

Haushaltsplanentwurf 2014

Sitzung des Rates der Stadt Kamen
am 13.11.2013

Gliederung

1. Ergebnisrechnung 2013

2. Produktplan 2014

2.1 Ergebnisplan

→ Zusammenfassung

→ Erträge

- Wesentliche Positionen 2014
- Gewerbesteuer
- Schlüsselzuweisungen
- Anteil an der Einkommensteuer und Kompensationsleistungen
- Wesentliche Abweichungen zum Produktplan 2014

→ Aufwendungen

- Wesentliche Positionen 2014
- Kreisumlage
- Wesentliche Abweichungen zum Produktplan 2013

→ Darlehensmanagement

3. Investive Maßnahmen 2014

4. Hochrechnung bis 2022

5. Gebührenkalkulation

1. Ergebnisrechnung 2013

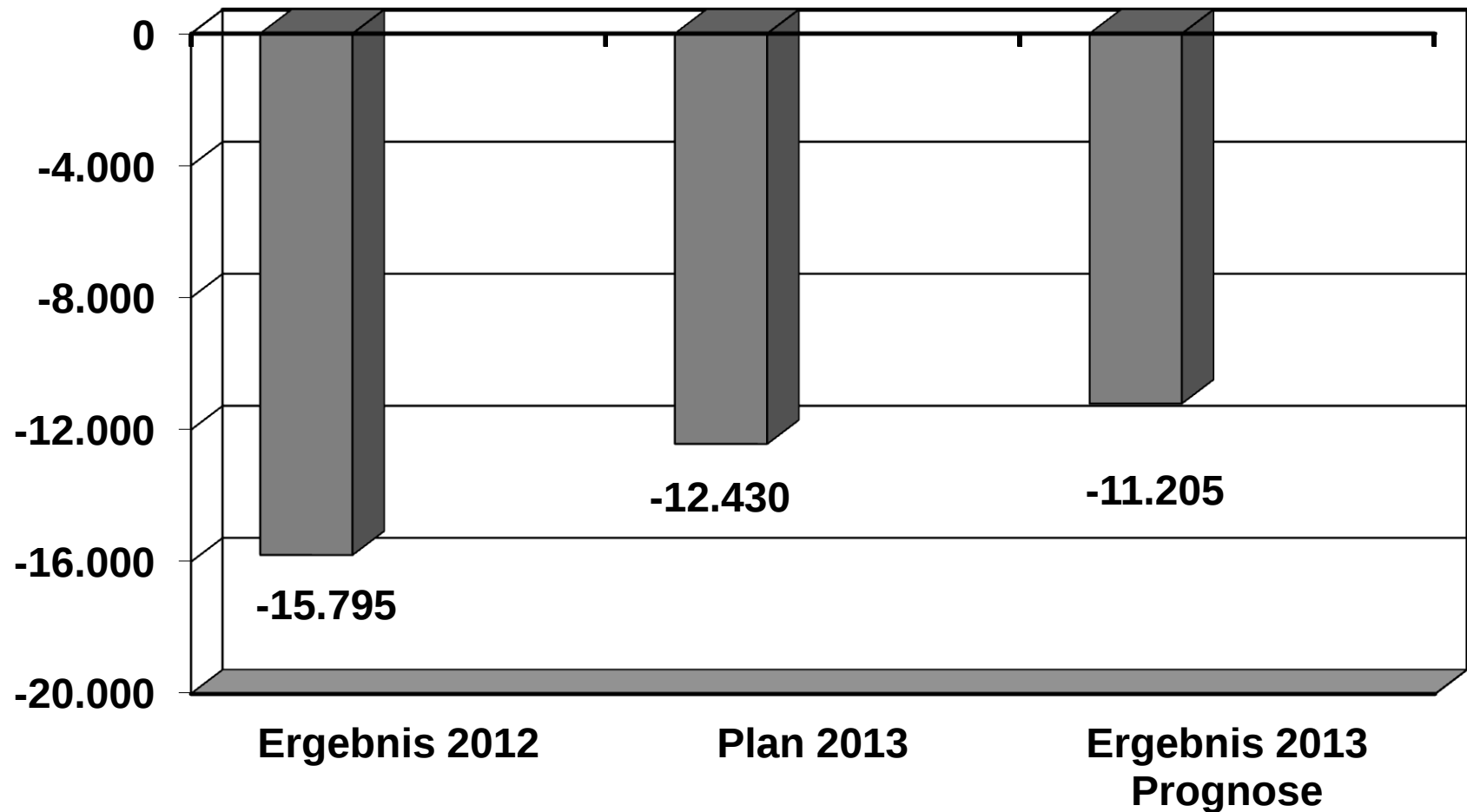
1. Ergebnisrechnung 2013

→ Prognose 31.12.2013 - Übersicht

Beschreibung	Plan 2013	Veränderungen 2013	Ergebnis 2013 -Prognose-	Erl.
	Euro	Euro	Euro	
Ordentliche Erträge	105.036.431	-12.672.454	92.363.977	1
- Ordentliche Aufwendungen	119.043.535	-15.944.843	103.098.692	2
= Ordentliches Ergebnis	-14.007.104	3.272.389	-10.734.715	
+ Finanzergebnis	1.577.410	-2.047.822	-470.412	3
= Ergebnis laufende Verwaltungstätigkeit	-12.429.694	1.224.567	-11.205.127	
+ Außerordentliches Ergebnis	0	-50	-50	
= Jahresergebnis	-12.429.694	1.224.517	-11.205.177	

1. Ergebnisrechnung 2013

→ Vergleich Ergebnis - Plan - Ergebnis (in T€)



2. Produktplan 2014

2. Produktplan 2014

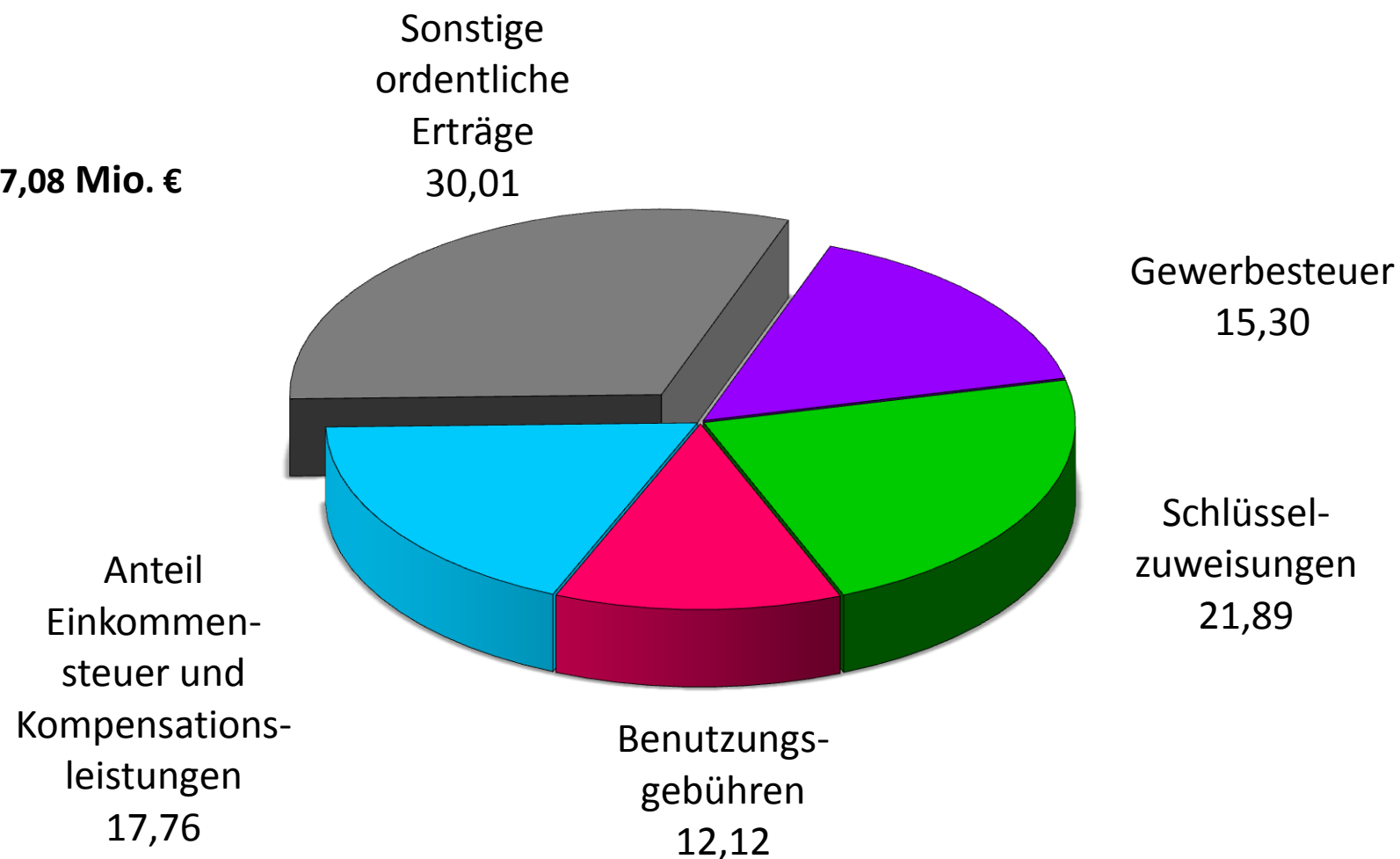
2.1 Ergebnisplan

→ Zusammenfassung

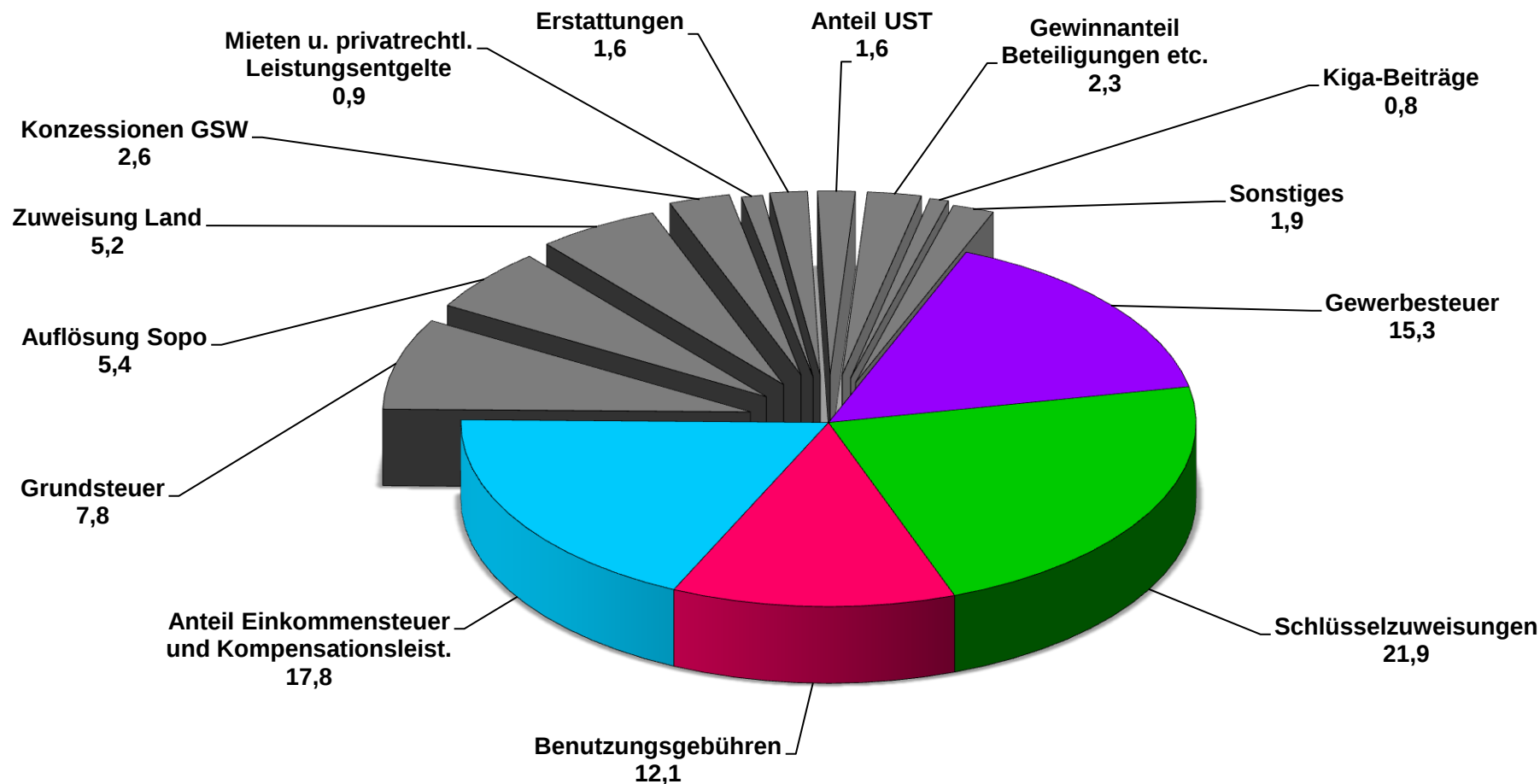
Beschreibung	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Ansatz 2014	Planung 2015	Planung 2016	Planung 2017
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
Ordentliche Erträge	91.465.876	105.036.431	97.081.174	98.545.588	100.927.689	103.750.982
- Ordentliche Aufwendungen	105.107.742	119.043.535	106.186.432	107.667.813	109.048.728	110.694.625
= Ordentliches Ergebnis	-13.641.866	-14.007.104	-9.105.258	-9.122.225	-8.121.039	-6.943.643
+ Finanzergebnis	-2.302.514	1.577.410	-1.683.524	-1.496.424	-1.756.424	-1.966.324
= Ergebnis laufende Verwaltungstätigkeit	-15.944.380	-12.429.694	-10.788.782	-10.618.649	-9.877.463	-8.909.967
+ Außerordentliches Ergebnis	149.032	0	0	0	0	0
= Jahresergebnis	-15.795.348	-12.429.694	-10.788.782	-10.618.649	-9.877.463	-8.909.967

→ Erträge - wesentliche Positionen (in Mio. €)

Gesamt: 97,08 Mio. €



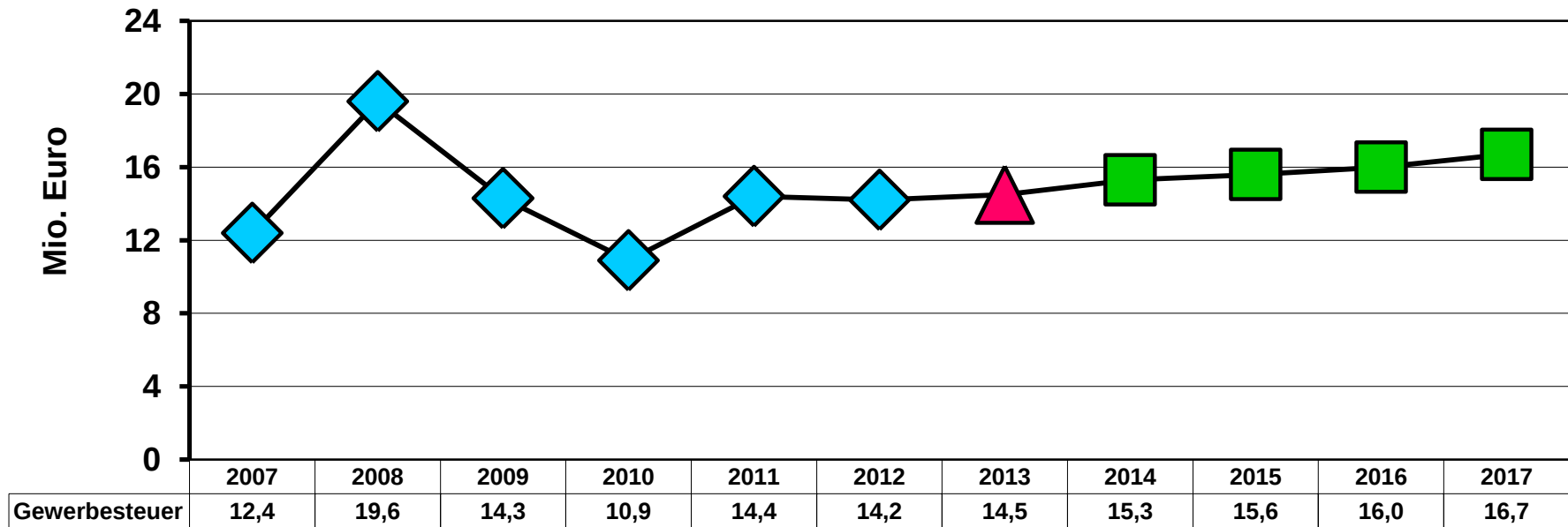
→ Erträge - Aufspaltung „sonstige ordentliche Erträge“ (in Mio. €)



Gesamt: 97,08 Mio. €

2.1 Ergebnisplan

→ Erträge - Gewerbesteuer



◆ = Jahresergebnisse

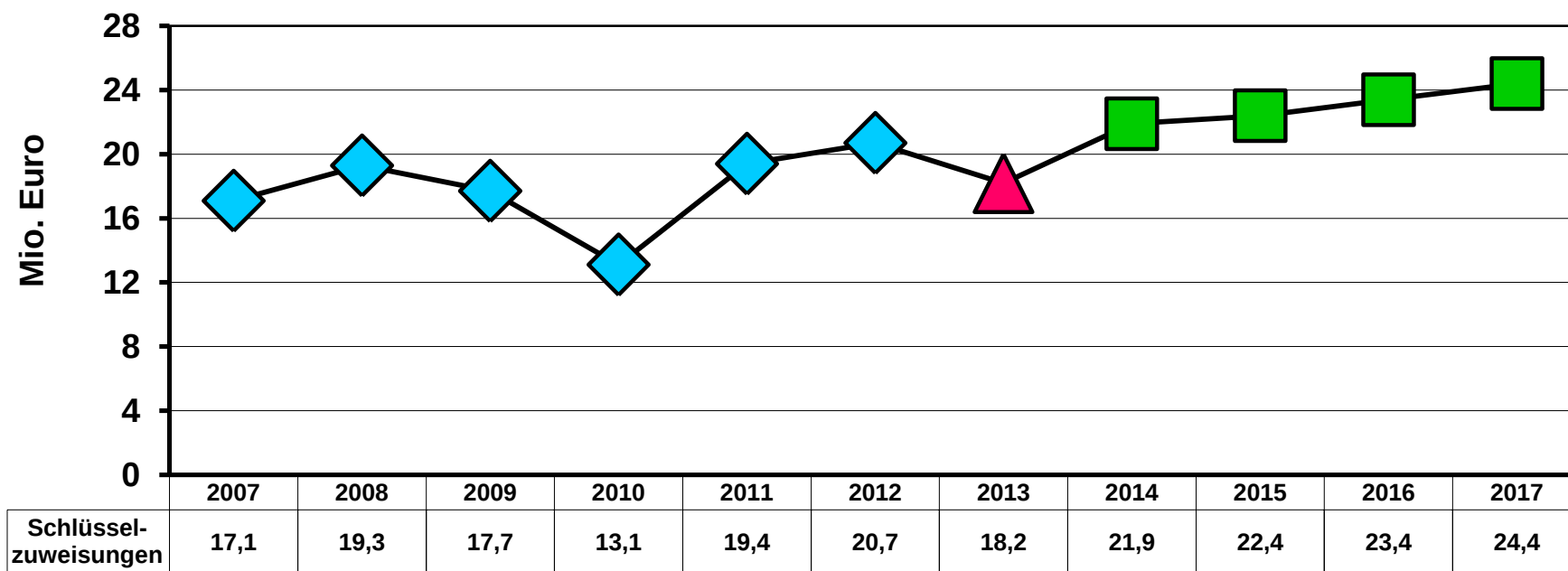
▲ = Prognose 2013

■ = Ansätze Produktplan 2014

2. Produktplan 2014

2.1 Ergebnisplan

→ Erträge - Schlüsselzuweisungen



◆ = Jahresergebnisse

▲ = Stand 13.11.2013

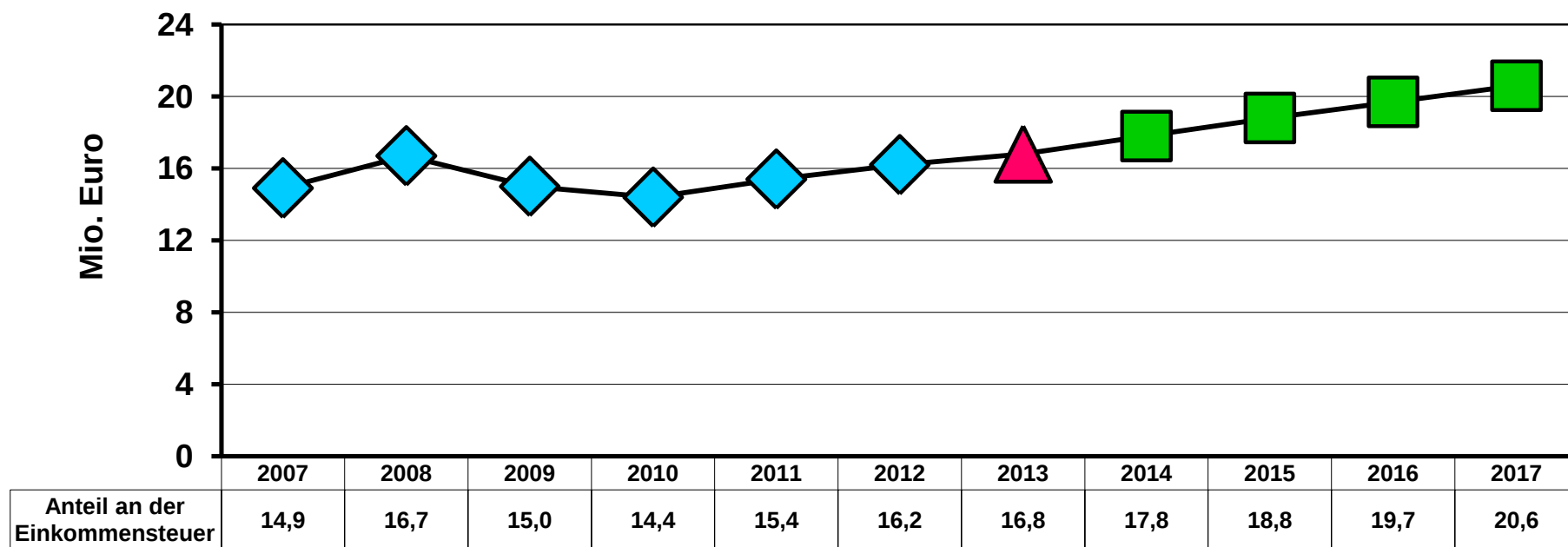
■ = Ansätze Produktplan 2014 *

* ab 2015 hochgerechnet anhand der Orientierungsdaten (vom 09.07.2013)

2. Produktplan 2014

2.1 Ergebnisplan

→ Erträge - Anteil a.d. Einkommensteuer und Kompensationsleistungen



◆ = Jahresergebnisse

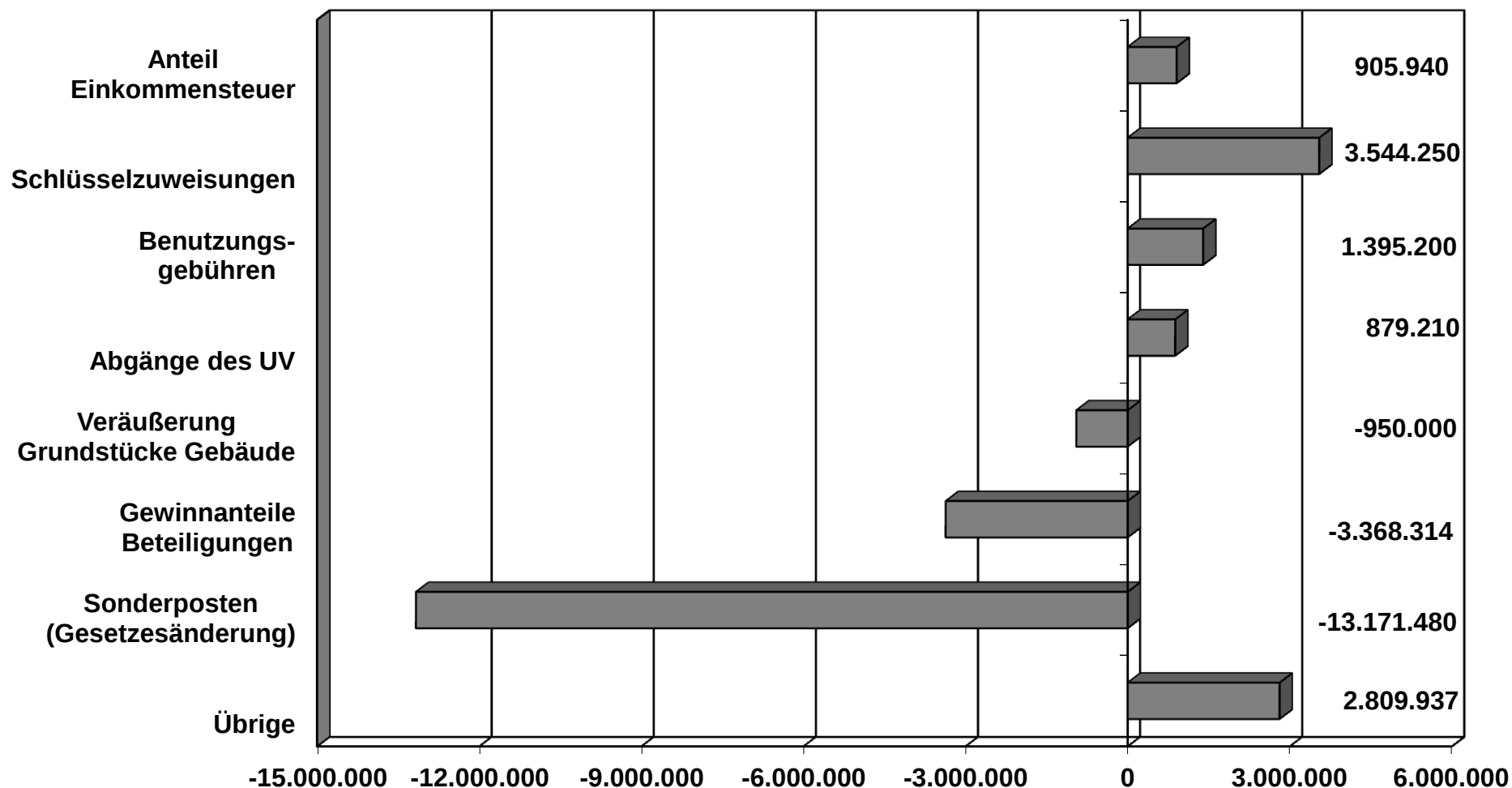
▲ = Stand 13.11.2013

■ = Ansätze Produktplan 2014

2. Produktplan 2014

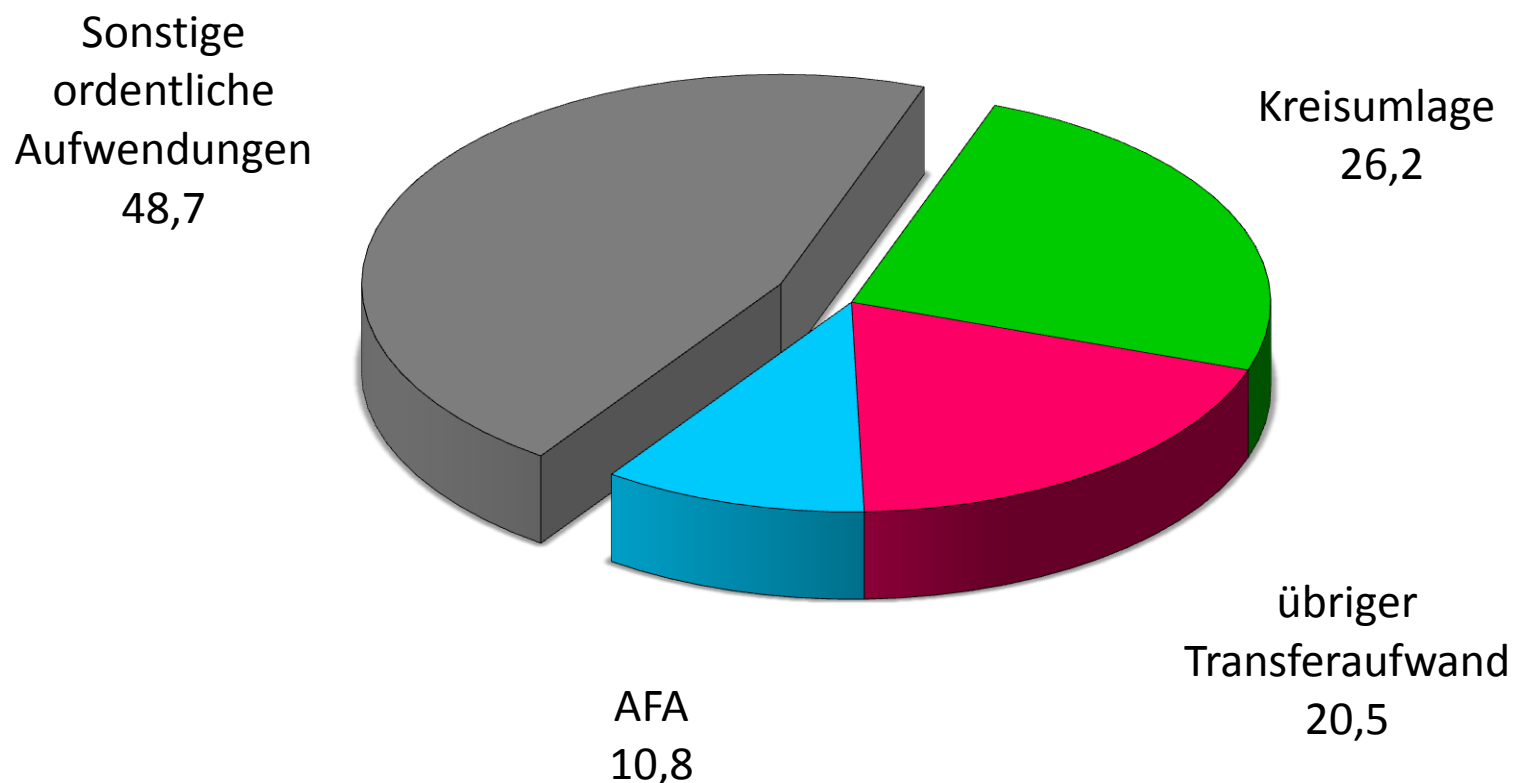
2.1 Ergebnisplan

→ Erträge - wesentliche Abweichungen zum Produktplan 2013 (in €)

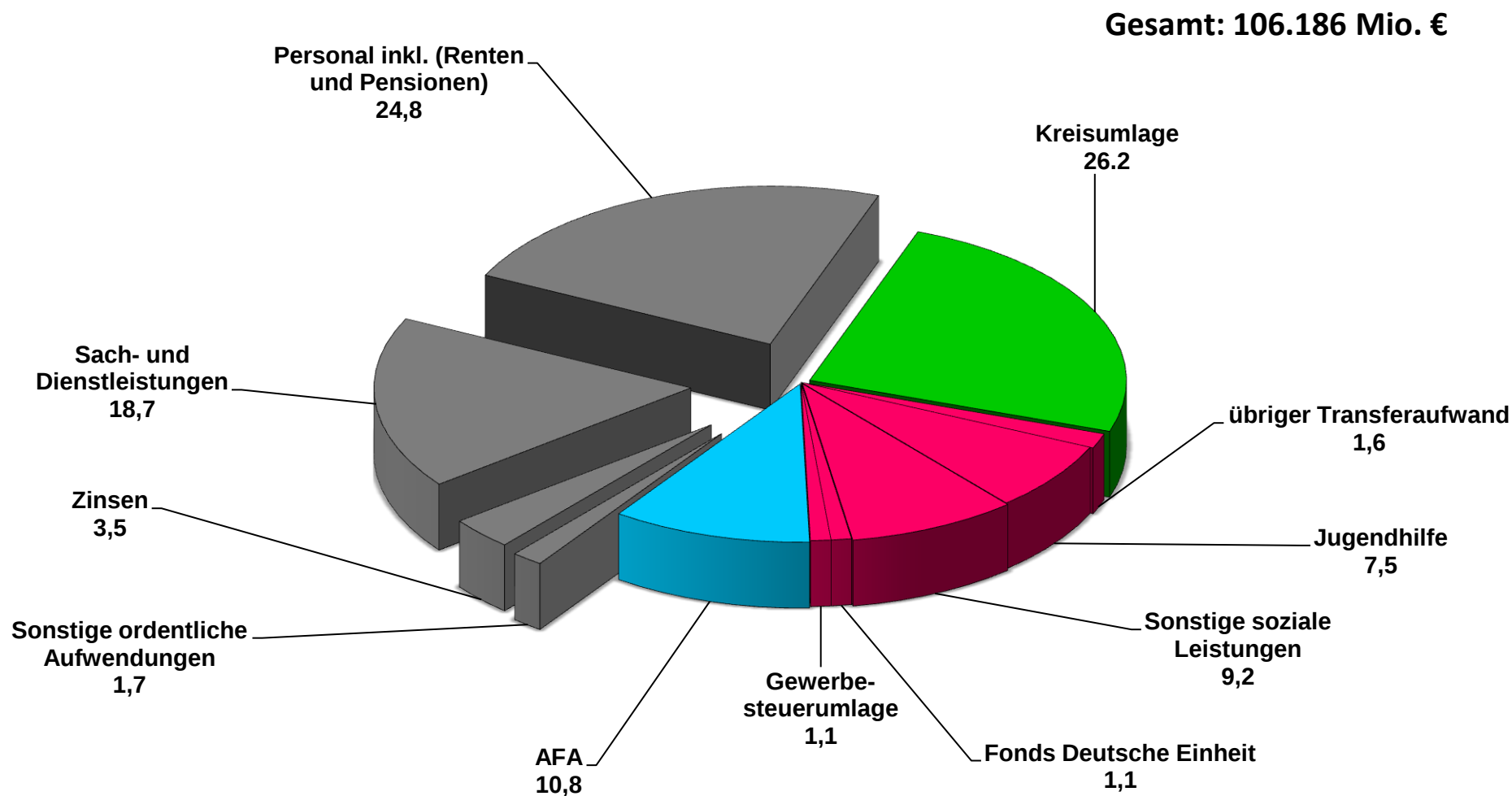


→ Aufwendungen - wesentliche Positionen (in Mio. €)

Gesamt: 106.186 Mio. €

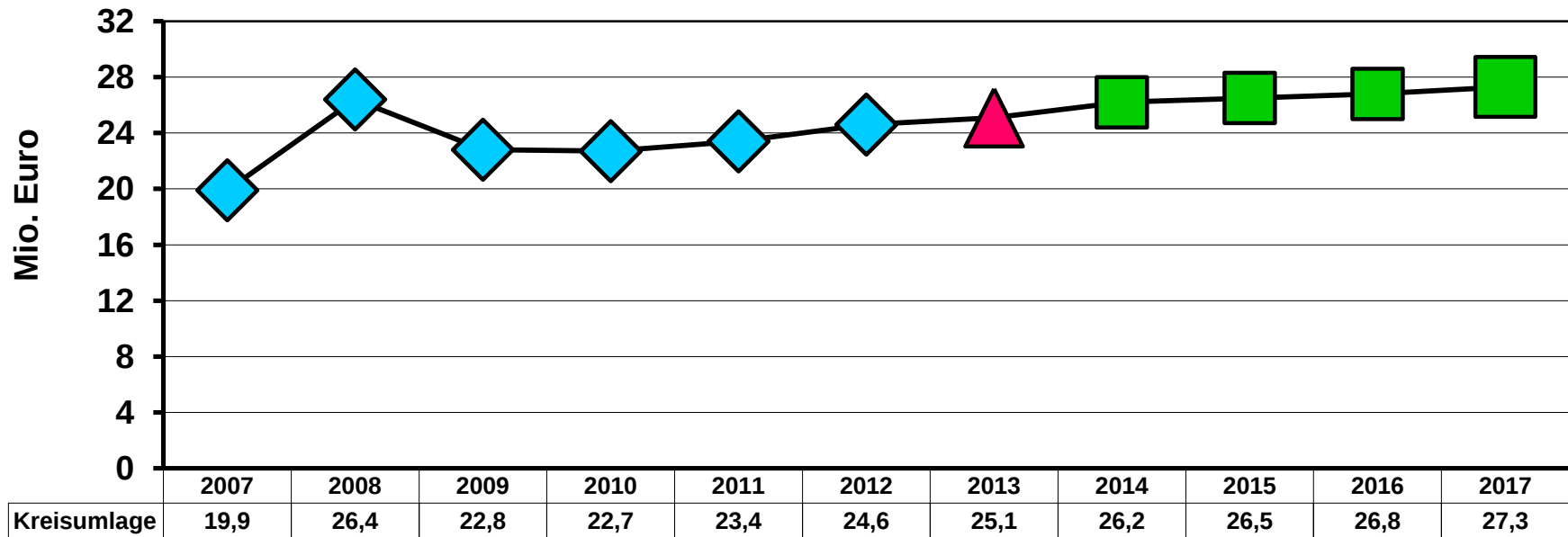


→ Aufwendungen - Aufspaltung „ordentliche Aufwendungen“ (in Mio. €)



2.1 Ergebnisplan

→ Aufwendungen - Kreisumlage



◆ = Jahresergebnisse

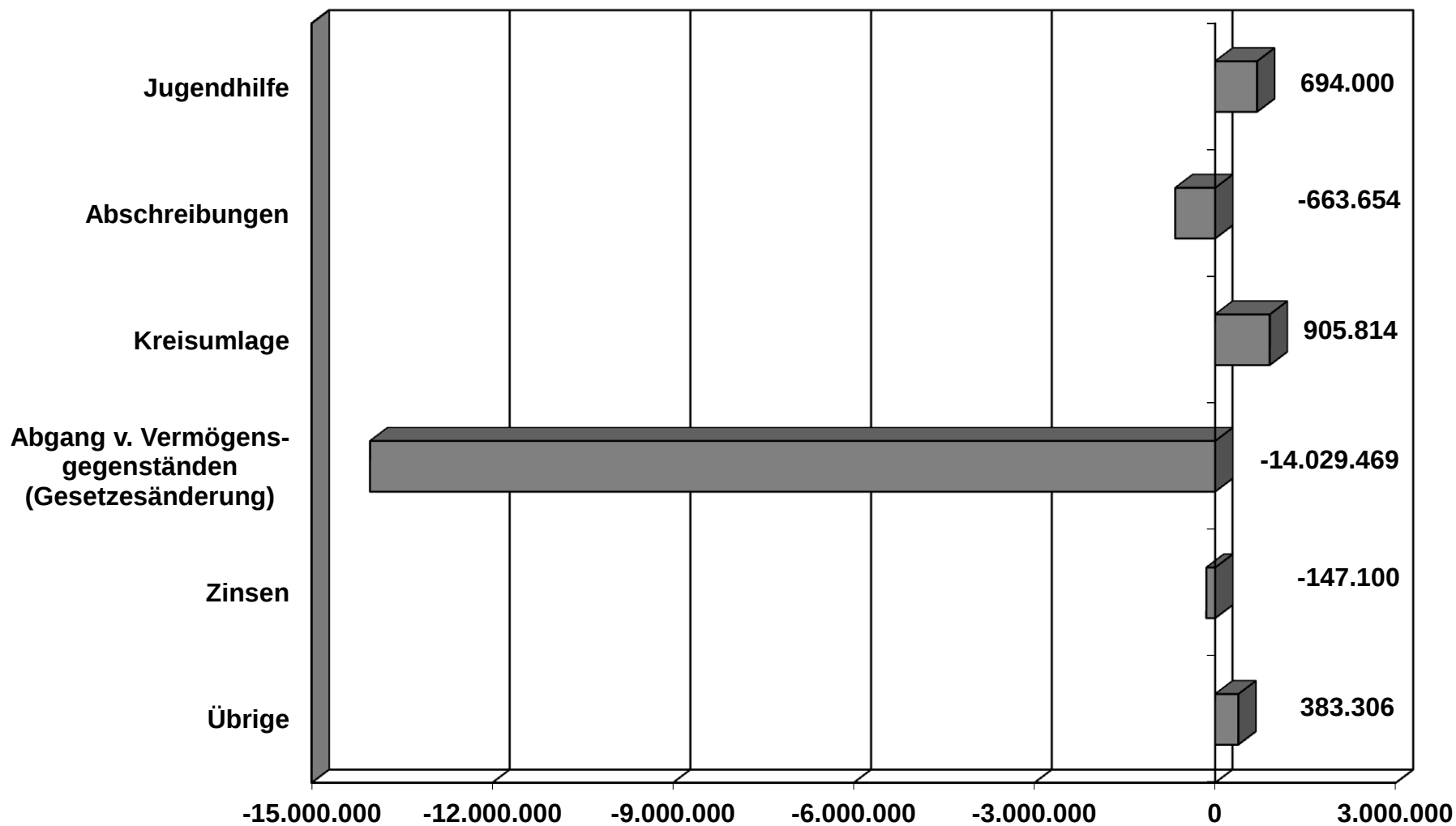
▲ = Stand 13.11.2013

■ = Ansätze Produktplan 2014

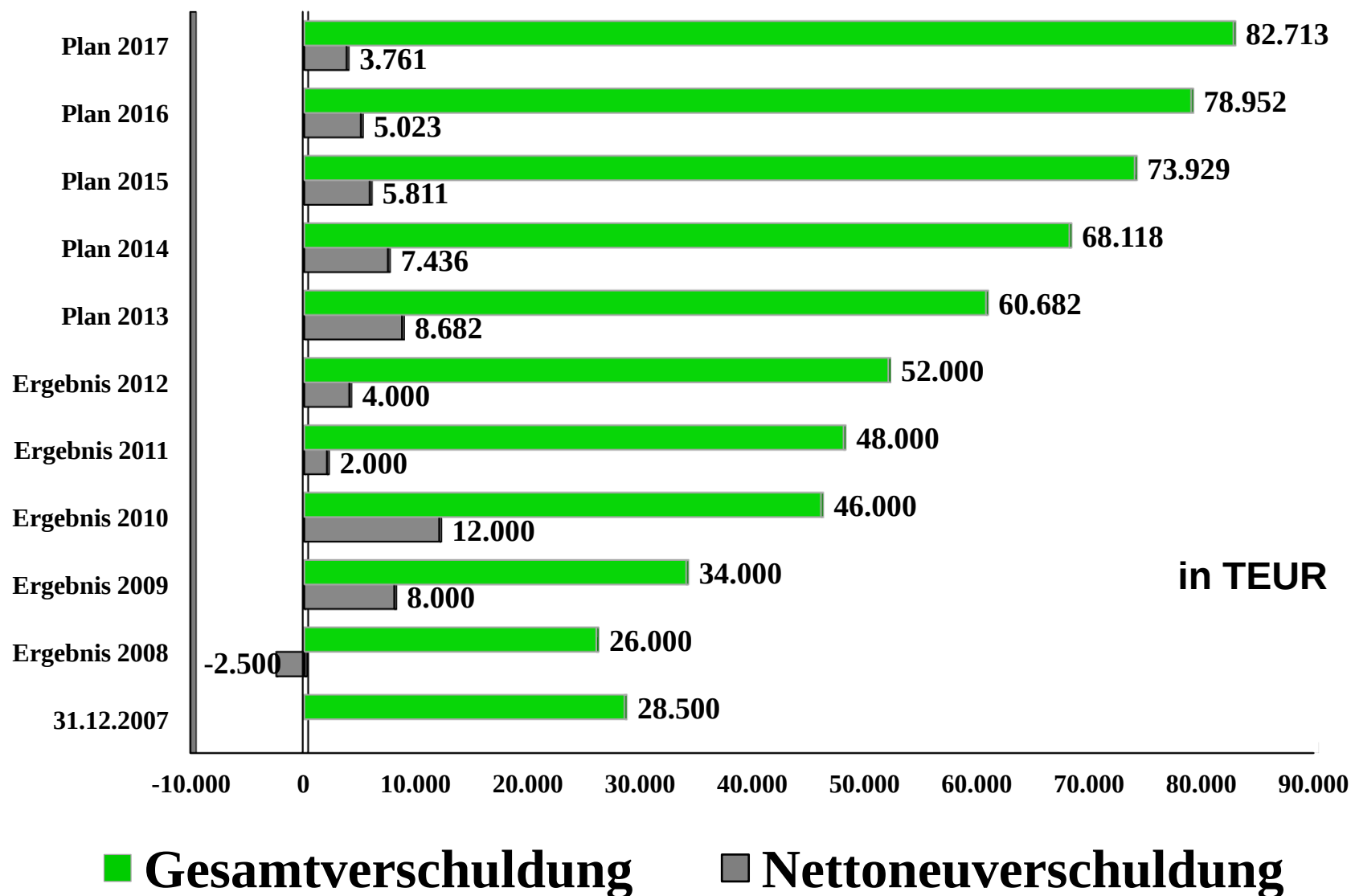
2. Produktplan 2014

2.1 Ergebnisplan

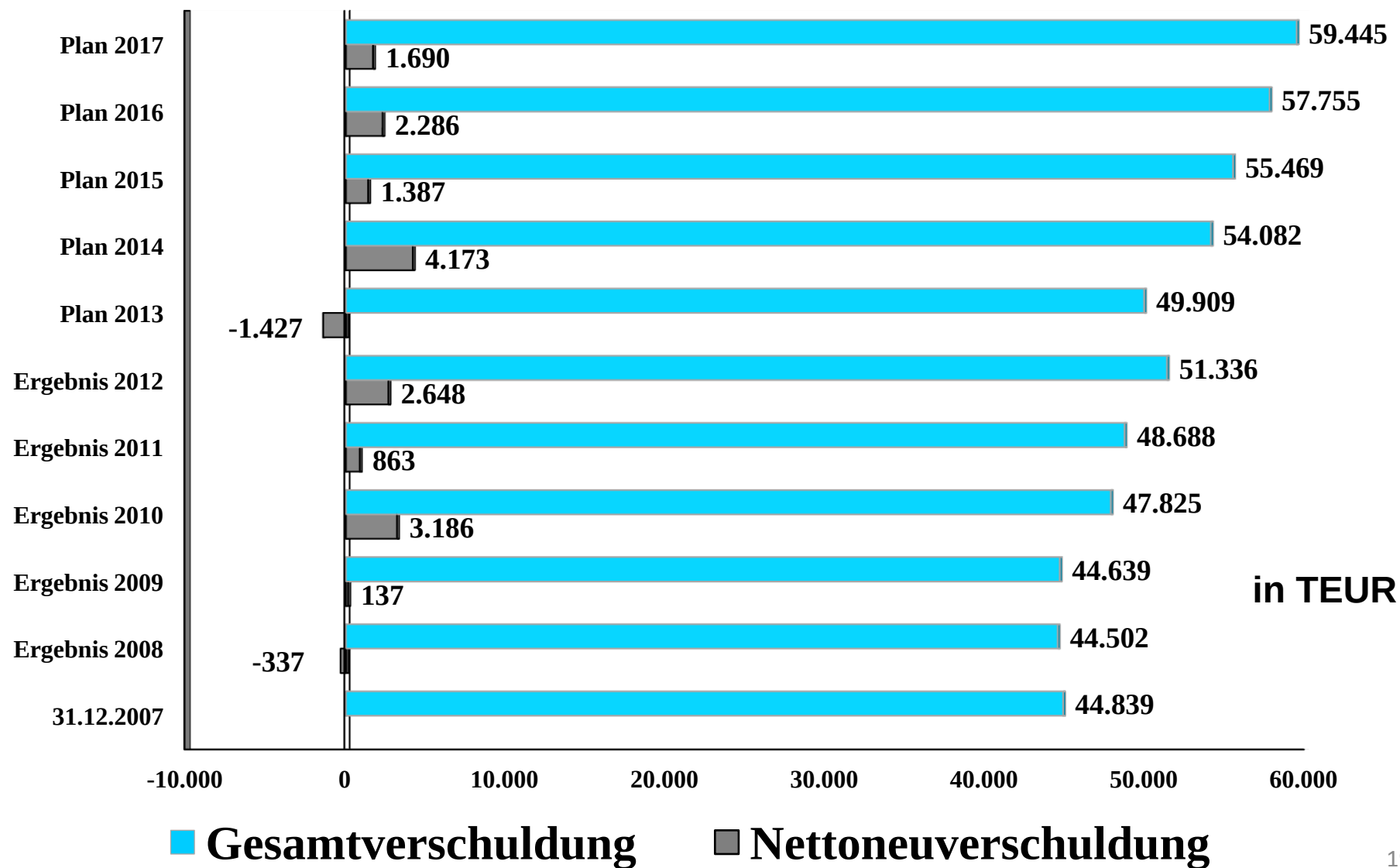
→ Aufwendungen - wesentl. Abweichungen zum Produktplan 2013 (in €)



→ Darlehensmanagement - Nettoneuverschuldung Liquiditätskredite



→ Darlehensmanagement - Nettoneuverschuldung Darlehen



3. Investive Maßnahmen 2014

3. Investive Maßnahmen 2014

→ Übersicht

	Auszahlungen €	Einzahlungen €	Saldo 2014 €
Schulen	1.875.500	100.000	1.775.500
Sport	2.950.000	1.600.000	1.350.000
Feuerwehr / Rettungsdienst	682.900	20.500	662.400
Straßen	4.373.651	1.164.500	3.209.151
Gebäude	530.000	80.000	450.000
ADV	310.150	-	310.150
Wohnumfeld	770.000	600.000	170.000
Fahrzeuge	117.000	5.300	111.700
Sonstiges	807.286	256.380	550.906
Pauschalen	-	2.618.128	-2.618.128
Gesamtinvestitionen	12.416.487	6.444.808	5.971.679

→ Schulen - Übersicht

	Auszahlungen €	Einzahlungen €	Saldo 2014 €
Grundschulen	654.500	-	654.500
Gesamtschule	494.000	-	494.000
Realschule	239.000	-	239.000
Gymnasium	75.000	-	75.000
Hauptschule	25.000	-	25.000
Förderschule	13.000	-	13.000
Schulsport	250.000	-	250.000
Inklusion	125.000	100.000	25.000
Gesamtinvestitionen	1.875.500		1.775.500

3. Investive Maßnahmen 2014

→ Schulen – Astrid-Lindgren-Schule

Investitionen 2014: 300.000 €

→ Schulgebäude (Fenster, Heizung, Sanitär)

Investitionen (2012-2013): ca. 1.470.900 €

→ Schulgebäude (Fenster, Heizung, Sanitär)

→ Turnhalle

→ Pauseneinrichtungen



geplante Investitionen: 50.000 €

→ Schulgebäude (Fenster, Heizung, Sanitär)

→ Schulen – Südschule

Investitionen 2014: 160.000 €

→ energetische Sanierung

Investitionen (2012-2013): 0 €



geplante Investitionen: 270.000 €

→ energetische Sanierung
→ Sporthalle (Schwingboden, Elektro)

→ Schulen – Friedrich-Ebert-Schule

Investitionen 2014: 86.000 €

→ Sporthalle (Heizung, Sanitär, Elektro)



Investitionen (2012-2013): 0 €

geplante Investitionen: 220.000 €

→ Sporthalle
(Heizung, Sanitär, Elektro)

3. Investive Maßnahmen 2014

→ Schulen – Gesamtschule

Investitionen 2014: 494.000 €

- Fenster, Lüftung, Sanitär
- Fachräume
- Umbau Küchenanlage
- Anschaffung Hardware



Investitionen (2012-2013): ca. 502.650 €

- Fachräume
- Fenster, Lüftung, Sanitär
- Lernen mit neuen Medien

geplante Investitionen: 701.000 €

- Fenster, Lüftung, Sanitär
- Fachräume
- Anschaffung Hardware

→ Schulen – Realschule

Investitionen 2014: 239.000 €

- Einrichtung Fachräume
- Schulgebäude (Lüftung, Sanitär)
- Anschaffung Hardware



Investitionen (2012-2013): ca. 261.800 €

- Schulgebäude (Lüftung, Sanitär)
- Lernen mit neuen Medien
- Einrichtung Fachräume

geplante Investitionen: 355.500 €

- Anschaffung Hardware
- Schulgebäude (Lüftung, Sanitär)

→ Schulen – Gymnasium

Investitionen 2014: 75.000 €

- Schuleinrichtung
- Anschaffung Hardware



Investitionen (2012-2013): ca. 123.170 €

- Anschaffung Hardware
- Schuleinrichtung
- Lernen mit neuen Medien

geplante Investitionen: 307.000 €

- Turn- / Gymnastikhalle
(energetische Sanierung)
- Anschaffung Hardware

3. Investive Maßnahmen 2014

→ Sport

	Auszahlungen €	Einzahlungen €	Saldo 2014 €
Umsetzung Konzept Kunstrasenplätze	2.950.000		2.950.000
Veräußerung Sportplatz Heimstraße/Germaniastraße	-	1.600.000	-1.600.000
Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	3.000		3.000
Gesamtinvestitionen	2.953.000	1.600.000	1.353.000

3. Investive Maßnahmen 2014

→ Feuerwehr / Rettungsdienst

	Auszahlungen €	Einzahlungen €	Saldo 2014 €
Erwerb von Kraftfahrzeugen einschl. med. Ausstattung	365.000	-	365.000
Beschaffung von Digitalfunk	262.000	-	262.000
Anschaffung von Feuerwehrgeräten	40.000	-	40.000
Rettungsdienst – Erwerb v. med. Geräten	12.200	-	12.200
brandschutztechnische Einrichtungen	3.700	-	3.700
Veräußerung von Kraftfahrzeugen / Feuerwehrgeräten	-	20.500	-20.500
Gesamtinvestitionen	682.900		662.400



3. Investive Maßnahmen 2014

→ Straßenbau / Planung und Entwicklung

	Fördermittel Σ in €	Auszahlungen €	Einzahlungen €	Saldo 2014 €
Germaniastraße	1.100.000	1.200.000	20.000	1.130.000
Nordring	540.000	1.020.000	-	1.020.000
B 233 / L 663 – LSA	486.000	800.000	486.000	314.000
Derner Straße (Westabschnitt)	490.000	370.000	300.000	70.000
Bebauungsplan 17 Heeren Werve		280.000	-	280.000
Hemsack – Neuentwicklung		160.000	-	160.000
Sonstiges		543.651	358.500	182.651
Gesamt		4.373.651	1.164.500	3.209.151

3. Investive Maßnahmen 2014

→ Gebäude

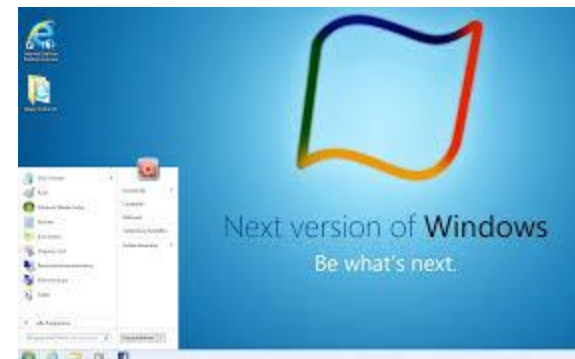
	Auszahlungen €	Einzahlungen €	Saldo 2014 €
Stadthalle und Rathaus (Lichtanlage/Dach/Umbau Foyer)	450.000	80.000	370.000
Rathaus (Fassade, Elektro, Fenster)	80.000	-	80.000
Gesamtinvestitionen	530.000	80.000	450.000



3. Investive Maßnahmen 2014

→ Allgemeine Datenverarbeitung

	Auszahlungen €	Einzahlungen €	Saldo 2014 €
Anschaffung Software	182.500	-	182.500
Anschaffung Hardware	127.650	-	127.650
Gesamtinvestitionen	310.150	-	310.150



3. Investive Maßnahmen 2014

→ Wohnumfeld

	Auszahlungen €	Einzahlungen €	Saldo 2014 €
Seseke Einbindung in die Innenstadt	750.000	600.000	150.000
Heeren-Werve Stadtteilzentrum	20.000	-	20.000
Gesamtinvestitionen	770.000	600.000	170.000



3. Investive Maßnahmen 2014

→ Fahrzeuge

	Auszahlungen €	Einzahlungen €	Saldo 2014 €
Ersatzbeschaffung von Kleintransportern	75.000	-	75.000
Kauf von Dienstwagen	42.000	-	42.000
Veräußerung von Dienstwagen	-	2.800	-2.800
Veräußerung von Kleintransportern	-	2.500	-2.500
Gesamtinvestitionen	117.000	5.300	111.700

3. Investive Maßnahmen 2014

→ Sonstiges

	Auszahlungen €	Einzahlungen €	Saldo 2014 €
Kosten des Grunderwerbs unbebauter Grundstücke	324.000	130.000	194.500
Umsetzung von ökologischen Kompensationsmaßnahmen	230.880	118.880	112.000
Bolz- u. Kinderspielplätze / Park- u. Gartenanlagen	45.500	-	45.500
Straßenunterhaltung – Erwerb bew. Anlagevermögen	45.000	-	45.000
Winterdienst – Veräußerung / Erwerb von Geräten	30.000	1.000	29.000
zentraler Verwaltungsservice	21.000	-	21.000
Sonstiges	107.406	6.500	100.906
Gesamtinvestitionen	804.286	256.380	547.906

→ Pauschalen

	Saldo 2014 €
Investitionspauschale	1.259.311
Schulpauschale	1.171.567
Sportstättenpauschale	120.250
Brandschutzpauschale	67.000
Pauschalen Gesamt	2.618.128

4. Hochrechnung bis 2022

4. Hochrechnung bis 2022

→ Ergebnissimulation

		Plan 2014			Simulation	
Rubrikennr.	Beschreibung	2014	2015	2016	2021	2022
100	Steuern und ähnliche Abgaben	43.044.286	44.409.900	45.826.200	52.628.044	53.775.217
200	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.778.249	32.681.170	33.983.263	39.471.317	41.726.165
300	+ Sonstige Transfererträge	1.897.000	1.921.000	1.921.000	2.077.374	2.118.441
400	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.584.875	13.392.225	13.189.775	13.803.222	13.941.254
500	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	902.824	816.524	818.124	853.008	861.538
600	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.611.822	1.578.972	1.590.470	1.599.020	1.599.020
700	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.149.134	3.632.813	3.485.873	3.912.918	3.939.788
800	+ Aktivierte Eigenleistungen	112.984	112.984	112.984	112.984	112.984
900	+/- Bestandsveränderungen					
1000	= Ordentliche Erträge	97.081.174	98.545.588	100.927.689	114.457.886	118.074.408
1100	- Personalaufwendungen	22.777.265	23.264.400	23.771.000	25.257.749	25.510.326
1200	- Versorgungsaufwendungen	2.058.200	2.387.400	2.338.000	2.365.100	2.365.100
1300	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.718.365	18.393.095	18.676.045	19.621.363	19.817.576
1400	- Bilanzielle Abschreibungen	10.803.450	11.298.800	11.370.350	11.014.776	11.082.116
1500	- Transferaufwendungen	46.683.280	47.212.520	47.800.620	51.022.376	51.713.703
1600	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.145.872	5.111.598	5.092.713	5.074.290	5.059.290
1700	= Ordentliche Aufwendungen	106.186.432	107.667.813	109.048.728	114.355.652	115.548.111
1800	= Ordentliches Ergebnis	-9.105.258	-9.122.225	-8.121.039	102.234	2.526.297
1900	+ Finanzerträge	2.327.176	2.764.176	2.764.176	2.764.176	2.764.176
2000	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.010.700	4.260.600	4.520.600	5.063.276	5.138.000
2100	= Finanzergebnis	-1.683.524	-1.496.424	-1.756.424	-2.299.100	-2.373.824
2200	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-10.788.782	-10.618.649	-9.877.463	-2.196.866	152.473
2300	+ Außerordentliche Erträge					
2400	- Außerordentliche Aufwendungen					
2500	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0
2600	= Jahresergebnis	-10.788.782	-10.618.649	-9.877.463	-2.196.866	152.473
3100	Verrechnungssaldo	-202.833	-96.495	-267.855	-20.000	-20.000
nachrichtl:	davon Verbesserung durch HSK Maßnahmen 2-63	4.153.338	4.654.438	4.630.638	5.689.985	5.844.558
	davon Verbesserung durch HSK Maßnahmen 64-77	2.899.380	3.019.780	2.699.180	4.576.910	4.606.711
	Gesamtverbesserung	7.052.718	7.674.218	7.329.818	10.266.895	10.451.269

→ Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Jahr	2012	2013	2014	2015	2016
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Jahresanfangsbestand	100.691.766	84.896.418	72.466.724	61.475.109	50.759.965
Veränderung Jahresergebnis+Verrechnungssaldo Rücklage	- 15.795.348	- 12.429.694	- 10.991.615	- 10.715.144	- 10.145.318
Jahresendbestand mit HSK	84.896.418	72.466.724	61.475.109	50.759.965	40.614.647

Jahr	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Jahresanfangsbestand	40.614.647	31.698.134	24.763.238	19.522.282	16.072.373	13.855.507
Veränderung Jahresergebnis+Verrechnungssaldo Rücklage	- 8.916.513	- 6.934.896	- 5.240.956	- 3.449.909	- 2.216.866	132.473
Jahresendbestand mit HSK	31.698.134	24.763.238	19.522.282	16.072.373	13.855.507	13.987.980

5. Gebührenkalkulation 2014

→ Übersicht Gebührenkalkulation 2014 (Grundbesitzabgaben)

Abfall	Straßenreinigung und Winterdienst	Kanalbenutzungs- gebühren
Biomüll unverändert Restmüll + 14 €/Jahr (80 l) 	Keine Veränderung 	Keine Veränderung 

→ Übersicht Gebührenentwicklung seit 2003 im Vergleich

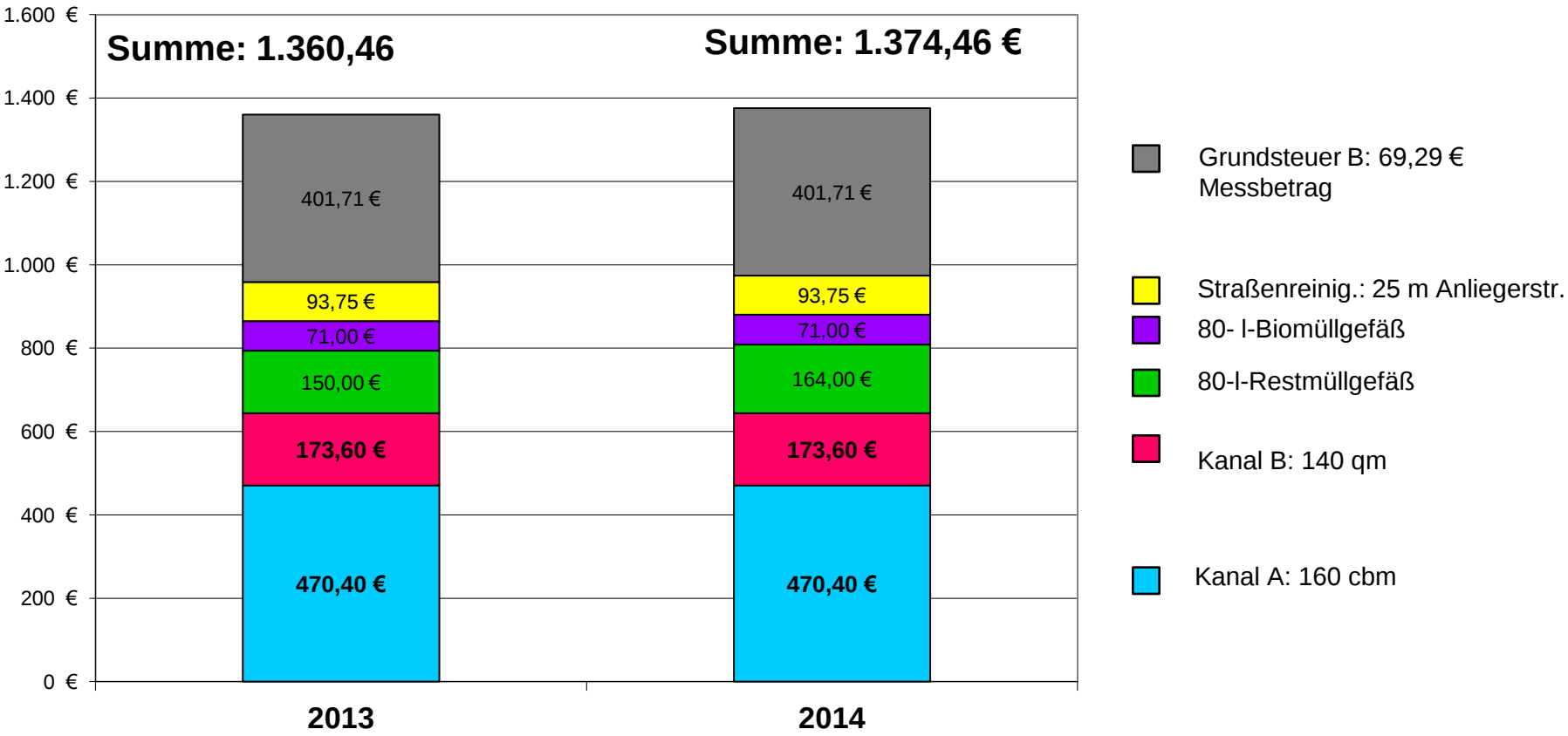


Restmüll (+26 €) +19%



Milch +19% Strom +68% Bier +41% Benzin +45% DB 2.Kl. +25%

→ Rechenbeispiel - Grundbesitzabgaben 4-Personen-Haushalt



→ Übersicht Gebührenkalkulation 2014

**Bestattungs-
wesen**

Keine
Veränderung



Märkte

Keine
Veränderung



Rettungsdienst

KTW +12,50 €
RTW +82,00 €
NEF +34,30 €



**Vielen Dank
für Ihre Aufmerksamkeit**