbetrieb und Wasserwerk der Stadt Kappeln	1.023	1.023	100	-36	-70	-60
2) Eigenbetrieb Parken ab 2013	250	250	100	0	0	0
II. Zweckverbände						
1) WBV Mehlby-Faulück				--	--	--
2) WBV Nordschwansen				--	--	--
3) Nahbereichsschulverband				-1.215	-1.246	-1.268
4) Schwarzdeckenunterhaltungsverband Süd				- 25	- 25	- 26
III. Gesellschaften						
1) Abwasserentsorgung Kappeln GmbH	51	38	75,00	+ 1	+ 1	+ 1
2) Wirtschaft und Touristik Kappeln GmbH	51	26	50,50	0	0	0
3) WiREG SL-FL mbH	102	1	1,35	- 8	- 9	- 9
4) Ostseefjord- Schlei GmbH	72	2	2,08	- 56	- 56	- 58
IV. Kommunalunternehmen nach § 106 a GO						

V 19

20. Übersicht über die Entwicklung der wichtigsten Aufwendungen in den letzten drei abgeschlossenen Haushaltsjahren, im Vorjahr und im Haushaltsjahr

	Rechnungsergebnis						Ansatz des Haushaltsjahres			
	2011		2012		2013		2014		2015	
	€	%	€	%	€	%	€	%	€	%
Personalaufwand	4.887.252	28,4	4.752.542	25,7	4.826.985	25,9	4.899.400	28,5	4.796.500	27,3
Gebäudeunterhaltung (521)	467.538	2,7	697.108	3,8	643.683	3,4	367.800	2,1	428.800	2,4
Straßenunterhaltung (522)	220.330	1,3	359.727	1,9	289.468	1,6	347.500	2,0	611.900	3,5
Bewirtschaftungskosten	498.961	2,9	562.694	3,0	620.074	3,3	619.400	3,6	627.100	3,6
Schulverbandsumlagen	1.150.903	6,7	1.133.451	6,1	1.214.685	6,5	1.245.700	7,2	1.260.000	7,2
Sozialhilfeaufwand-KdU	338.602	2,0	350.220	1,9	338.335	1,8	375.000	2,2	0	0,0
Zuschüsse an Kindergärten	919.127	5,3	978.866	5,3	988.234	5,3	1.102.000	6,4	1.102.000	6,3
Verlustabdeckung Hafen	113.486	0,7	74.763	0,4	35.517	0,2	70.000	0,4	60.000	0,3
Entsorgungsentgelt AKG	1.630.392	9,5	1.646.547	8,9	1.893.382	10,1	1.703.800	9,9	1.635.000	9,3
Gewerbesteuerumlage	392.267	2,3	545.283	3,0	448.841	2,4	470.000	2,7	490.000	2,8
Kreisumlage	2.414.901	14,0	2.662.542	14,4	2.760.322	14,8	2.907.000	16,9	3.020.000	17,2
Abschreibungen	2.059.355	12,0	2.267.403	12,3	2.423.318	13,0	751.600	4,4	1.269.900	7,2
sonstige Aufwendungen	2.138.401	12,4	2.437.781	13,2	2.183.086	11,7	2.354.100	13,7	2.255.700	12,8
Summe der ordentlichen Aufwendungen	17.231.515	100	18.468.927	100	18.665.930	100	17.213.300	100	17.556.900	100
Zinsaufwand	145.331		95.733		99.846		120.200		113.800	

V 20

21. Entwicklung des Personalaufwands der Stadt Kappeln

	Rechnungs- ergeb. 2010	Rechnungs- ergeb. 2011	Rechnungs- ergeb. 2012	Rechnungs- ergeb. 2013	Haushalts- soll 2014	Haushalts- soll 2015
Besoldung Beamte	416.152	414.808	409.310	404.248	402.000	415.800
Entgelte Beschäftigte	2.788.194	2.830.296	2.930.217	2.984.742	3.080.900	2.976.500
Beschäftigungsentgelte	10.954	9.271	8.995	19.299	30.400	31.400
Zwischensumme Löhne	3.215.300	3.254.375	3.348.522	3.408.289	3.513.300	3.423.700
VAK-Beiträge f. Beamte	359.265	249.992	270.384	278.611	286.600	283.100
VBL-Beiträge f. Beschäftigte	257.992	260.276	271.597	271.984	279.800	268.600
Zwischensumme Versorgung	617.257	510.268	541.981	550.595	566.400	551.700
Soz.Vers.Beiträge f. Beschäftigte	563.183	591.012	605.770	591.732	622.000	596.900
Beihilfen	25.465	15.512	15.568	18.608	30.000	40.000
Zwischensumme Sozialvers.	588.648	606.524	621.338	610.340	652.000	636.900
gesetzl. Unfallversicherung	22.129	21.895	23.070	22.741	26.000	26.000
Summe hauptamtl. Personal	4.443.334	4.393.062	4.534.911	4.591.965	4.757.700	4.638.300
Steigerung gegenüber Vorjahr:		-1,14%	3,13%	1,24%	3,48%	-2,57%
neu Rückstellungen in der Doppik						
Pensionsrückstellungen	442.876	338.351	131.739	148.581	91.500	104.900
Beihilferückstellungen	83.971	44.962	0	14.194	12.000	13.000
Altersteilzeitrückstellungen	184.572	119.002	85.892	72.245	38.200	40.300
Summe Rückstellungen	711.419	502.315	217.631	235.020	141.700	158.200
Gesamtpersonalkosten	5.154.753	4.895.377	4.752.542	4.826.985	4.899.400	4.796.500

V 21

23. Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

(§ 1 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO-Doppik)

Verpflichtungs- ermächtigung im Haushaltsplan des Jahres ⁽¹⁾	Voraussichtlich fällige Ausgaben ⁽²⁾ in TEUR				
	2014	2015	2016	2017	2018
1	2	3	4	5	6
2013	0	0	0	0	0
2014	0	835	0	0	0
2015	0	0	0	0	0
2016	0	0	0	0	0
2017	0	0	0	0	0
Summe ⁽³⁾	0	835	0	0	0
<u>Nachrichtlich</u> im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungs- kredite)	400	0	300	200	0

(1) In Spalte 1 sind das Haushaltsjahr und mindestens die drei vorangehenden Jahre aufzuführen; soweit aus früheren Jahren Verpflichtungsermächtigungen in den dem Haushaltsjahr folgenden Jahren kassenwirksam werden, sind diese Jahre zusätzlich aufzuführen.

(2) In Spalte 2 ist das dem Haushaltsjahr folgende Jahr, in Spalte 3 bis 5 die sich anschließenden Jahre einzusetzen; die Spalte 6 erfaßt die Angaben zu den Jahren, auf die sich der Finanzplan noch nicht erstreckt.

(3) Bei Nachtragshaushaltsplänen sollten in einer weiteren Zeile "Nachtrag +/-" die Änderungen deutlich gemacht werden.

V 22

26. Übersicht über die nach § 1 Abs. 2 Nr. 5 GemHVO-Doppik gebildeten Budgets

Im Ergebnisplan bilden die Erträge und Aufwendungen eines Teilplans (Produktes) ein Budget. Somit ergeben sich für die Stadt Kappeln folgende Budgets:

11110 Gemeindeorgane	28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege
11120 Verwaltungsleitung	31120 Leistungen für Unterkunft (SGB II)
11130 Gleichstellungsbeauftragte	33100 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
11140 Innere Verwaltungsangelegenheiten	36250 Sonstige Jugendarbeit
11150 Personalamt	36500 Tageseinrichtungen für Kinder
11160 Finanzverwaltung	36600 Kinderspielplätze
11170 Kasse und Steueramt	36610 Begegnungszentrum
11180 Bauverwaltung	42100 Förderung des Sports
11190 Liegenschaftsverwaltung	42400 Sportstätten und Bäder
12100 Statistik und Wahlen	51100 Räumliche Planung und Entwicklung
12200 Ordnungsamt	53500 Kombinierte Versorgung
12210 Meldeamt	53700 Klärgrubenreinigung
12220 Standesamt	53800 Abwasserbeseitigung
12230 Überwachung ruhender Verkehr	53810 Öffentliche Toiletten
12600 Brandschutz	54100 Gemeindestraßen
21700 Gymnasium (Schulkostenbeiträge)	54110 Straßenbeleuchtung
21820 Gemeinschaftsschulen	54600 Parkplätze
22100 Förderschule	56100 Umweltschutzmaßnahmen
24100 Schülerbeförderung	57100 Wirtschaftsförderung
24300 Allgemeine Schulverwaltung	57300 Bauhof
25200 Stadtarchiv	57500 Tourismus
27100 Volkshochschulen	61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen,
27200 Büchereien	61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

27. Deckungsfähigkeit (§22 GemHVO-Doppik) und Übertragbarkeit

Die Aufwendungen und die Auszahlungen eines Budgets sind, mit Ausnahme der Verfügungsmittel der internen Leistungsbeziehungen, der Abschreibungen und der Zuführung zu Rückstellungen und Rücklagen, gegenseitig deckungsfähig.

Eine unechte Deckungsfähigkeit ist zwischen der Gewerbesteuer und der Gewerbesteuerumlage, zwischen der Schlüsselzuweisung und der Kreisumlage, sowie zwischen der Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen eingerichtet worden.

Die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen innerhalb der o.g. Budgets sind ebenfalls gegenseitig Deckungsfähig.

Soweit Aufwendungen und Auszahlungen nicht aufgrund § 23 Abs. 1 oder Abs. 2 GemHVO-Doppik übertragbar sind, werden sie mit Ausnahme der Verfügungsmittel, internen Leistungsbeziehungen, Abschreibungen, Zuführung zu Rückstellungen und Rücklagen nach §23 Abs1. Nr. 3 GemHVO-Doppik für übertragbar erklärt.

in EURO

Kennzahlen / Eckwerte	HH 2012 R-Ergebnis	HH 2013 R-Ergebnis	HH 2014 Planung	HH 2015 Planung	Auswirkung 2015 zu 2014	Bemerkungen
ERTRÄGE						
Konzessionsabgabe Strom/Gas	375.600	360.900	365.000	315.000	-50.000	Ist 2014 nur 335 REUR
Grundsteuer A	60.100	67.000	62.000	67.000	5.000	Hebesatz: 390 %
Grundsteuer B	1.365.600	1.399.900	1.550.000	1.595.000	45.000	Hebesatz: 390 %
Gewerbsteuer	2.721.900	2.370.600	2.350.000	2.420.000	70.000	Hebesatz: 370 %
Gem.anteil an der EkSt.	2.061.400	2.203.100	2.300.000	2.390.000	90.000	1.097 Mio. Euro x 0,0021883
Gem.anteil an der Umsatzsteuer	245.400	247.100	258.000	275.000	17.000	108 Mio. Euro x 0,00240161 (SZ Kappeln)
Vergnügungssteuer	106.300	117.800	120.000	115.000	-5.000	
Zweitwohnungssteuer	180.600	223.300	250.000	234.000	-16.000	
Leistung n.d.Familienl.-ausgleich	201.400	207.700	229.000	224.000	-5.000	100 Mio. Euro x 0,0021883
Schlüsselzuweisungen	2.185.100	2.439.200	2.486.000	2.595.000	109.000	442 Ew weniger als 03/2012, wg. Zensus, höhere FAG-Masse
Zuw.f.übergemeindl.Aufgaben	695.600	842.000	1.003.000	1.308.000	305.000	Neufassung des FAGs
Zinseinnahmen (incl. Dividende)	8.100	133.900	133.500	133.300	-200	3 Jahre Dividende S-H Netz AG
Fehlbetragszuweisung (Abschläge)	700.000	550.000	216.000	0	-216.000	in 2014 Abrechnung der Jahre 2010 + 2011
<i>Erträge gesamt:</i>	10.907.100	11.162.500	11.322.500	11.671.300	348.800	
<i>Jahresfehlbetrag, -fehlbedarf</i>	305.000	320.100	196.300	0	-196.300	2012 und 2013 noch nicht geprüft 2015 kleiner Überschuss (s. unten)
					0	
<i>gesamt:</i>	11.212.100	11.482.600	11.518.800	11.671.300	152.500	
AUFWENDUNGEN					0	
Personalausgaben	4.752.500	4.827.000	4.904.500	4.796.500	-108.000	in 2014 Übernahme Bücherei (+ 95 TEUR); Auslauf Altersteilzeit bei 3 MA
Bauunterhaltung	430.300	283.800	367.800	428.800	61.000	darin 250 TEUR Gymnasium
Unterhaltung Straßen, Wege pp.	359.700	289.500	347.500	611.900	264.400	Instandsetzung Straßen
Bewirtschaftungskosten	562.694	620.100	619.400	627.100	7.700	Einsparung Strom Straßenbeleuchtung 49 TEUR
Schulverbandsumlagen	1.133.500	1.214.700	1.245.700	1.260.000	14.300	ab 08/2008 Nahbereichsschulverband einschl. ehem. Realschule
Unterkunftskosten nach SGB II	350.200	338.300	380.000	0	-380.000	ab 2015 in Kreisschlüsselzuweisungen vom Land enthalten
Zuschüsse an Kindergärten	978.900	988.200	1.102.000	1.155.000	53.000	insbes. gestiegene Personalkosten (wg. altersgem. Gruppen und U3)
Gewerbsteuerumlage	545.300	448.800	470.000	490.000	20.000	69 % Umlage
Kreisumlage	2.662.600	2.760.300	2.907.000	3.020.000	113.000	ab 2007: 35 % Umlage; ab 2011: 36,32 % ; ab 2015: ?
Zinsen für Darlehen	85.800	89.600	85.200	82.800	-2.400	u.a. Kredit f. Beteiligung SH-Netz AG
Zinsen für Kassenkredite	7.000	3.400	25.000	25.000	0	bei Liquiditätsengpässen + Fehlbeträge Vj.; kurzfr.Zinsen sind z.Zt. niedrig
<i>Zwischensumme:</i>	11.868.494	11.863.700	12.454.100	12.497.100	43.000	
Unterschuss Hafenbetrieb	74.800	35.500	50.000	60.000	10.000	erwarteter Abschluss 2014
Abschreibungen (- Sonderposten)	1.313.600	901.000	481.000	462.400	-18.600	in 2011 + 2012 hohe Abgänge durch Grundstücksverkäufe
<i>Aufwendungen gesamt:</i>	13.256.894	12.800.200	12.985.100	13.019.500	34.400	
<i>Jahresüberschuss</i>	0	0	0	28.900	28.900	

Stand: 22.01.2015

- Finanzen -

Gesamtproduktplan

Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Ansatz 2014 in EUR	Ansatz 2015 in EUR	Planung 2016 in EUR	Planung 2017 in EUR	Planung 2018 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	6.911.913,01	7.194.000	7.398.500	7.428.000	7.604.500	7.810.500
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.014.462,24	4.699.500	4.906.500	4.901.600	4.937.100	5.010.500
42	3	+ sonstige Transfererträge	17.084,13	16.500	16.100	15.600	15.100	14.600
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.090.332,07	1.906.500	1.861.100	1.882.700	1.890.700	1.899.200
441- 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	106.321,77	119.400	113.900	114.000	111.200	120.200
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.739.671,30	2.709.500	2.343.000	2.354.700	2.383.400	2.399.400
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	910.395,06	844.400	1.038.300	849.900	926.200	899.900
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	10	= ordentliche Erträge	16.790.179,58	17.489.800	17.677.400	17.546.500	17.868.200	18.154.300
50	11	Personalaufwendungen	4.826.984,86	4.899.400	4.796.500	4.794.200	4.788.700	4.832.800
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	119.382,35	137.000	169.000	166.800	172.200	177.700
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.166.356,88	1.993.900	2.349.000	2.032.900	2.042.900	2.060.300
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	170.202,99	1.269.900	1.199.200	1.212.400	1.136.100	1.098.600
53	15	+ Transferaufwendungen	5.966.730,12	6.199.300	6.387.400	6.535.300	6.690.400	6.815.600
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	3.163.157,44	3.199.900	2.766.900	2.735.200	2.784.600	2.817.100
	17	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	16.412.814,64	17.699.400	17.668.000	17.476.800	17.614.900	17.802.100
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	377.364,94	-209.600	9.400	69.700	253.300	352.200
46	19	+ Finanzerträge	134.938,48	133.500	133.300	5.100	5.100	5.000
55	20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	99.846,12	120.200	113.800	102.100	97.200	95.700
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	35.092,36	13.300	19.500	-97.000	-92.100	-90.700
	22	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	412.457,30	-196.300	28.900	-27.300	161.200	261.500
49	23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
59	24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	25	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
	26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	412.457,30	-196.300	28.900	-27.300	161.200	261.500

Nachrichtlich:		Ergebnis 2013 in EUR	Ansatz 2014 in EUR	Ansatz 2015 in EUR	Planung 2016 in EUR	Planung 2017 in EUR	Planung 2018 in EUR
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
48	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	77.317,18	78.200	78.600	79.100	79.600	80.100
58	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	77.317,18	78.200	78.600	79.100	79.600	80.100
	Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

V 26

Gesamtproduktplan

Finanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Ansatz 2014 in EUR	Ansatz 2015 in EUR	Planung 2016 in EUR	Planung 2017 in EUR	Planung 2018 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	6.923.255,60	7.194.000	7.398.500	7.428.000	7.604.500	7.810.500
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.309.283,95	3.900.600	4.168.700	4.143.200	4.208.400	4.293.400
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	17.084,13	16.500	16.100	15.600	15.100	14.600
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.062.796,88	1.902.900	1.855.200	1.876.800	1.884.800	1.893.300
641-646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	150.519,22	119.400	113.900	114.000	111.200	120.200
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.847.590,47	2.710.700	2.343.000	2.354.700	2.383.400	2.399.400
65	7	+ sonstige Einzahlungen	484.603,80	495.500	438.500	433.500	433.500	433.500
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	8.043,48	133.500	133.300	5.100	5.100	5.000
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.803.177,53	16.473.100	16.467.200	16.370.900	16.646.000	16.969.900
70	10	Personalauszahlungen	4.655.225,38	4.757.700	4.638.300	4.665.900	4.682.800	4.724.900
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	135.626,33	137.000	169.000	166.800	172.200	177.700
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.257.798,73	1.993.900	2.349.000	2.032.900	2.042.900	2.060.300
75	13	+ Zinsen und sonstige Auszahlungen	100.581,75	120.200	113.800	102.100	97.200	95.700
73	14	+ Transferauszahlungen	6.029.241,00	6.199.300	6.387.400	6.535.300	6.690.400	6.815.600
74	15	+ sonstige Auszahlungen	3.136.297,78	3.110.500	2.766.900	2.735.200	2.784.600	2.817.100
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	16.314.770,97	16.318.600	16.424.400	16.238.200	16.470.100	16.691.300
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	488.406,56	154.500	42.800	132.700	175.900	278.600
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	502,22	308.900	639.100	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	150.602,40	20.000	215.000	20.000	20.000	20.000
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	2.723,44	24.000	5.000	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	2.968.100	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	325.854,10	7.900	7.400	7.200	7.100	7.200
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	93.608,13	60.000	93.000	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	573.290,29	420.800	959.500	2.995.300	27.100	27.200
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	15.456,70	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	8.000,00	12.400	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	203.066,54	499.700	753.400	59.000	59.000	56.000
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	2.968.048,80	12.300	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	152.150,83	322.200	608.200	4.000	4.000	4.000

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Ansatz 2014 in EUR	Ansatz 2015 in EUR	Planung 2016 in EUR	Planung 2017 in EUR	Planung 2018 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	317.351,49	0	0	0	0	0
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	13.983,62	1.000	9.000	4.000	4.000	4.000
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(=Zeilen 27 bis 33)	3.678.057,98	847.600	1.370.600	67.000	67.000	64.000
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-3.104.767,69	-426.800	-411.100	2.928.300	-39.900	-36.800
	36	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-2.616.361,13	-272.300	-368.300	3.061.000	136.000	241.800
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	2.968.000,00	400.000	0	300.000	200.000	0
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0	0	0	0	0
792	39	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	225.522,46	223.600	196.800	3.110.300	142.700	123.300
795	40	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0	0	0	0	0
	41	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	2.742.477,54	176.400	-196.800	-2.810.300	57.300	-123.300
	42	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 36 und 41)	126.116,41	-95.900	-565.100	250.700	193.300	118.500
	43	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	-143.938,00	0	0	0	0	0
69990	44	+ Einzahlungen Verwahr und Vorschuss	6.332.418,56	0	0	0	0	0
79990	45	- Auszahlungen verwahr und Vorschuss	6.223.549,52	0	0	0	0	0
	46	= Liquide Mittel (= Zeilen 42 bis 45)	91.047,45	-95.900	-565.100	250.700	193.300	118.500

Nachrichtlich:		Ergebnis 2013 in EUR	Ansatz 2014 in EUR	Ansatz 2015 in EUR	Planung 2016 in EUR	Planung 2017 in EUR	Planung 2018 in EUR
An das Land abzuführender Beitrag nach § 21 Abs. 2 des Gesetzes zur Ausführung des Krankenhausfinanzierungsgesetzes (AG-KHG), Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen, Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen und Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
7311	abzuführender Beitrag nach § 21 Abs. 2 AG-KHG	0,00	0	0	0	0	0
684	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	2.968.100	0	0
6841	Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
6842	Börsennotierte Aktien	0,00	0	0	0	0	0
6843	Nicht börsennotierte Aktien	0,00	0	0	2.968.100	0	0
6844	Sonstige Anteilsrechte	0,00	0	0	0	0	0
784	Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen	2.968.048,80	12.300	0	0	0	0
7841	Finanzanlagen	0,00	12.300	0	0	0	0
7842	Börsennotierte Aktien	0,00	0	0	0	0	0
7843	Nicht börsennotierte Aktien	2.968.048,80	0	0	0	0	0
7844	Sonstige Anteilsrechte	0,00	0	0	0	0	0
792004	Umschuldung	0,00	0	0	0	0	0
792005	Ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0	0
792006	Außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0	0