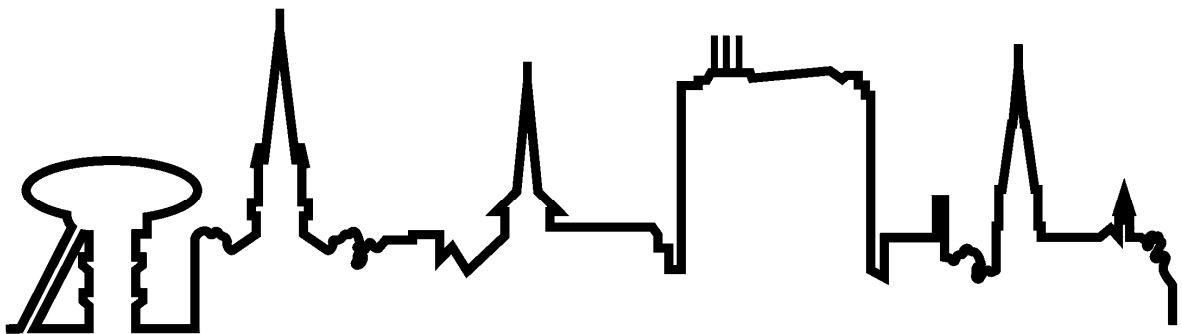


**Haushaltssatzung
Vorbericht
Interne Abteilungen**

Produkthaushalt 2019

ENTWURF



Inhaltsverzeichnis Hauptband

	Seite
Vorwort zum Ergebnis- und Finanzplan 2019	3
Haushaltssatzung 2019	7
Ergebnisplan 2019	13
Finanzplan 2019	15
Vorbericht zum Haushalt 2019	17
 Hauptband	
Abteilung 0.2 Büro Bürgermeister	31
Abteilung 0.3 Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation	57
Abteilung 0.4 Gleichstellung und Frauenbüro	67
Abteilung 0.5 Personalrat	77
Abteilung 0.6 Rechnungsprüfung	87
Abteilung 0.91 Finanzwirtschaft	105
WZL GmbH Liegenschaftsmanagement	141
Abteilung 0.92 Steuerabteilung	151
Abteilung 8.1 Personaldienste	161
Abteilung 8.2 Organisation	187
Abteilung 8.3 IT	205
Abteilung 8.6 Rechtsabteilung	231
 Anlagen	
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	247
Zuwendungen an Fraktionen	251
 In separaten Bänden:	
Ausschuss Bürgerservice und Soziales	
Jugendhilfeausschuss	
Ausschuss Bildung und Sport	
Ausschuss Kultur und Europaangelegenheiten	
Ausschuss Sicherheit und Ordnung	
Ausschuss Stadtentwicklung und Umwelt	

Vorwort zum produktorientierten Ergebnis- und Finanzplan 2019

I. Ergebnisplan

Der **Ergebnisplan** gliedert sich in

- Ordentliche (ao.) Erträge
- Ordentliche (ao.) Aufwendungen
- Finanzerträge
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Zu den **ordentlichen Erträgen** gehören unter anderem

1. Steuern und ähnliche Abgaben

Zu den kommunalen Steuern zählen insbesondere die Realsteuern (Grundsteuer A und B und Gewerbesteuer), die Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern (Einkommens- und Umsatzsteuer) und sonstige gemeindliche Steuern (z. B. Vergnügungssteuer und Hundesteuer).

2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Unter Zuwendungen werden Zuweisungen (Übertragungen finanzieller Mittel zwischen Gebietskörperschaften) und Zuschüsse (Übertragungen von unternehmerischen oder sonstigen privaten Bereichen an die Kommune) erfasst. Zu diesen Positionen zählen in Lünen u.a. Schlüsselzuweisungen, die allgemeine Investitionspauschale, Betriebskostenzuschüsse des Landes für Kindergärten und Bildungseinrichtungen, der Arbeitsverwaltung (Qualifizierungsmaßnahmen) und sonstige Mittelzuweisungen von Dritten.

Unter diese Position fallen auch die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Landeszuweisungen, Erschließungsbeiträge u. ä.).

3. Sonstige Transfererträge

Leistungen an Dritte, die die Gemeinde ersetzt bekommt (z. B. Unterhaltsansprüche, Erstattungen von Sozialleistungsträgern).

4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Zu den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten gehören alle Verwaltungs- und Benutzungsgebühren sowie ähnliche Entgelte und zweckgebundene Einnahmen (z.B. Baugebühren, Friedhofsgebühren, Parkgebühren, Müllabfuhrgebühren, Eintrittsgelder, Elternbeiträge, Teilnehmergebühren u. ä.).

5. Privatrechtliche Leistungsentgelte

Entgelte für Leistungen, denen ein privates Rechtsverhältnis zugrunde liegt (z. B. Miet- und Pachteinnahmen, Verkaufserlöse, Eintrittsgelder - sofern nicht öff.-rechtl. Natur -).

6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erstattung von Dritten für die Erbringung von Gütern und Dienstleistungen. Dazu gehören unter anderem der Kostenersatz für die Personalgestellung Job-Center, die Leistungsverrechnungen mit den kommunalen Betrieben und die Kostenerstattung für Miete und Mietnebenleistungen.

7. Sonstige ordentliche Erträge

Es handelt sich um eine Auffangposition für alle übrigen Erträge, die nicht speziell unter den vorgenannten Ertragspositionen erfasst werden. Dazu gehören beispielsweise Konzessionsabgaben, Verwarnungs- und Bußgelder, Säumniszuschläge, Gewerbesteuerverzinsung und Stiftungserträge.

8. Aktiviert Eigenleistungen

Gegenwert für die Erstellung von aktivierungspflichtigen (Teil-)Vermögensgegenständen durch die Gemeinde selbst. Dies können Ingenieurleistungen (HOAI 1 – 15) für Investitionsvorhaben Straßenbau, selbsterstellte Schränke u. ä. sein.

Zu den **ordentlichen Aufwendungen** gehören unter anderem

11. Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören alle anfallenden Aufwendungen für die Besoldung von Beamten und die Vergütung von tariflich Beschäftigten und sonstigen Kräften, die aufgrund von Arbeitsverträgen beschäftigt werden. Die Zuführung zu Pensionsrückstellungen zählt ebenfalls zu dieser Position.

12. Versorgungsaufwendungen

Unter Versorgungsaufwand sind alle auf Arbeitgeberseite anfallenden Aufwendungen im Zusammenhang mit den ehemaligen Beschäftigten zu verstehen. Dazu gehören in erster Linie die Bruttobeträge der Versorgungsaufwendungen der Beamten bzw. ihrer Hinterbliebenen. Weitere Aufwendungen sind z.B. Beiträge zur Sozialversicherung, Beihilfen für Versorgungsempfänger (soweit diese nicht bereits durch Rückstellungen berücksichtigt wurden).

13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Alle Aufwendungen der Gemeinde, die im Rahmen ihres wirtschaftlichen Betriebszwecks zu erfüllen sind. Zum Beispiel Unterhaltungskosten für Grünanlagen, Sportplätze, Spielplätze, Friedhofsanlagen, Beleuchtungs- und Lichtsignalanlagen und sonstige Vermögensgegenstände. Außerdem fallen unter diesen Bereich Schülerbeförderungskosten, Lehr- und Lernmittel, Veranstaltungs- und Entsorgungskosten.

14. Bilanzielle Abschreibungen

Jährlicher Ressourcenverbrauch, der durch Abnutzung des Anlagevermögens entsteht.

15. Transferaufwendungen

Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, Schuldendiensthilfen, Sozialtransferaufwendungen (Gemeindeanteil an den Sozialhilfekosten, Leistungen für Asylbewerber/innen), VKU-Verlustausgleich, Gewerbesteuerumlage, Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen.

16. Sonstige ordentliche Aufwendungen

Alle Aufwendungen, die nicht den anderen Aufwandspositionen zuzuordnen sind, z. B. sonstige Personalaufwendungen, Mieten und Pachten, Erbbauzinsen, Geschäftsaufwendungen, Wertberichtigungen, Aufwendungen für Fraktionen, Verfügungsmittel und Aufwendungen für Schadensfälle.

Außerdem gibt es im **Ergebnisplan**

19. Finanzerträge

Dazu gehören Erträge aus Beteiligungen (Dividenden, Gewinnanteile, Wertpapiererträge) und Finanzerträge (Zinserträge).

20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Dazu gehören vorrangig Zinsaufwendungen.

II. Finanzplan

Der **Finanzplan** gliedert sich in

- Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 1 bis 7 entsprechen im Wesentlichen dem Ergebnisplan; es handelt sich lediglich nicht um Erträge sondern um Einzahlungen).
- Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 bis 15 entsprechen im Wesentlichen dem Ergebnisplan Zeile 11 bis 16. Es handelt sich lediglich nicht um Aufwendungen sondern um Auszahlungen).
- Einzahlungen aus Investitionstätigkeit
- Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (einschl. Investitionseinzelübersicht mit Begründungen)
- Einzahlungen (Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen) und Auszahlungen (Tilgung und Gewährung von Darlehen) aus Finanzierungstätigkeit

ENTWURF

Haushaltssatzung der Stadt Lünen für das Haushaltsjahr 2019

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV. NRW. S. 666), in der derzeit gültigen Fassung, hat der Rat der Stadt Lünen mit Beschluss vom folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der **Haushaltsplan** für das Haushaltsjahr **2019**, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Stadt Lünen voraussichtlich erzielbaren Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im **Ergebnisplan** mit

dem Gesamtbetrag der Erträge auf	280.008.076 EUR
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	272.259.715 EUR

im **Finanzplan** mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	258.438.718 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	260.793.468 EUR

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	12.732.344 EUR
---	----------------

dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	16.089.700 EUR
---	----------------

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	8.201.156 EUR
--	---------------

dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	5.818.000 EUR
--	---------------

festgesetzt.

§ 2

Der **Gesamtbetrag der Kredite**, deren Aufnahme

für Investitionen erforderlich ist, wird auf	3.357.356 EUR
---	---------------

festgesetzt.

§ 3

Der **Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen**,
der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren
erforderlich ist, wird auf 2.000.000 EUR
festgesetzt.

§ 4

Aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan
wird die Verringerung des **nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrages** auf 7.748.361 EUR
festgesetzt.

§ 5

Der **Höchstbetrag der Kredite**, die **zur Liquiditätssicherung**
in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 230.000.000 EUR
festgesetzt.

§ 6

Die **Steuersätze für die Gemeindesteuern** werden für das Haushaltsjahr **2019** wie folgt festgesetzt:

1. **Grundsteuer**
 - 1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf 390 v. H.
 - 1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf 760 v. H.
2. **Gewerbsteuer** auf 490 v. H.

Die Angabe der Steuersätze hat in der Haushaltssatzung nur deklaratorische Bedeutung.

§ 7

Nach dem individuellen Sanierungskonzept ist der Haushaltsausgleich im Jahre 2017 wieder hergestellt. Die im individuellen Sanierungskonzept enthaltenen Konsolidierungsmaßnahmen sind bei der Ausführung des Haushaltsplanes umzusetzen.

§ 8

Als erheblich im Sinne des § 81 Abs. 2 GO NRW für den Erlass einer Nachtragssatzung wird ein Betrag von 2.500.000 € festgesetzt.

§ 9

1. Unter Anwendung von § 83 und § 85 GO NRW wird folgendes bestimmt:
Über die Leistung unabweisbarer über- und außerplanmäßiger Aufwendungen und Auszahlungen entscheidet im Einzelfall bis zu einer Höhe von 75.000 € bei Aufwendungen/Auszahlungen und 150.000 € bei Verpflichtungsermächtigungen der Kämmerer. Eine Unabweisbarkeit liegt vor, wenn es nicht möglich ist, eine zeitliche Verschiebung der Aufwendungen/Auszahlungen bis zur nächsten Haushaltssatzung vorzunehmen. Über ergebnisneutrale/finanzneutrale über- und außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen entscheidet der Kämmerer in unbegrenzter Höhe. Die Rechte des Rates und Verpflichtung zur Unterrichtung des Rates gem. § 83 Abs. 2 GO NRW bleiben unberührt.
2. Vermerke im Stellenplan über „künftig wegfallende“ (kw) oder „künftig umzuwandelnde“ (ku) Stellen werden wirksam mit einer Umsetzung oder dem Ausscheiden des Stelleninhabers/der Stelleninhaberin.

§ 10

Die Wertgrenze gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO NRW für die Einzelausweisung von Investitionsmaßnahmen wird auf 10.000 € festgesetzt.

§ 11

Zur flexiblen Haushaltsführung werden gemäß § 21 Abs. 1 GemHVO NRW die Erträge und Aufwendungen innerhalb der einzelnen Organisationseinheiten mit Ausnahme der Verfügungsmittel und nicht zahlungswirksamer Aufwendungen (Abschreibungen, interne Leistungsverrechnungen) jeweils zu einem Budget verbunden, sofern nicht andere Deckungsvermerke gemäß § 21 Abs. 2 GemHVO NRW bestehen. Das gleiche gilt für Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.

Zur eigenverantwortlichen Bewirtschaftung werden Erträge/Einzahlungen und Aufwendungen/Auszahlungen zu folgenden **Budgets** zusammengefasst:

Budget 02	Abteilung 0.2
Budget 03	Abteilung 0.3
Budget 04	Abteilung 0.4
Budget 05	Abteilung 0.5
Budget 06	Abteilung 0.6
Budget 091	Abteilung 0.91
Budget 0930	Liegenschaftsmanagement
Budget 092	Abteilung 0.92
Budget 1	Bereich 1
Budget 2	Bereich 2
Budget 3	Bereich 3
Budget 0220	Referat für Stadtentwicklung
Budget 4	Bereich 4
Budget 5	Bereich 5.1
Budget 8	Bereich 8

Sämtliche Verpflichtungsermächtigungen innerhalb einer Organisationseinheit werden gem. § 13 Abs. 2 GemHVO NRW für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Der in § 3 der Haushaltssatzung festgesetzte Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen darf nicht überschritten werden.

Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen werden nicht budgetiert.

Zweckgebundene Mehrerträge dürfen nur für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden. Bei der Erzielung von nicht zweckgebundenen Mehrerträgen innerhalb eines Budgets kann der Kämmerer auf Antrag eine Erhöhung der Aufwandsermächtigungen zulassen. Bei Mindererträgen innerhalb eines Budgets verringert sich die Aufwandsermächtigung in gleicher Höhe. Gleiches gilt auch für Ein- und Auszahlungen.

L ü n e n, den 13.12.2018

Ergebnisplan

Finanzplan

Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017 EUR	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	Planung 2020 EUR	Planung 2021 EUR	Planung 2022 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	100.326.915,67	121.936.000	109.251.400	113.205.600	116.069.900	120.089.200
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	93.200.307,44	100.218.865	97.590.200	93.984.020	102.853.090	105.853.080
3	+ Sonstige Transfererträge	4.182.028,52	3.841.800	4.264.300	4.238.580	3.403.390	3.371.690
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.469.148,60	23.982.306	24.774.149	24.895.229	24.992.537	25.089.455
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	3.337.698,64	2.294.136	2.403.180	2.330.930	2.355.900	2.320.500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.809.598,67	14.532.973	14.994.929	14.560.154	14.260.964	14.225.964
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	26.752.321,82	20.886.610	21.164.918	20.983.418	20.483.418	20.483.418
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	5.978,02	50.000	80.000	80.000	80.000	80.000
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= <u>Ordentliche Erträge</u>	<u>266.083.997,38</u>	<u>287.742.690</u>	<u>274.523.076</u>	<u>274.277.931</u>	<u>284.499.199</u>	<u>291.513.307</u>
11	- Personalaufwendungen	43.569.651,70	47.293.934	49.973.915	50.499.643	50.610.667	51.228.873
12	- Versorgungsaufwendungen	18.903.272,46	14.100.000	15.700.000	15.700.000	15.700.000	15.700.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.126.312,81	47.581.561	49.333.584	48.354.190	47.865.650	48.022.350
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.609.615,02	7.280.915	6.370.200	6.370.200	6.370.200	6.370.200
15	- Transferaufwendungen	119.882.333,88	124.770.399	123.837.780	126.804.630	128.595.699	128.832.389
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.287.587,78	38.423.408	20.474.236	21.683.151	22.118.880	21.465.737
17	= <u>Ordentliche Aufwendungen</u>	<u>261.378.773,65</u>	<u>279.450.217</u>	<u>265.689.715</u>	<u>269.411.814</u>	<u>271.261.096</u>	<u>271.619.549</u>
18	= <u>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</u>	<u>4.705.223,73</u>	<u>8.292.473</u>	<u>8.833.361</u>	<u>4.866.117</u>	<u>13.238.103</u>	<u>19.893.758</u>
19	+ Finanzerträge	5.521.279,81	6.056.000	5.485.000	5.405.000	5.630.000	5.950.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.840.614,93	7.145.050	6.570.000	7.060.000	8.210.000	8.360.000
21	= <u>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</u>	<u>680.664,88</u>	<u>-1.089.050</u>	<u>-1.085.000</u>	<u>-1.655.000</u>	<u>-2.580.000</u>	<u>-2.410.000</u>
22	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</u>	<u>5.385.888,61</u>	<u>7.203.423</u>	<u>7.748.361</u>	<u>3.211.117</u>	<u>10.658.103</u>	<u>17.483.758</u>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= <u>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26	= <u>Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)</u>	<u>5.385.888,61</u>	<u>7.203.423</u>	<u>7.748.361</u>	<u>3.211.117</u>	<u>10.658.103</u>	<u>17.483.758</u>
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0
28	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0
29	Verrechnungssaldo (=Zeilen 27 und 28)	0	0	0	0	0	0

Finanzplan

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017 EUR	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	Planung 2020 EUR	Planung 2021 EUR	Planung 2022 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	98.165.115,12	121.936.000	109.251.400	113.205.600	116.069.900	120.089.200
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	88.615.869,87	96.684.231	94.222.740	90.823.560	99.700.430	102.700.420
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	4.776.860,14	3.756.700	4.159.810	4.139.460	3.308.400	3.280.420
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.941.751,72	21.809.606	22.429.049	22.550.129	22.647.437	22.744.355
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.142.259,32	2.294.136	2.363.180	2.290.930	2.315.900	2.280.500
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11.257.284,36	14.476.473	14.648.429	14.238.654	13.935.964	13.950.964
7	+ Sonstige Einzahlungen	8.893.756,25	6.568.610	5.879.110	6.577.610	6.577.610	6.577.610
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.440.120,59	6.056.000	5.485.000	5.405.000	5.630.000	5.950.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	239.233.017,37	273.581.756	258.438.718	259.230.943	270.185.641	277.573.469
10	- Personalauszahlungen	38.165.381,59	44.487.735	47.125.715	47.617.563	47.714.017	48.275.293
11	- Versorgungsauszahlungen	8.414.803,10	7.500.000	8.000.000	8.000.000	8.000.000	8.000.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	42.862.538,06	47.537.881	49.269.584	48.302.190	47.813.650	47.970.350
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	4.539.721,38	7.145.050	6.570.000	7.060.000	8.210.000	8.360.000
14	- Transferauszahlungen	117.658.480,91	124.699.399	123.747.780	126.714.630	128.505.699	128.742.389
15	- Sonstige Auszahlungen	19.738.027,06	42.467.512	26.080.389	25.928.355	21.839.255	21.186.113
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	231.378.952,10	273.837.577	260.793.468	263.622.738	262.082.621	262.534.145
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	7.854.065,27	-255.821	-2.354.750	-4.391.795	8.103.020	15.039.324
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.855.460,15	12.536.672	7.643.344	8.399.325	7.744.604	7.165.610
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.330.470,91	2.512.000	2.013.000	1.513.000	1.013.000	1.013.000
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	314.543,67	3.584.000	3.076.000	1.900.000	1.900.000	1.900.000
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.500.474,73	18.632.672	12.732.344	11.812.325	10.657.604	10.078.610
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	407.817,27	6.150.000	1.190.000	1.150.000	1.150.000	1.150.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.842.579,58	5.998.773	5.771.230	3.705.580	2.555.000	2.000.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.938.963,50	5.845.300	6.843.470	3.803.163	3.540.234	4.170.250
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	618.352,36	2.820.000	2.285.000	2.665.288	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.807.712,71	20.814.073	16.089.700	11.324.031	7.245.234	7.320.250
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-6.307.237,98	-2.181.401	-3.357.356	488.294	3.412.370	2.758.360
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	1.546.827,29	-2.437.222	-5.712.106	-3.903.501	11.515.390	17.797.684
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	28.884.451,42	6.244.800	8.201.156	4.696.088	5.721.800	3.783.800
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	28.298.074,98	3.976.400	5.818.000	3.050.000	6.766.000	4.928.000
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	586.376,44	2.268.400	2.383.156	1.646.088	-1.044.200	-1.144.200
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 35)	2.133.203,73	-168.822	-3.328.950	-2.257.413	10.471.190	16.653.484
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38	= Liquide Mittel (= Zeilen 36 und 37)	2.133.203,73	-168.822	-3.328.950	-2.257.413	10.471.190	16.653.484

Vorbericht zum Haushaltsplan (Entwurf) 2019

Haushaltsplanung

Nach § 7 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) soll der Vorbericht einen Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplanes geben. Die Entwicklung und die aktuelle Lage der Gemeinde sind anhand der im Haushaltsplan enthaltenen Informationen und der Ergebnis- und Finanzdaten darzustellen. Außerdem sind die wesentlichen Zielsetzungen der Planung für das Haushaltsjahr und der folgenden drei Jahre sowie die Rahmenbedingungen der Planung zu erläutern.

Daher werden insbesondere die wesentlichen Eckpunkte des Haushaltsplanes, hier die wesentlichen Ertrags- und Aufwandpositionen, die Eckpunkte des Finanzplanes, die Entwicklung der Investitionstätigkeit sowie der Liquiditäts- und Investitionskredite und die Entwicklung der Vermögens- und Schuldensituation einschließlich des Eigenkapitals dargestellt.

1. Rückblick auf das ablaufende Haushaltsjahr 2018

Der Haushalt 2018 wurde am 03.05.2018 vom Rat verabschiedet und am 14.06.2018 von der Aufsichtsbehörde genehmigt.

Er schließt in der Planung für das Haushaltsjahr 2018 mit einem Jahresüberschuss in Höhe von ca. 7,2 Mio. € ab.

Ergebnisplan	Ansatz 2018	Stand: Prognose Finanzbericht zum 30.09.2018	
		Prognose 2018 Jahresergebnis	Änderung Prognose 2018 zu Ansatz
Erträge gesamt	293.798.690	292.457.686	-1.341.004
Aufwendungen gesamt	286.595.267	283.100.572	-3.494.695
Summe	7.203.423	9.357.114	2.153.691

Ein Vergleich der Planung des Haushaltes 2018 mit dem tatsächlichen Rechnungsergebnis 2018 ist z.Zt. noch nicht abschließend möglich, weil das Haushaltsjahr 2018 noch nicht beendet ist und der Entwurf des Jahresabschlusses 2018 noch erstellt werden muss.

In dieser Übersicht ist der Buchungsstand zum 30.09.2018 mit einer Prognose zum 31.12.2018 dargestellt. Auch wenn Jahresabschlussbuchungen das Ergebnis noch verändern werden, ist aber eine klar positive Tendenz erkennbar.

2. Ausblick auf das Haushaltsjahr 2019

2.1 Gesamthaushalt Ergebnis- und Finanzplanung

Die budgetorientierten Ansätze zum Haushaltsjahr 2019 sind auf der Ergebnisgrundlage der bisherigen Haushaltsplanungen und Erfahrungen der vorangegangenen Jahre, insbesondere der Entwicklungen in den Jahren 2017 und 2018, ermittelt worden.

Die Stadt Lünen hat deshalb in erster Linie die wesentlichen allgemeinen Finanzierungsgrundlagen – unter Beachtung örtlicher Besonderheiten – an die aktuellen Orientierungsdaten, Steuerschätzungen und Finanzausgleichsinformationen angepasst.

Welche Auswirkungen die bisherige und weitere wirtschaftliche Entwicklung auf die mittelfristige Haushalts- und Finanzplanung - insbesondere die Steuerkraft und die Soziallasten - hat, kann wegen der sehr divergierenden weltwirtschaftlichen Rahmenbedingungen mit letzter Konsequenz nach wie vor nicht vorhergesagt werden.

Der Haushalt 2019 hat folgende finanzielle Schwerpunkte (in Schlagworten):

- **Verringerte Schlüsselzuweisungen**

Die Schlüsselzuweisungen für 2019 sind nach der Modellrechnung zum GFG 2019 (eine endgültige Festsetzung zum GFG 2019 liegt noch nicht vor) hauptsächlich aufgrund der Veränderung der Faktoren (Hauptansatz und Nebenansätze) gegenüber dem GFG 2018 um ca. 4,4 Mio. € gesunken. Berücksichtigt wurden dabei auch leicht gestiegene Gewerbesteuererträge im Referenzzeitraum 01.07.2017 bis 30.06.2018 und eine erhöhte „Verbundmasse“ des Landes. Die Fortschreibung für die Folgejahre erfolgt unter Berücksichtigung von zu erwartenden Gewerbesteuererträgen in den jeweiligen Referenzperioden und unter Beachtung der Orientierungsdaten des Landes NRW.

- **Gewerbesteuererträge**

Die Basis für die Planung der Gewerbesteuererträge ab 2019 wird weiter konservativ ausgelegt. Die Anpassung der Erträge wird ab 2019 unter Beachtung der Orientierungsdaten des Landes NRW berechnet.

- **Senkung der Kreisumlagebelastung 2019**

Der Hebesatz für die Kreisumlage liegt für das Jahr 2019 bei 39,98 %.

Die Kreisumlage sinkt (unter Berücksichtigung des Entwurfes des Kreishaushaltes) damit gegenüber der Planung aus dem Haushalt 2018. Der beschlossene Kreishaushalt wird zum endgültigen Haushaltsplan 2019 ff. berücksichtigt.

- **Weiterhin sehr niedrige Zinsbelastungen**

- **Der im Jahr 2018 prognostizierte Haushaltsausgleich wird auch im Jahr 2019 erreicht**

- Fortschreibung des individuellen Sanierungskonzeptes für die Jahre 2019 bis 2021 (Verlängerung um 1 Jahr)
- Keine weitere Erhöhung der Liquiditätskredite (Kassenkredite) aufgrund der ab 2017 nicht mehr defizitären Haushaltslage.

2.1.1 Ergebnisplan

Entwicklung des Ergebnisplanes von dem im Haushalt 2018 dargestellten Finanzplanjahr 2019 zum aktuellen Haushaltsplan 2019

Ergebnisplan	bisheriges Finanzplanjahr 2019	aktueller Ergebnisplan 2019
ordentl. Erträge	274.414.205	280.008.076
Personalaufwendungen	61.141.069	65.673.915
übrige Aufwendungen	202.029.330	206.585.800
ordentl. Aufwendungen	263.170.399	272.259.715
außerordentl. Aufwendungen	0	0
Summe	11.243.806	7.748.361

Der Vergleich des bisherigen Finanzplanjahres 2019 (Haushalts- und Finanzplanung Haushalt 2018) mit der aktuellen Haushaltsplanung 2019 verdeutlicht, dass die Erträge, z.B. durch erhöhte Gewerbesteuererträge (+ 1,3 Mio. €), durch einen erhöhten Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (+ 1,0 Mio. €), durch erhöhte Landesförderung im Kita-Bereich einschl. Kibiz-Übergangsfinanzierung (+ 2,9 Mio. €) oder auch durch die neue Aufwands- und Unterhaltungspauschale (+ 0,4 Mio. €) und trotz gesunkener Schlüsselzuweisungen in Höhe von ca. 4,4 Mio. € im Saldo insgesamt gestiegen sind. Gleichzeitig haben sich aber auch die Aufwendungen im Saldo (z.B. + 4,6 Mio. € höhere Personalkosten, + 1,7 Mio. € Betriebskostenzuschüsse an Kita-Einrichtungen) erhöht.

Der Jahresüberschuss im Haushalt 2019 wird nach jetzigem Stand um ca. 3,5 Mio. € unter der bisherigen mittelfristigen Planung 2019 aus dem Haushalt 2018 liegen.

Ergebnisplan 2019

Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017 EUR	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	Planung 2020 EUR	Planung 2021 EUR	Planung 2022 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	100.326.915,67	121.936.000	109.251.400	113.205.600	116.069.900	120.089.200
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	93.200.307,44	100.218.865	97.590.200	93.984.020	102.853.090	105.853.080
3	+ Sonstige Transfererträge	4.182.028,52	3.841.800	4.264.300	4.238.580	3.403.390	3.371.690
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.469.148,60	23.982.306	24.774.149	24.895.229	24.992.537	25.089.455
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	3.337.698,64	2.294.136	2.403.180	2.330.930	2.355.900	2.320.500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.809.598,67	14.532.973	14.994.929	14.560.154	14.260.964	14.225.964
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	26.752.321,82	20.886.610	21.164.918	20.983.418	20.483.418	20.483.418
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	5.978,02	50.000	80.000	80.000	80.000	80.000
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= <u>Ordentliche Erträge</u>	<u>266.083.997,38</u>	<u>287.742.690</u>	<u>274.523.076</u>	<u>274.277.931</u>	<u>284.499.199</u>	<u>291.513.307</u>
11	- Personalaufwendungen	43.569.651,70	47.293.934	49.973.915	50.499.643	50.610.667	51.228.873
12	- Versorgungsaufwendungen	18.903.272,46	14.100.000	15.700.000	15.700.000	15.700.000	15.700.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.126.312,81	47.581.561	49.333.584	48.354.190	47.865.650	48.022.350
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.609.615,02	7.280.915	6.370.200	6.370.200	6.370.200	6.370.200
15	- Transferaufwendungen	119.882.333,88	124.770.399	123.837.780	126.804.630	128.595.699	128.832.389
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.287.587,78	38.423.408	20.474.236	21.683.151	22.118.880	21.465.737
17	= <u>Ordentliche Aufwendungen</u>	<u>261.378.773,65</u>	<u>279.450.217</u>	<u>265.689.715</u>	<u>269.411.814</u>	<u>271.261.096</u>	<u>271.619.549</u>
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	4.705.223,73	8.292.473	8.833.361	4.866.117	13.238.103	19.893.758
19	+ Finanzerträge	5.521.279,81	6.056.000	5.485.000	5.405.000	5.630.000	5.950.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.840.614,93	7.145.050	6.570.000	7.060.000	8.210.000	8.360.000
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	680.664,88	-1.089.050	-1.085.000	-1.655.000	-2.580.000	-2.410.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	5.385.888,61	7.203.423	7.748.361	3.211.117	10.658.103	17.483.758
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
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)	5.385.888,61	7.203.423	7.748.361	3.211.117	10.658.103	17.483.758

Der Ergebnisplan weist unter Einbeziehung aller im individuellen Sanierungskonzept 2017 bis 2021 eingeplanten Konsolidierungsmaßnahmen im Haushaltsjahr 2019 einen ausgeglichenen bzw. positiven Haushalt in einer Größenordnung von rd. 7,7 Mio. € aus.

Folgende wesentliche Veränderungen beeinflussen den Ergebnisplan 2019:

2.1.1.1 Wesentliche Erträge

Schlüsselzuweisungen

Die Schlüsselzuweisungen für 2019 sind trotz einer gestiegenen „Verbundmasse“ des Landes, hauptsächlich aufgrund der Veränderung der Faktoren (Hauptansatz und Nebenansätze) gegenüber dem GFG 2018, auch wegen der in Lünen im Referenzzeitraum 01.07.2017 bis 30.06.2018 leicht gestiegenen Gewerbesteuererträge, um **ca. 4,4 Mio. €** gegenüber der mittelfristigen Planung 2019 aus dem Haushalt 2018 gesunken.

Die Zahlen basieren auf den Angaben zur Modellrechnung zum GFG 2019. Die Anpassung der Erträge erfolgt ab 2020 unter Beachtung der Orientierungsdaten des Landes NRW. Im Jahr 2020 muss mit einer deutlichen Reduzierung der Schlüsselzuweisungen aufgrund des erhöhten Gewerbesteuerertrages in der Referenzperiode 2018/2019 gerechnet werden.

Landeszuweisungen für Flüchtlinge

Die Landeszuweisungen sind in Höhe von ca. 4,6 Mio. € im Haushaltsplan 2019 eingeplant und liegen damit deutlich unter der Planung zum Haushalt 2018. Die Anzahl der ankommenden Flüchtlinge ist stark gesunken. Nach wie vor werden der Stadt Lünen aber vom Land nicht die erforderlichen Aufwendungen in voller Höhe erstattet.

2.1.1.2 Wesentliche Aufwendungen

Personalaufwand

Die im Stellenplan-Entwurf 2019 enthaltenen Stellenplananträge sind in den Entwurf des Haushaltsplanes 2019 ff. eingeflossen. Auch die Tarifsteigerungen lagen deutlich über den bisher geplanten Ansätzen. Über die Änderungsliste wird es noch eine Anpassung der Personalkosten bis zum Beschluss des Haushaltes 2019 ff. geben.

Aufwand für Flüchtlinge

Der Gesamtaufwand für die Versorgung der Flüchtlinge ist im Haushaltsplan 2019 mit einer geringeren Summe als zum Haushalt 2018 eingeplant. Auch hier macht sich der Rückgang der Flüchtlingszahlen bemerkbar.

Zinsaufwand

Auch für das Jahr 2019 wird nicht mit einem Anstieg der immer noch niedrigen Zinsen gerechnet. Im Rahmen des Vergleiches im Jahr 2018 konnte der Gesamtzinsaufwand für Investitionskredite sogar gesenkt werden. Durch eine Anpassung der Zinsen für Liquiditätskredite an die aktuelle Marktlage konnte auch in diesem Bereich eine Senkung des Aufwandes erreicht werden.

Eine zusätzliche Zinsbelastung ist nicht zu erwarten, weil durch den strukturell ausgeglichenen Haushalt ab 2017 die Liquiditätskredite zunächst nicht weiter ansteigen werden.

Kreisumlage

Der Hebesatz der Kreisumlage wurde von 2018 (41,78 v.H.) zum Jahr 2019 auf 39,98 v.H. abgesenkt.

Der Entwurf des Kreishaushaltes bedeutet für die Stadt Lünen für 2019 eine Entlastung bei der Kreisumlage in Höhe von ca. 0,8 Mio. €. Die Folgejahre sind noch der mittelfristigen Planung aus dem Haushalt 2018 entnommen. Der beschlossene Kreishaushalt 2019 kann erst zum endgültigen Haushaltsplan 2019 ff. umgesetzt werden.

2.1.2 Finanzplan

Der Finanzplan beinhaltet Einzahlungen und Auszahlungen

- aus laufender Verwaltungstätigkeit
(Steuern, Abgaben, Zuwendungen, Umlagen, Transferleistungen, öffentlich- und privatrechtliche Entgelte, Kostenerstattungen, Personalauszahlungen, Zinsen und Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen)
- aus Investitionstätigkeit
(Erwerb und Veräußerung von Grundstücken und Sachanlagen, Bauinvestitionen und Finanzanlagen sowie Zuwendungen und Beiträge für Investitionsmaßnahmen)
- aus Finanzierungstätigkeit
(Kreditaufnahmen und Tilgung).

**Entwicklung des Finanzplanes von dem im Haushalt 2018 dargestellten
Finanzplanjahr 2019 zum aktuellen Haushaltsplan 2019**

Finanzplan	bisheriges Finanzplanjahr 2019	aktueller Finanzplan 2019
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	255.966.251	258.438.718
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	252.096.560	260.793.468
Saldo	3.869.691	-2.354.750
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.539.238	12.732.344
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.893.788	16.089.700
Saldo	-3.354.550	-3.357.356
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	8.198.350	8.201.156
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	5.968.000	5.818.000
Saldo	2.230.350	2.383.156

Bei der Erstellung des Haushaltes 2019 wurden wie jedes Jahr alle vorgesehenen Investitionsmaßnahmen einer kritischen Prüfung unterzogen.

Um einen besseren Überblick über aktuelle Investitionsmaßnahmen zu bekommen, sind nachfolgend die wichtigsten, noch ab dem Haushaltsjahr 2019 relevanten Investitionsmaßnahmen dargestellt:

Schwerpunkte des Haushalts- und Finanzplanungszeitraums 2019 - 2022

- Stadtentwicklungsrelevante Investitionen

Stadtteilentwicklungskonzept Lünen-Süd

ca. 2,1 Mio. €

Integriertes Handlungskonzept StadtGartenQuartier (IHaK SGQ) ca. 3,8 Mio. €
(Eigenanteil 1,5 Mio. €)

- Straßen

Zur Vermeidung weiterer Substanzverluste sind - nach dem Investitionsstau der letzten Jahre - erhebliche Straßensanierungen erforderlich, die größtenteils durch Landeszuschüsse bzw. Beiträge Dritter mitfinanziert werden. Das Programm zur Wiederherstellung von Straßen nach Kanalbau beinhaltet ca. 10 Mio. € Investitionen in den Jahren 2019 bis 2022.

Der ZGL-Wirtschaftsplan-Entwurf 2019 wurde Anfang Dezember 2018 in den Betriebsausschuss ZGL eingebracht. Die Schwerpunkte der investiven Maßnahmen werden daher zum endgültigen Haushaltsplan 2019 benannt werden. Auch Maßnahmen nach dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz NRW (KInvFöG NRW) und zum Thema „Gute Schule 2020“ werden im Wirtschaftsplan ZGL abgebildet.

3. Entwicklung der Liquiditäts- und Investitionskredite

3.1 Investitionskredite

Investitionsmaßnahmen, die nicht durch Zuweisungen, Beiträge, Kostenanteile oder Spenden Dritter finanziert werden, müssen - sofern Eigenmittel nicht vorhanden sind - durch Investitionskredite finanziert werden.

Der Kreditbedarf des städtischen investiven Finanzplanes liegt derzeit mit

3,3 Mio. €	in 2019 (davon „Gute Schule 2020“: 2,3 Mio. €)
2,7 Mio. €	in 2020 (nur „Gute Schule 2020“)
0 €	in 2021
0 €	in 2022

In einem finanziell und wirtschaftlich sinnvollen Rahmen.

Von der Kreditaufnahme im Jahr 2019 werden ca. 2,3 Mio. € im Rahmen des Programmes „Gute Schule 2020“ erforderlich. Der Kredit wird durch die NRW.Bank sichergestellt. Zins- und Tilgungsleistungen werden vom Land NRW übernommen.

Für das Programm „Gute Schule 2020“ entsteht auch im Jahr 2020 ein Kreditbedarf, der ebenfalls über Mittel der NRW.Bank gedeckt wird.

Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen sind im städtischen Haushalt seit der Eröffnungsbilanz (01.01.2007) von 82,9 Mio. € kontinuierlich auf 57,0 Mio. € (Stand 30.11.2018) reduziert worden (einschließlich Gesellschafter(altdarlehen SAL).

3.2 Liquiditätskredite

Zur Finanzierung, insbesondere

- der Altdefizite aus der Kameralrechnung (rd. 100 Mio. €)
- der Altdefizite des Kreises Unna (rd. 11 Mio. €)
- der Defizite aus laufender Verwaltungstätigkeit (2007 bis 2015 rd. 148,3 Mio. €)

müssen, wie auch in 2017 und 2018, in 2019 keine weiteren Liquiditätskredite (ehem. Kassenkredite) aufgenommen werden. Stattdessen kann der Abbau der Überschuldung fortgesetzt werden.

Seit 2016 wurden positive Jahresergebnisse erzielt. Das Jahr 2018 wird ebenfalls voraussichtlich positiv abschließen.

4. Haushaltsausgleich / Abbau der Überschuldung

4.1 Entwicklung 2019 ff.

Der vorliegende Haushaltsplan 2019 weist in der Planung für das Haushaltsjahr 2019 einen Überschuss von rd. **7,7 Mio. €** aus und setzt damit weiterhin die Beschlusslage um, dass ab 2017 ein ausgeglichener Haushalt vorliegen muss. Auch die Folgejahre weisen ein positives Jahresergebnis aus. Das seit 2017 geltende „individuelle Sanierungskonzept 2017 bis 2020“ wird mind. noch bis 2021 fortgeführt.

Die Genehmigung dieses Konzeptes muss durch die Bezirksregierung Arnsberg erfolgen.

4.2 Mittelfristige Ergebnisplanung im Kontext der Haushaltskonsolidierung

Durch die dargestellten Veränderungen weist der Haushaltsplan 2019 folgenden Verlauf der mittelfristigen Ergebnisplanung auf:

2020:	+ 3,2 Mio. €
2021:	+ 10,6 Mio. €
2022:	+ 17,5 Mio. €

4.3 Überschussentwicklung im Finanzplanungszeitraum

Die Haushalts- und Finanzplanung 2019 bis 2022 weist den dargestellten jahresbezogenen Überschuss in Höhe von 7,7 Mio. € im Jahr 2019 aus.

Die Überschuldung der Stadt Lünen wird bis zum Ende des Jahres 2017 bei ca. 22,4 Mio. € liegen. Darin enthalten ist ein positives Rechnungsergebnis für das Jahr 2017. Das Testat des Jahresabschlusses 2017 steht noch aus. Auch das Rechnungsergebnis 2018 wird positiv erwartet. Auch ab dem Jahr 2019 kann die Stadt Lünen den Abbau des Defizits weiter vorantreiben.

Aufgrund der prognostizierten Überschüsse

- 2019: + 7,7 Mio. €
- 2020: + 3,2 Mio. €
- 2021: + 10,6 Mio. €
- 2022: + 17,5 Mio. €

würde die Stadt Lünen im Jahr 2021 wieder über ein Eigenkapital in Höhe von rd. 8,5 Mio. € verfügen. Die bisherige, auch von der Aufsichtsbehörde genehmigte, Haushaltsplanung ging von einem Abbau der Überschuldung bis Ende 2020 aus.

4.4 Haushaltsausgleich durch Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage und Eigenkapitalverzehr

- Das Eigenkapital betrug nach der testierten Schlussbilanz 2011 in der allgemeinen Rücklage 40,5 Mio. €. Die Ausgleichsrücklage ist seit 2010 vollständig aufgebraucht.
- Der mit dem Jahresabschluss 2012 festgestellte Überschuss in Höhe von ca. 11,5 Mio. € wurde in die allgemeine Rücklage überführt und verstärkte das Eigenkapital entsprechend.
- Für 2013 ist eine Verringerung des Eigenkapitals um 22,6 Mio. € auf einen Stand von 29,5 Mio. € eingetreten.
- Für das Jahr 2014 wurde im testierten Jahresabschluss ein Defizit von ca. 13,9 Mio. € festgestellt. Damit betrug das Eigenkapital zum 31.12.2014 noch ca. 15,6 Mio. €.
- Der für 2015 festgestellte Fehlbedarf in Höhe von 45,2 Mio. € (Stand: JA 2015) führte zu einer Überschuldung im Jahr 2015 in Höhe von ca. 29,3 Mio. €.
- Das für 2016 testierte Jahresergebnis von + 1,1 Mio. € und zusätzlich die Korrektur der allg. Rücklage (+ 0,5 Mio. €) führen zu einer Reduzierung der Überschuldung auf eine Summe von ca. 27,6 Mio. €.
- Im Jahr 2017 wird der Abbau der Überschuldung mit rd. 5,2 Mio. € fortgesetzt. Das negative Eigenkapital beträgt dann noch ca. 22,4 Mio. €.
- Dieser positive Trend setzt sich auch in den Jahren 2018 und 2019 fort. Die Überschuldung kann weiter abgebaut werden.

5. Haushaltssicherungskonzept, individuelles Sanierungskonzept

5.1 Haushaltssicherungskonzept 2015 bis 2017

Das im Jahr 2010 mit ca. 60 Maßnahmen neu aufgestellte Haushaltssicherungskonzept (HSK) für den Zeitraum 2010 bis 2014 sollte bis 2014 zu einer Haushaltsentlastung und zu einem Haushaltsausgleich im Jahr 2014 führen. Durch eine Verschlechterung der Haushaltssituation in Lünen ab 2014, insbesondere durch externe Faktoren, musste im Nachtragshaushalt 2014 der Haushaltsausgleich auf das Jahr 2017 verschoben werden. Das Haushaltssicherungskonzept wurde in Abstimmung mit der Kommunalaufsicht für die Jahre 2015 bis 2017 fortgeschrieben. Zum Haushalt 2015 wurden weitere Konsolidierungsmaßnahmen erarbeitet und politisch beschlossen, um nach wie vor den Haushaltsausgleich im Jahr 2017 erreichen zu können.

Bis zum Haushalt 2017 wurde das HSK ohne weitere Ergänzung fortgeschrieben. Damit wurde das Ziel des ausgeglichenen bzw. positiven Haushaltes in der Planung 2017 tatsächlich erreicht. Der Haushaltsausgleich musste zusätzlich im Ergebnis am Jahresende 2017 nachgewiesen werden. Auch dieses Ziel wurde erreicht. Neue Konsolidierungsmaßnahmen sind daher gegenwärtig nicht erforderlich.

5.2 individuelles Sanierungskonzept 2017 bis 2021

Gem. § 76 GO NRW hat eine Gemeinde unter bestimmten Voraussetzungen ein Haushaltssicherungskonzept (HSK) mit dem Ziel aufzustellen, die künftige, dauernde Leistungsfähigkeit der Gemeinde zu erreichen. Die Genehmigung soll nur erteilt werden, wenn aus dem HSK hervorgeht, dass spätestens im zehnten auf das Haushaltsjahr folgenden Jahr der strukturelle Haushaltsausgleich nach § 75 Abs. 2 GO NRW wieder erreicht wird.

Bei einer zwischenzeitlich eingetretenen bilanziellen Überschuldung der Gemeinde besteht aber darüber hinaus die HSK-Pflicht bis zum Abbau der Überschuldung innerhalb des 10-Jahreszeitraumes.

In Lünen ist die bilanzielle Überschuldung im Jahr 2015 eingetreten und bis zum Jahr 2016 angewachsen. Daher endet die HSK-Pflicht nicht im Jahr 2017 mit dem Erreichen des strukturellen Haushaltsausgleiches.

Vielmehr müsste im Rahmen der 10-Jahres-Frist, die in Lünen mit Ablauf des Jahres 2019 endet, der Abbau der Überschuldung nachgewiesen werden.

Nach dem Beschluss der Haushaltssatzung 2017 (einschl. mittelfristiger Finanzplanung) sollte die Überschuldung in Lünen nicht im Jahr 2019, sondern mit Ablauf des Jahres 2020 abgebaut sein.

Wenn der Abbau der Überschuldung aber im Ergebnis 2019 verfehlt wird, und nur durch ein Überschreiten des 10-Jahreszeitraumes erreicht werden könnte, ist nach § 76 Abs. 2 Satz 4 GO NRW anstelle eines Haushaltssicherungskonzeptes ein individuelles Sanierungskonzept aufzustellen, das durch die Bezirksregierung Arnsberg zu genehmigen ist.

Bereits zur Haushaltsplanung 2017 zeichnete sich ab, dass die Stadt Lünen im vorgeschriebenen Zeitraum bis einschl. 2019 die bilanzielle Überschuldung nicht abbauen kann. Nach der Planung für das Haushaltsjahr 2018 konnte das frühestens mit Ablauf des Jahres 2020 eintreten.

Daher wurde bereits zum Haushalt 2017 gem. § 76 Abs. 2 Satz 4 GO NRW die Fortführung des bis dahin gültigen Haushaltssicherungskonzeptes als „individuelles Sanierungskonzept 2017 bis 2020“ beantragt, beschlossen und von der Aufsichtsbehörde genehmigt.

Auch zum Haushalt 2018 ff. wurde das individuelle Sanierungskonzept 2017 bis 2020 fortgeschrieben, vom Rat der Stadt Lünen beschlossen und von der Aufsichtsbehörde genehmigt.

Zur Haushaltsplanung 2019 ff. steht zum jetzigen Zeitpunkt fest, dass die Überschuldung nicht im Jahr 2020, sondern frühestens im Jahr 2021, abgebaut werden kann. Die Verschlechterung der Haushaltsdaten resultiert überwiegend aus externen Faktoren, die die Stadt Lünen nicht beeinflussen kann. Dies ist im Rahmen des Genehmigungsverfahrens noch final mit der Aufsichtsbehörde zu klären.

Das individuelle Sanierungskonzept wird daher bis 2021 fortgeschrieben.

6. Stärkungspakt

Die Stadt Lünen hat die Teilnahme an der dritten Stufe des Stärkungspaktes beantragt. Die nach dem Gesetz benannte formale Voraussetzung der Überschuldung in Planung und Ergebnis für das Jahr 2015 ist erfüllt. Die Teilnahme am Stärkungspakt wurde mit Bescheid vom 26.04.2017 von der Bezirksregierung Arnsberg abgelehnt. Die Stadt Lünen hat gegen diese Ablehnung Klage erhoben. Eine Entscheidung dazu steht immer noch aus.

7. Fazit

Obwohl es mit Hilfe der seit 2006 laufenden und 2010 nochmals aktualisierten intensiven Konsolidierungsbemühungen der Stadt Lünen fast gelungen wäre, den angestrebten Haushaltsausgleich im Jahr 2014 zu erreichen, haben zum Nachtragshaushalt 2014 externe Verschlechterungen durch das Land und den Kreis (trotz nochmaliger neuer Konsolidierungsmaßnahmen bei der Stadt Lünen) den Haushaltsausgleich in das Jahr 2017 verschoben.

Aufgrund der erneuten Konsolidierungsbemühungen und beschlossenen Vorschläge blieb dieses „Zieljahr“ 2017 auch durch die Haushaltsplanung für das Jahr 2015 und die Folgejahre bestehen.

Der Konsolidierungskurs wurde auch zum Haushalt 2016 fortgeführt. Das Rechnungsergebnis 2016 wies anschließend bereits eine „schwarze Null“ aus.

Das „Zieljahr“ 2017 für einen ausgeglichenen Haushalt konnte sowohl in der Planung als auch im Rechnungsergebnis zum Haushalt 2017 dargestellt werden.

Der Haushalt 2018 war in der Planung ausgeglichen bzw. positiv. Z.Zt. ist davon auszugehen, dass auch das Rechnungsergebnis 2018 positiv ausfallen wird.

Der Haushaltsentwurf 2019 ff. in der jetzt vorgelegten Version bleibt positiv. Bis zur Beschlussfassung des Haushaltes 2019 ff. können sich noch Veränderungen ergeben.

Abteilung 0.2

Büro Bürgermeister

Produkte

0200 – Verwaltungsleitung

0210 – Unterstützung der Verwaltungsleitung

0215 – Politische Gremien

Stadt Lünen	Produktinformation
--------------------	---------------------------

Produkt 0200
Verwaltungsleitung

Produktbeschreibung
Wahrnehmung der Aufgaben des Bürgermeisters und der weiteren Mitglieder des Verwaltungsvorstandes.

Auftragsgrundlage
GO NRW

Ziele
<p>Allgemein: Erfüllung der Aufgaben des Bürgermeisters bzw. des Verwaltungsvorstandes</p> <p>Konkret für den Planungszeitraum / mittelfristig: Konsolidierung des kommunalen Haushalts, Weiterentwicklung der „bürgerorientierten Verwaltung“, Überarbeitung der Steuerungsinstrumente der Verwaltung, Digitalisierung.</p>

Erläuterungen
<p>Allgemein: Das Produkt 0200 bezieht sich auf die Aufgabenerfüllung durch die Mitglieder des Verwaltungsvorstandes [Bürgermeister, Erster Beigeordneter, Technischer Beigeordneter und Stadtkämmerer] einschl. der Assistenzdienste für die Wahlbeamten und die Unterstützung durch die ReferentInnen.</p> <p>Die Aufgabenschwerpunkte der Verwaltungsvorstandsmitglieder entwickeln sich in erster Linie aus den Vorschriften der GO NRW und den Vorschriften des Haushaltsrechts (hier insbesondere in Bezug auf die Stadtkämmererfunktion) sowie aus den Führungsfunktionen in Bezug auf die Leitung der Dezernate.</p> <p>Maßnahmen zur Zielerreichung:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Erteilung von Projektaufträgen und Wahrnehmung von Controllingfunktionen durch den Verwaltungsvorstand - Umsetzungsentscheidungen durch den Bürgermeister – ggf. nach Abstimmung mit politischen Gremien in relevanten Angelegenheiten

Kennzahlen					
	2015	2016	2017	2018	2019
Anzahl Vollzeitstellen	16,85	17,55	14,05	11,70	13,45

Produktplan

0200

Verwaltungsleitung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	266,47	100	300	300	300	300
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	581,25	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	161.915,00	96.572	98.021	99.491	100.983	100.983
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= <u>Ordentliche Erträge</u>	<u>162.762,72</u>	<u>96.672</u>	<u>98.321</u>	<u>99.791</u>	<u>101.283</u>	<u>101.283</u>
11.	- Personalaufwendungen	1.020.497,29	889.734	1.039.756	1.510.371	1.081.762	1.103.397
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	142.636,98	130.385	119.574	107.351	107.351	107.351
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	550,87	400	300	300	300	300
15.	- Transferaufwendungen	1.550,00	0	90.000	90.000	90.000	90.000
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen *	184.709,75	230.152	189.530	189.980	190.150	190.330
17.	= <u>Ordentliche Aufwendungen</u>	<u>1.349.944,89</u>	<u>1.250.671</u>	<u>1.439.160</u>	<u>1.898.002</u>	<u>1.469.563</u>	<u>1.491.378</u>
18.	= <u>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</u>	<u>-1.187.182,17</u>	<u>-1.153.999</u>	<u>-1.340.839</u>	<u>-1.798.211</u>	<u>-1.368.280</u>	<u>-1.390.095</u>
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= <u>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</u>	<u>-1.187.182,17</u>	<u>-1.153.999</u>	<u>-1.340.839</u>	<u>-1.798.211</u>	<u>-1.368.280</u>	<u>-1.390.095</u>
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= <u>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</u>	<u>-1.187.182,17</u>	<u>-1.153.999</u>	<u>-1.340.839</u>	<u>-1.798.211</u>	<u>-1.368.280</u>	<u>-1.390.095</u>
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.381.316,00	937.161	951.218	965.487	979.969	979.969
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	264.949,72	202.023	205.053	208.129	211.251	211.251
29.	= <u>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</u>	<u>-70.815,89</u>	<u>-418.861</u>	<u>-594.674</u>	<u>-1.040.853</u>	<u>-599.562</u>	<u>-621.377</u>

Produktplan**0200****Verwaltungsleitung**

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

020000 529161 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (BG)

ab 2019: Ansatzverschiebung von 362000.529100 in Höhe von 5.000 € zur Förderung des Europa-Gedankens einschl. Mitgliedsbeitrag für den Rat der Gemeinden und Regionen Europas

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen

020000 541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte

Ab 2019: Ansatzverschiebung der zusätzlichen Fortbildungskosten (50.000 €) zu 811500.541201

0200 Verwaltungsleitung								
		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Tendenz Entwicklung Zuschussbedarf 2018 zu 2019
Erträge		1.544.079	1.033.833	1.049.539	1.065.278	1.081.252	1.081.252	
Aufwendungen		1.614.895	1.452.694	1.644.213	2.106.131	1.680.814	1.702.629	
Zuschussbedarf (-) / Überschuss (+)		-70.816	-418.861	-594.674	-1.040.853	-599.562	-621.377	
Differenz zum Vorjahr in €			-348.045	-175.813	-446.179	441.291	-21.815	
Differenz zum Vorjahr in %			-491,5%	-42,0%	-75,0%	42,4%	-3,6%	
↑ = positiv ↓ = negativ								
Zeile im Produkt- plan	Ertrags- / Aufwandsart	Allgemeine Informationen zu den Kontenbereichen	Erläuterungen zu dem Produkt Angabe der größten Positionen im Haushalt 2019					
1	Steuern und ähnliche Abgaben	Realsteuern (Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer), Gemeindeanteil an Einkommens- und Umsatzsteuer, Vergnügungs- und Hundesteuer u.a.	in diesem Produkt nicht relevant					
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse), Umlagen, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuweisungen	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (300 €)					
3	sonstige Transfererträge	Ersatz von Dritten für soziale Leistungen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen	in diesem Produkt nicht relevant					
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	in diesem Produkt nicht relevant					
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	Erträge für Leistungen aus privaten Rechtsverhältnissen	in diesem Produkt nicht relevant					
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Dritten	Kostensersatz ZGL (98.021 €)					
7	Sonstige ordentliche Erträge	Erträge, die nicht zu den übrigen Bereichen gehören	in diesem Produkt nicht relevant					

Zeile im Produktplan	Ertrags- / Aufwandsart	Allgemeine Informationen zu den Kontenbereichen	Erläuterungen zu dem Produkt Angabe der größten Positionen im Haushalt 2019
11	Personalaufwendungen	Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, Beiträge zu Versorgungskassen, Beiträge zur gesetzl. SV, Beihilfen, Pensions- u. Beihilferückstellungen	Personalaufwendungen werden seit der Planung 2017 in den einzelnen Produkten auf IST-Kostenbasis dargestellt. Pensions- und Beihilferückstellungen sowie lfd. Beihilfezahlungen für Beamte werden zentral im Produkt 0915 geplant und abgerechnet.
12	Versorgungsaufwendungen	Versorgungsaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, Beiträge zur gesetzl. SV, Beihilfen, Pensions- und Beihilferückstellungen	Versorgungsaufwendungen werden nur zentral im Produkt 0915 geplant und abgerechnet.
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Sachaufwendungen, Dienstleistungen, ZGL-Serviceleistungen (Energie-, Hausmeister-, Reinigungs- u. Bewirtschaftungskosten), Unterhaltung bewegliches Vermögen	ZGL-Serviceleistungen (80.274 €) Aufwand für sonstige Sach- und Dienstleistungen (39.300 €)
14	Bilanzielle Abschreibungen	Aufwendungen, die durch Abnutzung des Anlagevermögens entstehen	jährliche Wertminderung von Investitionsgütern (Betriebs- und Geschäftsausstattung)
15	Transferaufwendungen	Aufwendungen, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen (z.B. Sozialtransferaufwendungen, Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, Umlagen)	Zuweisungen/Zuschüsse für arbeitsmarktpolitische Maßnahmen/Teilhabechancen am Arbeitsmarkt (90.000 €)
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Aufwendungen, die nicht zu den übrigen Bereichen gehören (u. a. kalkulatorische Miete ZGL, Geschäftsaufwendungen, Versicherungen, Fortbildungskosten)	ZGL-Miete (138.430 €) Versicherungen (11.400 €)
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	Interne Leistungsverrechnung (ILV)	Verrechnung der in den "zentralen Einheiten" (Büro Bürgermeister, Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation, Gleichstellung, Personalrat, Rechnungsprüfung, Finanzdienste, Personaldienste, Organisation, IT, Rechtsabteilung) erwirtschafteten Erträge
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	Interne Leistungsverrechnung (ILV)	Verrechnung der in den "zentralen Einheiten" (Büro Bürgermeister, Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation, Gleichstellung, Personalrat, Rechnungsprüfung, Finanzdienste, Personaldienste, Organisation, IT, Rechtsabteilung) entstehenden Aufwendungen

Produktplan

0200

Verwaltungsleitung

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	VE 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
1	Steuern und andere Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.068,31	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	96.572	98.021	0	99.491	100.983	100.983
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	= <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>3.068,31</u>	<u>96.572</u>	<u>98.021</u>	<u>0</u>	<u>99.491</u>	<u>100.983</u>	<u>100.983</u>
10	– Personalauszahlungen	1.020.654,00	889.734	1.039.756	0	1.510.371	1.081.762	1.103.397
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	28.510,27	130.385	119.574	0	107.351	107.351	107.351
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	– Transferauszahlungen	1.550,00	0	0	0	0	0	0
15	– Sonstige Auszahlungen	29.544,59	230.152	189.530	0	189.980	190.150	190.330
16	= <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>1.080.258,86</u>	<u>1.250.271</u>	<u>1.348.860</u>	<u>0</u>	<u>1.807.702</u>	<u>1.379.263</u>	<u>1.401.078</u>
17	= <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</u>	<u>-1.077.190,55</u>	<u>-1.153.699</u>	<u>-1.250.839</u>	<u>0</u>	<u>-1.708.211</u>	<u>-1.278.280</u>	<u>-1.300.095</u>
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	<u>Summe: (invest. Einzahlungen)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	629,47	300	0	0	0	0	0
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	<u>Summe: (invest. Auszahlungen)</u>	<u>629,47</u>	<u>300</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
14	= <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</u>	<u>-629,47</u>	<u>-300</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Produktplan
0200
Verwaltungsleitung

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	VE 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €	Bisher bereit- gestellt (einschl. Sp.2) €	Gesamt- einzh- lungen/ -auszh- lungen €
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
- Summe der investiven Auszahlungen	269,47	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-269,47	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00

Stadt Lünen	Produktinformation
--------------------	---------------------------

Produkt 0210
Unterstützung der Verwaltungsleitung

Produktbeschreibung
Unterstützung des Bürgermeisters in Bezug auf die drei Funktionsbereiche des Bürgermeisteramtes: Repräsentation der Stadt, Leitung der Verwaltung und Vorsitz im Rat der Stadt

Auftragsgrundlage
GO NRW, Ratsbeschlüsse, Aufträge des Bürgermeisters

Ziele
Allgemein: Konkret für den Planungszeitraum / mittelfristig: <ul style="list-style-type: none"> - Konzeptionelle und operative Unterstützung der Ziele des Verwaltungsvorstandes - Stärkung des bürgerschaftlichen Engagements - Verbesserung der Servicequalität durch Qualitätsmanagement

Erläuterungen
<p><u>Aufgabenschwerpunkte im Büro Bürgermeister [ohne Produkt 0215]</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - Unterstützung der Repräsentationsfunktionen/Vorsitz im Rat <ul style="list-style-type: none"> o Ehrungen, Grußworte, Glückwünsche, Redebeiträge o Vorbereitung und Durchführung von Terminen und Veranstaltungen - Unterstützung der Leitungs- und Organisationsfunktionen <ul style="list-style-type: none"> o Unterstützung Verwaltungsmanagement mit konzeptionellen bzw. strategischen Schwerpunkten in Bezug auf Führungsaufgaben in den Bereichen Steuerung, Personal, Organisation sowie Vor- und Nachbereitung von Sitzungen des Verwaltungsvorstandes sowie der Abteilungs- und Beschäftigtenkonferenz o Förderung des Bürgerschaftlichen Engagements, Lüner Dialog - Beschwerdemanagement/Qualitätsmanagement <ul style="list-style-type: none"> o Erledigung aller aus den Einrichtungen des Beschwerdemanagements (Bürgertelefon, Mängel-App, Bürgermeistersprechstunde, etc.) resultierenden Aufgaben <p>Maßnahmen zur Zielerreichung:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Konzeptentwicklung und Umsetzungsempfehlungen durch das Büro Bürgermeister - Unterstützung der Controllingaufgabe des Verwaltungsvorstandes - Betrachtung der Verwaltungsaufgaben auf Grundlage der Bürgeranregungen und –beschwerden - Weitere Vernetzung mit den Ehrenamtlichen in Lünen - Unterstützung des Ehrenamts durch Beratung und als „Türöffner“ zu Dritten - Umsetzung von Maßnahmen aus dem Leitbildprozess im Rahmen des Lüner Dialogs

Kennzahlen					
	2015	2016	2017	2018	2019
Anzahl Vollzeitstellen				3,65	3,55

Produktplan

0210

Unterstützung der Verwaltungsleitung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	16.567	16.816	17.068	17.324	17.324
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= <u>Ordentliche Erträge</u>	<u>0,00</u>	<u>16.567</u>	<u>16.816</u>	<u>17.068</u>	<u>17.324</u>	<u>17.324</u>
11.	- Personalaufwendungen	0,00	126.418	195.077	192.779	196.634	200.567
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5.300	6.600	6.600	6.600	6.600
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15.	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	33.483	33.420	33.560	33.700	33.840
17.	= <u>Ordentliche Aufwendungen</u>	<u>0,00</u>	<u>165.201</u>	<u>235.097</u>	<u>232.939</u>	<u>236.934</u>	<u>241.007</u>
18.	= <u>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</u>	<u>0,00</u>	<u>-148.634</u>	<u>-218.281</u>	<u>-215.871</u>	<u>-219.610</u>	<u>-223.683</u>
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= <u>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</u>	<u>0,00</u>	<u>-148.634</u>	<u>-218.281</u>	<u>-215.871</u>	<u>-219.610</u>	<u>-223.683</u>
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= <u>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</u>	<u>0,00</u>	<u>-148.634</u>	<u>-218.281</u>	<u>-215.871</u>	<u>-219.610</u>	<u>-223.683</u>
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	160.742	163.153	165.600	168.084	168.084
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	60.566	61.474	62.396	63.332	63.332
29.	= <u>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</u>	<u>0,00</u>	<u>-48.458</u>	<u>-116.602</u>	<u>-112.667</u>	<u>-114.858</u>	<u>-118.931</u>

0210 Unterstützung der Verwaltungsleitung							Tendenz Entwicklung Zuschussbedarf 2018 zu 2019	
	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022		
Erträge		0	179.969	182.668	185.408	185.408		
Aufwendungen		0	296.571	295.335	300.266	304.339		
Zuschussbedarf (-) / Überschuss (+)	0	-48.458	-116.602	-112.667	-114.858	-118.931		
Differenz zum Vorjahr in €			-68.144	3.935	-2.191	-4.073		
Differenz zum Vorjahr in %		0,0%	-140,6%	3,4%	-1,9%	-3,5%		
							↑ = positiv ↓ = negativ	
Zeile im Produkt- plan	Ertrags- / Aufwandsart	Allgemeine Informationen zu den Kontenbereichen	Erläuterungen zu dem Produkt Angabe der größten Positionen im Haushalt 2019					
1	Steuern und ähnliche Abgaben	Realsteuern (Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer), Gemeindeanteil an Einkommens- und Umsatzsteuer, Vergnügungs- und Hundesteuer u.a.	in diesem Produkt nicht relevant					
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse), Umlagen, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuweisungen	in diesem Produkt nicht relevant					
3	sonstige Transfererträge	Ersatz von Dritten für soziale Leistungen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen	in diesem Produkt nicht relevant					
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	in diesem Produkt nicht relevant					
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	Erträge für Leistungen aus privaten Rechtsverhältnissen	in diesem Produkt nicht relevant					
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Dritten	Kostenerstattungen (16.816 €)					
7	Sonstige ordentliche Erträge	Erträge, die nicht zu den übrigen Bereichen gehören	in diesem Produkt nicht relevant					

Zeile im Produktplan	Ertrags- / Aufwandsart	Allgemeine Informationen zu den Kontenbereichen	Erläuterungen zu dem Produkt Angabe der größten Positionen im Haushalt 2019
11	Personalaufwendungen	Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, Beiträge zu Versorgungskassen, Beiträge zur gesetzl. SV, Beihilfen, Pensions- u. Beihilferückstellungen	Personalaufwendungen werden seit der Planung 2017 in den einzelnen Produkten auf IST-Kostenbasis dargestellt. Pensions- und Beihilferückstellungen sowie lfd. Beihilfezahlungen für Beamte werden zentral im Produkt 0915 geplant und abgerechnet.
12	Versorgungsaufwendungen	Versorgungsaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, Beiträge zur gesetzl. SV, Beihilfen, Pensions- und Beihilferückstellungen	Versorgungsaufwendungen werden nur zentral im Produkt 0915 geplant und abgerechnet.
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Sachaufwendungen, Dienstleistungen, ZGL-Serviceleistungen (Energie-, Hausmeister-, Reinigungs- u. Bewirtschaftungskosten), Unterhaltung bewegliches Vermögen	ZGL-Serviceleistungen Aufwand für sonstige Sach- und Dienstleistungen (6.600 €)
14	Bilanzielle Abschreibungen	Aufwendungen, die durch Abnutzung des Anlagevermögens entstehen	in diesem Produkt nicht relevant
15	Transferaufwendungen	Aufwendungen, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen (z.B. Sozialtransferaufwendungen, Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, Umlagen)	in diesem Produkt nicht relevant
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Aufwendungen, die nicht zu den übrigen Bereichen gehören (u. a. kalkulatorische Miete ZGL, Geschäftsaufwendungen, Versicherungen, Fortbildungskosten)	ZGL-Miete Versicherungen (9.120 €)
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	Interne Leistungsverrechnung (ILV)	Verrechnung der in den "zentralen Einheiten" (Büro Bürgermeister, Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation, Gleichstellung, Personalrat, Rechnungsprüfung, Finanzdienste, Personaldienste, Organisation, IT, Rechtsabteilung) erwirtschafteten Erträge
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	Interne Leistungsverrechnung (ILV)	Verrechnung der in den "zentralen Einheiten" (Büro Bürgermeister, Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation, Gleichstellung, Personalrat, Rechnungsprüfung, Finanzdienste, Personaldienste, Organisation, IT, Rechtsabteilung) entstehenden Aufwendungen

Produktplan

0210

Unterstützung der Verwaltungsleitung

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	VE 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
1	Steuern und andere Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	16.567	16.816	0	17.068	17.324	17.324
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	= <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	0,00	16.567	16.816	0	17.068	17.324	17.324
10	– Personalauszahlungen	0,00	126.418	195.077	0	192.779	196.634	200.567
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5.300	6.600	0	6.600	6.600	6.600
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	– Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	– Sonstige Auszahlungen	0,00	33.483	33.420	0	33.560	33.700	33.840
16	= <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	0,00	165.201	235.097	0	232.939	236.934	241.007
17	= <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</u>	0,00	-148.634	-218.281	0	-215.871	-219.610	-223.683
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	<u>Summe: (invest. Einzahlungen)</u>	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	300	0	0	0	0	0
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	<u>Summe: (invest. Auszahlungen)</u>	0,00	300	0	0	0	0	0
14	= <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</u>	0,00	-300	0	0	0	0	0

Produkt **0215****Politische Gremien****Produktbeschreibung**

Organisatorische und kommunalverfassungsrechtliche Unterstützung der politischen Willensbildung bis zur Entscheidungsreife für Rat, Ausschüsse, Beiräte, Fraktionen und sonstige Gremien. Zahlbarmachung von Sitzungs- und Verdienstaussfallgeldern.

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Hauptsatzung, Zuständigkeitsordnung, Geschäftsordnungen, Ehrenordnung, Rats- und Ausschussbeschlüsse, Aufträge

Ziele**Allgemein:**

Organisatorische und rechtmäßige Abwicklung des kommunalen Sitzungsdienstes

Konkret für den Planungszeitraum / mittelfristig:

- Ständige Verbesserung der Informationen für die Öffentlichkeit und Mandatsträger
- Einführung und Weiterentwicklung papierloser Gremienarbeit
- Optimierung Sitzungsdienst

Erläuterungen**Allgemein:**

Der Rat der Stadt Lünen hat seine Absicht, die Zahl der Ratsmitglieder auf 46 zu reduzieren, nicht realisieren können. Der nach der Kommunalwahl am 25.05.2014 neu gewählte Rat hat 54 Mitglieder. Im Rat der Stadt Lünen sind 7 Fraktionen.

Der Rat der Stadt Lünen hat mit Beschluss vom 26.06.2014 folgende Ausschüsse/Gremien gebildet:

- Haupt- und Finanzausschuss
- Ausschuss für Bildung und Sport
- Ausschuss für Bürgerservice und Soziales
- Ausschuss für Kultur und Europaangelegenheiten
- Ausschuss für Sicherheit und Ordnung
- Ausschuss für Stadtentwicklung und Umwelt
- Jugendhilfeausschuss
- Rechnungsprüfungsausschuss
- Betriebsausschuss Zentrale Gebäudebewirtschaftung
- Gemeindewahlausschuss
- Wahlprüfungsausschuss
- Seniorenbeirat
- Behindertenbeirat
- Beirat für Flüchtlingsfragen

Der Ältestenrat, der Integrationsrat sowie die Beiräte für Seniorinnen und Senioren und Behinderte sind Gremien mit besonderen Merkmalen. Außerdem ist die Stadt Lünen in ca. 50 Gesellschaften/Personenvereinigungen vertreten.

Die Geschäftsführung des Rates, Ältestenrates, der Ausschüsse (außer Betriebsausschuss ZGL, Rechnungsprüfungsausschuss, Gemeindewahlausschuss und Wahlprüfungsausschuss) erfolgt zentral im Büro Bürgermeister.

Sie umfasst im Allgemeinen die Erstellung von Einladungen/Tagesordnungen und Niederschriften sowie die organisatorische und inhaltliche Betreuung der Sitzung.

Stadt Lünen	Produktinformation
--------------------	---------------------------

Erläuterungen

Außerdem werden Fragestellungen zum kommunalen Verfassungsrecht gegenüber EinwohnerInnen/BürgerInnen, Mandatsträgern, Fraktionsgeschäftsstellen sowie innerhalb der Verwaltung bearbeitet. Diese Unterstützung erstreckt sich von telefonischen Auskünften bis hin zu umfangreichen Stellungnahmen.

Beispiele:

- Zuständigkeitsfragen
- Rechtsstellung der Ratsmitglieder, der sachkundigen BürgerInnen/sachkundigen EinwohnerInnen
- Anregungen und Beschwerden gemäß § 24 GO
- Handbuch für den Rat
- Informationen zum Korruptionsbekämpfungsgesetz

Maßnahmen zur Zielerreichung:

- Ständige Aktualisierung des Ratsinformationssystems
- Evaluierung der Einführung des Sitzungsdienstes

Kennzahlen

	2015	2016	2017	2018	2019
Anzahl Vollzeitstellen	2,15	1,45	3,45	3,54	3,64
Teilnehmer am papierlosen Sitzungsdienst (iRICH)	28	28	50	81	

Produktplan

0215

Politische Gremien

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	27.394	27.805	28.222	28.645	28.645
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= <u>Ordentliche Erträge</u>	<u>0,00</u>	<u>27.394</u>	<u>27.805</u>	<u>28.222</u>	<u>28.645</u>	<u>28.645</u>
11.	- Personalaufwendungen	174.055,57	261.017	240.123	189.121	192.904	196.762
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.518,56	1.000	6.000	6.000	6.000	6.000
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15.	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	749.190,86	787.398	787.980	788.010	788.040	788.080
17.	= <u>Ordentliche Aufwendungen</u>	<u>928.764,99</u>	<u>1.049.415</u>	<u>1.034.103</u>	<u>983.131</u>	<u>986.944</u>	<u>990.842</u>
18.	= <u>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</u>	<u>-928.764,99</u>	<u>-1.022.021</u>	<u>-1.006.298</u>	<u>-954.909</u>	<u>-958.299</u>	<u>-962.197</u>
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= <u>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</u>	<u>-928.764,99</u>	<u>-1.022.021</u>	<u>-1.006.298</u>	<u>-954.909</u>	<u>-958.299</u>	<u>-962.197</u>
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= <u>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</u>	<u>-928.764,99</u>	<u>-1.022.021</u>	<u>-1.006.298</u>	<u>-954.909</u>	<u>-958.299</u>	<u>-962.197</u>
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	265.887	269.875	273.923	278.032	278.032
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	59.941,35	36.805	37.357	37.917	38.486	38.486
29.	= <u>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</u>	<u>-988.706,34</u>	<u>-792.939</u>	<u>-773.780</u>	<u>-718.903</u>	<u>-718.753</u>	<u>-722.651</u>

0215 Politische Gremien							
Erträge	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Tendenz Entwicklung Zuschussbedarf 2018 zu 2019
Aufwendungen	988.706	1.086.220	1.071.460	1.021.048	1.025.430	1.029.328	
Zuschussbedarf (-) / Überschuss (+)	-988.706	-792.939	-773.780	-718.903	-718.753	-722.651	↑
Differenz zum Vorjahr in €		195.767	19.159	54.877	150	-3.898	
Differenz zum Vorjahr in %		19,8%	2,4%	7,1%	0,0%	-0,5%	
↑ = positiv ↓ = negativ							
Zeile im Produkt- plan	Ertrags- / Aufwandsart	Allgemeine Informationen zu den Kontenbereichen	Erläuterungen zu dem Produkt Angabe der größten Positionen im Haushalt 2019				
1	Steuern und ähnliche Abgaben	Realsteuern (Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer), Gemeindeanteil an Einkommens- und Umsatzsteuer, Vergnügungs- und Hundesteuer u.a.	in diesem Produkt nicht relevant				
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse), Umlagen, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuweisungen	in diesem Produkt nicht relevant				
3	sonstige Transfererträge	Ersatz von Dritten für soziale Leistungen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen	in diesem Produkt nicht relevant				
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	in diesem Produkt nicht relevant				
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	Erträge für Leistungen aus privaten Rechtsverhältnissen	in diesem Produkt nicht relevant				
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Dritten	Kostensersatz ZGL (27.805 €)				
7	Sonstige ordentliche Erträge	Erträge, die nicht zu den übrigen Bereichen gehören	in diesem Produkt nicht relevant				

Zeile im Produktplan	Ertrags- / Aufwandsart	Allgemeine Informationen zu den Kontenbereichen	Erläuterungen zu dem Produkt Angabe der größten Positionen im Haushalt 2019
11	Personalaufwendungen	Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, Beiträge zu Versorgungskassen, Beiträge zur gesetzl. SV, Beihilfen, Pensions- u. Beihilferückstellungen	Personalaufwendungen werden seit der Planung 2017 in den einzelnen Produkten auf IST-Kostenbasis dargestellt. Pensions- und Beihilferückstellungen sowie lfd. Beihilfezahlungen für Beamte werden zentral im Produkt 0915 geplant und abgerechnet.
12	Versorgungsaufwendungen	Versorgungsaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, Beiträge zur gesetzl. SV, Beihilfen, Pensions- und Beihilferückstellungen	Versorgungsaufwendungen werden nur zentral im Produkt 0915 geplant und abgerechnet.
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Sachaufwendungen, Dienstleistungen, ZGL-Serviceleistungen (Energie-, Hausmeister-, Reinigungs- u. Bewirtschaftungskosten), Unterhaltung bewegliches Vermögen	ZGL-Serviceleistungen (0 €) Aufwand für sonstige Sach- und Dienstleistungen (6.000 €)
14	Bilanzielle Abschreibungen	Aufwendungen, die durch Abnutzung des Anlagevermögens entstehen	in diesem Produkt nicht relevant
15	Transferaufwendungen	Aufwendungen, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen (z.B. Sozialtransferaufwendungen, Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, Umlagen)	in diesem Produkt nicht relevant
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Aufwendungen, die nicht zu den übrigen Bereichen gehören (u. a. kalkulatorische Miete ZGL, Geschäftsaufwendungen, Versicherungen, Fortbildungskosten)	ZGL-Miete (0 €) Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten (502.800 €) Fraktionszuwendungen (268.000 €) Geschäftsaufwendungen (8.500 €) Versicherungen (2.280 €)
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	Interne Leistungsverrechnung (ILV)	Verrechnung der in den "zentralen Einheiten" (Büro Bürgermeister, Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation, Gleichstellung, Personalrat, Rechnungsprüfung, Finanzdienste, Personaldienste, Organisation, IT, Rechtsabteilung) erwirtschafteten Erträge
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	Interne Leistungsverrechnung (ILV)	Verrechnung der in den "zentralen Einheiten" (Büro Bürgermeister, Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation, Gleichstellung, Personalrat, Rechnungsprüfung, Finanzdienste, Personaldienste, Organisation, IT, Rechtsabteilung) entstehenden Aufwendungen

Produktplan

0215

Politische Gremien

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	VE 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
1	Steuern und andere Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	27.394	27.805	0	28.222	28.645	28.645
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	= <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	0,00	27.394	27.805	0	28.222	28.645	28.645
10	– Personalauszahlungen	165.742,76	261.017	240.123	0	189.121	192.904	196.762
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.402,55	1.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	– Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	– Sonstige Auszahlungen	669.133,98	787.398	787.980	0	788.010	788.040	788.080
16	= <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	838.279,29	1.049.415	1.034.103	0	983.131	986.944	990.842
17	= <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</u>	-838.279,29	-1.022.021	-1.006.298	0	-954.909	-958.299	-962.197
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	<u>Summe: (invest. Einzahlungen)</u>	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	<u>Summe: (invest. Auszahlungen)</u>	0,00	0	0	0	0	0	0
14	= <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	0,00	0	0	0	0	0	0

Abteilung 0.3

Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation

Produkte

0300 – Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation

3620 – Städtepartnerschaften und internationale Kontakte

Produkt **0300****Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation****Produktbeschreibung**

- Information und Betreuung der Medien
- Betreuung des städtischen Internet-Auftritts
- Pflege und Betreuung der sozialen Medien
- Direkte Information von bzw. Kommunikation mit Bürgerinnen und Bürgern zu verwaltungsrelevanten Themen
- Beratung aller Abteilungen in PR-Fragen
- Öffentlichkeitsarbeit
- (Kordinierung von) Marketingaktivitäten
- Kordinierung von Aktionen im Tourismusbereich
 - Projektarbeit „900 Jahre Kaiser Barbarossa“ in Bezug auf das Jubiläumsjahr in 2022
- Strategische Entwicklung von Veranstaltungsformaten für öffentliche Veranstaltungen des Bürgermeisters/des Verwaltungsvorstands
- Beratung div. Abteilungen, externer Akteure und Projektpartner zu öffentlichen Veranstaltungen und Unterstützung bei der Vermarktung

Auftragsgrundlage

Presserecht, Informationsfreiheitsgesetz, Datenschutzgesetz, Aufträge des Bürgermeisters/VV, Ratsbeschlüsse, öffentliches Interesse

Ziele

- Proaktive Medien- und Öffentlichkeitsarbeit
- Proaktive, transparente Bürgerkommunikation
- Kontrolle der Einhaltung des Corporate Designs
- Qualitätsverbesserung öffentliche Veranstaltungen Bürgermeister/VV
- Implementierung Veranstaltungsmarketing (inkl. Internetauftritt)
- Gezielte positive Imagebildung für die Stadt Lünen
- Tourismusförderung (Radtourismus)
- Netzwerkmanagement mit regionalen und lokalen Akteuren (Politik, Wirtschaft, Tourismus)
- Ausbau Stadtmarketing/Standortmarketing/Verwaltungsmarketing

Erläuterungen**Allgemein:**

Die Abteilung 0.3 versteht sich als interner und externer Dienstleister i.S.

- einheitlicher, proaktiver Kommunikation
- Mittler zwischen Verwaltung und Bürgerschaft (Verständlichkeit, Transparenz)
- Imageförderer der Verwaltung und der Stadt allgemein (Marketing)
- Tourismusförderer
- Bindeglied zwischen den Akteuren der Zivilgesellschaft in o.a. Bereichen und der Verwaltung

Maßnahmen zur Zielerreichung:

- Einhaltung der Zielvereinbarungen durch konstante Evaluierung und Controlling
- Permanente Fort- und Weiterbildung in den Bereichen Kommunikation, Marketing, Öffentlichkeitsarbeit und Tourismusförderung

Stadt Lünen	Produktinformation
--------------------	---------------------------

Kennzahlen					
	2015	2016	2017	2018	2019
Anzahl Vollzeitstellen			4,00	4,00	3,00
	2015	2016	2017	2018*	2019*
Anzahl Pressemitteilungen	570	769	762	770	770
Anzahl Pressetermine	153	150	127	120	110

*Prognose

Produktplan

0300

Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	527,38	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.703,04	3.450	3.550	3.800	4.000	4.100
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= <u>Ordentliche Erträge</u>	<u>5.230,42</u>	<u>4.950</u>	<u>5.050</u>	<u>5.300</u>	<u>5.500</u>	<u>5.600</u>
11.	– Personalaufwendungen	150.343,19	248.101	198.503	202.473	206.522	140.271
12.	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.526,72	47.301	52.145	49.797	49.797	49.797
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	527,38	0	0	0	0	0
15.	– Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.524,27	50.898	47.046	47.214	47.254	47.294
17.	= <u>Ordentliche Aufwendungen</u>	<u>232.921,56</u>	<u>346.300</u>	<u>297.694</u>	<u>299.484</u>	<u>303.573</u>	<u>237.362</u>
18.	= <u>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</u>	<u>-227.691,14</u>	<u>-341.350</u>	<u>-292.644</u>	<u>-294.184</u>	<u>-298.073</u>	<u>-231.762</u>
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= <u>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</u>	<u>-227.691,14</u>	<u>-341.350</u>	<u>-292.644</u>	<u>-294.184</u>	<u>-298.073</u>	<u>-231.762</u>
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= <u>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</u>	<u>-227.691,14</u>	<u>-341.350</u>	<u>-292.644</u>	<u>-294.184</u>	<u>-298.073</u>	<u>-231.762</u>
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	325.036,00	281.242	285.461	289.743	294.089	294.089
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	65.482,43	56.833	57.685	58.550	59.428	59.428
29.	= <u>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</u>	<u>31.862,43</u>	<u>-116.941</u>	<u>-64.868</u>	<u>-62.991</u>	<u>-63.412</u>	<u>2.899</u>

0300 Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation								
		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Tendenz Entwicklung Zuschussbedarf 2018 zu 2019
Erträge		330.266	286.192	290.511	295.043	299.589	299.689	
Aufwendungen		264.784	463.241	355.379	358.034	363.001	296.790	
Zuschussbedarf (-) / Überschuss (+)		65.482	-177.049	-64.868	-62.991	-63.412	2.899	
Differenz zum Vorjahr in €			-242.531	112.181	1.877	-421	66.311	
Differenz zum Vorjahr in %			-370,4%	63,4%	2,9%	-0,7%	104,6%	
↑ = positiv ↓ = negativ								
Zeile im Produkt- plan	Ertrags- / Aufwandsart	Allgemeine Informationen zu den Kontenbereichen	Erläuterungen zu dem Produkt Angabe der größten Positionen im Haushalt 2019					
1	Steuern und ähnliche Abgaben	Realsteuern (Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer), Gemeindeanteil an Einkommens- und Umsatzsteuer, Vergnügungs- und Hundesteuer u.a.	in diesem Produkt nicht relevant					
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse), Umlagen, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuweisungen	Spenden (1.500 €)					
3	sonstige Transfererträge	Ersatz von Dritten für soziale Leistungen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen	in diesem Produkt nicht relevant					
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	in diesem Produkt nicht relevant					
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	Erträge für Leistungen aus privaten Rechtsverhältnissen	Verkauf Merchandise-Artikel (3.000 €), Provisionen Gästeführer (550 €)					
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Dritten	in diesem Produkt nicht relevant					
7	Sonstige ordentliche Erträge	Erträge, die nicht zu den übrigen Bereichen gehören	in diesem Produkt nicht relevant					

Zeile im Produktplan	Ertrags- / Aufwandsart	Allgemeine Informationen zu den Kontenbereichen	Erläuterungen zu dem Produkt Angabe der größten Positionen im Haushalt 2019
11	Personalaufwendungen	Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, Beiträge zu Versorgungskassen, Beiträge zur gesetzl. SV, Beihilfen, Pensions- u. Beihilferückstellungen	Personalaufwendungen werden seit der Planung 2017 in den einzelnen Produkten auf IST-Kostenbasis dargestellt. Pensions- und Beihilferückstellungen sowie lfd. Beihilfezahlungen für Beamte werden zentral im Produkt 0915 geplant und abgerechnet.
12	Versorgungsaufwendungen	Versorgungsaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, Beiträge zur gesetzl. SV, Beihilfen, Pensions- und Beihilferückstellungen	Versorgungsaufwendungen werden nur zentral im Produkt 0915 geplant und abgerechnet.
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Sachaufwendungen, Dienstleistungen, ZGL-Serviceleistungen (Energie-, Hausmeister-, Reinigungs- u. Bewirtschaftungskosten), Unterhaltung bewegliches Vermögen	ZGL-Serviceleistungen (13.645 €) Aufwand für sonstige Sach- und Dienstleistungen (38.500 €), u. a. für die Nachproduktion von Merchandise-Artikeln (8.000 €)
14	Bilanzielle Abschreibungen	Aufwendungen, die durch Abnutzung des Anlagevermögens entstehen	in diesem Produkt nicht relevant
15	Transferaufwendungen	Aufwendungen, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen (z.B. Sozialtransferaufwendungen, Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, Umlagen)	in diesem Produkt nicht relevant
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Aufwendungen, die nicht zu den übrigen Bereichen gehören (u. a. kalkulatorische Miete ZGL, Geschäftsaufwendungen, Versicherungen, Fortbildungskosten)	ZGL-Miete (22.766 €) Versicherungen (2.380 €) Geschäftsaufwendungen (15.000 €)
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	Interne Leistungsverrechnung (ILV)	Verrechnung der in den "zentralen Einheiten" (Büro Bürgermeister, Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation, Gleichstellung, Personalrat, Rechnungsprüfung, Finanzdienste, Personaldienste, Organisation, IT, Rechtsabteilung) erwirtschafteten Erträge
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	Interne Leistungsverrechnung (ILV)	Verrechnung der in den "zentralen Einheiten" (Büro Bürgermeister, Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation, Gleichstellung, Personalrat, Rechnungsprüfung, Finanzdienste, Personaldienste, Organisation, IT, Rechtsabteilung) entstehenden Aufwendungen

Produktplan

0300

Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	VE 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
1	Steuern und andere Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.848,62	3.450	3.550	0	3.800	4.000	4.100
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	= <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	2.848,62	4.950	5.050	0	5.300	5.500	5.600
10	– Personalauszahlungen	147.114,10	248.101	198.503	0	202.473	206.522	140.271
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	49.507,50	47.301	52.145	0	49.797	49.797	49.797
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	– Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	– Sonstige Auszahlungen	20.655,81	50.898	47.046	0	47.214	47.254	47.294
16	= <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	217.277,41	346.300	297.694	0	299.484	303.573	237.362
17	= <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</u>	-214.428,79	-341.350	-292.644	0	-294.184	-298.073	-231.762
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	<u>Summe: (invest. Einzahlungen)</u>	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	170,38	300	300	0	300	300	0
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	<u>Summe: (invest. Auszahlungen)</u>	170,38	300	300	0	300	300	0
14	= <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)</u>	-170,38	-300	-300	0	-300	-300	0

Produktplan

0300

Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	VE 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €	Bisher bereit- gestellt (einschl. Sp.2) €	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen €
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
- Summe der investiven Auszahlungen	170,38	0	300	0	300	300	0	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-170,38	0	-300	0	-300	-300	0	0,00	0,00

Abteilung 0.4

Gleichstellung und Frauenbüro

Produkte

0405 - Gleichstellung und Frauenförderung

Produkt **0405**

Gleichstellung und Frauenförderung

Produktbeschreibung

Anregung, Initiierung und Begleitung von strukturellen Veränderungsprozessen zur Beschleunigung der tatsächlichen Gleichstellung von Frauen und Männern in der Verwaltung und in der Kommune.

Auftragsgrundlage

Grundgesetz, Landesgleichstellungsgesetz (LGG) NRW, § 5 GO NRW, Allg. Gleichbehandlungsgesetz (AGG); § 13 Hauptsatzung der Stadt Lünen

Ziele

Allgemein:

Die tatsächliche Gleichstellung von Frauen und Männern in der Verwaltung und der Kommune

Konkret für den Planungszeitraum / mittelfristig:

Erhöhung des Frauenanteils in höherwertigen und Führungspositionen
Umsetzung von Gleichstellungsmaßnahmen in der Verwaltung

Erläuterungen

Allgemein:

Aufgabe der Gleichstellungsstelle ist es, die Gleichstellung von Frauen und Männern in der Verwaltung durch strukturelle Veränderungsprozesse, die durch sie angeregt, initiiert und begleitet werden, zu beschleunigen. Dazu werden Entwicklungen aufgezeigt, sowie Empfehlungen ausgesprochen und Maßnahmen zur Beseitigung vorhandener Benachteiligungen eingeleitet.

Innerhalb der Kommune hat die Gleichstellungsstelle die Aufgabe, das Thema Gleichstellung und Frauenförderung in Form von diversen Veranstaltungsformen zu bearbeiten.

Zur Arbeit in der Gleichstellungsstelle gehört auch die Vermittlung der Tätigkeiten in die Bereiche Verwaltung, Politik und Öffentlichkeit.

Die Schwerpunkte der Gleichstellungsarbeit liegen in folgenden Bereichen:

Intern

- Unterstützung und Mitwirkung bei der Umsetzung des LGG
- Fortschreibung des Frauenförder- und Gleichstellungsplans
- Zusammenarbeit mit der Verwaltungsleitung, den Stabstellen und den Fachbereichen zur Umsetzung von Frauenförder- und Gleichstellungsmaßnahmen in der Verwaltung
- Mitglied in den Stellenbesetzungskommissionen
- Mitarbeit in verwaltungsinternen und lokalen Projekten
- Beratung von Beschäftigten

Extern

- Anlaufstelle für BürgerInnen in Gewalt- und Situationen in schwierigen Lebenslagen
- Organisation und Durchführung von Veranstaltungen und Seminaren
- Lokale, regionale und überregionale Netzwerkarbeit
- Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Informationen und Ratgeber erstellen

Maßnahmen zur Zielerreichung:

Durchführung von Veranstaltungen zu allgemeinen frauen- und gleichstellungspolitischen Themen, Durchführung von Veranstaltungen zu Spezialthemen (Anti-Gewalt-Tag, Beruflicher Wiedereinstieg) und für spezielle Zielgruppen (Girls & Boys Day, Migrantinnen, Geflüchtete, Alleinerziehende)

Stadt Lünen	Produktinformation
--------------------	---------------------------

Kennzahlen					
	2015	2016	2017	2018	2019
Anzahl Vollzeitstellen	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
	2015	2016	2017	2018	2019
Anteil Frauen in Führungspositionen (Abteilungsleitungsebene) in Prozent	19	19	19	31	31
Anteil der Tarifbeschäftigten Frauen im Höheren Dienst aller Tätigkeitsbereiche in Prozent	31	31	31	46	46
Anzahl der durchgeführten Veranstaltungen zu allgemeinen frauen- und gleichstellungspolitischen Themen	17	12	17	26	28
Anzahl der durchgeführten Seminare und Veranstaltungen zu Spezialthemen und für spezielle Zielgruppen	9	12	18	15	14
Anzahl der durchgeführten Beratungen (extern und intern)	33	50	60	60	60
Anteil beschäftigter Frauen im Verhältnis zur Gesamtbeschäftigtenzahl in %	63	63	63	65	65

Produktplan

0405

Gleichstellung und Frauenförderung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.092,78	0	0	0	0	0
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.502,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55.495,00	45.046	45.722	46.408	47.104	47.104
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= <u>Ordentliche Erträge</u>	<u>65.089,78</u>	<u>46.046</u>	<u>46.722</u>	<u>47.408</u>	<u>48.104</u>	<u>48.104</u>
11.	– Personalaufwendungen	110.730,48	137.387	135.750	138.465	141.234	144.059
12.	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.116,43	14.489	14.748	13.186	13.186	13.186
14.	– Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15.	– Transferaufwendungen	2.500,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
16.	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.119,00	21.781	21.377	21.473	21.483	21.493
17.	= <u>Ordentliche Aufwendungen</u>	<u>148.465,91</u>	<u>176.157</u>	<u>174.375</u>	<u>175.624</u>	<u>178.403</u>	<u>181.238</u>
18.	= <u>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</u>	<u>-83.376,13</u>	<u>-130.111</u>	<u>-127.653</u>	<u>-128.216</u>	<u>-130.299</u>	<u>-133.134</u>
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= <u>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</u>	<u>-83.376,13</u>	<u>-130.111</u>	<u>-127.653</u>	<u>-128.216</u>	<u>-130.299</u>	<u>-133.134</u>
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= <u>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</u>	<u>-83.376,13</u>	<u>-130.111</u>	<u>-127.653</u>	<u>-128.216</u>	<u>-130.299</u>	<u>-133.134</u>
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	129.029,00	110.152	111.804	113.481	115.184	115.184
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	26.946,51	30.779	31.241	31.710	32.186	32.186
29.	= <u>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</u>	<u>18.706,36</u>	<u>-50.738</u>	<u>-47.090</u>	<u>-46.445</u>	<u>-47.301</u>	<u>-50.136</u>

0405 Gleichstellung und Frauenförderung							Tendenz Entwicklung Zuschussbedarf 2018 zu 2019	
Erträge	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022		
Aufwendungen	194.119	156.198	158.526	160.889	163.288	163.288		
Zuschussbedarf (-) / Überschuss (+)	175.412	206.936	205.616	207.334	210.589	213.424		
Differenz zum Vorjahr in €	18.706	-50.738	-47.090	-46.445	-47.301	-50.136		
Differenz zum Vorjahr in %		-69.444	3.648	645	-856	-2.835		
		-371,2%	7,2%	1,4%	-1,8%	-6,0%		
							↑ = positiv ↓ = negativ	
Zeile im Produkt- plan	Ertrags- / Aufwandsart	Allgemeine Informationen zu den Kontenbereichen	Erläuterungen zu dem Produkt Angabe der größten Positionen im Haushalt 2019					
1	Steuern und ähnliche Abgaben	Realsteuern (Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer), Gemeindeanteil an Einkommens- und Umsatzsteuer, Vergnügungs- und Hundesteuer u.a.	in diesem Produkt nicht relevant					
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse), Umlagen, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuweisungen	in diesem Produkt nicht relevant					
3	sonstige Transfererträge	Ersatz von Dritten für soziale Leistungen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen	in diesem Produkt nicht relevant					
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	in diesem Produkt nicht relevant					
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	Erträge für Leistungen aus privaten Rechtsverhältnissen	Eintrittsgelder Veranstaltungen (1.000 €)					
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Dritten	Kostensersatz SAL, SWL, WBL, WZL, ZGL (45.722 €)					
7	Sonstige ordentliche Erträge	Erträge, die nicht zu den übrigen Bereichen gehören	in diesem Produkt nicht relevant					

Zeile im Produktplan	Ertrags- / Aufwandsart	Allgemeine Informationen zu den Kontenbereichen	Erläuterungen zu dem Produkt Angabe der größten Positionen im Haushalt 2019
11	Personalaufwendungen	Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, Beiträge zu Versorgungskassen, Beiträge zur gesetzl. SV, Beihilfen, Pensions- u. Beihilferückstellungen	Personalaufwendungen werden seit der Planung 2017 in den einzelnen Produkten auf IST-Kostenbasis dargestellt. Pensions- und Beihilferückstellungen sowie lfd. Beihilfezahlungen für Beamte werden zentral im Produkt 0915 geplant und abgerechnet.
12	Versorgungsaufwendungen	Versorgungsaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, Beiträge zur gesetzl. SV, Beihilfen, Pensions- und Beihilferückstellungen	Versorgungsaufwendungen werden nur zentral im Produkt 0915 geplant und abgerechnet.
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Sachaufwendungen, Dienstleistungen, ZGL-Serviceleistungen (Energie-, Hausmeister-, Reinigungs- u. Bewirtschaftungskosten), Unterhaltung bewegliches Vermögen	ZGL-Serviceleistungen (9.078 €) Aufwand für sonstige Sach- und Dienstleistungen (5.670 €)
14	Bilanzielle Abschreibungen	Aufwendungen, die durch Abnutzung des Anlagevermögens entstehen	in diesem Produkt nicht relevant
15	Transferaufwendungen	Aufwendungen, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen (z.B. Sozialtransferaufwendungen, Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, Umlagen)	jährliche Zuwendung an die LIGA - Lüner Initiative gegen globale Armut e.V. (2.500 €)
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Aufwendungen, die nicht zu den übrigen Bereichen gehören (u. a. kalkulatorische Miete ZGL, Geschäftsaufwendungen, Versicherungen, Fortbildungskosten)	ZGL-Miete (15.147 €) Versicherungen (960 €)
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	Interne Leistungsverrechnung (ILV)	Verrechnung der in den "zentralen Einheiten" (Büro Bürgermeister, Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation, Gleichstellung, Personalrat, Rechnungsprüfung, Finanzdienste, Personaldienste, Organisation, IT, Rechtsabteilung) erwirtschafteten Erträge
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	Interne Leistungsverrechnung (ILV)	Verrechnung der in den "zentralen Einheiten" (Büro Bürgermeister, Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation, Gleichstellung, Personalrat, Rechnungsprüfung, Finanzdienste, Personaldienste, Organisation, IT, Rechtsabteilung) entstehenden Aufwendungen

Produktplan

0405

Gleichstellung und Frauenförderung

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	VE 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
1	Steuern und andere Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.092,78	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.609,80	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	59.926,00	45.046	45.722	0	46.408	47.104	47.104
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	69.628,58	46.046	46.722	0	47.408	48.104	48.104
10	– Personalauszahlungen	109.662,62	137.387	135.750	0	138.465	141.234	144.059
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.759,10	14.489	14.748	0	13.186	13.186	13.186
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	– Transferauszahlungen	2.500,00	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
15	– Sonstige Auszahlungen	2.945,40	21.781	21.377	0	21.473	21.483	21.493
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	128.867,12	176.157	174.375	0	175.624	178.403	181.238
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-59.238,54	-130.111	-127.653	0	-128.216	-130.299	-133.134
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Abteilung 0.5

Personalrat

Produkte

0505 – Personalrat

Stadt Lünen	Produktinformation
--------------------	---------------------------

Produkt 0505
Personalrat

Produktbeschreibung
Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Personalvertretungsrecht

Auftragsgrundlage
Landespersonalvertretungsgesetz NRW (LPVG NRW)

Ziele
<p>Allgemein: Vertretung der Interessen der Beschäftigten, Mitwirkung bei der Weiterentwicklung der Dienststelle</p> <p>Konkret für den Planungszeitraum / mittelfristig:</p> <ul style="list-style-type: none"> u. a. Abschluss einer Dienstvereinbarung bezüglich der Einführung eines Leistungsentgelts und von leistungsbezogenen Besoldungselementen

Erläuterungen
<p>Allgemein:</p> <p>Der Personalrat setzt sich zusammen aus:</p> <p>8 Vertreterinnen und Vertretern für die Gruppe der tariflich Beschäftigten und 3 Vertreterinnen und Vertretern für die Gruppe der Beamtinnen und Beamten.</p> <p>Die derzeitige Wahlperiode hat am 01.07.2016 begonnen und dauert 4 Jahre. Zurzeit sind 3 Mitglieder des Personalrates von ihrer dienstlichen Tätigkeit freigestellt.</p> <p>An den Sitzungen des Personalrates nehmen regelmäßig die Jugend- und Auszubildendenvertretung und die Schwerbehindertenvertretung teil.</p> <p>Zur Wahrnehmung der Aufgaben stehen dem Personalrat Beteiligungsrechte (Mitbestimmungs-, Mitwirkungs-, Anhörungs-, Informations- und Initiativrechte) unterschiedlicher Ausprägung auf Grundlage des Landespersonalvertretungsrechts NRW (LPVG NRW) zu.</p> <p>Maßnahmen zur Zielerreichung:</p> <ul style="list-style-type: none"> Verhandlung und Abschluss einer Dienstvereinbarung zur leistungsorientierten Bezahlung mit der Dienststelle

Kennzahlen					
	2015	2016	2017	2018	2019
Anzahl Vollzeitstellen	3,50	3,50	3,50	3,50	3,50

Produktplan

0505

Personalrat

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	148,00	0	0	0	0	0
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.454,25	21.384	21.705	22.030	22.361	22.361
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= <u>Ordentliche Erträge</u>	<u>31.602,25</u>	<u>21.384</u>	<u>21.705</u>	<u>22.030</u>	<u>22.361</u>	<u>22.361</u>
11.	- Personalaufwendungen	187.059,51	197.959	210.535	214.746	219.041	223.422
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.981,34	14.816	15.110	12.768	12.768	12.768
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	148,00	0	0	0	0	0
15.	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen *	34.886,86	41.009	35.286	35.444	35.474	35.504
17.	= <u>Ordentliche Aufwendungen</u>	<u>234.075,71</u>	<u>253.784</u>	<u>260.931</u>	<u>262.958</u>	<u>267.283</u>	<u>271.694</u>
18.	= <u>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</u>	<u>-202.473,46</u>	<u>-232.400</u>	<u>-239.226</u>	<u>-240.928</u>	<u>-244.922</u>	<u>-249.333</u>
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= <u>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</u>	<u>-202.473,46</u>	<u>-232.400</u>	<u>-239.226</u>	<u>-240.928</u>	<u>-244.922</u>	<u>-249.333</u>
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= <u>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</u>	<u>-202.473,46</u>	<u>-232.400</u>	<u>-239.226</u>	<u>-240.928</u>	<u>-244.922</u>	<u>-249.333</u>
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	229.570,00	199.664	202.659	205.699	208.784	208.784
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	46.076,63	47.823	48.540	49.268	50.007	50.007
29.	= <u>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</u>	<u>-18.980,09</u>	<u>-80.559</u>	<u>-85.107</u>	<u>-84.497</u>	<u>-86.145</u>	<u>-90.556</u>

Produktplan

0505

Personalrat

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen

050500 542201 Mieten (sonstige, Nicht-ZGL), Anpachtungen etc.
Anmietung Hansesaal für die Personalversammlung

0505 Personalrat							
Erträge	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Tendenz Entwicklung Zuschussbedarf 2018 zu 2019
Aufwendungen	261.172	221.048	224.364	227.729	231.145	231.145	
Zuschussbedarf (-) / Überschuss (+)	280.152	301.607	309.471	312.226	317.290	321.701	
Differenz zum Vorjahr in €	-18.980	-80.559	-85.107	-84.497	-86.145	-90.556	↓
Differenz zum Vorjahr in %		-61.579	-4.548	610	-1.648	-4.411	
		-324,4%	-5,6%	0,7%	-2,0%	-5,1%	
↑ = positiv ↓ = negativ							
Zeile im Produkt- plan	Ertrags- / Aufwandsart	Allgemeine Informationen zu den Kontenbereichen	Erläuterungen zu dem Produkt Angabe der größten Positionen im Haushalt 2019				
1	Steuern und ähnliche Abgaben	Realsteuern (Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer), Gemeindeanteil an Einkommens- und Umsatzsteuer, Vergnügungs- und Hundesteuer u.a.	in diesem Produkt nicht relevant				
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse), Umlagen, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuweisungen	in diesem Produkt nicht relevant				
3	sonstige Transfererträge	Ersatz von Dritten für soziale Leistungen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen	in diesem Produkt nicht relevant				
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	in diesem Produkt nicht relevant				
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	Erträge für Leistungen aus privaten Rechtsverhältnissen	in diesem Produkt nicht relevant				
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Dritten	Kostensersatz WBL, WZL, ZGL (21.705 €)				
7	Sonstige ordentliche Erträge	Erträge, die nicht zu den übrigen Bereichen gehören	in diesem Produkt nicht relevant				

Zeile im Produktplan	Ertrags- / Aufwandsart	Allgemeine Informationen zu den Kontenbereichen	Erläuterungen zu dem Produkt Angabe der größten Positionen im Haushalt 2019
11	Personalaufwendungen	Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, Beiträge zu Versorgungskassen, Beiträge zur gesetzl. SV, Beihilfen, Pensions- u. Beihilferückstellungen	Personalaufwendungen werden seit der Planung 2017 in den einzelnen Produkten auf IST-Kostenbasis dargestellt. Pensions- und Beihilferückstellungen sowie lfd. Beihilfezahlungen für Beamte werden zentral im Produkt 0915 geplant und abgerechnet.
12	Versorgungsaufwendungen	Versorgungsaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, Beiträge zur gesetzl. SV, Beihilfen, Pensions- und Beihilferückstellungen	Versorgungsaufwendungen werden nur zentral im Produkt 0915 geplant und abgerechnet.
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Sachaufwendungen, Dienstleistungen, ZGL-Serviceleistungen (Energie-, Hausmeister-, Reinigungs- u. Bewirtschaftungskosten), Unterhaltung bewegliches Vermögen	ZGL-Serviceleistungen (13.610 €) Aufwand für sonstige Sach- und Dienstleistungen (1.500 €)
14	Bilanzielle Abschreibungen	Aufwendungen, die durch Abnutzung des Anlagevermögens entstehen	in diesem Produkt nicht relevant
15	Transferaufwendungen	Aufwendungen, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen (z.B. Sozialtransferaufwendungen, Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, Umlagen)	in diesem Produkt nicht relevant
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Aufwendungen, die nicht zu den übrigen Bereichen gehören (u. a. kalkulatorische Miete ZGL, Geschäftsaufwendungen, Versicherungen, Fortbildungskosten)	ZGL-Miete (22.706 €) Versicherungen (1.730 €)
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	Interne Leistungsverrechnung (ILV)	Verrechnung der in den "zentralen Einheiten" (Büro Bürgermeister, Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation, Gleichstellung, Personalrat, Rechnungsprüfung, Finanzdienste, Personaldienste, Organisation, IT, Rechtsabteilung) erwirtschafteten Erträge
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	Interne Leistungsverrechnung (ILV)	Verrechnung der in den "zentralen Einheiten" (Büro Bürgermeister, Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation, Gleichstellung, Personalrat, Rechnungsprüfung, Finanzdienste, Personaldienste, Organisation, IT, Rechtsabteilung) entstehenden Aufwendungen

Produktplan

0505

Personalrat

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	VE 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
1	Steuern und andere Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.700,00	21.384	21.705	0	22.030	22.361	22.361
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	7.633,40	0	0	0	0	0	0
9	= <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	9.333,40	21.384	21.705	0	22.030	22.361	22.361
10	– Personalauszahlungen	184.876,07	197.959	210.535	0	214.746	219.041	223.422
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.393,34	14.816	15.110	0	12.768	12.768	12.768
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	7.541,98	0	0	0	0	0	0
14	– Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	– Sonstige Auszahlungen	15.881,03	41.009	35.286	0	35.444	35.474	35.504
16	= <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	209.692,42	253.784	260.931	0	262.958	267.283	271.694
17	= <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</u>	-200.359,02	-232.400	-239.226	0	-240.928	-244.922	-249.333
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	<u>Summe: (invest. Einzahlungen)</u>	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	149,00	300	300	0	300	300	0
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	<u>Summe: (invest. Auszahlungen)</u>	149,00	300	300	0	300	300	0
14	= <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</u>	-149,00	-300	-300	0	-300	-300	0

Produktplan

0505

Personalrat

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	VE 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €	Bisher bereit- gestellt (einschl. Sp.2) €	Gesamt- einzh- lungen/ -auszh- lungen €
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
- Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	300	0	300	300	0	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,00	0	-300	0	-300	-300	0	0,00	0,00

Abteilung 0.6

Rechnungsprüfung

Produkte

0605 – Prüfung und Beratung

0610 – Datenschutz und Informationsfreiheit

Stadt Lünen	Produktinformation
--------------------	---------------------------

Produkt 0605
Prüfung und Beratung

Produktbeschreibung
Beurteilung der Recht- und Ordnungsmäßigkeit sowie der Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit des gesamten Verwaltungshandelns für den Rat der Stadt Lünen und den Rat der Stadt Selm Erhöhung des wirtschaftlichen Handelns der Verwaltung im Rahmen des Rechts

Auftragsgrundlage
§§ 101 - 106 GO NRW; Rechnungsprüfungsordnung der Stadt Lünen; Öffentlich-rechtliche Vereinbarung zwischen der Stadt Lünen und der Stadt Selm zur Wahrnehmung der Aufgaben der örtlichen Rechnungsprüfung; sondergesetzliche Regelungen des Bundes und des Landes.

Ziele
<p>Allgemein:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Stärkung der Kontrollfunktion des Rates - Erhöhung des wirtschaftlichen Handelns der Verwaltung im Rahmen des Rechts - Bekämpfung und Vermeidung von Korruption und Manipulation - Wirtschaftliche Durchführung der Prüfung und Beratung - Steigerung der Kundenzufriedenheit <p>Konkret für den Planungszeitraum / mittelfristig:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Prüfung des Jahresabschlusses mit dem Ziel einer zutreffenden Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt - Prüfung der ersten Gesamtabschlüsse der Städte Lünen und Selm - Stichprobenartige Prüfung der Buchführung mit dem Ziel, dass alle Buchungsstellen die Vorgaben des neuen kommunalen Haushaltsrechts und die Kontierungshilfe der Stadt Lünen einhalten bzw. anwenden - Erhalt des vorhandenen Stands der Arbeitsqualität und der Beurteilung durch die Auftraggeber - Begleitung und Initiierung von Förderprojekten in der Gesamtverwaltung - Durchführung von prozessorientierten Prüfungen zur Senkung von Risiken und Erhöhung der Wirtschaftlichkeit im gesamtstädtischen Handeln - Einhaltung der Verpflichtungen im Rahmen der IKZ mit der Stadt Selm

Erläuterungen
<p>Allgemein:</p> <p>Die Prüfung und Beratung umfasst:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Prüfung des Jahresabschlusses - Prüfung des Gesamtabchlusses - lfd. Prüfung der Finanzbuchhaltung und der Zahlungsabwicklung - Prüfung der Finanzvorfälle nach HGrG u. LHO - Prüfung des internen Kontrollsystems (IKS) - Prüfung der Gebührenbedarfsberechnungen und der Kostenrechnungen - Prüfung von Vergaben - Vorprüfung der Investitionsmaßnahmen (vor der Ausweisung im Haushaltsplan; Mittelanforderungen und Verwendungsnachweise bei Förderprogrammen) - Prüfung der Vorräte und Vermögensgegenstände - Prüfung von Plänen und Kostenberechnungen - Prüfung von Bauausführung und -abrechnung - Betätigungsprüfung - Prüfung der Sondervermögen und kostenrechnenden Einrichtungen - Prüfung der Informationstechnologien - Mitwirkung bei der Aufklärung und Vermeidung von Fehlbeständen am Vermögen der Stadt - Beratung der Verwaltung, Mitwirkung in Projekten sowie gutachtliche Stellungnahmen - Durchführung von Sonderprüfungen für Rat, Rechnungsprüfungsausschuss und Bürgermeister

Stadt Lünen	Produktinformation
--------------------	---------------------------

Maßnahmen zur Zielerreichung:

- Prüfung von Internen Kontrollsystemen (IKS) und Verwaltungsprozessen
- Durchführung von Evaluationen hinsichtlich der Umsetzung von Prüfeempfehlungen
- Fortentwicklung des Qualitätsmanagementsystems (QM) zur Rezertifizierung nach DIN EN ISO 9001:2015 Anfang 2018
- Einsatz moderner Prüftechniken und –standards (z.B. prozessorientierte Prüfung)
- Einsatz der Ressourcen im Rahmen des risikoorientierten Prüfungsansatzes
- Durchführung und Fortentwicklung eines Prüfungscontrollings
- Überprüfung des Einsatzes von Datenanalyse-Software zur Prüfung großer Datenbestände
- Führen von Auftakt-/Abschlussgesprächen zur Sicherstellung von transparenten Prüfverfahren
- Durchführung der Befragung der Auftraggeber

Kennzahlen

	2015	2016	2017	2018	2019
Anzahl Vollzeitstellen	6,00	6,00	6,00	6,00	6,36

	2015	2016	2017	2018*	2019*
Planstellen ¹ je 10.000 Einwohner ²	0,666	0,628	0,628	0,628	0,628
- Anteil hiervon für Prüfung Stadt Selm	0,135	0,135	0,135	0,135	0,135
Gesamt- und Jahresabschlussprüfungen (Testat)	2	4	4	4	4
- Anteil hiervon für Prüfung Stadt Selm	1	2	2	2	2
Qualität: Beurteilung der Rechnungsprüfung durch Auftraggeber (Schulnote) (Kennzahl neu in 2016)	–	–	–	–	–
Qualität: Beurteilung der Rechnungsprüfung durch Geprüfte (Schulnote)	2	2	2	2	2
Qualität: Ergebnis QM – Audit (extern) / Zertifikat erteilt:	ja	ja	ja	ja	ja

*Prognose

¹ Planstellen können aus unterschiedlichen Gründen auch unbesetzt sein

² Es handelt sich hierbei um eine bundesweit anerkannte Kennzahl

Produktplan

0605

Prüfung und Beratung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	219,00	700	0	0	0	0
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	117.176,38	109.588	125.182	125.785	126.396	126.396
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= <u>Ordentliche Erträge</u>	<u>117.395,38</u>	<u>110.288</u>	<u>125.182</u>	<u>125.785</u>	<u>126.396</u>	<u>126.396</u>
11.	- Personalaufwendungen	331.775,53	356.922	388.675	396.448	404.377	412.465
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.395,00	15.447	15.931	16.148	16.148	16.148
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	219,00	700	0	0	0	0
15.	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen *	58.175,81	64.070	64.332	64.559	64.589	64.619
17.	= <u>Ordentliche Aufwendungen</u>	<u>399.565,34</u>	<u>437.139</u>	<u>468.938</u>	<u>477.155</u>	<u>485.114</u>	<u>493.232</u>
18.	= <u>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</u>	<u>-282.169,96</u>	<u>-326.851</u>	<u>-343.756</u>	<u>-351.370</u>	<u>-358.718</u>	<u>-366.836</u>
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= <u>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</u>	<u>-282.169,96</u>	<u>-326.851</u>	<u>-343.756</u>	<u>-351.370</u>	<u>-358.718</u>	<u>-366.836</u>
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= <u>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</u>	<u>-282.169,96</u>	<u>-326.851</u>	<u>-343.756</u>	<u>-351.370</u>	<u>-358.718</u>	<u>-366.836</u>
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	460.974,00	390.881	396.745	402.696	408.736	408.736
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	89.353,96	100.058	101.559	103.082	104.628	104.628
29.	= <u>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</u>	<u>89.450,08</u>	<u>-36.028</u>	<u>-48.570</u>	<u>-51.756</u>	<u>-54.610</u>	<u>-62.728</u>

Produktplan**0605****Prüfung und Beratung**

Erläuterungen zu 6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen

060500 448200 Erträge aus Kostenerstattungen Kostenumlagen von Gemeinden/ GV
Grundsätzlich prüfen alle Prüfer/innen auch für die Stadt Selm.
Die Stadt Selm erstattet dafür einen Teil der Personalkosten.

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen

060500 543101 Geschäftsaufwendungen allg.
HH-Ansatz einschl. Aufwendungen für die Zertifizierung QM (rd. 1.300 €)

060500 543111 Geschäftsaufwendungen (Aufwand für externe Beratung)
Prüfung Gesamtabschluss

0605 Prüfung und Beratung							
Erträge		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
Aufwendungen		578.369	501.169	521.927	528.481	535.132	535.132
Zuschussbedarf (-) / Überschuss (+)		488.919	537.197	570.497	580.237	589.742	597.860
Differenz zum Vorjahr in €		89.450	-36.028	-48.570	-51.756	-54.610	-62.728
Differenz zum Vorjahr in %			-125.478	-12.542	-3.186	-2.854	-8.118
			-140,3%	-34,8%	-6,6%	-5,5%	-14,9%
		<div>↑ = positiv</div> <div>↓ = negativ</div>					
Zeile im Produktplan	Ertrags- / Aufwandsart	Allgemeine Informationen zu den Kontenbereichen		Erläuterungen zu dem Produkt Angabe der größten Positionen im Haushalt 2019			
1	Steuern und ähnliche Abgaben	Realsteuern (Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer), Gemeindeanteil an Einkommens- und Umsatzsteuer, Vergnügungs- und Hundesteuer u.a.		in diesem Produkt nicht relevant			
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse), Umlagen, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuweisungen		in diesem Produkt nicht relevant			
3	sonstige Transfererträge	Ersatz von Dritten für soziale Leistungen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen		in diesem Produkt nicht relevant			
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge		in diesem Produkt nicht relevant			
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	Erträge für Leistungen aus privaten Rechtsverhältnissen		in diesem Produkt nicht relevant			
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Dritten		Kostensatz aus öffentlich-rechtlicher Vereinbarung zwischen der Stadt Selm und der Stadt Lünen zur Wahrnehmung der Aufgaben der örtlichen Rechnungsprüfung (85.000 €) sowie Kostenersatz ZGL (40.182 €)			
7	Sonstige ordentliche Erträge	Erträge, die nicht zu den übrigen Bereichen gehören		in diesem Produkt nicht relevant			

Zeile im Produktplan	Ertrags- / Aufwandsart	Allgemeine Informationen zu den Kontenbereichen	Erläuterungen zu dem Produkt Angabe der größten Positionen im Haushalt 2019
11	Personalaufwendungen	Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, Beiträge zu Versorgungskassen, Beiträge zur gesetzl. SV, Beihilfen, Pensions- u. Beihilferückstellungen	Personalaufwendungen werden seit der Planung 2017 in den einzelnen Produkten auf IST-Kostenbasis dargestellt. Pensions- und Beihilferückstellungen sowie lfd. Beihilfezahlungen für Beamte werden zentral im Produkt 0915 geplant und abgerechnet.
12	Versorgungsaufwendungen	Versorgungsaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, Beiträge zur gesetzl. SV, Beihilfen, Pensions- und Beihilferückstellungen	Versorgungsaufwendungen werden nur zentral im Produkt 0915 geplant und abgerechnet.
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Sachaufwendungen, Dienstleistungen, ZGL-Serviceleistungen (Energie-, Hausmeister-, Reinigungs- u. Bewirtschaftungskosten), Unterhaltung bewegliches Vermögen	ZGL-Serviceleistungen (15.931 €)
14	Bilanzielle Abschreibungen	Aufwendungen, die durch Abnutzung des Anlagevermögens entstehen	jährliche Wertminderung von Investitionsgütern (Betriebs- und Geschäftsausstattung)
15	Transferaufwendungen	Aufwendungen, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen (z.B. Sozialtransferaufwendungen, Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, Umlagen)	in diesem Produkt nicht relevant
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Aufwendungen, die nicht zu den übrigen Bereichen gehören (u. a. kalkulatorische Miete ZGL, Geschäftsaufwendungen, Versicherungen, Fortbildungskosten)	ZGL-Miete (34.952 €) Geschäftsaufwendungen (15.000 €) Versicherungen (2.150 €)
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	Interne Leistungsverrechnung (ILV)	Verrechnung der in den "zentralen Einheiten" (Büro Bürgermeister, Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation, Gleichstellung, Personalrat, Rechnungsprüfung, Finanzdienste, Personaldienste, Organisation, IT, Rechtsabteilung) erwirtschafteten Erträge
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	Interne Leistungsverrechnung (ILV)	Verrechnung der in den "zentralen Einheiten" (Büro Bürgermeister, Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation, Gleichstellung, Personalrat, Rechnungsprüfung, Finanzdienste, Personaldienste, Organisation, IT, Rechtsabteilung) entstehenden Aufwendungen

Produktplan

0605

Prüfung und Beratung

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	VE 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
1	Steuern und andere Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	72.483,18	109.588	125.182	0	125.785	126.396	126.396
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	= <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	72.483,18	109.588	125.182	0	125.785	126.396	126.396
10	– Personalauszahlungen	332.583,61	356.922	388.675	0	396.448	404.377	412.465
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	15.447	15.931	0	16.148	16.148	16.148
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	– Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	– Sonstige Auszahlungen	27.949,22	49.070	49.332	0	49.559	49.589	49.619
16	= <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	360.532,83	421.439	453.938	0	462.155	470.114	478.232
17	= <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</u>	-288.049,65	-311.851	-328.756	0	-336.370	-343.718	-351.836
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	<u>Summe: (invest. Einzahlungen)</u>	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	220,00	300	300	0	300	300	0
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0

Produktplan

0605

Prüfung und Beratung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	VE 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €
		1	2	3	4	5	6	7
13	<u>Summe: (invest. Auszahlungen)</u>	<u>220,00</u>	<u>300</u>	<u>300</u>	<u>0</u>	<u>300</u>	<u>300</u>	<u>0</u>
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-220,00	-300	-300	0	-300	-300	0

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	VE 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €	Bisher bereit- gestellt (einschl. Sp.2) €	Gesamt- einzh- lungen/ -auszh- lungen €
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
- Summe der investiven Auszahlungen	220,00	0	300	0	300	300	0	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-220,00	0	-300	0	-300	-300	0	0,00	0,00

Investitionsvariate 2

Stadt Lünen	Produktinformation
--------------------	---------------------------

Produkt 0610
Datenschutz und Informationsfreiheit

Produktbeschreibung
Eigenverantwortliche, weisungsfreie Beauftragtenfunktion im Geschäftsbereich der Rechnungsprüfung (Dienstaufsicht) in unmittelbarer Verantwortung zur Behördenleitung (BM) mit autonomen Initiativ-, Realisations- und Kontrollfunktionen

Auftragsgrundlage
Datenschutzgesetz (DSG) NRW, Informationsfreiheitsgesetz (IFG) NRW

Ziele
<p>Allgemein: Wahrnehmung der gesetzlichen Aufgabe Datenschutz Wahrung der Interessen der Beschäftigten sowie der Bürgerinnen und Bürger Schutz personenbezogener Daten vor Missbrauch Hebung des Datenschutzbewusstseins bei städtischen Bediensteten aller hierarchischer Ebenen sowie bei der Lünen Bürger- und Einwohnerschaft einschließlich ihrer politischen Vertretung</p> <p>Konkret für den Planungszeitraum / mittelfristig: Erarbeitung eines Verzeichnisses zur Erfassung aller aktuellen Anwendungen/Verfahren und zur Durchführung der Vorabkontrolle, Ausbau des Intranet-Auftritts</p>

Erläuterungen
<p>Allgemein: Sicherstellung des Rechtsanspruchs auf informationelle Selbstbestimmung für Bürger/innen, Einwohner/innen, Kunden, Investoren, sonstige Mandanten und für die Bediensteten der Stadt Lünen nach dem DSG NRW 2000 sowie vorrangiger Rechtsvorschriften (Datenschutz)</p> <p>Weitere Aufgaben sind:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Bearbeitung von Grundsatzfragen des Datenschutzes und Kontaktstelle zum Landesbeauftragten für den Datenschutz - Koordination von Maßnahmen des Datenschutzes - Erteilung von Auskünften im Sinne von § 8 Abs. 2 und § 32 a DSG NRW an Bürgerinnen und Bürger sowie Betroffene - Beratung der datenverarbeitenden Stelle bei Gestaltung und Auswahl von Verfahren und Überwachung der datenschutzrechtlichen Vorschriften - Durchführung der Vorabkontrolle und Führung des Verfahrensverzeichnisses - Stellungnahmen zu Anfragen städtischer Dienststellen bzgl. zu erteilender Auskünfte nach dem Informationsfreiheitsgesetz (IFG) NRW - Initiierung, Konzipierung und Umsetzung gesamtheitlicher und übergreifender technischer und/oder organisatorischer Maßnahmen, mit denen bei der Stadt Lünen eine datenschutzkonforme Informationsverarbeitung für die betroffenen Personen sicherzustellen ist (Datensicherheit) <p>Maßnahmen zur Zielerreichung: Aufbau einer Server/Client-Lösung in Zusammenarbeit mit 8.3 zur Durchführung der Vorabkontrolle und Erstellen des Verfahrensverzeichnisses</p>

Kennzahlen

	2015	2016	2017	2018	2019
Anzahl Vollzeitstellen	0,50	0,50	0,50	0,50	0,25

	2015	2016	2017	2018	2019
Stellen je 10.000 Einwohner	0,035	0,035	0,035	0,035	0,035

Produktplan

0610

Datenschutz und Informationsfreiheit

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.475,00	2.038	2.069	2.100	2.131	2.131
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= <u>Ordentliche Erträge</u>	<u>2.475,00</u>	<u>2.038</u>	<u>2.069</u>	<u>2.100</u>	<u>2.131</u>	<u>2.131</u>
11.	- Personalaufwendungen	19.729,90	22.622	17.326	17.672	18.026	18.386
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	494,00	813	838	850	850	850
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15.	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.852,46	3.359	3.360	3.370	3.370	3.370
17.	= <u>Ordentliche Aufwendungen</u>	<u>23.076,36</u>	<u>26.794</u>	<u>21.524</u>	<u>21.892</u>	<u>22.246</u>	<u>22.606</u>
18.	= <u>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</u>	<u>-20.601,36</u>	<u>-24.756</u>	<u>-19.455</u>	<u>-19.792</u>	<u>-20.115</u>	<u>-20.475</u>
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= <u>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</u>	<u>-20.601,36</u>	<u>-24.756</u>	<u>-19.455</u>	<u>-19.792</u>	<u>-20.115</u>	<u>-20.475</u>
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= <u>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</u>	<u>-20.601,36</u>	<u>-24.756</u>	<u>-19.455</u>	<u>-19.792</u>	<u>-20.115</u>	<u>-20.475</u>
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	24.262,00	20.573	20.881	21.195	21.512	21.512
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.503,69	5.192	5.270	5.349	5.429	5.429
29.	= <u>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</u>	<u>-843,05</u>	<u>-9.375</u>	<u>-3.844</u>	<u>-3.946</u>	<u>-4.032</u>	<u>-4.392</u>

0610 Datenschutz und Informationsfreiheit							
	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Tendenz Entwicklung Zuschussbedarf 2018 zu 2019
Erträge		26.737	22.611	23.295	23.643	23.643	
Aufwendungen		27.580	31.986	27.244	27.675	28.035	
Zuschussbedarf (-) / Überschuss (+)	-843	-9.375	-3.844	-3.949	-4.032	-4.392	↑
Differenz zum Vorjahr in €			5.531	-105	-83	-360	
Differenz zum Vorjahr in %		-1012,0%	59,0%	-2,7%	-2,1%	-8,9%	
↑ = positiv ↓ = negativ							
Zeile im Produkt- plan	Ertrags- / Aufwandsart	Allgemeine Informationen zu den Kontenbereichen	Erläuterungen zu dem Produkt Angabe der größten Positionen im Haushalt 2019				
1	Steuern und ähnliche Abgaben	Realsteuern (Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer), Gemeindeanteil an Einkommens- und Umsatzsteuer, Vergnügungs- und Hundesteuer u.a.	in diesem Produkt nicht relevant				
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse), Umlagen, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuweisungen	in diesem Produkt nicht relevant				
3	sonstige Transfererträge	Ersatz von Dritten für soziale Leistungen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen	in diesem Produkt nicht relevant				
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	in diesem Produkt nicht relevant				
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	Erträge für Leistungen aus privaten Rechtsverhältnissen	in diesem Produkt nicht relevant				
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Dritten	Kostensersatz ZGL (2.069 €)				
7	Sonstige ordentliche Erträge	Erträge, die nicht zu den übrigen Bereichen gehören	in diesem Produkt nicht relevant				

Zeile im Produktplan	Ertrags- / Aufwandsart	Allgemeine Informationen zu den Kontenbereichen	Erläuterungen zu dem Produkt Angabe der größten Positionen im Haushalt 2019
11	Personalaufwendungen	Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, Beiträge zu Versorgungskassen, Beiträge zur gesetzl. SV, Beihilfen, Pensions- u. Beihilferückstellungen	Personalaufwendungen werden seit der Planung 2017 in den einzelnen Produkten auf IST-Kostenbasis dargestellt. Pensions- und Beihilferückstellungen sowie lfd. Beihilfezahlungen für Beamte werden zentral im Produkt 0915 geplant und abgerechnet.
12	Versorgungsaufwendungen	Versorgungsaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, Beiträge zur gesetzl. SV, Beihilfen, Pensions- und Beihilferückstellungen	Versorgungsaufwendungen werden nur zentral im Produkt 0915 geplant und abgerechnet.
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Sachaufwendungen, Dienstleistungen, ZGL-Serviceleistungen (Energie-, Hausmeister-, Reinigungs- u. Bewirtschaftungskosten), Unterhaltung bewegliches Vermögen	ZGL-Serviceleistungen (838 €)
14	Bilanzielle Abschreibungen	Aufwendungen, die durch Abnutzung des Anlagevermögens entstehen	in diesem Produkt nicht relevant
15	Transferaufwendungen	Aufwendungen, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen (z.B. Sozialtransferaufwendungen, Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, Umlagen)	in diesem Produkt nicht relevant
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Aufwendungen, die nicht zu den übrigen Bereichen gehören (u. a. kalkulatorische Miete ZGL, Geschäftsaufwendungen, Versicherungen, Fortbildungskosten)	ZGL-Miete (1.840 €) Versicherungen (90 €)
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	Interne Leistungsverrechnung (ILV)	Verrechnung der in den "zentralen Einheiten" (Büro Bürgermeister, Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation, Gleichstellung, Personalrat, Rechnungsprüfung, Finanzdienste, Personaldienste, Organisation, IT, Rechtsabteilung) erwirtschafteten Erträge
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	Interne Leistungsverrechnung (ILV)	Verrechnung der in den "zentralen Einheiten" (Büro Bürgermeister, Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation, Gleichstellung, Personalrat, Rechnungsprüfung, Finanzdienste, Personaldienste, Organisation, IT, Rechtsabteilung) entstehenden Aufwendungen

Produktplan

0610

Datenschutz und Informationsfreiheit

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	VE 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
1	Steuern und andere Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.038	2.069	0	2.100	2.131	2.131
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	= <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	0,00	2.038	2.069	0	2.100	2.131	2.131
10	– Personalauszahlungen	19.905,42	22.622	17.326	0	17.672	18.026	18.386
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	813	838	0	850	850	850
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	– Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	– Sonstige Auszahlungen	1.165,62	3.359	3.360	0	3.370	3.370	3.370
16	= <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	21.071,04	26.794	21.524	0	21.892	22.246	22.606
17	= <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</u>	-21.071,04	-24.756	-19.455	0	-19.792	-20.115	-20.475
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	<u>Summe: (invest. Einzahlungen)</u>	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	<u>Summe: (invest. Auszahlungen)</u>	0,00	0	0	0	0	0	0
14	= <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</u>	0,00	0	0	0	0	0	0

Abteilung 0.91

Finanzwirtschaft

Produkte

0905 - Finanzmanagement

0910 – Geschäftsbuchführung

0915 – Allgemeine Finanzwirtschaft

0940 – Zahlungsverkehr und Vollstreckung

Stadt Lünen	Produktinformation
--------------------	---------------------------

Produkt 0905
Finanzmanagement

Produktbeschreibung
Planung und Controlling im Bereich Finanzen einschl. Schuldenmanagement Steuerangelegenheiten der Kommune

Auftragsgrundlage
GO NRW, GemHVO NRW, UStG, EkStG; KStG

Ziele
<p>Allgemein: Durchführung der Haushaltsplanung Ausbau eines effizienten Finanz- und Konsolidierungscontrollings Senkung des Zinsniveaus durch Zinsmanagement Beratung der Abteilungen und Organisationseinheiten bei allen steuerrelevanten Themen</p> <p>Konkret für den Planungszeitraum / mittelfristig: Fortführung der positiven Haushaltsplanung auch für den HH 2019 ff. Abbau des negativen Eigenkapitals bis 2020/2021</p>

Erläuterungen
<p>Allgemein: <u>Finanzplanung und Finanz- / Konsolidierungscontrolling</u> Die Steuereinnahmen, Schlüssel- und Zweckzuweisungen, Konzessionsabgaben und Dividenden, Kreisumlage, Personalkosten, Zinsausgaben und Sozialleistungen bilden die Rahmenvorgabe der kommunalen Finanzplanung. Innerhalb dieser Eckwerte können Produktziele definiert und finanziert werden.</p> <p><u>Schuldenmanagement</u> Im Rahmen des Schuldenmanagements wird versucht, ein möglichst optimales Zinsniveau zu erreichen.</p> <p><u>Steuerangelegenheiten der Kommune</u> Die Steuererklärungen (u.a. Körperschaftssteuer-, Umsatzsteuer- Kapitalertragssteuererklärung) werden erstellt. Alle Abteilungen und Organisationseinheiten werden im Hinblick auf steuerrelevante Daten beraten.</p> <p>Maßnahmen zur Zielerreichung:</p>

Kennzahlen					
	2015	2016	2017	2018	2019
Anzahl Vollzeitstellen	9,45	8,65	8,68	9,58	7,16

Entwicklung der Verlustausgleiche bzw. Gewinnausschüttung (Dividenden, Eigenkapitalverzinsung o.Ä.)

Gesellschaft	2015 RE	2016 RE	2017 RE	2018 HHAnsatz	2019 HHAnsatz
Stadtwerke Lünen	1.965.110	2.282.930	2.201.970	2.841.000	2.300.000
SAL AöR	900.000	1.100.000	1.250.000	1.400.000	1.400.000
WBL GmbH	636.960	692.000	853.000	800.000	850.000
Umwelthaus / -werkstatt	-160.000	-160.000	-160.000	-160.000	-160.000

Produktplan

0905

Finanzmanagement

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	65.223,00	75.438	76.570	77.718	78.884	78.884
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= <u>Ordentliche Erträge</u>	<u>65.223,00</u>	<u>75.438</u>	<u>76.570</u>	<u>77.718</u>	<u>78.884</u>	<u>78.884</u>
11.	- Personalaufwendungen	402.048,94	591.275	395.468	403.377	377.893	409.991
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.369,88	26.451	27.240	22.553	22.553	22.553
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15.	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	58.234,11	59.680	60.246	60.562	60.622	60.682
17.	= <u>Ordentliche Aufwendungen</u>	<u>481.652,93</u>	<u>677.406</u>	<u>482.954</u>	<u>486.492</u>	<u>461.068</u>	<u>493.226</u>
18.	= <u>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</u>	<u>-416.429,93</u>	<u>-601.968</u>	<u>-406.384</u>	<u>-408.774</u>	<u>-382.184</u>	<u>-414.342</u>
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= <u>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</u>	<u>-416.429,93</u>	<u>-601.968</u>	<u>-406.384</u>	<u>-408.774</u>	<u>-382.184</u>	<u>-414.342</u>
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= <u>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</u>	<u>-416.429,93</u>	<u>-601.968</u>	<u>-406.384</u>	<u>-408.774</u>	<u>-382.184</u>	<u>-414.342</u>
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	629.492,00	511.592	519.266	527.055	534.961	534.961
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	119.346,32	133.814	135.819	137.858	139.929	139.929
29.	= <u>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</u>	<u>93.715,75</u>	<u>-224.190</u>	<u>-22.937</u>	<u>-19.577</u>	<u>12.848</u>	<u>-19.310</u>

0905 Finanzmanagement							
	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Tendenz Entwicklung Zuschussbedarf 2018 zu 2019
Erträge	694.715	587.030	595.836	604.773	613.845	613.845	
Aufwendungen	600.999	811.220	618.773	624.350	600.997	633.155	
Zuschussbedarf (-) / Überschuss (+)	93.716	-224.190	-22.937	-19.577	12.848	-19.310	↑
Differenz zum Vorjahr in €		-317.906	201.253	3.360	32.425	-32.158	
Differenz zum Vorjahr in %		-339,2%	89,8%	14,6%	165,6%	-250,3%	
↑ = positiv ↓ = negativ							
Zeile im Produkt- plan	Ertrags- / Aufwandsart	Allgemeine Informationen zu den Kontenbereichen	Erläuterungen zu dem Produkt Angabe der größten Positionen im Haushalt 2019				
1	Steuern und ähnliche Abgaben	Realsteuern (Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer), Gemeindeanteil an Einkommens- und Umsatzsteuer, Vergnügungs- und Hundesteuer u.a.	in diesem Produkt nicht relevant				
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse), Umlagen, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuweisungen	in diesem Produkt nicht relevant				
3	sonstige Transfererträge	Ersatz von Dritten für soziale Leistungen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen	in diesem Produkt nicht relevant				
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	in diesem Produkt nicht relevant				
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	Erträge für Leistungen aus privaten Rechtsverhältnissen	in diesem Produkt nicht relevant				
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Dritten	Ertrag aus der Kostenerstattung von ZGL für interne Leistungen der Finanzwirtschaft (76.600 €)				
7	Sonstige ordentliche Erträge	Erträge, die nicht zu den übrigen Bereichen gehören	in diesem Produkt nicht relevant				

Zeile im Produkt-plan	Ertrags- / Aufwandsart	Allgemeine Informationen zu den Kontenbereichen	Erläuterungen zu dem Produkt Angabe der größten Positionen im Haushalt 2019
11	Personalaufwendungen	Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, Beiträge zu Versorgungskassen, Beiträge zur gesetzl. SV, Beihilfen, Pensions- u. Beihilferückstellungen	Personalaufwendungen werden seit der Planung 2017 in den einzelnen Produkten auf IST-Kostenbasis dargestellt. Pensions- und Beihilferückstellungen sowie lfd. Beihilfezahlungen für Beamte werden zentral im Produkt 0915 geplant und abgerechnet. Ab 2019: Durch eine Umstrukturierung werden die Personalkosten anders verteilt (siehe auch Produkt 0910).
12	Versorgungsaufwendungen	Versorgungsaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, Beiträge zur gesetzl. SV, Beihilfen, Pensions- und Beihilferückstellungen	Versorgungsaufwendungen werden nur zentral im Produkt 0915 geplant und abgerechnet.
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Sachaufwendungen, Dienstleistungen, ZGL-Serviceleistungen (Energie-, Hausmeister-, Reinigungs- u. Bewirtschaftungskosten), Unterhaltung bewegliches Vermögen	ZGL-Serviceleistungen (27.240 €)
14	Bilanzielle Abschreibungen	Aufwendungen, die durch Abnutzung des Anlagevermögens entstehen	in diesem Produkt nicht relevant
15	Transferaufwendungen	Aufwendungen, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen (z.B. Sozialtransferaufwendungen, Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, Umlagen)	in diesem Produkt nicht relevant
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Aufwendungen, die nicht zu den übrigen Bereichen gehören (u. a. kalkulatorische Miete ZGL, Geschäftsaufwendungen, Versicherungen, Fortbildungskosten)	ZGL-Miete (45.450 €)
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	Interne Leistungsverrechnung (ILV)	Verrechnung der in den "zentralen Einheiten" (Büro Bürgermeister, Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation, Gleichstellung, Personalrat, Rechnungsprüfung, Finanzdienste, Personaldienste, Organisation, IT, Rechtsabteilung) erwirtschafteten Erträge
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	Interne Leistungsverrechnung (ILV)	Verrechnung der in den "zentralen Einheiten" (Büro Bürgermeister, Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation, Gleichstellung, Personalrat, Rechnungsprüfung, Finanzdienste, Personaldienste, Organisation, IT, Rechtsabteilung) entstehenden Aufwendungen

Produktplan

0905

Finanzmanagement

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	VE 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
1	Steuern und andere Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	75.438	76.570	0	77.718	78.884	78.884
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	= <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	0,00	75.438	76.570	0	77.718	78.884	78.884
10	– Personalauszahlungen	381.481,10	591.275	395.468	0	403.377	377.893	409.991
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	177,88	26.451	27.240	0	22.553	22.553	22.553
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	– Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	– Sonstige Auszahlungen	10.073,69	59.680	60.246	0	60.562	60.622	60.682
16	= <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	391.732,67	677.406	482.954	0	486.492	461.068	493.226
17	= <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</u>	-391.732,67	-601.968	-406.384	0	-408.774	-382.184	-414.342
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	<u>Summe: (invest. Einzahlungen)</u>	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	300	0	0	0	0	0
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	<u>Summe: (invest. Auszahlungen)</u>	0,00	300	0	0	0	0	0
14	= <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</u>	0,00	-300	0	0	0	0	0

Stadt Lünen	Produktinformation
--------------------	---------------------------

Produkt 0910
Geschäftsbuchführung

Produktbeschreibung
Buchführung der Ergebnis- und Finanzrechnung, Anlagenbuchhaltung, Kommunale Vermögensverwaltung, Jahresabschlusserstellung, Beratung der städt. Organisationseinheiten bei der Haushaltsbewirtschaftung

Auftragsgrundlage
GO NRW, GemHVO NRW u.a.

Ziele
<p>Allgemein: Perioden- und sachkontengerechte Verbuchung aller Geschäftsvorfälle der Stadt Lünen mit Auswirkungen auf die Ergebnis- und Finanzrechnung sowie die Bilanz</p> <p>Konkret für den Planungszeitraum / mittelfristig: Fristgerechte Aufstellung des Jahresabschlusses Vorbereitung einer konsolidierten Konzernbilanz</p>

Erläuterungen
<p>Allgemein: Durch das NKF-Einführungsgesetz wurden die Kommunen in NRW verpflichtet, bis spätestens 2009 das Rechnungswesen von der Kameralistik auf ein doppisch orientiertes Neues Kommunales Finanzmanagement umzustellen. Die Stadt Lünen hat seit dem 01.01.2007 die kaufmännische, doppelte Buchführung im Rahmen des "Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF)" eingeführt. Dafür waren in den Fachbereichen dezentrale Rechnungsstellen eingerichtet, in denen alle Geschäftsvorfälle vorkontiert wurden. Die Freigabe der Buchungen erfolgte in der zentral bei den Finanzdiensten eingerichteten Geschäftsbuchführung. Seit 1.1.2010 werden nach Abschluss der externen Organisationsuntersuchung diese Geschäftsvorgänge zentral bei der Abteilung Finanzwirtschaft abgewickelt. Außerdem wird auch die Anlagenbuchhaltung zentral bei den Finanzdiensten durchgeführt.</p> <p>Die Buchführung erfolgt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung (GoB). Durch die verbindliche Anwendung der kaufmännischen GoB auf die Buchführung der Kommunen bedürfen Abweichungen von den GoB aufgrund kommunaler Besonderheiten einer expliziten Regelung in der GemHVO NRW. Abweichungen von den kaufmännischen GoB ergeben sich aus den folgenden Punkten:</p> <ul style="list-style-type: none"> - der aus dem Demokratieprinzip abgeleiteten erhöhten Anforderung an die Verständlichkeit und Öffentlichkeit des kommunalen Rechnungswesens - der Aufnahme der Ordnungsmäßigkeits- und Rechtmäßigkeitskontrolle als Grundsatz der Rechenschaftspflicht und - der systematischen Berücksichtigung der Interessen nachfolgender Generationen als Teilaspekt der Kapitalerhaltung sowie - der Dokumentation der intergenerativen Gerechtigkeit. <p>Maßnahmen zur Zielerreichung: Mit der Umstellung des Rechnungswesens auf die doppische Buchführung ist auch ein Wechsel hinsichtlich der politischen Willensbildung verbunden. Die sog. outputorientierte Steuerung erfordert Zielvorgaben, Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung sowie umfangreiche Produktinformationen.</p>

Kennzahlen					
	2015	2016	2017	2018	2019
Anzahl Vollzeitstellen	4,00	3,80	4,03	4,12	9,59


Produktplan

0910

Geschäftsbuchführung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	39.915	40.514	41.121	41.738	41.738
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= <u>Ordentliche Erträge</u>	<u>0,00</u>	<u>39.915</u>	<u>40.514</u>	<u>41.121</u>	<u>41.738</u>	<u>41.738</u>
11.	- Personalaufwendungen	190.871,62	219.743	523.852	534.329	491.682	503.936
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.055,00	7.558	7.783	6.443	6.443	6.443
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15.	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.347,83	17.936	18.075	18.178	18.208	18.238
17.	= <u>Ordentliche Aufwendungen</u>	<u>213.274,45</u>	<u>245.237</u>	<u>549.710</u>	<u>558.950</u>	<u>516.333</u>	<u>528.617</u>
18.	= <u>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</u>	<u>-213.274,45</u>	<u>-205.322</u>	<u>-509.196</u>	<u>-517.829</u>	<u>-474.595</u>	<u>-486.879</u>
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= <u>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</u>	<u>-213.274,45</u>	<u>-205.322</u>	<u>-509.196</u>	<u>-517.829</u>	<u>-474.595</u>	<u>-486.879</u>
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= <u>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</u>	<u>-213.274,45</u>	<u>-205.322</u>	<u>-509.196</u>	<u>-517.829</u>	<u>-474.595</u>	<u>-486.879</u>
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	177.553,00	208.313	211.438	214.609	217.828	217.828
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	51.926,44	38.745	39.326	39.916	40.515	40.515
29.	= <u>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</u>	<u>-87.647,89</u>	<u>-35.754</u>	<u>-337.084</u>	<u>-343.136</u>	<u>-297.282</u>	<u>-309.566</u>

0910 Geschäftsbuchführung							Tendenz Entwicklung Zuschussbedarf 2018 zu 2019	
Erträge	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022		
Aufwendungen	177.553	248.228	251.952	255.730	259.566	259.566		
Zuschussbedarf (-) / Überschuss (+)	265.200	283.982	589.036	598.866	556.848	569.132		
Differenz zum Vorjahr in €	-87.647	-35.754	-337.084	-343.136	-297.282	-309.566		
Differenz zum Vorjahr in %		51.893	-301.330	-6.052	45.854	-12.284		
		59,2%	-842,8%	-1,8%	13,4%	-4,1%		
								
							↑ = positiv ↓ = negativ	
Zeile im Produkt- plan	Ertrags- / Aufwandsart	Allgemeine Informationen zu den Kontenbereichen	Erläuterungen zu dem Produkt Angabe der größten Positionen im Haushalt 2019					
1	Steuern und ähnliche Abgaben	Realsteuern (Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer), Gemeindeanteil an Einkommens- und Umsatzsteuer, Vergnügungs- und Hundesteuer u.a.	in diesem Produkt nicht relevant					
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse), Umlagen, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuweisungen	in diesem Produkt nicht relevant					
3	sonstige Transfererträge	Ersatz von Dritten für soziale Leistungen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen	in diesem Produkt nicht relevant					
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	in diesem Produkt nicht relevant					
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	Erträge für Leistungen aus privaten Rechtsverhältnissen	in diesem Produkt nicht relevant					
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Dritten	in diesem Produkt nicht relevant					
7	Sonstige ordentliche Erträge	Erträge, die nicht zu den übrigen Bereichen gehören	in diesem Produkt nicht relevant					

Zeile im Produktplan	Ertrags- / Aufwandsart	Allgemeine Informationen zu den Kontenbereichen	Erläuterungen zu dem Produkt Angabe der größten Positionen im Haushalt 2019
11	Personalaufwendungen	Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, Beiträge zu Versorgungskassen, Beiträge zur gesetzl. SV, Beihilfen, Pensions- u. Beihilferückstellungen	Personalaufwendungen werden ab der Planung 2017 in den einzelnen Produkten auf IST-Kostenbasis dargestellt. Pensions- und Beihilferückstellungen sowie lfd. Beihilfezahlungen für Beamte werden zentral im Produkt 0915 geplant und abgerechnet. Ab 2019: Durch eine Umstrukturierung werden die PK anders verteilt (siehe auch 0905). Zusätzlich 2 VZS mehr
12	Versorgungsaufwendungen	Versorgungsaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, Beiträge zur gesetzl. SV, Beihilfen, Pensions- und Beihilferückstellungen	Versorgungsaufwendungen werden nur zentral im Produkt 0915 geplant und abgerechnet.
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Sachaufwendungen, Dienstleistungen, ZGL-Serviceleistungen (Energie-, Hausmeister-, Reinigungs- u. Bewirtschaftungskosten), Unterhaltung bewegliches Vermögen	ZGL-Serviceleistungen (7.780 €)
14	Bilanzielle Abschreibungen	Aufwendungen, die durch Abnutzung des Anlagevermögens entstehen	in diesem Produkt nicht relevant
15	Transferaufwendungen	Aufwendungen, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen (z.B. Sozialtransferaufwendungen, Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, Umlagen)	in diesem Produkt nicht relevant
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Aufwendungen, die nicht zu den übrigen Bereichen gehören (u. a. kalkulatorische Miete ZGL, Geschäftsaufwendungen, Versicherungen, Fortbildungskosten)	ZGL-Miete (12.990 €)
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	Interne Leistungsverrechnung (ILV)	Verrechnung der in den "zentralen Einheiten" (Büro Bürgermeister, Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation, Gleichstellung, Personalrat, Rechnungsprüfung, Finanzdienste, Personaldienste, Organisation, IT, Rechtsabteilung) erwirtschafteten Erträge
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	Interne Leistungsverrechnung (ILV)	Verrechnung der in den "zentralen Einheiten" (Büro Bürgermeister, Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation, Gleichstellung, Personalrat, Rechnungsprüfung, Finanzdienste, Personaldienste, Organisation, IT, Rechtsabteilung) entstehenden Aufwendungen

Produktplan

0910

Geschäftsbuchführung

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	VE 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
1	Steuern und andere Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	39.915	40.514	0	41.121	41.738	41.738
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	= <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	0,00	39.915	40.514	0	41.121	41.738	41.738
10	– Personalauszahlungen	196.228,80	219.743	523.852	0	534.329	491.682	503.936
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	7.558	7.783	0	6.443	6.443	6.443
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	– Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	– Sonstige Auszahlungen	0,00	17.936	18.075	0	18.178	18.208	18.238
16	= <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	196.228,80	245.237	549.710	0	558.950	516.333	528.617
17	= <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</u>	-196.228,80	-205.322	-509.196	0	-517.829	-474.595	-486.879
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	<u>Summe: (invest. Einzahlungen)</u>	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	<u>Summe: (invest. Auszahlungen)</u>	0,00	0	0	0	0	0	0
14	= <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)</u>	0,00	0	0	0	0	0	0

Stadt Lünen	Produktinformation
--------------------	---------------------------

Produkt 0915
Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbeschreibung
Allgemeine Deckungsmittel und allgemeine Finanzausgaben zur Deckung der Ausgaben der Gesamtverwaltung wie z.B. Steuern, allgemeine Zuweisungen, Kreisumlage, Zinsen u.a. Schenkungsvermögen

Auftragsgrundlage
GrundsteuerG, GewerbesteuerG, EinkommenssteuerG, GemeindefinanzierungsG, NKF-EinführungsG. RdErl. Kreditwirtschaft der Gemeinden

Ziele
Allgemein: Aufgrund der Besonderheit dieses "Produktes" können keine Ziele benannt werden

Erläuterungen
Allgemein: Die o.g. Transferleistungen werden in diesem Produkt zusammengefasst dargestellt, weil eine separate Darstellung dieser Positionen aufgrund der gesetzlich festgelegten NKF-Produktbereiche notwendig ist. Es handelt sich hierbei jedoch nicht um ein Produkt im eigentlichen Sinn, da für die hier dargestellten Transferleistungen weder Bearbeitungszeiten noch Nebenkosten anfallen. Daher können für dieses "Produkt" auch keine Ziele erarbeitet werden.

	2015 RE	2016 RE	2017 RE	2018 HHAnsatz	2019 HHAnsatz
Entwicklung der Gewerbesteuern in €	29.346.830	39.209.113	39.144.209	58.724.000	42.900.000
Entwicklung der Schlüsselzuweisungen in €	40.985.100	64.982.900	69.903.172	77.492.672	72.821.000
Entwicklung der Kreisumlage in €	61.102.850	62.153.790	62.715.662	63.521.470	62.088.910
Entwicklung der Zinsen (städt. HH) in €	*1.904.908	*1.615.122	*1.402.743	4.200.000	3.865.000

*Das Rechnungsergebnis fiel wegen der nicht gezahlten Zinsen für die beklagten Derivatgeschäfte entsprechend geringer aus. Das Verfahren ist inzwischen beendet.

Produktplan

0915

Allgem. Finanzwirtschaft

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben *	100.326.915,67	121.936.000	109.251.400	113.205.600	116.069.900	120.089.200
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	69.904.600,57	78.064.350	73.216.740	69.473.740	78.364.740	81.483.740
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.333.161,96	8.255.100	8.255.100	8.255.100	8.255.100	8.255.100
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.573,25	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	3.729.969,09	3.165.000	3.045.000	2.940.000	2.835.000	2.735.000
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge *	22.417.460,71	16.210.260	17.010.260	17.010.260	17.010.260	17.010.260
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= <u>Ordentliche Erträge</u>	<u>204.733.681,25</u>	<u>227.653.210</u>	<u>210.801.000</u>	<u>210.907.200</u>	<u>222.557.500</u>	<u>229.595.800</u>
11.	- Personalaufwendungen	6.312.130,90	4.656.178	5.393.571	5.416.477	5.431.674	5.484.216
12.	- Versorgungsaufwendungen *	18.903.272,46	14.100.000	15.700.000	15.700.000	15.700.000	15.700.000
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	10.819.390,44	10.363.686	10.413.646	10.664.065	10.414.065	10.664.065
14.	- Bilanzielle Abschreibungen *	109.645,32	203.500	203.500	203.500	203.500	203.500
15.	- Transferaufwendungen *	71.892.560,18	75.503.930	71.159.510	72.432.230	75.109.490	75.210.690
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen *	5.842.554,16	19.733.108	635.948	637.427	640.236	643.085
17.	= <u>Ordentliche Aufwendungen</u>	<u>113.879.553,46</u>	<u>124.560.402</u>	<u>103.506.175</u>	<u>105.053.699</u>	<u>107.498.965</u>	<u>107.905.556</u>
18.	= <u>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</u>	<u>90.854.127,79</u>	<u>103.092.808</u>	<u>107.294.825</u>	<u>105.853.501</u>	<u>115.058.535</u>	<u>121.690.244</u>
19.	+ Finanzerträge *	5.521.269,81	6.056.000	5.485.000	5.405.000	5.630.000	5.950.000
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen *	4.840.614,93	7.145.050	6.570.000	7.060.000	8.210.000	8.360.000
21.	= <u>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</u>	<u>680.654,88</u>	<u>-1.089.050</u>	<u>-1.085.000</u>	<u>-1.655.000</u>	<u>-2.580.000</u>	<u>-2.410.000</u>
22.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</u>	<u>91.534.782,67</u>	<u>102.003.758</u>	<u>106.209.825</u>	<u>104.198.501</u>	<u>112.478.535</u>	<u>119.280.244</u>
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= <u>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</u>	<u>91.534.782,67</u>	<u>102.003.758</u>	<u>106.209.825</u>	<u>104.198.501</u>	<u>112.478.535</u>	<u>119.280.244</u>
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.075.526,43	876.862	890.015	903.365	916.915	916.915
29.	= <u>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</u>	<u>90.459.256,24</u>	<u>101.126.896</u>	<u>105.319.810</u>	<u>103.295.136</u>	<u>111.561.620</u>	<u>118.363.329</u>

Produktplan**0915****Allgem. Finanzwirtschaft**

Erläuterungen zu 1. Steuern und ähnliche Abgaben

091505 401100 Grundsteuer A
Steigerung der Ansätze mit Orientierungsdaten des Landes NRW

091505 401200 Grundsteuer B
Steigerung der Ansätze mit Orientierungsdaten des Landes NRW

091505 401300 Gewerbesteuer
Steigerung der Ansätze mit Orientierungsdaten des Landes NRW

091505 402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer
Steigerung der Ansätze mit Orientierungsdaten des Landes NRW

091505 402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer
Steigerung der Ansätze mit Orientierungsdaten des Landes NRW

091505 403101 Wettbürosteuer
HSK-Maßnahme N-02:
die Wettbürosteuer wurde zum 01.07.2015 eingeführt
Aufgrund höchstrichterlicher Urteile muss die Wettbürosteuer überarbeitet werden.

Erläuterungen zu 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

091505 411100 Schlüsselzuweisungen vom Land
2019: Höhe der Schlüsselzuweisungen lt. GFG 2019
Berechnung der Schlüsselzuweisungen 2020 bis 2022 jeweils mit den zu erwartenden Gewerbesteuererträgen in der jeweiligen Referenzperiode
2020: geringere Schlüsselzuweisungen wegen des erhöhten Gewerbesteuerertrages in der Referenzperiode 2018/2019

091505 414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land
neue Unterhaltungs-/ Aufwandspauschale nach dem GFG 2019

Erläuterungen zu 6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen

091510 448500 Erträge aus Kostenerstattungen Kostenumlagen von Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen
Planung nach dem Bruttoprinzip (siehe auch Konto 091510.551700)
Zinserstattungen von ZGL für Investitionskredite, die über die Kernverwaltung abgewickelt werden

Erläuterungen zu 7. + Sonstige ordentliche Erträge

091505 458300 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge
Ertrag aus der Bildungspauschale.
Korrespondenz zu Konto 539100

091505 459100 Andere sonst. ord. Erträge Nz-Zins Gewerbesteuer
Zinserträge aus Gewerbesteuernachveranlagungen bzw. verspäteten Zahlungen

091510 451100 Konzessionsabgaben Strom
Konzessionsabgabe (KA) für Strom, Gas, Wasser und Fernwärme. Die KA ist verbrauchs- und damit witterungsabhängig und kann deshalb nur auf einer Durchschnittsbewertung geplant werden.

091515 458201 Erträge aus Pensionsrückstellungsauflösung (jährl. Entn.)
Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen zur Mitfinanzierung der Versorgungsaufwendungen

091515 458202 Erträge aus Beihilferückstellungsauflösung (jährl. Entn.)
Erträge aus der Auflösung von Beihilferückstellungen zur Mitfinanzierung der Beihilfeaufwendungen für Pensionäre

091515 458301 Ertr.a. pers.wirt. Veränderg. (fhr.Kons.-b.) so.nicht zahl.w irksame Erträge -Zentralansatz
Erwartete Einsparungen bei den Personalkosten (Abschöpfung der aus der Brutto-Veranschlagung erwarteten Bewirtschaftungserfolge)

Erläuterungen zu 12. – Versorgungsaufwendungen

091515 515100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Pensionäre

091515 516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger
Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Pensionäre

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Produktplan**0915****Allgem. Finanzwirtschaft**

091510 523502 WBL-Müllabfuhrkosten

Erstattung des Aufwandes an WBL für die Abfallbeseitigung

091510 524200 Unterh. u. Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens

Erstattung des Aufwandes für Straßenreinigung einschl. Winterdienst an WBL

Erstattung des Aufwandes für lfd. Verwaltungstätigkeit an WBL

091510 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Aufwendungen für das Bildungs- und Präventionskonzept "Lünen bewegt sich" (20.000 € jährlich).

Planung im neutralen Bereich, weil verschiedene Organisationseinheiten davon betroffen sind.

2020 und 2022: je 250.000 € für die alle 2 Jahre gesetzlich vorgeschriebene Überprüfung der elektrischen Geräte

091510 529101 Entsorgungskosten Kreis UNNA Aufw.f.so.Dienstleistungen

Erstattung der Müllentsorgungskosten an den Kreis Unna

Erläuterungen zu 14. – Bilanzielle Abschreibungen

091505 573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen

Vorwiegend Abschreibungen auf öffentlich-rechtliche Forderungen

Erläuterungen zu 15. – Transferaufwendungen

091505 534100 Gewerbesteuerumlage

Die Gewerbesteuerumlage orientiert sich an der tatsächlichen Aufkommensentwicklung der Gewerbesteuer. Der Normal-Vervielfältiger für die Gewerbesteuerumlage beträgt 35 %Punkte.

091505 534200 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit

Die Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit wird nur noch bis einschl. 2019 erhoben.

091505 537100 Allgemeine Umlagen an das Land (ELAG)

2019: Aufwand aus der ELAG-Abrechnung für das Jahr 2017

091505 537101 Krankenhausfinanzierung Allg. Umlagen an das Land

Der Anteil der Kommunen an der Mitfinanzierung der Krankenhausinvestitionen liegt bei ca. 15 Euro pro Einwohner/in.

091505 537400 Kreisumlage allgemein

2019: Der Kreisumlagehebesatz sinkt auf 39,98%.

Die Kreisumlage vermindert sich gegenüber der bisherigen Planung um ca. 0,8 Mio. €.

2020 bis 2022: Die Werte sind noch der Mittelfristplanung aus dem HH 2018 entnommen.

Eine Aktualisierung erfolgt zum endgültigen HH-Plan 2019 ff.

091505 539900 Sonstige Transferaufwendungen Anteil Pauschalen

Weiterleitung von Anteilen aus der Bildungspauschale an ZGL.

Korrespondenz zu Konto 458300

091510 531501 Zuweisungen Umweltwerkstatt

Kommunaler Zuschuss zur Beschäftigungsförderungsgesellschaft Umweltwerkstatt

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen

091510 543111 Geschäftsaufwendungen (Aufwand für externe Beratung)

Planung der externen Beratungskosten von gesamtstädtischer Bedeutung (Umsetzung Konsolidierungskonzepte, Bilanzprüfung, Gesamtabschluss, GPA u.a.) im Konto 543111 (200.000 € jährlich).

091510 548200 Säumniszuschläge

Städt. Zinsaufwand für zurückzuzahlende Zuweisungen

Erläuterungen zu 19. + Finanzerträge

091510 461502 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, pp., SAL

Zinserträge aus dem Gesellschafterdarlehen mit der SAL AöR

091510 465102 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen/EK-Verzins.SAL

Eigenkapitalverzinsung SAL AöR

091510 465103 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen/Prämien WBL GmbH

Gewinnausschüttung WBL GmbH

Produktplan**0915****Allgem. Finanzwirtschaft**

091510 465104 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen / Divid. Stw.Lün.
erwartete Dividendenzahlungen der Stadtwerke Lünen GmbH

Erläuterungen zu 20. – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

091510 551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute
Planung nach dem Bruttoprinzip (siehe auch Konto 091510.448500)
Städt. Zinsaufwand einschl. ZGL für langfristige Verbindlichkeiten (Investitionsvorhaben) und einschl. Altdarlehen SAL AöR

091510 551701 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute (Liqu.)
Städt. Zinsaufwand für kurzfristige Verbindlichkeiten (Liquiditätskredite)

0915 Allgemeine Finanzwirtschaft							Tendenz Entwicklung Zuschussbedarf 2018 zu 2019	
	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022		
Erträge	210.254.951	233.709.210	216.286.000	216.312.200	228.187.500	235.545.800		
Aufwendungen	119.795.694	132.582.314	110.966.190	113.017.064	116.625.880	117.182.471		
Zuschussbedarf (-) / Überschuss (+)	90.459.257	101.126.896	105.319.810	103.295.136	111.561.620	118.363.329		
Differenz zum Vorjahr in €		10.667.639	4.192.914	-2.024.674	8.266.484	6.801.709		
Differenz zum Vorjahr in %		11,8%	4,1%	-1,9%	8,0%	6,1%		
							↑ = positiv ↓ = negativ	
Zeile im Produkt- plan	Ertrags- / Aufwandsart	Allgemeine Informationen zu den Kontenbereichen	Erläuterungen zu dem Produkt Angabe der größten Positionen im Haushalt 2019					
1	Steuern und ähnliche Abgaben	Realsteuern (<i>Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer</i>), Gemeindeanteil an Einkommens- und Umsatzsteuer, Vergnügungs- und Hundesteuer u.a.	Grundsteuer A (86.400 €), Grundsteuer B (19.000.000 €), Gewerbesteuer (42.900.000 €), Gemeindeanteil an EKSt (34.127.000 €), Gemeindeanteil an Ust (7.926.000 €), Vergnügungssteuer (1.380.000 €), Hundesteuer (620.000 €), Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich (3.212.000 €)					
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Zuwendungen (<i>Zuweisungen und Zuschüsse</i>), Umlagen, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuweisungen	Schlüsselzuweisungen (72.821.000 €) ab 2019 neue Aufwands- und Unterhaltungspauschale (394.100 €)					
3	sonstige Transfererträge	Ersatz von Dritten für soziale Leistungen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen	in diesem Produkt nicht relevant					
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	Benutzungsgebühren Abfallentsorgung (8.059.100 €) Weitere Gebühren iVm der Abfallentsorgung (196.000 €)					
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	Erträge für Leistungen aus privaten Rechtsverhältnissen	Mietträge aus den Schenkungen (22.500 €)					
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Dritten	Personalkostenerstattungen u.a. von WBL, WZL und ZGL (400.000 €) Zinserstattung von ZGL für die Abwicklung von Darlehen (2.495.000 €) / Aufwand in gleicher Höhe geplant					
7	Sonstige ordentliche Erträge	Erträge, die nicht zu den übrigen Bereichen gehören	Ertrag aus der Bildungspauschale (2.000.000 €), Konzessionsabgabe Strom (4.400.000 €), Erträge aus der Auflösung der Pensionsrückstellungen (7.500.000 €), Erträge aus der Auflösung der Beihilferückstellungen (1.400.000 €), Personalkostensparnis aus der unterjährigen Nichtbesetzung von Planstellen (die Brutto veranschlagt werden), hier als Ertrag dargestellt (1.300.000 €)					

Zeile im Produktplan	Ertrags- / Aufwandsart	Allgemeine Informationen zu den Kontenbereichen	Erläuterungen zu dem Produkt Angabe der größten Positionen im Haushalt 2019
11	Personalaufwendungen	Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, Beiträge zu Versorgungskassen, Beiträge zur gesetzl. SV, Beihilfen, Pensions- u. Beihilferückstellungen	Personalaufwendungen werden ab der Planung 2017 in den einzelnen Produkten auf IST-Kostenbasis dargestellt. Pensions- und Beihilferückstellungen sowie lfd. Beihilfezahlungen für Beamte werden zentral im Produkt 0915 geplant und abgerechnet. Personalkosten für z.B. Personalpool und Azubis (1.245.000 €), Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen (2.848.200 €), Aufwand für Beihilfezahlungen (639.400 €)
12	Versorgungsaufwendungen	Versorgungsaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, Beiträge zur gesetzl. SV, Beihilfen, Pensions- und Beihilferückstellungen	Versorgungsaufwendungen werden nur zentral im Produkt 0915 geplant und abgerechnet. Versorgungsaufwendungen für Beamte (6.800.000 €), Aufwand für Beihilfezahlungen (1.200.000 €), Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen (7.700.000 €)
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Sachaufwendungen, Dienstleistungen, ZGL-Serviceleistungen (Energie-, Hausmeister-, Reinigungs- u. Bewirtschaftungskosten), Unterhaltung bewegliches Vermögen	ZGL-Serviceleistungen (23.050 €) WBL-Müllabfuhrkosten (4.201.100 €), Aufwand für Straßenreinigung einschl. Winterdienst und Verwaltungstätigkeiten/Erstattung an WBL (2.100.000 €), Entsorgungskosten Kreis Unna (3.914.600 €)
14	Bilanzielle Abschreibungen	Aufwendungen, die durch Abnutzung des Anlagevermögens entstehen	jährliche Wertminderung von Investitionsgütern (Betriebs- und Geschäftsausstattung)
15	Transferaufwendungen	Aufwendungen, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen (z.B. Sozialtransferaufwendungen, Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, Umlagen)	Kreisumlage (62.088.910 €), Gewerbesteuerumlage und Fonds Dt. Einheit (5.593.500 €), Umlage an das Land zur Krankenhausauffinanzierung (1.235.300 €), Transferaufwand aus der Bildungspauschale (2.000.000 €), Zuweisung Umweltwerkstatt (160.000 €), Zuschuss Verbraucherberatung (50.000 €)
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Aufwendungen, die nicht zu den übrigen Bereichen gehören (u. a. kalkulatorische Miete ZGL, Geschäftsaufwendungen, Versicherungen, Fortbildungskosten)	ZGL-Miete (67.700 €) Geschäftsaufwendungen, z.B. für externe Beraterkosten etc. (200.000 €), Versicherungen (184.250 €)
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	Interne Leistungsverrechnung (ILV)	Verrechnung der in den "zentralen Einheiten" (Büro Bürgermeister, Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation, Gleichstellung, Personalrat, Rechnungsprüfung, Finanzdienste, Personaldienste, Organisation, IT, Rechtsabteilung) erwirtschafteten Erträge
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	Interne Leistungsverrechnung (ILV)	Verrechnung der in den "zentralen Einheiten" (Büro Bürgermeister, Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation, Gleichstellung, Personalrat, Rechnungsprüfung, Finanzdienste, Personaldienste, Organisation, IT, Rechtsabteilung) entstehenden Aufwendungen

Produktplan

0915

Allgem. Finanzwirtschaft

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	VE 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
1	Steuern und andere Abgaben	98.165.115,12	121.936.000	109.251.400	0	113.205.600	116.069.900	120.089.200
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	69.903.299,45	78.064.350	73.215.240	0	69.472.240	78.363.240	81.482.240
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.416.604,47	8.255.100	8.255.100	0	8.255.100	8.255.100	8.255.100
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.573,25	22.500	22.500	0	22.500	22.500	22.500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.291.371,46	3.165.000	3.045.000	0	2.940.000	2.835.000	2.735.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	7.375.987,69	4.810.260	4.810.260	0	4.810.260	4.810.260	4.810.260
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	29.010.653,25	6.056.000	5.485.000	0	5.405.000	5.630.000	5.950.000
9	= <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	216.184.604,69	222.309.210	204.084.500	0	204.110.700	215.986.000	223.344.300
10	– Personalauszahlungen	1.282.604,85	1.849.979	2.545.371	0	2.534.397	2.535.024	2.530.636
11	– Versorgungsauszahlungen	8.414.803,10	7.500.000	8.000.000	0	8.000.000	8.000.000	8.000.000
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.694.353,83	10.363.686	10.413.646	0	10.664.065	10.414.065	10.664.065
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	30.281.885,38	7.145.050	6.570.000	0	7.060.000	8.210.000	8.360.000
14	– Transferauszahlungen	71.700.604,54	75.503.930	71.159.510	0	72.432.230	75.109.490	75.210.690
15	– Sonstige Auszahlungen	16.035.479,05	23.932.382	6.443.501	0	4.936.981	414.791	417.641
16	= <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	146.409.730,75	126.295.027	105.132.028	0	105.627.673	104.683.370	105.183.032
17	= <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</u>	69.774.873,94	96.014.183	98.952.472	0	98.483.027	111.302.630	118.161.268
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen *	5.544.364,24	6.080.000	6.360.000	0	6.360.000	6.360.000	6.360.000
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	<u>Summe: (invest. Einzahlungen)</u>	5.544.364,24	6.080.000	6.360.000	0	6.360.000	6.360.000	6.360.000
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	<u>Summe: (invest. Auszahlungen)</u>	0,00	0	0	0	0	0	0
14	= <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</u>	5.544.364,24	6.080.000	6.360.000	0	6.360.000	6.360.000	6.360.000

Produktplan

0915

Allgem. Finanzwirtschaft

Erläuterungen zu 1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

091505 681100 Investitionszuwendungen vom Land
 Investitions-Nr. 09001: Investitionspauschale (3.480.000 €/Jahr)
 Investitions-Nr. 09002: Sportpauschale (250.000 €/Jahr)
 Investitions-Nr. 09003: Bildungspauschale (2.500.000 €/Jahr)
 Investitions-Nr. 09004: Feuerschutzpauschale (130.000 €/Jahr)

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	VE 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €	Bisher bereit- gestellt (einschl. Sp.2) €	Gesamt- einzel- auszah- lungen €
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
09001 Investitionspauschale									
+ Investitionszuwendungen	0,00	0	3.480.000	0	3.480.000	3.480.000	3.480.000	0,00	0,00
Saldo: (Einzahl. ./ Auszahl.)	0,00	0	3.480.000	0	3.480.000	3.480.000	3.480.000	0,00	0,00
09002 Sportpauschale									
+ Investitionszuwendungen	0,00	0	250.000	0	250.000	250.000	250.000	0,00	0,00
Saldo: (Einzahl. ./ Auszahl.)	0,00	0	250.000	0	250.000	250.000	250.000	0,00	0,00
09003 Bildungspauschale									
+ Investitionszuwendungen	0,00	0	2.500.000	0	2.500.000	2.500.000	2.500.000	0,00	0,00
Saldo: (Einzahl. ./ Auszahl.)	0,00	0	2.500.000	0	2.500.000	2.500.000	2.500.000	0,00	0,00
09004 Feuerschutzpauschale									
+ Investitionszuwendungen	0,00	0	130.000	0	130.000	130.000	130.000	0,00	0,00
Saldo: (Einzahl. ./ Auszahl.)	0,00	0	130.000	0	130.000	130.000	130.000	0,00	0,00
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	0,00	0	6.360.000	0	6.360.000	6.360.000	6.360.000	0,00	0,00

Stadt Lünen	Produktinformation
--------------------	---------------------------

Produkt 0940
Zahlungsverkehr und Vollstreckung

Produktbeschreibung
Abwicklung des gesamten Zahlungsverkehrs der Stadt Lünen Durchführung von Mahn- und Vollstreckungsverfahren Beteiligung an Zwangsverwaltungs-, Zwangsversteigerungs- und Insolvenzverfahren

Auftragsgrundlage
GO NW, GemHVO NW, VerwVollstrG NW, InsO, ZPO, BGB, AO, KAG, u.a.

Ziele
Allgemein: Termingerechte Abwicklung des Zahlungsverkehrs einschl. Mahnung und Vollstreckungsvorbereitung Wirtschaftliche Liquidationsplanung, Vorbereitung des Jahresabschlusses zeitnahe Durchführung von Vollstreckungsmaßnahmen Konkret für den Planungszeitraum / mittelfristig:

Erläuterungen
Allgemein: <u>Abwicklung des Zahlungsverkehrs</u> Es gilt der Grundsatz der Trennung von Anordnung und Zahlungsabwicklung. Hierzu gehören: - die Abwicklung von Ein- und Auszahlungen bei eigenen Ansprüchen, für Dritte und Vertragspartner wie SAL AöR, Kreis Unna u.a. - die Verwaltung der liquiden Mittel, Liquiditätsplanung und Finanzierungen EU-weit - die Verwaltung von Wertgegenständen - die Vorbereitung der Jahresrechnung / Finanzrechnung <u>Mahnung und Vollstreckung</u> Mahnung, Betreibung und Durchführung der Zwangsvollstreckung gehören zu den Geschäften, die die Zahlungsabwicklung / Vollstreckung als Vollstreckungsbehörde zu erledigen hat. Zu den wichtigsten öffentlich-rechtlichen Forderungen, die bei der Vollstreckung realisiert werden, gehören Steuern und Grundbesitzabgaben, Bußgelder im Straßenverkehr, Elternbeiträge und Rückforderung von Unterhaltsansprüchen sowie diverse Gebühren für verschiedene Bereiche. Für die Durchführung von Mahn- und Vollstreckungsverfahren mit Einziehung fälliger Forderungen für Lünen und auswärtige Gläubiger werden Mitarbeiter/innen im Innen- und Außendienst eingesetzt. Bei Zwangsverwaltungs-, Zwangsversteigerungs- und Insolvenzverfahren wird die Stadt Lünen beteiligt, sofern sie nicht sogar selbst die Verfahren betreibt. Maßnahmen zur Zielerreichung:

Stadt Lünen	Produktinformation
--------------------	---------------------------

Kennzahlen	2015	2016	2017	2018	2019
Anzahl Vollzeitstellen	15,15	15,90	16,15	16,15	16,10

	2015	2016	2017	2018*	2019*
Anzahl der Mahn- und Vollstreckungsvorgänge bei eigenen und fremden Geldansprüchen	25.226	27.218	24.874	26.200	26.000
Eigene Gebühren aus M / V zur Abdeckung der Aufwandskosten in €	354.510	307.686	276.572	298.100	290.000
Anzahl durchgeführter und abgeschlossener Außendienstmaßnahmen	6.810	7.353	5.788	6.900	6.800
Summe der durch den Außendienst eingezogenen Forderungsbeträge in€	1.248.262	1.480.967	1.122.705	1.468.000	1.460.000

* Prognose

Produktplan

0940

Zahlungsverkehr und Vollstreckung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	294.825,34	325.000	310.000	310.000	310.000	310.000
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	65.387,87	52.000	87.000	62.000	62.000	62.000
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	425.121,26	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= <u>Ordentliche Erträge</u>	<u>785.334,47</u>	<u>517.000</u>	<u>537.000</u>	<u>512.000</u>	<u>512.000</u>	<u>512.000</u>
11.	- Personalaufwendungen	764.467,54	834.222	874.419	891.908	901.933	921.831
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.781,00	50.166	50.926	43.560	43.560	43.560
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	109.182,33	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
15.	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	108.898,45	116.334	117.456	117.968	118.078	118.188
17.	= <u>Ordentliche Aufwendungen</u>	<u>1.017.329,32</u>	<u>1.100.722</u>	<u>1.142.801</u>	<u>1.153.436</u>	<u>1.163.571</u>	<u>1.183.579</u>
18.	= <u>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</u>	<u>-231.994,85</u>	<u>-583.722</u>	<u>-605.801</u>	<u>-641.436</u>	<u>-651.571</u>	<u>-671.579</u>
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= <u>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</u>	<u>-231.994,85</u>	<u>-583.722</u>	<u>-605.801</u>	<u>-641.436</u>	<u>-651.571</u>	<u>-671.579</u>
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= <u>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</u>	<u>-231.994,85</u>	<u>-583.722</u>	<u>-605.801</u>	<u>-641.436</u>	<u>-651.571</u>	<u>-671.579</u>
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.112.292,00	986.428	1.001.224	1.016.243	1.031.486	1.031.486
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	209.585,30	211.179	214.347	217.562	220.825	220.825
29.	= <u>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</u>	<u>670.711,85</u>	<u>191.527</u>	<u>181.076</u>	<u>157.245</u>	<u>159.090</u>	<u>139.082</u>

0940 Zahlungsverkehr und Vollstreckung								
		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Tendenz Entwicklung Zuschussbedarf 2018 zu 2019
Erträge		1.897.626	1.503.428	1.538.224	1.528.243	1.543.486	1.543.486	
Aufwendungen		1.226.914	1.311.901	1.357.148	1.370.998	1.384.396	1.404.404	
Zuschussbedarf (-) / Überschuss (+)		670.712	191.527	181.076	157.245	159.090	139.082	
Differenz zum Vorjahr in €			-479.185	-10.451	-23.831	1.845	-20.008	↓
Differenz zum Vorjahr in %			-71,4%	-5,5%	-13,2%	1,2%	-12,6%	
								↑ = positiv ↓ = negativ
Zeile im Produktplan	Ertrags- / Aufwandsart	Allgemeine Informationen zu den Kontenbereichen	Erläuterungen zu dem Produkt Angabe der größten Positionen im Haushalt 2019					
1	Steuern und ähnliche Abgaben	Realsteuern (Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer), Gemeindeanteil an Einkommens- und Umsatzsteuer, Vergnügungs- und Hundesteuer u.a.	in diesem Produkt nicht relevant					
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse), Umlagen, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuweisungen	in diesem Produkt nicht relevant					
3	sonstige Transfererträge	Ersatz von Dritten für soziale Leistungen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen	in diesem Produkt nicht relevant					
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	Erträge aus der Einnahme von Verwaltungsgebühren (310.000 €)					
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	Erträge für Leistungen aus privaten Rechtsverhältnissen	in diesem Produkt nicht relevant					
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Dritten	Erträge aus der Kostenerstattung im Bereich der Vollstreckung, z.B. für Amtshilfsersuchen anderer Behörden etc. (85.000 €)					
7	Sonstige ordentliche Erträge	Erträge, die nicht zu den übrigen Bereichen gehören	Erträge aus dem Bereich des Mahnwesens und der Vollstreckung / Säumniszuschläge (140.000 €)					

Zeile im Produktplan	Ertrags- / Aufwandsart	Allgemeine Informationen zu den Kontenbereichen	Erläuterungen zu dem Produkt Angabe der größten Positionen im Haushalt 2019
11	Personalaufwendungen	Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, Beiträge zu Versorgungskassen, Beiträge zur gesetzl. SV, Beihilfen, Pensions- u. Beihilferückstellungen	Personalaufwendungen werden ab der Planung 2017 in den einzelnen Produkten auf IST-Kostenbasis dargestellt. Pensions- und Beihilferückstellungen sowie lfd. Beihilfezahlungen für Beamte werden zentral im Produkt 0915 geplant und abgerechnet.
12	Versorgungsaufwendungen	Versorgungsaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, Beiträge zur gesetzl. SV, Beihilfen, Pensions- und Beihilferückstellungen	Versorgungsaufwendungen werden nur zentral im Produkt 0915 geplant und abgerechnet.
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Sachaufwendungen, Dienstleistungen, ZGL-Serviceleistungen (Energie-, Hausmeister-, Reinigungs- u. Bewirtschaftungskosten), Unterhaltung bewegliches Vermögen	ZGL-Serviceleistungen (42.800 €)
14	Bilanzielle Abschreibungen	Aufwendungen, die durch Abnutzung des Anlagevermögens entstehen	jährliche Abschreibungen auf das Umlaufvermögen, z.B. Forderungsverluste (100.000 €)
15	Transferaufwendungen	Aufwendungen, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen (z.B. Sozialtransferaufwendungen, Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, Umlagen)	in diesem Produkt nicht relevant
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Aufwendungen, die nicht zu den übrigen Bereichen gehören (u. a. kalkulatorische Miete ZGL, Geschäftsaufwendungen, Versicherungen, Fortbildungskosten)	ZGL-Miete (71.420 €)
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	Interne Leistungsverrechnung (ILV)	Verrechnung der in den "zentralen Einheiten" (Büro Bürgermeister, Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation, Gleichstellung, Personalrat, Rechnungsprüfung, Finanzdienste, Personaldienste, Organisation, IT, Rechtsabteilung) erwirtschafteten Erträge
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	Interne Leistungsverrechnung (ILV)	Verrechnung der in den "zentralen Einheiten" (Büro Bürgermeister, Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation, Gleichstellung, Personalrat, Rechnungsprüfung, Finanzdienste, Personaldienste, Organisation, IT, Rechtsabteilung) entstehenden Aufwendungen

Produktplan

0940

Zahlungsverkehr und Vollstreckung

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	VE 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
1	Steuern und andere Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	190.183,13	325.000	310.000	0	310.000	310.000	310.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49.269,26	0	0	0	0	42.000	42.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	124.954,13	140.000	140.000	0	140.000	140.000	140.000
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	555.137,02	0	0	0	0	0	0
9	= <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	919.543,54	465.000	450.000	0	450.000	492.000	492.000
10	– Personalauszahlungen	759.157,37	834.222	874.419	0	891.908	901.933	921.831
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.648,02	50.166	50.926	0	43.560	43.560	43.560
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	551.574,38	0	0	0	0	0	0
14	– Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	– Sonstige Auszahlungen	15.386,73	116.334	117.456	0	117.968	118.078	118.188
16	= <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	1.327.766,50	1.000.722	1.042.801	0	1.053.436	1.063.571	1.083.579
17	= <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</u>	-408.222,96	-535.722	-592.801	0	-603.436	-571.571	-591.579
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	<u>Summe: (invest. Einzahlungen)</u>	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	<u>Summe: (invest. Auszahlungen)</u>	0,00	0	0	0	0	0	0
14	= <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</u>	0,00	0	0	0	0	0	0

WZL GmbH

Liegenschaftsmanagement

Produkte

0930 – Liegenschaftsmanagement

Stadt Lünen	Produktinformation
Produkt 0930	
Liegenschaftsmanagement	
Produktbeschreibung	An- und Verkauf von Grundstücken Bewirtschaftung und Verwaltung der unbebauten Grundstücke
Auftragsgrundlage	
Ziele	<p>Allgemein: Optimierung des kommunalen Grundstücksportfolios Bedarfsgerechte Bereitstellung und kostengünstige Bewirtschaftung von Grundstücken für kommunal-nutzungsorientierte Erfordernisse Entwicklung von städtischen Flächen zu Wohn- und Gewerbegrundstücken</p> <p>Konkret für den Planungszeitraum / mittelfristig: Reduzierung des Bewirtschaftungsaufwandes bei unbebauten Grundstücken Vermeidung von Bilanzverlusten bei Überplanung und Veräußerung Veräußerung der für die kommunale Daseinsvorsorge nicht benötigten städtischen Flächen Veräußerung von Flächen mit dem Ziel eines positiven Beitrags zur Stadttrendite</p>
Erläuterungen	<p>Allgemein: Im Liegenschaftsmanagement werden folgende Aufgaben durchgeführt:</p> <p><u>Grundstücksverträge</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - Abschluss von Grundstückskaufverträgen - Abwicklung von Grundstücksverträgen für Wohn- und Gewerbegrundstücke einschl. der notariellen Beurkundung - Verwaltung grundbuchlicher Sicherungen <p><u>Entwicklung von städtischen Flächen zu Wohn- und Gewerbegrundstücken</u></p> <p><u>Abschluss und Verwaltung von Erbpacht- und Pachtverträgen</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - Abschluss / Verlängerung von Pachtverträgen - Bewirtschaftung der Erb-Pachtgrundstücke einschl. grundbuchlicher Sicherungen <p><u>Lfd. Verwaltung der städtischen, unbebauten Grundstücke</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - Pflege des Bestandsverzeichnisses - Erteilung von Löschungsbewilligungen - Pflege und Sicherungsmaßnahmen an städt. Grundstücken. - Gestattungen, Baulasten, Dienstbarkeiten <p>Maßnahmen zur Zielerreichung: Die Senkung der Bewirtschaftungskosten kann durch Entsiegelung von Flächen, Abbruch von maroden Gebäuden, Sicherung durch Zaunanlagen gegen Vermüllung, Reduzierung der Reinigungs- und Pflegeintervalle und weitere Maßnahmen erfolgen.</p> <p>Zur Vermeidung von Bilanzverlusten sind die Grundstücke grundsätzlich nicht unter Buchwert zu veräußern. Durch Veränderung von Planrecht können Wertsteigerungen erzielt werden.</p>

Stadt Lünen	Produktinformation
--------------------	---------------------------

Durch Verkauf oder Tausch können städtische Grundstücke, die für Zwecke der kommunalen Daseinsvorsorge nicht oder nicht mehr benötigt werden, veräußert werden. Auch die Aufwertung von Brachland zu ökologisch werthaltigen Ausgleichsflächen führt zu Wertsteigerungen oder finanziellen Entlastungen.

Kennzahlen					
	2015	2016	2017	2018	2019
Anzahl Vollzeitstellen		2,00	2,00	2,00	

Produktplan

0930

Liegenschaftsmanagement

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.222,22	32.000	7.300	7.300	7.300	7.300
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	350,00	500	500	500	500	500
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.142.225,28	139.000	135.000	137.000	140.000	140.000
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51,13	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge *	173.511,22	3.200.000	2.000.000	2.200.000	1.700.000	1.700.000
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= <u>Ordentliche Erträge</u>	<u>1.323.359,85</u>	<u>3.371.500</u>	<u>2.142.800</u>	<u>2.344.800</u>	<u>1.847.800</u>	<u>1.847.800</u>
11.	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	248.782,94	200.000	300.000	200.000	200.000	200.000
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	96.175,03	10.100	8.000	8.000	8.000	8.000
15.	- Transferaufwendungen *	512.280,80	612.000	670.000	680.000	690.000	700.000
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen *	770.248,01	200.647	205.650	205.660	210.670	210.680
17.	= <u>Ordentliche Aufwendungen</u>	<u>1.627.486,78</u>	<u>1.022.747</u>	<u>1.183.650</u>	<u>1.093.660</u>	<u>1.108.670</u>	<u>1.118.680</u>
18.	= <u>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</u>	<u>-304.126,93</u>	<u>2.348.753</u>	<u>959.150</u>	<u>1.251.140</u>	<u>739.130</u>	<u>729.120</u>
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= <u>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</u>	<u>-304.126,93</u>	<u>2.348.753</u>	<u>959.150</u>	<u>1.251.140</u>	<u>739.130</u>	<u>729.120</u>
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= <u>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</u>	<u>-304.126,93</u>	<u>2.348.753</u>	<u>959.150</u>	<u>1.251.140</u>	<u>739.130</u>	<u>729.120</u>
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.174,00	0	0	0	0	0
29.	= <u>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</u>	<u>-327.300,93</u>	<u>2.348.753</u>	<u>959.150</u>	<u>1.251.140</u>	<u>739.130</u>	<u>729.120</u>

Produktplan**0930****Liegenschaftsmanagement**

Erläuterungen zu 7. + Sonstige ordentliche Erträge

093000 454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden
zu erwartende Veräußerungserlöse aus Grundstücksgeschäften
2019: 2.000.000 €, 2020: 1.500.000 €, 2021 und 2022: jährlich 1.000.000 €

093000 459100 Andere sonst. ord. Erträge
zu erwartende Erträge aus einem Infrastrukturausgleich bei Grundstücksgeschäften
2020 bis 2022: jährlich 700.000 €

Erläuterungen zu 15. – Transferaufwendungen

093000 531502 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen, Beteiligungen + Sondervermögen WZL
Zuschuss an die WZL GmbH

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen

093000 542201 Mieten (sonstige, Nicht-ZGL), Anpachtungen etc.
Aufwand für Dauernutzungsverträge für LGS-Flächen
2019 und 2020: je 205.000 €, 2021 und 2022: je 210.000 €

0930 Liegenschaftsmanagement (Bewirtschaftung durch die WZL GmbH)							Tendenz Entwicklung Zuschussbedarf 2018 zu 2019
	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	
Erträge	1.323.360	3.371.500	2.142.800	2.344.800	1.847.800	1.847.800	
Aufwendungen	1.650.661	1.022.747	1.183.650	1.093.660	1.108.670	1.118.680	
Zuschussbedarf (-) / Überschuss (+)	-327.301	2.348.753	959.150	1.251.140	739.130	729.120	
Differenz zum Vorjahr in €		2.676.054	-1.389.603	291.990	-512.010	-10.010	
Differenz zum Vorjahr in %		817,6%	-59,2%	30,4%	-40,9%	-1,4%	
							↓
							↑ = positiv ↓ = negativ
Zeile im Produkt- plan	Ertrags- / Aufwandsart	Allgemeine Informationen zu den Kontenbereichen	Erläuterungen zu dem Produkt Angabe der größten Positionen im Haushalt 2019				
1	Steuern und ähnliche Abgaben	Realsteuern (Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer), Gemeindeanteil an Einkommens- und Umsatzsteuer, Vergnügungs- und Hundesteuer u.a.	in diesem Produkt nicht relevant				
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse), Umlagen, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuweisungen	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (7.300 €)				
3	sonstige Transfererträge	Ersatz von Dritten für soziale Leistungen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen	in diesem Produkt nicht relevant				
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	Erträge aus der Einnahme von Verwaltungsgebühren (500 €)				
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	Erträge für Leistungen aus privaten Rechtsverhältnissen	Erträge aus der Vermietung und Verpachtung von Grundstücken (135.000 €)				
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Dritten	in diesem Produkt nicht relevant				
7	Sonstige ordentliche Erträge	Erträge, die nicht zu den übrigen Bereichen gehören	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken (2.000.000 €)				

Zeile im Produktplan	Ertrags- / Aufwandsart	Allgemeine Informationen zu den Kontenbereichen	Erläuterungen zu dem Produkt Angabe der größten Positionen im Haushalt 2019
11	Personalaufwendungen	Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, Beiträge zu Versorgungskassen, Beiträge zur gesetzl. SV, Beihilfen, Pensions- u. Beihilferückstellungen	Personalaufwendungen werden ab der Planung 2017 in den einzelnen Produkten auf IST-Kostenbasis dargestellt. Pensions- und Beihilferückstellungen sowie lfd. Beihilfezahlungen für Beamte werden zentral im Produkt 0915 geplant und abgerechnet.
12	Versorgungsaufwendungen	Versorgungsaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, Beiträge zur gesetzl. SV, Beihilfen, Pensions- und Beihilferückstellungen	Versorgungsaufwendungen werden nur zentral im Produkt 0915 geplant und abgerechnet.
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Sachaufwendungen, Dienstleistungen, ZGL-Serviceleistungen (Energie-, Hausmeister-, Reinigungs- u. Bewirtschaftungskosten), Unterhaltung bewegliches Vermögen	ZGL-Serviceleistungen (0 €) Aufwand für die Unterhaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken und Gebäuden (300.000 €)
14	Bilanzielle Abschreibungen	Aufwendungen, die durch Abnutzung des Anlagevermögens entstehen	jährliche Wertminderung von Investitionsgütern (Betriebs- und Geschäftsausstattung)
15	Transferaufwendungen	Aufwendungen, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen (z.B. Sozialtransferaufwendungen, Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, Umlagen)	Aufwendungen als Zuschuss an die WZL GmbH zur Sicherstellung der Liquidität (670.000 €)
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Aufwendungen, die nicht zu den übrigen Bereichen gehören (u. a. kalkulatorische Miete ZGL, Geschäftsaufwendungen, Versicherungen, Fortbildungskosten)	ZGL-Miete (0 €) Aufwand als Dauernutzungsentschädigung für die Nutzung der ehem. LGS-Flächen (205.000 €)
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	Interne Leistungsverrechnung (ILV)	Verrechnung der in den "zentralen Einheiten" (Büro Bürgermeister, Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation, Gleichstellung, Personalrat, Rechnungsprüfung, Finanzdienste, Personaldienste, Organisation, IT, Rechtsabteilung) erwirtschafteten Erträge
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	Interne Leistungsverrechnung (ILV)	Verrechnung der in den "zentralen Einheiten" (Büro Bürgermeister, Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation, Gleichstellung, Personalrat, Rechnungsprüfung, Finanzdienste, Personaldienste, Organisation, IT, Rechtsabteilung) entstehenden Aufwendungen

Produktplan

0930

Liegenschaftsmanagement

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	VE 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
1	Steuern und andere Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	360,00	500	500	0	500	500	500
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	128.594,02	139.000	135.000	0	137.000	140.000	140.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	642,78	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen	114.754,36	700.000	0	0	700.000	700.000	700.000
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	772,83	0	0	0	0	0	0
9	= <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>245.123,99</u>	<u>839.500</u>	<u>135.500</u>	<u>0</u>	<u>837.500</u>	<u>840.500</u>	<u>840.500</u>
10	– Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	112.360,10	200.000	300.000	0	200.000	200.000	200.000
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	716,51	0	0	0	0	0	0
14	– Transferauszahlungen	512.280,80	612.000	670.000	0	680.000	690.000	700.000
15	– Sonstige Auszahlungen	227.691,56	200.647	205.650	0	205.660	210.670	210.680
16	= <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>853.048,97</u>	<u>1.012.647</u>	<u>1.175.650</u>	<u>0</u>	<u>1.085.660</u>	<u>1.100.670</u>	<u>1.110.680</u>
17	= <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</u>	<u>-607.924,98</u>	<u>-173.147</u>	<u>-1.040.150</u>	<u>0</u>	<u>-248.160</u>	<u>-260.170</u>	<u>-270.180</u>
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	5.000.000	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	<u>Summe: (invest. Einzahlungen)</u>	<u>0,00</u>	<u>5.000.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	403.350,01	6.000.000	1.000.000	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	<u>Summe: (invest. Auszahlungen)</u>	<u>403.350,01</u>	<u>6.000.000</u>	<u>1.000.000</u>	<u>0</u>	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>
14	= <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</u>	<u>-403.350,01</u>	<u>-1.000.000</u>	<u>-1.000.000</u>	<u>0</u>	<u>-1.000.000</u>	<u>-1.000.000</u>	<u>-1.000.000</u>

Produktplan

0930

Liegenschaftsmanagement

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	VE 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €	Bisher bereit- gestellt (einschl. Sp.2) €	Gesamt- einzh- lungen/ -auszh- lungen €
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
09000 Allgemeiner Grundstücksverkehr									
- Erwerb von Immobilien	403.350,01	0	1.000.000	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000	0,00	0,00
Saldo: (Einzahl. ./ Auszahl.)	-403.350,01	0	-1.000.000	0	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	0,00	0,00
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-403.350,01	0	-1.000.000	0	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	0,00	0,00

Abteilung 0.92

Steuerabteilung

Produkte

0925 – Steuern und Abgaben

Stadt Lünen	Produktinformation
--------------------	---------------------------

Produkt 0925
Steuern und Abgaben

Produktbeschreibung
Veranlagung von Gemeindesteuern und Benutzungsgebühren

Auftragsgrundlage
Gewerbsteuergesetz, Grundsteuergesetz, Kommunalabgabengesetz (KAG), Abgabenordnung, Hebesatzsatzung, Vergnügungssteuersatzung, Hundesteuersatzung, Abfallgebührensatzung, Wettbürosteuersatzung

Ziele
<p>Allgemein: Steigerung der Zufriedenheit der Steuer- und Gebührenzahler/innen (Steuergerechtigkeit) Erwirken eines Konsenses bei Unstimmigkeiten im Rahmen der Rechts- und Ermessenslage</p> <p>Konkret für den Planungszeitraum / mittelfristig: Überarbeitung der Vergnügungssteuersatzungen Einführungen von Betriebsprüfungen und Schätzungen im Bereich der Gewerbesteuer Ausweitung der interkommunalen und finanzamtlichen Zusammenarbeit Anpassung Satzung im Bereich Abfallwirtschaft an neue Rechtslage(n), z. B. Wertstofftonne</p>

Erläuterungen
<p>Allgemein: Die Gemeindesteuern und Benutzungsgebühren werden jährlich neu festgesetzt.</p> <p>Es werden folgende Steuern und Abgaben erhoben:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Gewerbesteuer - Vergnügungssteuer - Hundesteuer - Grundbesitzabgaben (Grundsteuer, Abfallbeseitigungsgebühren) <p>Dazu werden Anträge, Anhörungsverfahren, Stundungen, Erlasse und Aussetzungen bearbeitet sowie Haftungsbescheide erlassen. Darüber hinaus werden Steuer- und Gebührensatzungen (einschl. Kalkulationen und Betriebskostenabrechnungen im Bereich Abfallwirtschaft) erarbeitet. In Abstimmung mit der Rechtsabteilung erfolgt eine Mitwirkung bei Klageverfahren.</p> <p>Maßnahmen zur Zielerreichung: Anpassungen der Satzungen Einführungen von Betriebsprüfungen und Schätzungen im Bereich der Gewerbesteuer Ausweitung der interkommunalen und finanzamtlichen Zusammenarbeit</p>

Stadt Lünen	Produktinformation
--------------------	---------------------------

Kennzahlen					
	2015	2016	2017	2018	2019
Anzahl Vollzeitstellen	6,61	6,61	7,61	7,75	7,75

	2015 RE	2016 RE	2017 RE	2018 HH- Ansatz	2019 HH- Ansatz
Gewerbsteuer					
Anzahl der Steuerpflichtigen	2.750	2.700	2.400	2.300	2.300
Gewerbesteueraufkommen in €	29.346.827	39.209.114	39.144.209	58.724.000	42.900.000
Anzahl der Steuerbescheide	6.100	6.200	5.300	3.000	3.000
Vergnügungssteuer					
Anzahl der Steuerpflichtigen	35	35	35	35	35
Vergnügungssteueraufkommen in €	1.339.773	1.327.962	1.451.189	1.370.000	1.380.000
Anzahl der Erklärungen/Bescheide	150	150	140	140	140
Hundesteuer					
Anzahl der gemeldeten Hunde (01.01.)	5.394	5.532	5.532	5.649	5.650
Hundesteueraufkommen in €	592.668	595.650	607.498	600.000	620.000
Anzahl der Jahresbescheide	4.865	4.881	0	0	0
Anzahl der Änderungsbescheide	1.500	1.680	1.600	1.600	1.600
Grundsteuer					
Grundsteueraufkommen in €	17.483.740	17.447.345	20.445.177	18.863.300	19.086.400
Anzahl der Jahresbescheide	23.150	23.254	1.008	780	800
Anzahl der Änderungsbescheide	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Abfallbeseitigungsgebühren					
Gebührenaufkommen in €	7.933.665	8.296.299	8.229.240	8.059.100	8.059.100
Anzahl der Jahresbescheide	18.500	18.500	16.560	16.650	16.700
Anzahl der Änderungsbescheide	1.100	1.100	1.400	1.400	1.400

Produktplan

0925

Steuern und Abgaben

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	355,26	400	200	200	200	200
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.084,03	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= <u>Ordentliche Erträge</u>	<u>4.439,29</u>	<u>2.400</u>	<u>2.200</u>	<u>2.200</u>	<u>2.200</u>	<u>2.200</u>
11.	- Personalaufwendungen	433.517,55	423.441	417.647	426.000	434.520	443.210
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.904,00	19.850	20.442	16.924	16.924	16.924
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	512,09	600	200	200	200	200
15.	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	55.824,69	61.744	62.344	62.586	62.636	62.686
17.	= <u>Ordentliche Aufwendungen</u>	<u>505.758,33</u>	<u>505.635</u>	<u>500.633</u>	<u>505.710</u>	<u>514.280</u>	<u>523.020</u>
18.	= <u>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</u>	<u>-501.319,04</u>	<u>-503.235</u>	<u>-498.433</u>	<u>-503.510</u>	<u>-512.080</u>	<u>-520.820</u>
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= <u>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</u>	<u>-501.319,04</u>	<u>-503.235</u>	<u>-498.433</u>	<u>-503.510</u>	<u>-512.080</u>	<u>-520.820</u>
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= <u>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</u>	<u>-501.319,04</u>	<u>-503.235</u>	<u>-498.433</u>	<u>-503.510</u>	<u>-512.080</u>	<u>-520.820</u>
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	603.088,10	472.393	479.479	486.671	493.971	493.971
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	110.785,22	105.215	106.793	108.395	110.021	110.021
29.	= <u>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</u>	<u>-9.016,16</u>	<u>-136.057</u>	<u>-125.747</u>	<u>-125.234</u>	<u>-128.130</u>	<u>-136.870</u>

0925 Steuern und Abgaben							
	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Tendenz Entwicklung Zuschussbedarf 2018 zu 2019
Erträge		607.527	474.793	488.871	496.171	496.171	
Aufwendungen		616.543	610.850	614.105	624.301	633.041	
Zuschussbedarf (-) / Überschuss (+)	-9.016	-136.057	-125.747	-125.234	-128.130	-136.870	↑
Differenz zum Vorjahr in €		-127.041	10.310	513	-2.896	-8.740	
Differenz zum Vorjahr in %		-1409,1%	7,6%	0,4%	-2,3%	-6,8%	
↑ = positiv ↓ = negativ							
Zeile im Produkt- plan	Ertrags- / Aufwandsart	Allgemeine Informationen zu den Kontenbereichen	Erläuterungen zu dem Produkt Angabe der größten Positionen im Haushalt 2019				
1	Steuern und ähnliche Abgaben	Realsteuern (Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer), Gemeindeanteil an Einkommens- und Umsatzsteuer, Vergnügungs- und Hundesteuer u.a.	in diesem Produkt nicht relevant				
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse), Umlagen, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuweisungen	in diesem Produkt nicht relevant				
3	sonstige Transfererträge	Ersatz von Dritten für soziale Leistungen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen	in diesem Produkt nicht relevant				
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	Ertrag aus der Einnahme von Verwaltungsgebühren (2.000 €)				
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	Erträge für Leistungen aus privaten Rechtsverhältnissen	in diesem Produkt nicht relevant				
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Dritten	in diesem Produkt nicht relevant				
7	Sonstige ordentliche Erträge	Erträge, die nicht zu den übrigen Bereichen gehören	in diesem Produkt nicht relevant				

Zeile im Produktplan	Ertrags- / Aufwandsart	Allgemeine Informationen zu den Kontenbereichen	Erläuterungen zu dem Produkt Angabe der größten Positionen im Haushalt 2019
11	Personalaufwendungen	Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, Beiträge zu Versorgungskassen, Beiträge zur gesetzl. SV, Beihilfen, Pensions- u. Beihilferückstellungen	Personalaufwendungen werden ab der Planung 2017 in den einzelnen Produkten auf IST-Kostenbasis dargestellt. Pensions- und Beihilferückstellungen sowie lfd. Beihilfezahlungen für Beamte werden zentral im Produkt 0915 geplant und abgerechnet.
12	Versorgungsaufwendungen	Versorgungsaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, Beiträge zur gesetzl. SV, Beihilfen, Pensions- und Beihilferückstellungen	Versorgungsaufwendungen werden nur zentral im Produkt 0915 geplant und abgerechnet.
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Sachaufwendungen, Dienstleistungen, ZGL-Serviceleistungen (Energie-, Hausmeister-, Reinigungs- u. Bewirtschaftungskosten), Unterhaltung bewegliches Vermögen	ZGL-Serviceleistungen (20.440 €)
14	Bilanzielle Abschreibungen	Aufwendungen, die durch Abnutzung des Anlagevermögens entstehen	jährliche Wertminderung von Investitionsgütern (Betriebs- und Geschäftsausstattung)
15	Transferaufwendungen	Aufwendungen, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen (z.B. Sozialtransferaufwendungen, Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, Umlagen)	in diesem Produkt nicht relevant
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Aufwendungen, die nicht zu den übrigen Bereichen gehören (u. a. kalkulatorische Miete ZGL, Geschäftsaufwendungen, Versicherungen, Fortbildungskosten)	ZGL-Miete (34.100 €)
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	Interne Leistungsverrechnung (ILV)	Verrechnung der in den "zentralen Einheiten" (Büro Bürgermeister, Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation, Gleichstellung, Personalrat, Rechnungsprüfung, Finanzdienste, Personaldienste, Organisation, IT, Rechtsabteilung) erwirtschafteten Erträge
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	Interne Leistungsverrechnung (ILV)	Verrechnung der in den "zentralen Einheiten" (Büro Bürgermeister, Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation, Gleichstellung, Personalrat, Rechnungsprüfung, Finanzdienste, Personaldienste, Organisation, IT, Rechtsabteilung) entstehenden Aufwendungen

Produktplan

0925

Steuern und Abgaben

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	VE 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
1	Steuern und andere Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.306,42	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	= <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	4.306,42	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
10	– Personalauszahlungen	364.468,46	423.441	417.647	0	426.000	434.520	443.210
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	19.850	20.442	0	16.924	16.924	16.924
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	– Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	– Sonstige Auszahlungen	1.765,43	61.744	62.344	0	62.586	62.636	62.686
16	= <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	366.233,89	505.035	500.433	0	505.510	514.080	522.820
17	= <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</u>	-361.927,47	-503.035	-498.433	0	-503.510	-512.080	-520.820
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	<u>Summe: (invest. Einzahlungen)</u>	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	357,26	450	0	0	0	0	450
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	<u>Summe: (invest. Auszahlungen)</u>	357,26	450	0	0	0	0	450
14	= <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</u>	-357,26	-450	0	0	0	0	-450

Produktplan

0925

Steuern und Abgaben

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	VE 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €	Bisher bereit- gestellt (einschl. Sp.2) €	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen €
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
- Summe der investiven Auszahlungen	357,26	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-357,26	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00

Abteilung 8.1

Personaldienste

Produkte

8105 – Personalsteuerung

8110 – Personalbetreuung

8115 – Personalausbildung und –qualifizierung

Stadt Lünen	Produktinformation
--------------------	---------------------------

Produkt 8105
Personalsteuerung

Produktbeschreibung
<p>Unterstützung der Führungskräfte bei allgemeinen und grundsätzlichen Fragen zur Personalführung, -planung und -gewinnung.</p> <p>Auswertung und Bereitstellung von steuerungsrelevanten Personaldaten</p> <p>Personalauswahl und Stellenbesetzungsverfahren</p> <p>Arbeitssicherheit, arbeitsmedizinischer Dienst und Gesundheitsförderung</p> <p>Sonderprojekte</p>

Auftragsgrundlage
<p>Gesetze, Verordnungen, Tarifverträge</p> <p>Aufträge von zentralen und dezentralen Stellen der Gesamtverwaltung</p>

Ziele
<p>Allgemein:</p> <p>Bereitstellung von qualifiziertem Personal für die Gesamtverwaltung durch vorausschauende Personalbedarfsplanung</p> <p>Abwicklung und Durchführung von leistungs- und befähigungsorientierten Stellenbesetzungsverfahren</p> <p>Schutz der Mitarbeiter/innen vor arbeitsbedingten Unfall- und Gesundheitsgefahren</p> <p>Konkret für den Planungszeitraum / mittelfristig:</p> <p>Erstellung und Einführung eines Personalentwicklungskonzeptes</p> <p>Einführung eines Systems der leistungsorientierten Bezahlung gemäß §18 TVöD</p> <p>Verbesserung des Arbeits- und Gesundheitsschutzes zur Reduzierung von krankheitsbedingten Fehltagen</p>

Erläuterungen
<p>Allgemein:</p> <p>Die Personalsteuerung hat insbesondere durch die demografische Entwicklung gegenüber der reinen Verwaltung des Personals maßgeblich an Bedeutung gewonnen.</p> <p><u>Unterstützung der Führungskräfte</u></p> <p>Den Personaldiensten obliegt die personalrechtliche Beratung der Führungskräfte und die Bereitstellung von geeignetem Personal.</p> <p>Hierzu gehört eine vorausschauende Personalbedarfsplanung auf der Basis der vorhandenen Personalstruktur und möglichen Personalausfällen durch Fluktuation. Hinzu kommen die Gewinnung von qualifizierten und motivierten Mitarbeitenden und der funktionsbezogene Einsatz des vorhandenen und des neu gewonnenen Personals.</p> <p><u>Bereitstellung von steuerungsrelevanten Personaldaten und -auswertungen</u></p> <p>Das bei der Stadt Lünen eingesetzte Personalabrechnungs- und Personalinformationssystem LOGA ermöglicht es, Auswertungen und gesetzlich vorgeschriebene Statistiken zu erstellen. So können für die Budgetplanung entsprechende Hochrechnungen und für das Controlling zeitnahe Auswertungen zur Verfügung gestellt werden.</p> <p><u>Personalauswahl- und Stellenbesetzungsverfahren</u></p> <p>Zu den wesentlichen Aufgaben der Personaldienste gehört die Durchführung von Stellenbesetzungsverfahren.</p> <p>Die Besetzung freigewordener Stellen erfolgt in der Regel durch eine Umsetzung schon vorhandener Mitarbeiter/innen. Nach erfolgter interner Ausschreibung der zu besetzenden Stelle wird in einem formellen Personalauswahlverfahren, unter Beteiligung der jeweiligen Dezernenten bzw. Abteilungsleitungen, des Personalrates und der Gleichstellungsbeauftragten, ein/e geeignete/r Bewerber/in ermittelt.</p>

Stadt Lünen	Produktinformation
--------------------	---------------------------

Ist eine geeignete interne Person (z.B. wegen fehlender Qualifikation) nicht vorhanden, wird die Stelle extern ausgeschrieben und ebenfalls nach einem formellen Auswahlverfahren besetzt. Strukturierte Auswahlverfahren sind sowohl bei internen als auch bei externen Stellenbesetzungsverfahren die Regel.

Arbeitssicherheit, arbeitsmedizinischer Dienst und betriebliche Gesundheitsförderung

Ein weiterer wichtiger Schwerpunkt ist die Gesundheitsförderung, der Gesundheitsschutz und die Arbeitssicherheit.

Hierzu gehören insbesondere:

- Realisierung der Maßnahmen der betrieblichen Gesundheitsförderung und Weiterentwicklung des Konzeptes
- Umsetzung der Dienstvereinbarung „Betriebliches Eingliederungsmanagement“
- Durchsetzung der gesetzlichen Regelungen zum Arbeitsschutz
- Koordination des Einsatzes des Betriebsarztes

Durchführung von Sonderprojekten, z.B.:

- Interkulturelle Öffnung der Verwaltung
- Einführung eines Verfahrens zur Zahlung von Leistungsentgelten
- Vereinbarkeit von Familie - Pflege - Beruf
- Führungskräfteentwicklung
- Lünen Dialog/Koordination Leitbilddebatte
- Grundsatzregelungen im Bereich des Personalrechts, der Personalfürsorge und der Personalförderung

Für die Bediensteten der Stadt Lünen sind in vielen Bereichen arbeitsrechtliche Grundsatzregeln zu treffen, wie z.B. Beurteilungsrichtlinien, Arbeitszeitrichtlinien, Nachwuchskräfteförderung, Mitarbeiter/innen-Vorgesetztengespräche, Betriebliche Gesundheitsförderung u.a..

Maßnahmen zur Zielerreichung:

Instrumente aus dem Personalentwicklungskonzept entwickeln bzw. weiterentwickeln als Maßnahme zur Mitarbeiter/innenbindung

Ausweitung der betrieblichen Gesundheits- und Arbeitsschutzmaßnahmen zur Förderung sowohl der individuellen Gesundheit als auch der "gesunden Organisation" Stadtverwaltung

Kennzahlen

	2015	2016	2017	2018	2019
Anzahl Vollzeitstellen	4,45	4,07	4,22	3,72	5,37

	2015	2016	2017	2018*	2019*
Personalkostenanteil 8.1 an Gesamtpersonalkosten in %	3,8	1,46	1,44	1,5	1,6
Eigene Kündigungen durch MAInnen (ohne Renten- Pensionsfälle)	<15	11	24	20	20
Dienst- und Arbeitsunfälle (ohne Wegeunfälle zwischen Wohnung und Arbeitsstätte)	<15	<15	<15	<15	<15
Krankheitstage pro Beschäftigte	<18	<22	**	**	**

* Prognose

** eine Auswertung für das Jahr 2017 und damit einhergehende Prognosen für die Folgejahre sind derzeit nicht möglich

Produktplan

8105

Personalsteuerung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.263,79	55.235	56.064	56.904	57.758	57.758
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= <u>Ordentliche Erträge</u>	<u>40.263,79</u>	<u>55.235</u>	<u>56.064</u>	<u>56.904</u>	<u>57.758</u>	<u>57.758</u>
11.	- Personalaufwendungen	204.941,76	250.567	264.781	268.395	273.763	279.238
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.367,65	20.211	20.538	18.604	18.604	18.604
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15.	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	49.180,02	56.243	56.387	56.513	56.533	56.563
17.	= <u>Ordentliche Aufwendungen</u>	<u>268.489,43</u>	<u>327.021</u>	<u>341.706</u>	<u>343.512</u>	<u>348.900</u>	<u>354.405</u>
18.	= <u>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</u>	<u>-228.225,64</u>	<u>-271.786</u>	<u>-285.642</u>	<u>-286.608</u>	<u>-291.142</u>	<u>-296.647</u>
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= <u>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</u>	<u>-228.225,64</u>	<u>-271.786</u>	<u>-285.642</u>	<u>-286.608</u>	<u>-291.142</u>	<u>-296.647</u>
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= <u>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</u>	<u>-228.225,64</u>	<u>-271.786</u>	<u>-285.642</u>	<u>-286.608</u>	<u>-291.142</u>	<u>-296.647</u>
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	295.721,83	345.332	350.512	355.770	361.106	361.106
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	60.540,27	76.789	77.941	79.110	80.297	80.297
29.	= <u>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</u>	<u>6.955,92</u>	<u>-3.243</u>	<u>-13.071</u>	<u>-9.948</u>	<u>-10.333</u>	<u>-15.838</u>

8105 Personalsteuerung							
	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Tendenz Entwicklung Zuschussbedarf 2018 zu 2019
Erträge	335.986	400.567	406.576	412.674	418.864	418.864	
Aufwendungen	329.030	403.810	419.647	422.622	429.197	434.702	
Zuschussbedarf (-) / Überschuss (+)	6.956	-3.243	-13.071	-9.948	-10.333	-15.838	
Differenz zum Vorjahr in €		-10.199	-9.828	3.123	-385	-5.505	
Differenz zum Vorjahr in %		-146,6%	-303,1%	23,9%	-3,9%	-53,3%	
<div> <div>↓</div> <div>↑ = positiv ↓ = negativ</div> </div>							
Zeile im Produkt- plan	Ertrags- / Aufwandsart	Allgemeine Informationen zu den Kontenbereichen	Erläuterungen zu dem Produkt Angabe der größten Positionen im Haushalt 2019				
1	Steuern und ähnliche Abgaben	Realsteuern (Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer), Gemeindeanteil an Einkommens- und Umsatzsteuer, Vergnügungs- und Hundesteuer u.a.	in diesem Produkt nicht relevant				
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse), Umlagen, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuweisungen	in diesem Produkt nicht relevant				
3	sonstige Transfererträge	Ersatz von Dritten für soziale Leistungen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen	in diesem Produkt nicht relevant				
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	in diesem Produkt nicht relevant				
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	Erträge für Leistungen aus privaten Rechtsverhältnissen	in diesem Produkt nicht relevant				
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Dritten	Erstattungen durch WZL, ZGL und SAL für erbrachte Leistungen der Abteilung 8.1 (56.060 €)				
7	Sonstige ordentliche Erträge	Erträge, die nicht zu den übrigen Bereichen gehören	in diesem Produkt nicht relevant				

Zeile im Produktplan	Ertrags- / Aufwandsart	Allgemeine Informationen zu den Kontenbereichen	Erläuterungen zu dem Produkt Angabe der größten Positionen im Haushalt 2019
11	Personalaufwendungen	Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, Beiträge zu Versorgungskassen, Beiträge zur gesetzl. SV, Beihilfen, Pensions- u. Beihilferückstellungen	Personalaufwendungen werden seit der Planung 2017 in den einzelnen Produkten auf IST-Kostenbasis dargestellt. Pensions- und Beihilferückstellungen sowie lfd. Beihilfezahlungen für Beamte werden zentral im Produkt 0915 geplant und abgerechnet.
12	Versorgungsaufwendungen	Versorgungsaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, Beiträge zur gesetzl. SV, Beihilfen, Pensions- und Beihilferückstellungen	Versorgungsaufwendungen werden nur zentral im Produkt 0915 geplant und abgerechnet.
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Sachaufwendungen, Dienstleistungen, ZGL-Serviceleistungen (Energie-, Hausmeister-, Reinigungs- u. Bewirtschaftungskosten), Unterhaltung bewegliches Vermögen	ZGL-Serviceleistungen (11.240 €) Aufwand für angebotene Sportkurse für die Beschäftigten (9.300 €)
14	Bilanzielle Abschreibungen	Aufwendungen, die durch Abnutzung des Anlagevermögens entstehen	in diesem Produkt nicht relevant
15	Transferaufwendungen	Aufwendungen, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen (z.B. Sozialtransferaufwendungen, Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, Umlagen)	in diesem Produkt nicht relevant
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Aufwendungen, die nicht zu den übrigen Bereichen gehören (u. a. kalkulatorische Miete ZGL, Geschäftsaufwendungen, Versicherungen, Fortbildungskosten)	ZGL-Miete (18.750 €) Aufwand für betriebsärztliche Betreuung/ Untersuchungen (27.850 €)
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	Interne Leistungsverrechnung (ILV)	Verrechnung der in den "zentralen Einheiten" (Büro Bürgermeister, Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation, Gleichstellung, Personalrat, Rechnungsprüfung, Finanzdienste, Personaldienste, Organisation, IT, Rechtsabteilung) erwirtschafteten Erträge
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	Interne Leistungsverrechnung (ILV)	Verrechnung der in den "zentralen Einheiten" (Büro Bürgermeister, Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation, Gleichstellung, Personalrat, Rechnungsprüfung, Finanzdienste, Personaldienste, Organisation, IT, Rechtsabteilung) entstehenden Aufwendungen

Produktplan

8105

Personalsteuerung

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	VE 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
1	Steuern und andere Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.593,40	55.235	56.064	0	56.904	57.758	57.758
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	= <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>46.593,40</u>	<u>55.235</u>	<u>56.064</u>	<u>0</u>	<u>56.904</u>	<u>57.758</u>	<u>57.758</u>
10	– Personalauszahlungen	202.260,63	250.567	264.781	0	268.395	273.763	279.238
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.114,65	20.211	20.538	0	18.604	18.604	18.604
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	– Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	– Sonstige Auszahlungen	29.223,66	56.243	56.387	0	56.513	56.533	56.563
16	= <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>232.598,94</u>	<u>327.021</u>	<u>341.706</u>	<u>0</u>	<u>343.512</u>	<u>348.900</u>	<u>354.405</u>
17	= <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</u>	<u>-186.005,54</u>	<u>-271.786</u>	<u>-285.642</u>	<u>0</u>	<u>-286.608</u>	<u>-291.142</u>	<u>-296.647</u>
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	<u>Summe: (invest. Einzahlungen)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	<u>Summe: (invest. Auszahlungen)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
14	= <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Stadt Lünen	Produktinformation
--------------------	---------------------------

Produkt 8110
Personalbetreuung

Produktbeschreibung
Bearbeitung der vielfältigen Personalvorgänge einschließlich aller arbeits-, tarif- und dienstrechtlichen Maßnahmen Beratung der Mitarbeiter/innen und der Organisationseinheiten in allen arbeits- und dienstrechtlichen Fragen Ermittlung und Zahlbarmachung der laufenden Bezüge und sonstigen Geldleistungen

Auftragsgrundlage
Gesetze, Rechtsverordnungen, Tarifverträge, Dienstvereinbarungen

Ziele
Allgemein: Umsetzung aller gesetzlichen und tariflichen Vorschriften im Bereich des Personalwesens Ordnungsgemäße und tarifgerechte Bezügeabrechnung und -zahlung Konkret für den Planungszeitraum / mittelfristig: Umsetzung des Dienstrechtsmodernisierungsgesetzes und der neuen Eingruppierungsordnung nach TVöD Entwicklung neuer Vertragsmodelle für Beschäftigte (450€-Job, geringfügige Beschäftigung, kurzfristige Beschäftigung, Aufwandsentschädigung usw.) Umsetzung des § 18 TVöD (Leistungsentgelt)

Erläuterungen
Allgemein: Die Personalbetreuung umfasst folgende Bereiche: <u>Bearbeitung der vielfältigen Personalvorgänge einschließlich aller arbeits-, tarif- und dienstrechtlichen Maßnahmen</u> Den Personaldiensten obliegt die Bearbeitung aller Personalangelegenheiten der Stadt Lünen. Hinzu kommt die Personalbetreuung für die Mitarbeiter/innen der SAL AÖR, der WZL GmbH und Teilen der WBL GmbH. Zu betreuen sind Beamtinnen und Beamte, Versorgungsempfänger/innen, Tarifbeschäftigte, und geringfügig Beschäftigte Mitarbeiter/innen und Teilnehmer/innen von Beschäftigungsmaßnahmen. Zur Personalbetreuung gehören alle Vorgänge, die von der Einstellung bis zur Beendigung des Arbeitsverhältnisses erforderlich sind. Als weitere Dienstleistung werden die Berechnungen und Auszahlungen der Beihilfen für die aktiven und pensionierten Beamtinnen und Beamten durch die Personaldienste veranlasst. <u>Ermittlung und Zahlbarmachung der laufenden Bezüge und sonstigen Geldleistungen</u> Die Abwicklung der monatlichen Zahlungen erfolgt über das Rechenzentrum Lemgo mit dem Personalabrechnungssystem LOGA der Fa. P&I. Die Personaldienste pflegen die Daten und veranlassen alle Veränderungen, die sich auf die Bezüge auswirken (persönliche Verhältnisse, Wechsel der Krankenkasse, Kindergeld, usw.). Neben der reinen Personalabrechnung enthält das Programm Module zur Stellenbewirtschaftung, Personalkostenplanung und einen umfangreichen Auswertungsgenerator. Teile dieser Module werden auch von der Abteilung Organisation genutzt. <u>Beratung der Mitarbeiter/innen und der Organisationseinheiten in allen arbeits-, tarif- und dienstrechtlichen Fragen</u> Die unterschiedliche Mitarbeiter/-innenstruktur (Tarifbeschäftigte/Beamtinnen und Beamte) erfordert ständig eine ausführliche und fachgerechte Beratung der Mitarbeiter/innen und der Organisationseinheiten in allen rechtlichen Fragen, die sich aus dem Arbeitsverhältnis ergeben. Maßnahmen zur Zielerreichung:

Stadt Lünen	Produktinformation
--------------------	---------------------------

Schulung der Mitarbeiter/innen im Beamten- und Tarifrecht sowie Vertragsrecht
Die Personaldienste stellen nach der Entwicklung eines betrieblichen Systems der leistungsorientierten Bezahlung durch Ermittlung der Bemessungsgrundlage (Lohnbestandteile aller Mitarbeiter/innen) und entsprechenden EDV-Eingaben die zeitnahe Auszahlung der Leistungsentgelte und ggfs. der Leistungsprämien sicher.

Kennzahlen

	2015	2016	2017	2018	2019
Anzahl Vollzeitstellen	5,12	6,40	6,43	7,43	8,31

	2015	2016	2017	2018*	2019*
Anzahl Abrechnungsfälle (jährlich)	12.000	12.100	11.900	11.800	11.800
Anzahl Zeitverträge (Stichtag 30.06.)	110	69	63	60	55
Kosten je Abrechnungsfall in €	>5,00	>7,00	>5,00	>7,00	> 7,00
Beihilfeanträge (jährlich)	1.830	1.830	1.745	1.800	1.800
Anzahl betreute Mitarbeiter/innen	1.000	990	988	980	980
Anzahl betreute Pensionäre	194	188	212	215	215

* Prognose

Produktplan

8110

Personalbetreuung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	72.079,93	81.999	62.929	63.873	64.831	64.831
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= <u>Ordentliche Erträge</u>	<u>72.079,93</u>	<u>81.999</u>	<u>62.929</u>	<u>63.873</u>	<u>64.831</u>	<u>64.831</u>
11.	- Personalaufwendungen	254.731,26	315.088	411.511	419.742	428.136	436.699
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.020,57	21.406	26.728	23.505	23.505	23.505
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15.	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.314,58	46.270	46.635	46.851	46.891	46.931
17.	= <u>Ordentliche Aufwendungen</u>	<u>318.066,41</u>	<u>382.764</u>	<u>484.874</u>	<u>490.098</u>	<u>498.532</u>	<u>507.135</u>
18.	= <u>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</u>	<u>-245.986,48</u>	<u>-300.765</u>	<u>-421.945</u>	<u>-426.225</u>	<u>-433.701</u>	<u>-442.304</u>
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= <u>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</u>	<u>-245.986,48</u>	<u>-300.765</u>	<u>-421.945</u>	<u>-426.225</u>	<u>-433.701</u>	<u>-442.304</u>
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= <u>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</u>	<u>-245.986,48</u>	<u>-300.765</u>	<u>-421.945</u>	<u>-426.225</u>	<u>-433.701</u>	<u>-442.304</u>
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	399.533,89	458.842	465.725	472.710	479.801	479.801
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	135.902,02	130.841	132.804	134.796	136.818	136.818
29.	= <u>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</u>	<u>17.645,39</u>	<u>27.236</u>	<u>-89.024</u>	<u>-88.311</u>	<u>-90.718</u>	<u>-99.321</u>

8110 Personalbetreuung							
	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Tendenz Entwicklung Zuschussbedarf 2018 zu 2019
Erträge		471.614	540.841	536.583	544.632	544.632	
Aufwendungen		453.968	513.605	624.894	635.350	643.953	
Zuschussbedarf (-) / Überschuss (+)	17.645	27.236	-89.024	-88.311	-90.718	-99.321	
Differenz zum Vorjahr in €		9.591	-116.260	713	-2.407	-8.603	
Differenz zum Vorjahr in %		54,4%	-426,9%	0,8%	-2,7%	-9,5%	
<div>↑ = positiv</div> <div>↓ = negativ</div>							
Zeile im Produkt- plan	Ertrags- / Aufwandsart	Allgemeine Informationen zu den Kontenbereichen	Erläuterungen zu dem Produkt Angabe der größten Positionen im Haushalt 2019				
1	Steuern und ähnliche Abgaben	Realsteuern (Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer), Gemeindeanteil an Einkommens- und Umsatzsteuer, Vergnügungs- und Hundesteuer u.a.	in diesem Produkt nicht relevant				
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse), Umlagen, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuweisungen	in diesem Produkt nicht relevant				
3	sonstige Transfererträge	Ersatz von Dritten für soziale Leistungen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen	in diesem Produkt nicht relevant				
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	in diesem Produkt nicht relevant				
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	Erträge für Leistungen aus privaten Rechtsverhältnissen	in diesem Produkt nicht relevant				
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Dritten	Erstattungen durch WBL, WZL, ZGL und SAL für erbrachte Leistungen der Abteilung 8.1 (62.930 €)				
7	Sonstige ordentliche Erträge	Erträge, die nicht zu den übrigen Bereichen gehören	in diesem Produkt nicht relevant				

Zeile im Produktplan	Ertrags- / Aufwandsart	Allgemeine Informationen zu den Kontenbereichen	Erläuterungen zu dem Produkt Angabe der größten Positionen im Haushalt 2019
11	Personalaufwendungen	Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, Beiträge zu Versorgungskassen, Beiträge zur gesetzl. SV, Beihilfen, Pensions- u. Beihilferückstellungen	Personalaufwendungen werden seit der Planung 2017 in den einzelnen Produkten auf IST-Kostenbasis dargestellt. Pensions- und Beihilferückstellungen sowie lfd. Beihilfezahlungen für Beamte werden zentral im Produkt 0915 geplant und abgerechnet.
12	Versorgungsaufwendungen	Versorgungsaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, Beiträge zur gesetzl. SV, Beihilfen, Pensions- und Beihilferückstellungen	Versorgungsaufwendungen werden nur zentral im Produkt 0915 geplant und abgerechnet.
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Sachaufwendungen, Dienstleistungen, ZGL-Serviceleistungen (Energie-, Hausmeister-, Reinigungs- u. Bewirtschaftungskosten), Unterhaltung bewegliches Vermögen	ZGL-Serviceleistungen (18.730 €)
14	Bilanzielle Abschreibungen	Aufwendungen, die durch Abnutzung des Anlagevermögens entstehen	in diesem Produkt nicht relevant
15	Transferaufwendungen	Aufwendungen, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen (z.B. Sozialtransferaufwendungen, Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, Umlagen)	in diesem Produkt nicht relevant
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Aufwendungen, die nicht zu den übrigen Bereichen gehören (u. a. kalkulatorische Miete ZGL, Geschäftsaufwendungen, Versicherungen, Fortbildungskosten)	ZGL-Miete (31.250 €) Aufwand für Ergänzungslieferungen von Gesetzen, Büromaterial und Porto (6.730 €)
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	Interne Leistungsverrechnung (ILV)	Verrechnung der in den "zentralen Einheiten" (Büro Bürgermeister, Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation, Gleichstellung, Personalrat, Rechnungsprüfung, Finanzdienste, Personaldienste, Organisation, IT, Rechtsabteilung) erwirtschafteten Erträge
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	Interne Leistungsverrechnung (ILV)	Verrechnung der in den "zentralen Einheiten" (Büro Bürgermeister, Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation, Gleichstellung, Personalrat, Rechnungsprüfung, Finanzdienste, Personaldienste, Organisation, IT, Rechtsabteilung) entstehenden Aufwendungen

Produktplan

8110

Personalbetreuung

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	VE 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
1	Steuern und andere Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	71.208,69	81.999	62.929	0	63.873	64.831	64.831
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	= <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>71.208,69</u>	<u>81.999</u>	<u>62.929</u>	<u>0</u>	<u>63.873</u>	<u>64.831</u>	<u>64.831</u>
10	– Personalauszahlungen	255.757,02	315.088	411.511	0	419.742	428.136	436.699
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.611,51	21.406	26.728	0	23.505	23.505	23.505
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	– Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	– Sonstige Auszahlungen	8.765,41	46.270	46.635	0	46.851	46.891	46.931
16	= <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>268.133,94</u>	<u>382.764</u>	<u>484.874</u>	<u>0</u>	<u>490.098</u>	<u>498.532</u>	<u>507.135</u>
17	= <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</u>	<u>-196.925,25</u>	<u>-300.765</u>	<u>-421.945</u>	<u>0</u>	<u>-426.225</u>	<u>-433.701</u>	<u>-442.304</u>
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	<u>Summe: (invest. Einzahlungen)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	<u>Summe: (invest. Auszahlungen)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
14	= <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Stadt Lünen	Produktinformation
--------------------	---------------------------

Produkt 8115
Personalausbildung und -qualifizierung

Produktbeschreibung
Alle Maßnahmen, die der Ausbildung, der zentralen Fortbildung und der Qualifizierung des eigenen Personals dienen sowie sonstige Ausbildungen (Umschulungen, Vorpraktika, Jahrespraktika, Praktikanten von Schulen und Weiterbildungseinrichtungen u.a.)

Auftragsgrundlage
Gesetze, Rechtsverordnungen, Tarifverträge, Verwaltungsleitung

Ziele
<p>Allgemein: Sichern des künftigen Personalbedarfs durch qualifizierte Ausbildung von Nachwuchskräften Weiterbildung der Mitarbeiter/innen zur Sicherstellung und Verbesserung der Qualität Bereitstellung eines bedarfsgerechten Fortbildungsangebotes durch externe und interne Bildungsmaßnahmen Förderung der Integration von Migrantinnen/innen</p> <p>Konkret für den Planungszeitraum / mittelfristig: Vorausschauende Planung und Durchführung der Ausbildung Maßnahmen des Personalentwicklungskonzeptes umsetzen Führungskräfteentwicklung</p>

Erläuterungen
<p>Allgemein: <u>Ausbildung</u> Die Stadtverwaltung Lünen bildet grundsätzlich in folgenden Berufen aus:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Beamter/in des gehobenen Verwaltungsdienstes - Verwaltungsfachangestellte/r - Kauffrau/-mann für Büromanagement - Vermessungstechniker/in - Fachangestellte für Medien und Kommunikationsdienste (Bibliothek und Archiv) - Immobilienkauffrau/-mann - Veranstaltungstechniker/-in - Fachinformatiker/-in Systemintegration - Notfallsanitäter/-in - In unregelmäßigen Abständen erfolgt auch die Ausbildung für den Beruf Beamter/in des mittleren feuerwehrtechnischen Dienstes - Evtl. zukünftig: BA Soziale Arbeit <p>Vor Beginn der Ausbildung durchlaufen die Bewerberinnen und Bewerber ein online-gestütztes Auswahlverfahren. Für den Feuerwehrdienst erfolgt ein spezielles mit der Feuerwehr entwickeltes Auswahlverfahren.</p> <p>Daneben erhalten angehende Sozialarbeiter/innen, Erzieher/innen, Studenten/innen, Kinder- und Familienpfleger/innen, Teilnehmer/innen von Qualifizierungs- bzw. Schulungsmaßnahmen und Schüler/innen die Möglichkeit, ihr vorgeschriebenes Praktikum bei der Stadt Lünen zu absolvieren.</p> <p>Neben der theoretischen Ausbildung in Studium, Berufsschule und Lehrgängen ist die Praxis in den einzelnen Ausbildungsabschnitten von wesentlicher Bedeutung. Hier sammeln die Auszubildenden Berufserfahrung, wenden theoretisches Wissen an und lernen selbständig zu arbeiten. Der Austausch mit den Ausbilderinnen und Ausbildern ist dabei unerlässlich, um einen zeitgemäßen und den rechtlichen Verhältnissen angepassten inhaltlichen Ausbildungsstandard zu gewährleisten. Die Ausbilderinnen und Ausbilder erhalten hierzu die Möglichkeit zur Teilnahme an entsprechenden Fortbildungsangeboten. Die Mitarbeiterinnen des Ausbildungsteams stehen den Nachwuchskräften als Ansprechpersonen zur</p>

Stadt Lünen	Produktinformation
--------------------	---------------------------

Verfügung und kümmern sich um einen reibungslosen Ablauf der Ausbildung. Beurteilungen, Klausuren und Zeugnisse werden zeitnah mit den Auszubildenden analysiert und Entwicklungsperspektiven erörtert. In diesem Zusammenhang werden auch die Sprechstage an den Berufsschulen von der Ausbildungsleitung genutzt. Im Rahmen der mit den Lehrkräften durchgeführten Ausbildungsleiterbesprechungen erfolgt regelmäßig eine Betrachtung der gegenwärtigen Ausbildungssituation, um die theoretische Ausbildung noch mehr mit der praktischen Ausbildung zu verknüpfen.

Qualifizierung

Im Rahmen der Fort- und Weiterbildung erhalten die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Stadt Lünen in enger Zusammenarbeit mit dem Studieninstitut Dortmund die Möglichkeit, sich fachlich und persönlich zu qualifizieren. Dies kann durch externe Schulungen oder sog. Inhouse-Schulungen erfolgen, deren Planung und Organisation hier erfolgt.

Weiterbildungslehrgänge fördern zudem die beruflichen Karrierechancen der Beschäftigten. Die hierfür notwendigen Ausschreibungen sind zu veranlassen. Ggfls. sind Auswahlverfahren zu organisieren und zu überwachen.

Maßnahmen zur Zielerreichung:

Jährliche Ermittlung des Personalbedarfs für den nächsten 5-Jahres-Zeitraum und rechtzeitige Ausschreibung von Ausbildungsstellen
Umsetzung des Führungskräfte Schulungsprogramms

Kennzahlen

	2015	2016	2017	2018	2019
Anzahl Vollzeitstellen	2,02	1,97	1,97	2,34	1,91

	2015	2016	2017	2018*	2019*
Städtische Auszubildende (Stichtag 30.06.)	23	24	22	28	43
Anteil von Migranten bei den städtischen Auszubildenden (Stichtag 30.06.) in %	30	8	0	18	16
Erreichen des Ausbildungszieles in %	88	87	94	96	90
Betreute Ausbildungskräfte der Betriebe (z.B. SAL)	2	1	1	3	2
Anzahl Teilnehmer/innen an Fortbildungsveranstaltungen (jährlich)	>200	>200	>200	>200	>200
Anzahl Praktikanten	140	140	140	140	140
Weiterbildung (AI, AI-Lehrgänge und Aufstieg geh. Dienst)	2	10	10	11	5

* Prognose

Produktplan

8115

Personalausbildung und -qualifizierung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	59.907,43	56.496	56.893	57.297	57.706	57.706
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= <u>Ordentliche Erträge</u>	<u>59.907,43</u>	<u>56.496</u>	<u>56.893</u>	<u>57.297</u>	<u>57.706</u>	<u>57.706</u>
11.	- Personalaufwendungen	104.356,62	120.400	120.690	123.104	125.566	128.077
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.179,00	3.967	5.086	4.384	4.384	4.384
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15.	- Transferaufwendungen	94.287,79	94.000	110.000	110.000	110.000	110.000
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen *	21.089,94	26.164	146.257	106.306	106.316	106.326
17.	= <u>Ordentliche Aufwendungen</u>	<u>222.913,35</u>	<u>244.531</u>	<u>382.033</u>	<u>343.794</u>	<u>346.266</u>	<u>348.787</u>
18.	= <u>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</u>	<u>-163.005,92</u>	<u>-188.035</u>	<u>-325.140</u>	<u>-286.497</u>	<u>-288.560</u>	<u>-291.081</u>
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= <u>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</u>	<u>-163.005,92</u>	<u>-188.035</u>	<u>-325.140</u>	<u>-286.497</u>	<u>-288.560</u>	<u>-291.081</u>
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= <u>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</u>	<u>-163.005,92</u>	<u>-188.035</u>	<u>-325.140</u>	<u>-286.497</u>	<u>-288.560</u>	<u>-291.081</u>
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	200.748,76	166.575	169.074	171.610	174.184	174.184
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	34.778,78	38.061	38.632	39.211	39.799	39.799
29.	= <u>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</u>	<u>2.964,06</u>	<u>-59.521</u>	<u>-194.698</u>	<u>-154.098</u>	<u>-154.175</u>	<u>-156.696</u>


Produktplan**8115****Personalausbildung und -qualifizierung**

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen

811500 541201 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte (gesamstädtische Planung)

2019-2022: Verschiebung des Ansatzes für Fortbildungskosten aus dem Konto 020000.541200 hierhin (50.000 € jährlich).

Zusätzlich zentral geplante Mittel für die Fortbildung neuer MitarbeiterInnen bzw. bei Fluktuation (2019: 70.000 € und 2020-2022: je 30.000 €).

8115 Personalausbildung und -qualifizierung							Tendenz Entwicklung Zuschussbedarf 2018 zu 2019	
	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022		
Erträge		223.071	225.967	228.907	231.890	231.890		
Aufwendungen		282.592	420.665	383.005	386.065	388.586		
Zuschussbedarf (-) / Überschuss (+)	2.964	-59.521	-194.698	-154.098	-154.175	-156.696		
Differenz zum Vorjahr in €		-62.485	-135.177	40.600	-77	-2.521		
Differenz zum Vorjahr in %		-2108,1%	-227,1%	20,9%	0,0%	-1,6%		
							 ↑ = positiv ↓ = negativ	
Zeile im Produkt- plan	Ertrags- / Aufwandsart	Allgemeine Informationen zu den Kontenbereichen	Erläuterungen zu dem Produkt Angabe der größten Positionen im Haushalt 2019					
1	Steuern und ähnliche Abgaben	Realsteuern (Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer), Gemeindeanteil an Einkommens- und Umsatzsteuer, Vergnügungs- und Hundesteuer u.a.	in diesem Produkt nicht relevant					
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse), Umlagen, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuweisungen	in diesem Produkt nicht relevant					
3	sonstige Transfererträge	Ersatz von Dritten für soziale Leistungen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen	in diesem Produkt nicht relevant					
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	in diesem Produkt nicht relevant					
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	Erträge für Leistungen aus privaten Rechtsverhältnissen	in diesem Produkt nicht relevant					
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Dritten	Erstattungen durch ZGL und SAL für erbrachte Leistungen der Abteilung 8.1 (26.890 €) Zuschuss des Kreises Unna für die Beteiligung der Stadt Lünen am Studieninstitut Ruhr (30.000 €)					
7	Sonstige ordentliche Erträge	Erträge, die nicht zu den übrigen Bereichen gehören	in diesem Produkt nicht relevant					

Zeile im Produktplan	Ertrags- / Aufwandsart	Allgemeine Informationen zu den Kontenbereichen	Erläuterungen zu dem Produkt Angabe der größten Positionen im Haushalt 2019
11	Personalaufwendungen	Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, Beiträge zu Versorgungskassen, Beiträge zur gesetzl. SV, Beihilfen, Pensions- u. Beihilferückstellungen	Personalaufwendungen werden seit der Planung 2017 in den einzelnen Produkten auf IST-Kostenbasis dargestellt. Pensions- und Beihilferückstellungen sowie lfd. Beihilfezahlungen für Beamte werden zentral im Produkt 0915 geplant und abgerechnet.
12	Versorgungsaufwendungen	Versorgungsaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, Beiträge zur gesetzl. SV, Beihilfen, Pensions- und Beihilferückstellungen	Versorgungsaufwendungen werden nur zentral im Produkt 0915 geplant und abgerechnet.
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Sachaufwendungen, Dienstleistungen, ZGL-Serviceleistungen (Energie-, Hausmeister-, Reinigungs- u. Bewirtschaftungskosten), Unterhaltung bewegliches Vermögen	ZGL-Serviceleistungen (4.090 €)
14	Bilanzielle Abschreibungen	Aufwendungen, die durch Abnutzung des Anlagevermögens entstehen	in diesem Produkt nicht relevant
15	Transferaufwendungen	Aufwendungen, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen (z.B. Sozialtransferaufwendungen, Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, Umlagen)	Gesellschafterumlage der Stadt Lünen für das Studieninstitut Ruhr (110.000 €)
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Aufwendungen, die nicht zu den übrigen Bereichen gehören (u. a. kalkulatorische Miete ZGL, Geschäftsaufwendungen, Versicherungen, Fortbildungskosten)	ZGL-Miete (6.820 €) Kosten modulare Qualifizierung (ehemals höherer Dienst) (17.230 €) Fortbildungskosten bei Einstellung neuer Mitarbeiter/innen bzw. bei Fluktuation (120.000 €)
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	Interne Leistungsverrechnung (ILV)	Verrechnung der in den "zentralen Einheiten" (Büro Bürgermeister, Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation, Gleichstellung, Personalrat, Rechnungsprüfung, Finanzdienste, Personaldienste, Organisation, IT, Rechtsabteilung) erwirtschafteten Erträge
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	Interne Leistungsverrechnung (ILV)	Verrechnung der in den "zentralen Einheiten" (Büro Bürgermeister, Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation, Gleichstellung, Personalrat, Rechnungsprüfung, Finanzdienste, Personaldienste, Organisation, IT, Rechtsabteilung) entstehenden Aufwendungen

Produktplan

8115

Personalausbildung und -qualifizierung

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	VE 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
1	Steuern und andere Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.845,57	56.496	56.893	0	57.297	57.706	57.706
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	= <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	22.845,57	56.496	56.893	0	57.297	57.706	57.706
10	– Personalauszahlungen	102.445,64	120.400	120.690	0	123.104	125.566	128.077
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	3.967	5.086	0	4.384	4.384	4.384
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	– Transferauszahlungen	93.342,79	94.000	110.000	0	110.000	110.000	110.000
15	– Sonstige Auszahlungen	13.620,95	26.164	146.257	0	106.306	106.316	106.326
16	= <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	209.409,38	244.531	382.033	0	343.794	346.266	348.787
17	= <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</u>	-186.563,81	-188.035	-325.140	0	-286.497	-288.560	-291.081
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	<u>Summe: (invest. Einzahlungen)</u>	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	<u>Summe: (invest. Auszahlungen)</u>	0,00	0	0	0	0	0	0
14	= <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</u>	0,00	0	0	0	0	0	0

Abteilung 8.2

Organisation

Produkte

8205 – Organisationsberatung und –unterstützung

8215 – Interner Service

Produkt **8205**

Organisationsberatung und -unterstützung

Produktbeschreibung

Beratung und Unterstützung zentraler und dezentraler Einrichtungen der Gesamtverwaltung in allen Fragen der Aufbau- und Ablauforganisation einschließlich der Durchführung von Organisationsuntersuchungen

Auftragsgrundlage

Formelle und formlose Aufträge der Verwaltungsleitung und der Fachabteilungen

Ziele

Mittel-/langfristig für den Planungszeitraum:

- Einführung eines verwaltungsweiten Dokumentenmanagementsystems
- Umsetzung von Maßnahmen des eGovernment
- Umstellung auf das Bewertungsgutachten 2009: Bewertung aller nach altem Gutachten bewerteten Beamtenstellen nach dem KGSt Gutachten 2009 bis 2022

Erläuterungen

Allgemein:

Bei grundsätzlich dezentraler Kompetenz gerät die Gestaltung organisatorischer Aspekte zunehmend in Konkurrenz zu zentralen Zielen. Die Organisatoren übernehmen die Funktion interner Dienstleister. Sie beraten und unterstützen die Abteilungen in allen Belangen des Organisationsmanagements.

Neben der Unterstützung und Beratung der Verwaltungsführung in strategischen Fragestellungen ist die Organisation auch für organisatorische Rahmenregelungen der Gesamtverwaltung verantwortlich. Hier ist vor allem die Fähigkeit, sich mit strategischen und organisationspolitischen Fragestellungen auseinanderzusetzen zu können sowie eine ganzheitliche, abteilungsübergreifende Perspektive von besonderer Bedeutung.

Zu den Leistungen der Organisation gehört u.a. die Klärung folgender Fragen:

- Welche Arbeitszeit ist für bestimmte Aufgaben erforderlich [Stellenbedarf]?
- Welchen Wert haben diese Aufgaben [Stellenbewertung]?
- Welche Stellen sollen im nächsten Haushaltsplanungszeitraum im Einzelnen etatisiert werden [Stellenplan]?
- Wie sind einzelne Organisationseinheiten aufgestellt [Organisationsuntersuchungen]?
- Welche Arbeitsabläufe sind effektiv [Ablauforganisation]?
- Wie viel und welche technische Unterstützung sollte eingesetzt werden? [s. auch Produkt 8210]
- Welche gegenseitigen Abhängigkeiten bestehen zwischen Ablauforganisation und Technikunterstützung?
- Welche grundsätzliche Veränderung organisatorischer Aspekte verbessert die Effektivität der Verwaltung [Organisationsentwicklung]?
- Welcher Zuschnitt von Dezernaten und Abteilungen wird in welcher Ordnung künftigen Ansprüchen am ehesten dienlich [Aufbauorganisation]?

Weitere Aufgaben sind:

- Projekte begleiten oder leiten
- Geschäftsprozesse modellieren und optimieren
- bei der Entwicklung von strategischen Zielen mitarbeiten
- Workshops moderieren
- interne Vorschriften [Dienst- und Geschäftsanweisungen, Dienstvereinbarungen] erarbeiten und verwalten
- Stellenplangenehmigung herbeiführen
- Beratung in Fragen der Aufbau- und Ablauforganisation
- Kennzahlensysteme entwerfen
- Benchmarks erheben

Stadt Lünen	Produktinformation
--------------------	---------------------------

Maßnahmen zur Zielerreichung:

- Erstellung eines Konzeptes DMS mit Umsetzungs- und Zeitplanung
- Erstellung eines Konzeptes eGovernment mit Handlungsfeldern, Maßnahmen und Zeitplanung
- 30 Stellenbewertungen von Altfällen pro Jahr durchführen [Stand: Stellenplan 2017: 243 Stellen]

Kennzahlen

	2015	2016	2017	2018	2019
Anzahl Vollzeitstellen	3,84	4,38	5,30	7,30	7,90

	2015*	2016*	2017*	2018**	2019**
angebundene Abteilungen an das Dokumentenmanagementsystem				0	4
durchgeführte Bewertungen im Verhältnis zur Gesamtzahl aller Beamtenstellen lt. Stellenplan 2017 (243 Stellen) in % (die Jahre werden aufsummiert)			37%	49%	61%

* Kennzahlen wurden zur Haushaltsplanung 2018 neu entwickelt

** Prognose

Produktplan

8205

Organisationsberatung und -unterstützung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.305,68	48.969	49.704	50.449	51.206	51.206
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= <u>Ordentliche Erträge</u>	<u>25.605,68</u>	<u>48.969</u>	<u>49.704</u>	<u>50.449</u>	<u>51.206</u>	<u>51.206</u>
11.	- Personalaufwendungen	167.641,58	348.560	419.101	427.483	436.032	444.753
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.660,00	12.058	12.417	10.280	10.280	10.280
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15.	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen *	58.793,58	77.384	155.116	155.023	55.053	55.083
17.	= <u>Ordentliche Aufwendungen</u>	<u>236.095,16</u>	<u>438.002</u>	<u>586.634</u>	<u>592.786</u>	<u>501.365</u>	<u>510.116</u>
18.	= <u>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</u>	<u>-210.489,48</u>	<u>-389.033</u>	<u>-536.930</u>	<u>-542.337</u>	<u>-450.159</u>	<u>-458.910</u>
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= <u>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</u>	<u>-210.489,48</u>	<u>-389.033</u>	<u>-536.930</u>	<u>-542.337</u>	<u>-450.159</u>	<u>-458.910</u>
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= <u>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</u>	<u>-210.489,48</u>	<u>-389.033</u>	<u>-536.930</u>	<u>-542.337</u>	<u>-450.159</u>	<u>-458.910</u>
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	225.744,29	372.836	378.429	384.105	389.867	389.867
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	59.925,75	53.029	53.824	54.631	55.450	55.450
29.	= <u>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</u>	<u>-44.670,94</u>	<u>-69.226</u>	<u>-212.325</u>	<u>-212.863</u>	<u>-115.742</u>	<u>-124.493</u>

Produktplan**8205****Organisationsberatung und -unterstützung**

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen

820500 543111 Geschäftsaufwendungen (Aufwand für externe Beratung)
Mittel für Organisationsmaßnahmen wie externe Untersuchungen oder Gutachten
(2019 und 2020 je 100.000 €).
(Verschiebung des Ansatzes aus dem Konto 091510.543111 hierhin).

8205 Organisationsberatung und -unterstützung								
		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Tendenz Entwicklung Zuschussbedarf 2018 zu 2019
Erträge		251.350	421.805	428.133	434.554	441.073	441.073	
Aufwendungen		296.021	491.031	640.458	647.417	556.815	565.566	
Zuschussbedarf (-) / Überschuss (+)		-44.671	-69.226	-212.325	-212.863	-115.742	-124.493	
Differenz zum Vorjahr in €			-24.555	-143.099	-538	97.121	-8.751	
Differenz zum Vorjahr in %			-55,0%	-206,7%	-0,3%	45,6%	-7,6%	
								↑ = positiv ↓ = negativ
Zeile im Produkt- plan	Ertrags- / Aufwandsart	Allgemeine Informationen zu den Kontenbereichen	Erläuterungen zu dem Produkt Angabe der größten Positionen im Haushalt 2019					
1	Steuern und ähnliche Abgaben	Realsteuern (Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer), Gemeindeanteil an Einkommens- und Umsatzsteuer, Vergnügungs- und Hundesteuer u.a.	in diesem Produkt nicht relevant					
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse), Umlagen, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuweisungen	in diesem Produkt nicht relevant					
3	sonstige Transfererträge	Ersatz von Dritten für soziale Leistungen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen	in diesem Produkt nicht relevant					
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	in diesem Produkt nicht relevant					
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	Erträge für Leistungen aus privaten Rechtsverhältnissen	in diesem Produkt nicht relevant					
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Dritten	Erstattungen durch WZL und ZGL für erbrachte Leistungen der Abteilung 8.2 (49.700 €)					
7	Sonstige ordentliche Erträge	Erträge, die nicht zu den übrigen Bereichen gehören	in diesem Produkt nicht relevant					

Zeile im Produktplan	Ertrags- / Aufwandsart	Allgemeine Informationen zu den Kontenbereichen	Erläuterungen zu dem Produkt Angabe der größten Positionen im Haushalt 2019
11	Personalaufwendungen	Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, Beiträge zu Versorgungskassen, Beiträge zur gesetzl. SV, Beihilfen, Pensions- u. Beihilferückstellungen	Personalaufwendungen werden seit der Planung 2017 in den einzelnen Produkten auf IST-Kostenbasis dargestellt. Pensions- und Beihilferückstellungen sowie lfd. Beihilfezahlungen für Beamte werden zentral im Produkt 0915 geplant und abgerechnet.
12	Versorgungsaufwendungen	Versorgungsaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, Beiträge zur gesetzl. SV, Beihilfen, Pensions- und Beihilferückstellungen	Versorgungsaufwendungen werden nur zentral im Produkt 0915 geplant und abgerechnet.
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Sachaufwendungen, Dienstleistungen, ZGL-Serviceleistungen (Energie-, Hausmeister-, Reinigungs- u. Bewirtschaftungskosten), Unterhaltung bewegliches Vermögen	ZGL-Serviceleistungen (12.420 €)
14	Bilanzielle Abschreibungen	Aufwendungen, die durch Abnutzung des Anlagevermögens entstehen	in diesem Produkt nicht relevant
15	Transferaufwendungen	Aufwendungen, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen (z.B. Sozialtransferaufwendungen, Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, Umlagen)	in diesem Produkt nicht relevant
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Aufwendungen, die nicht zu den übrigen Bereichen gehören (u. a. kalkulatorische Miete ZGL, Geschäftsaufwendungen, Versicherungen, Fortbildungskosten)	ZGL-Miete (20.720 €) Aufwendungen für externe Organisationsuntersuchungen (128.500 €)
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	Interne Leistungsverrechnung (ILV)	Verrechnung der in den "zentralen Einheiten" (Büro Bürgermeister, Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation, Gleichstellung, Personalrat, Rechnungsprüfung, Finanzdienste, Personaldienste, Organisation, IT, Rechtsabteilung) erwirtschafteten Erträge
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	Interne Leistungsverrechnung (ILV)	Verrechnung der in den "zentralen Einheiten" (Büro Bürgermeister, Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation, Gleichstellung, Personalrat, Rechnungsprüfung, Finanzdienste, Personaldienste, Organisation, IT, Rechtsabteilung) entstehenden Aufwendungen

Produktplan

8205

Organisationsberatung und -unterstützung

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	VE 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
1	Steuern und andere Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.292,62	48.969	49.704	0	50.449	51.206	51.206
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	= <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	22.492,62	48.969	49.704	0	50.449	51.206	51.206
10	– Personalauszahlungen	167.686,83	348.560	419.101	0	427.483	436.032	444.753
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	12.058	12.417	0	10.280	10.280	10.280
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	– Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	– Sonstige Auszahlungen	50.792,39	77.384	155.116	0	155.023	55.053	55.083
16	= <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	218.479,22	438.002	586.634	0	592.786	501.365	510.116
17	= <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</u>	-195.986,60	-389.033	-536.930	0	-542.337	-450.159	-458.910
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	<u>Summe: (invest. Einzahlungen)</u>	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	<u>Summe: (invest. Auszahlungen)</u>	0,00	0	0	0	0	0	0
14	= <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</u>	0,00	0	0	0	0	0	0

Stadt Lünen	Produktinformation
--------------------	---------------------------

Produkt 8215
Interner Service

Produktbeschreibung

Zentraler Einkauf der Büro-Grundausrüstung, sonstige Beschaffungsvorgänge und weitere Dienstleistungen, Fahrzeugeinsatz, Organisation und Durchführung des Postverkehrs, Entwurf und Herstellung von Drucksachen für die gesamte Verwaltung, Leistungen Telefonzentrale, Service-Point.

Auftragsgrundlage

Formelle und formlose Aufträge bzw. Aufgaben der Gesamtverwaltung

Ziele

Allgemein:

Wirtschaftliche, bürgerorientierte und zeitnahe Aufgabenerledigung

Erläuterungen

Allgemein:

Die Leistungen dieses Produktes unterstützen die Abteilungen bei ihrer täglichen Arbeit und gewährleisten einen reibungslosen Arbeitsablauf in der Verwaltung.

Zentraler Einkauf der Büro-Grundausrüstung

Der zentrale Einkauf erfolgt für Büromaterial (Papier, Umschläge, etc.) und Büromöbel.

Organisation und Durchführung des Postverkehrs

Der gesamte Postverkehr wird in eigener Regie durchgeführt, u.a. der Posttransport zu und von den Außenstellen, die Paketannahme, Sammelpost sowie Kuvertierung und Frankierung der täglichen Ausgangspost.

Entwurf und Herstellung von Drucksachen für die gesamte Verwaltung

Hierzu zählen sowohl die Gestaltung von Drucksachen als auch die Herstellung von Kopien/Drucken, wie z.B. Stellenplan, Produkthaushalt, Bescheide für Grundbesitzabgaben, Flyer und Plakate, etc.

Service-Point

Der Service-Point ist die erste Anlaufstelle für Bürgerinnen und Bürger im Rathaus. Kunden werden ohne lange Wartezeiten kompetent beraten bzw. an die richtigen Ansprechpartner/innen verwiesen. Der Verkauf von Lünen Merchandise Artikeln erfolgt im Service-Point.

Telefonzentrale

Telefonische Anfragen allgemeiner Art werden, soweit möglich, unmittelbar beantwortet. Bei Informationen, wo das nicht möglich ist, erfolgt die weitere Bearbeitung durch die Weiterleitung des Anrufs an die zuständige Sachbearbeiterin bzw. Sachbearbeiter. Diese Leistung wird für die Gesamtverwaltung erbracht.

Sonstiges

Weitere, vom Internen Service wahrgenommene Aufgaben sind die Verwaltung Selbstfahrer, die Vergabe von Dienstsiegeln sowie der Abschluss und die Verwaltung der Mobilfunkverträge für die gesamte Verwaltung.

Kennzahlen

	2015	2016	2017	2018	2019
Anzahl Vollzeitstellen	9,86	9,05	8,59	8,59	8,24

Produktplan

8215

Interner Service

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.012,53	1.800	32.500	32.500	32.500	32.500
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.160,11	44.108	44.769	45.441	46.123	46.123
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	6,30	0	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= <u>Ordentliche Erträge</u>	<u>82.178,94</u>	<u>45.908</u>	<u>77.269</u>	<u>77.941</u>	<u>78.623</u>	<u>78.623</u>
11.	- Personalaufwendungen	370.447,09	439.708	439.087	447.869	456.827	465.119
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.900,63	65.868	96.853	79.075	79.075	79.075
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	70.857,83	65.000	32.500	32.500	32.500	32.500
15.	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	102.564,36	112.823	117.621	118.006	118.076	118.146
17.	= <u>Ordentliche Aufwendungen</u>	<u>600.769,91</u>	<u>683.399</u>	<u>686.061</u>	<u>677.450</u>	<u>686.478</u>	<u>694.840</u>
18.	= <u>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</u>	<u>-518.590,97</u>	<u>-637.491</u>	<u>-608.792</u>	<u>-599.509</u>	<u>-607.855</u>	<u>-616.217</u>
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= <u>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</u>	<u>-518.590,97</u>	<u>-637.491</u>	<u>-608.792</u>	<u>-599.509</u>	<u>-607.855</u>	<u>-616.217</u>
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= <u>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</u>	<u>-518.590,97</u>	<u>-637.491</u>	<u>-608.792</u>	<u>-599.509</u>	<u>-607.855</u>	<u>-616.217</u>
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	685.903,83	770.633	782.192	793.925	805.834	805.834
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	143.715,21	141.467	143.589	145.743	147.929	147.929
29.	= <u>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</u>	<u>23.597,65</u>	<u>-8.325</u>	<u>29.811</u>	<u>48.673</u>	<u>50.050</u>	<u>41.688</u>

8215 Interner Service							Tendenz Entwicklung Zuschussbedarf 2018 zu 2019	
Erträge	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022		
Aufwendungen	768.083	816.541	859.461	871.866	884.457	884.457		
Zuschussbedarf (-) / Überschuss (+)	744.485	824.866	829.650	823.193	834.407	842.769		
Differenz zum Vorjahr in €	23.598	-8.325	29.811	48.673	50.050	41.688	↑ ↑ = positiv ↓ = negativ	
Differenz zum Vorjahr in %		-31.923	38.136	18.862	1.377	-8.362		
		-135,3%	458,1%	63,3%	2,8%	-16,7%		
Zeile im Produkt- plan	Ertrags- / Aufwandsart	Allgemeine Informationen zu den Kontenbereichen	Erläuterungen zu dem Produkt Angabe der größten Positionen im Haushalt 2019					
1	Steuern und ähnliche Abgaben	Realsteuern (Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer), Gemeindeanteil an Einkommens- und Umsatzsteuer, Vergnügungs- und Hundesteuer u.a.	in diesem Produkt nicht relevant					
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse), Umlagen, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuweisungen	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (32.500 €)					
3	sonstige Transfererträge	Ersatz von Dritten für soziale Leistungen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen	in diesem Produkt nicht relevant					
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	in diesem Produkt nicht relevant					
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	Erträge für Leistungen aus privaten Rechtsverhältnissen	in diesem Produkt nicht relevant					
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Dritten	Erstattungen durch WBL, SAL und ZGL sowie des DRK für erbrachte Leistungen der Abteilung 8.2 (44.770 €)					
7	Sonstige ordentliche Erträge	Erträge, die nicht zu den übrigen Bereichen gehören	in diesem Produkt nicht relevant					

Zeile im Produktplan	Ertrags- / Aufwandsart	Allgemeine Informationen zu den Kontenbereichen	Erläuterungen zu dem Produkt Angabe der größten Positionen im Haushalt 2019
11	Personalaufwendungen	Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, Beiträge zu Versorgungskassen, Beiträge zur gesetzl. SV, Beihilfen, Pensions- u. Beihilferückstellungen	Personalaufwendungen werden seit der Planung 2017 in den einzelnen Produkten auf IST-Kostenbasis dargestellt. Pensions- und Beihilferückstellungen sowie lfd. Beihilfezahlungen für Beamte werden zentral im Produkt 0915 geplant und abgerechnet.
12	Versorgungsaufwendungen	Versorgungsaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, Beiträge zur gesetzl. SV, Beihilfen, Pensions- und Beihilferückstellungen	Versorgungsaufwendungen werden nur zentral im Produkt 0915 geplant und abgerechnet.
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Sachaufwendungen, Dienstleistungen, ZGL-Serviceleistungen (Energie-, Hausmeister-, Reinigungs- u. Bewirtschaftungskosten), Unterhaltung bewegliches Vermögen	ZGL-Serviceleistungen (33.570 €) Aufwand für das Halten von Fahrzeugen (15.650 €) Aufwand für Büroeinrichtungen (30.000 €)
14	Bilanzielle Abschreibungen	Aufwendungen, die durch Abnutzung des Anlagevermögens entstehen	jährliche Wertminderung von Investitionsgütern, u.a. von Büromöblierungen
15	Transferaufwendungen	Aufwendungen, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen (z.B. Sozialtransferaufwendungen, Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, Umlagen)	in diesem Produkt nicht relevant
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Aufwendungen, die nicht zu den übrigen Bereichen gehören (u. a. kalkulatorische Miete ZGL, Geschäftsaufwendungen, Versicherungen, Fortbildungskosten)	ZGL-Miete (56.010 €) Mietaufwendungen für Druckereimaschinen (50.400 €)
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	Interne Leistungsverrechnung (ILV)	Verrechnung der in den "zentralen Einheiten" (Büro Bürgermeister, Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation, Gleichstellung, Personalrat, Rechnungsprüfung, Finanzdienste, Personaldienste, Organisation, IT, Rechtsabteilung) erwirtschafteten Erträge
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	Interne Leistungsverrechnung (ILV)	Verrechnung der in den "zentralen Einheiten" (Büro Bürgermeister, Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation, Gleichstellung, Personalrat, Rechnungsprüfung, Finanzdienste, Personaldienste, Organisation, IT, Rechtsabteilung) entstehenden Aufwendungen

Produktplan

8215

Interner Service

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	VE 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
1	Steuern und andere Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.590,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.994,60	44.108	44.769	0	45.441	46.123	46.123
7	+ Sonstige Einzahlungen	6,30	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	= <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>33.590,90</u>	<u>44.108</u>	<u>44.769</u>	<u>0</u>	<u>45.441</u>	<u>46.123</u>	<u>46.123</u>
10	– Personalauszahlungen	375.970,12	439.708	439.087	0	447.869	456.827	465.119
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	30.420,48	65.868	66.853	0	61.075	61.075	61.075
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	– Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	– Sonstige Auszahlungen	51.676,13	112.823	117.621	0	118.006	118.076	118.146
16	= <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>458.066,73</u>	<u>618.399</u>	<u>623.561</u>	<u>0</u>	<u>626.950</u>	<u>635.978</u>	<u>644.340</u>
17	= <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</u>	<u>-424.475,83</u>	<u>-574.291</u>	<u>-578.792</u>	<u>0</u>	<u>-581.509</u>	<u>-589.855</u>	<u>-598.217</u>
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	751,13	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	<u>Summe: (invest. Einzahlungen)</u>	<u>751,13</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen *	49.645,33	75.000	50.000	0	27.000	27.000	27.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	<u>Summe: (invest. Auszahlungen)</u>	<u>49.645,33</u>	<u>75.000</u>	<u>50.000</u>	<u>0</u>	<u>27.000</u>	<u>27.000</u>	<u>27.000</u>
14	= <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</u>	<u>-48.894,20</u>	<u>-75.000</u>	<u>-50.000</u>	<u>0</u>	<u>-27.000</u>	<u>-27.000</u>	<u>-27.000</u>

Produktplan

8215

Interner Service

Erläuterungen zu 9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

821500 783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze von 410€

Investitions-Nr. 82002:

Jährlicher Bedarf für die zentrale Beschaffung von Büromöbeln

821500 783101 Ausz. Verm. Erwerb über 410 € (Anschaffungen Arbeitsschutz)

Investitions-Nr. 82003:

Jährlicher Bedarf zur Umsetzung von Arbeitsschutz- und Gesundheitsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	VE 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €	Bisher bereit- gestellt (einschl. Sp.2) €	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen €
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
82002 Büroeinrichtung und -maschinen									
- Erwerb von bewegl. Vermögen	46.773,44	0	40.000	0	17.000	17.000	17.000	0,00	0,00
Saldo: (Einzahl. ./ Auszahl.)	-46.773,44	0	-40.000	0	-17.000	-17.000	-17.000	0,00	0,00
82003 Anschaffungen Arbeitsschutz									
- Erwerb von bewegl. Vermögen	2.871,89	0	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0,00	0,00
Saldo: (Einzahl. ./ Auszahl.)	-2.871,89	0	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	0,00	0,00
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-49.645,33	0	-50.000	0	-27.000	-27.000	-27.000	0,00	0,00

Abteilung 8.3

IT

Produkte

8210 – Beschaffung und Pflege von Informationssystemen

8305 – IT-Betrieb

8310 – IT-Benutzerunterstützung

Produkt **8210****Beschaffung und Pflege von Informationssystemen****Produktbeschreibung**

Beratung, Einführung, Betrieb und Lizenzverwaltung von informationstechnischen Fachanwendungen für die Gesamtverwaltung einschl. der Stadtbetriebe
Mitgestaltung bei IT-strategischen Entscheidungsprozessen

Auftragsgrundlage

Formelle und formlose Aufträge aus der Gesamtverwaltung

Ziele**Allgemein:**

Zufriedenheit der Auftraggeber/-innen hinsichtlich der Auftragserledigung

Konkret für den Planungszeitraum:

Verbesserung der Information aller Beteiligten über den jeweiligen Status / Fortschritt der Maßnahmen

Erläuterungen**Allgemein:**

Im Rahmen dieses Produktes wird die Softwareseite der komplexen organisatorischen Aufgabe, die Verwaltung bei der Ausstattung mit Informationstechnologie zu unterstützen, wahrgenommen. Dabei sind gegenseitige Abhängigkeiten zwischen Ablauforganisation und Technikunterstützung zu berücksichtigen.

Neben den operativen Kosten-/ Nutzenwerten sind folgende strategische Erfolgsfaktoren zu beachten:

- Abwägung von
 - a) Qualitätsaspekten der jeweiligen Fachanwendung mit
 - b) fortschreitender Diversifizierung der Infrastruktur [Anzahl unterschiedlicher Betriebs-/ und Datenbankmanagementsysteme] sowie der sonstigen anwendungsneutralen Dienste. Dabei gilt bis auf weiteres ein Vorrang von Buchst. a).
- Integrationsgeeignete Lösungen sind Insellösungen vorzuziehen.
- Angesichts oft erheblicher Aufwendungen [auch: Arbeitszeit der städt. Beschäftigten] kann bei Auswahlprozessen die erwartete Investitionssicherheit einen entscheidenden Faktor bilden.

Vorgehensweise

- Projektmanagement
- Nutzwertanalysen
- Workshops
- Interkommunale Vergleiche
- Auswertung der fachlich zur Verfügung stehenden Quellen
- Vergabeverfahren
- Bestandsmanagement

Qualifikation der Beschäftigten

Die mit diesem Produkt beschäftigten Personen sollten neben einer reifen informationstechnologischen Vorbildung über mehrjährige Berufserfahrung verfügen.

Finanzierung

Die entstehenden Kosten werden mit dem Anspruch auf Verursachungsgerechtigkeit den Auftraggebern jährlich i.d.R. nach Aufwand in Rechnung gestellt.

Stadt Lünen	Produktinformation
--------------------	---------------------------

Maßnahmen zur Zielerreichung: Einrichtung eines softwaregestützten Projektmanagements

Kennzahlen					
	2015	2016	2017	2018	2019
Anzahl Vollzeitstellen	2,75	2,75	2,80	2,75	2,75

Produktplan

8210

Beschaffung und Pflege von Informationssystemen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.464,98	34.800	6.500	6.500	6.500	6.500
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.806,56	24.190	24.553	24.921	25.295	25.295
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= <u>Ordentliche Erträge</u>	<u>13.271,54</u>	<u>58.990</u>	<u>31.053</u>	<u>31.421</u>	<u>31.795</u>	<u>31.795</u>
11.	- Personalaufwendungen	211.197,25	209.589	215.969	220.288	224.694	229.188
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	440.117,98	470.265	588.852	591.132	597.832	604.432
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	120.338,65	153.100	120.100	120.100	120.100	120.100
15.	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	122.789,48	173.691	235.227	197.566	197.606	197.646
17.	= <u>Ordentliche Aufwendungen</u>	<u>894.443,36</u>	<u>1.006.645</u>	<u>1.160.148</u>	<u>1.129.086</u>	<u>1.140.232</u>	<u>1.151.366</u>
18.	= <u>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</u>	<u>-881.171,82</u>	<u>-947.655</u>	<u>-1.129.095</u>	<u>-1.097.665</u>	<u>-1.108.437</u>	<u>-1.119.571</u>
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= <u>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</u>	<u>-881.171,82</u>	<u>-947.655</u>	<u>-1.129.095</u>	<u>-1.097.665</u>	<u>-1.108.437</u>	<u>-1.119.571</u>
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= <u>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</u>	<u>-881.171,82</u>	<u>-947.655</u>	<u>-1.129.095</u>	<u>-1.097.665</u>	<u>-1.108.437</u>	<u>-1.119.571</u>
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	633.629,58	824.490	836.857	849.410	862.151	862.151
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	42.495,13	59.876	60.774	61.686	62.611	62.611
29.	= <u>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</u>	<u>-290.037,37</u>	<u>-183.041</u>	<u>-353.012</u>	<u>-309.941</u>	<u>-308.897</u>	<u>-320.031</u>

Produktplan**8210****Beschaffung und Pflege von Informationssystemen**

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

821000 529106 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Sonderthemen)

2019-2022: je 25.000 € für GIS-Anwendungen

8210 Beschaffung und Pflege von Informationssystemen							Tendenz Entwicklung Zuschussbedarf 2018 zu 2019	
		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	
Erträge		646.901	883.480	867.910	880.831	893.946	893.946	
Aufwendungen		936.938	1.066.521	1.220.922	1.190.772	1.202.843	1.213.977	
Zuschussbedarf (-) / Überschuss (+)		-290.037	-183.041	-353.012	-309.941	-308.897	-320.031	
Differenz zum Vorjahr in €			106.996	-169.971	43.071	1.044	-11.134	
Differenz zum Vorjahr in %			36,9%	-92,9%	12,2%	0,3%	-3,6%	
		↑ = positiv ↓ = negativ						
Zeile im Produkt- plan	Ertrags- / Aufwandsart	Allgemeine Informationen zu den Kontenbereichen	Erläuterungen zu dem Produkt Angabe der größten Positionen im Haushalt 2019					
1	Steuern und ähnliche Abgaben	Realsteuern (Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer), Gemeindeanteil an Einkommens- und Umsatzsteuer, Vergnügungs- und Hundesteuer u.a.	in diesem Produkt nicht relevant					
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse), Umlagen, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuweisungen	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (6.500 €)					
3	sonstige Transfererträge	Ersatz von Dritten für soziale Leistungen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen	in diesem Produkt nicht relevant					
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	in diesem Produkt nicht relevant					
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	Erträge für Leistungen aus privaten Rechtsverhältnissen	in diesem Produkt nicht relevant					
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Dritten	Erstattungen durch WZL, SAL und ZGL für erbrachte Leistungen der Abteilung 8.3 (24.550 €)					
7	Sonstige ordentliche Erträge	Erträge, die nicht zu den übrigen Bereichen gehören	in diesem Produkt nicht relevant					

Zeile im Produktplan	Ertrags- / Aufwandsart	Allgemeine Informationen zu den Kontenbereichen	Erläuterungen zu dem Produkt Angabe der größten Positionen im Haushalt 2019
11	Personalaufwendungen	Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, Beiträge zu Versorgungskassen, Beiträge zur gesetzl. SV, Beihilfen, Pensions- u. Beihilferückstellungen	Personalaufwendungen werden seit der Planung 2017 in den einzelnen Produkten auf IST-Kostenbasis dargestellt. Pensions- und Beihilferückstellungen sowie lfd. Beihilfezahlungen für Beamte werden zentral im Produkt 0915 geplant und abgerechnet.
12	Versorgungsaufwendungen	Versorgungsaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, Beiträge zur gesetzl. SV, Beihilfen, Pensions- und Beihilferückstellungen	Versorgungsaufwendungen werden nur zentral im Produkt 0915 geplant und abgerechnet.
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Sachaufwendungen, Dienstleistungen, ZGL-Serviceleistungen (Energie-, Hausmeister-, Reinigungs- u. Bewirtschaftungskosten), Unterhaltung bewegliches Vermögen	ZGL-Serviceleistungen (10.570 €) Aufwand für Softwarepflegeverträge (496.000 €) Software-Dienstleistungskontingente (82.280 €)
14	Bilanzielle Abschreibungen	Aufwendungen, die durch Abnutzung des Anlagevermögens entstehen	jährliche Wertminderung von Investitionsgütern (hier: Software)
15	Transferaufwendungen	Aufwendungen, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen (z.B. Sozialtransferaufwendungen, Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, Umlagen)	in diesem Produkt nicht relevant
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Aufwendungen, die nicht zu den übrigen Bereichen gehören (u. a. kalkulatorische Miete ZGL, Geschäftsaufwendungen, Versicherungen, Fortbildungskosten)	ZGL-Miete (17.640 €) Nutzungsgebühren für Software und Datenbankzugriffe, z.B. Hostinggebühren (109.800 €) Aufwand für den Erwerb von Software-Lizenzen (36.800 €) Schulungsaufwand für Mitarbeiter (67.700 €)
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	Interne Leistungsverrechnung (ILV)	Verrechnung der in den "zentralen Einheiten" (Büro Bürgermeister, Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation, Gleichstellung, Personalrat, Rechnungsprüfung, Finanzdienste, Personaldienste, Organisation, IT, Rechtsabteilung) erwirtschafteten Erträge
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	Interne Leistungsverrechnung (ILV)	Verrechnung der in den "zentralen Einheiten" (Büro Bürgermeister, Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation, Gleichstellung, Personalrat, Rechnungsprüfung, Finanzdienste, Personaldienste, Organisation, IT, Rechtsabteilung) entstehenden Aufwendungen

Produktplan

8210

Beschaffung und Pflege von Informationssystemen

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	VE 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
1	Steuern und andere Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.543,97	24.190	24.553	0	24.921	25.295	25.295
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	= <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>10.643,97</u>	<u>24.190</u>	<u>24.553</u>	<u>0</u>	<u>24.921</u>	<u>25.295</u>	<u>25.295</u>
10	– Personalauszahlungen	209.907,26	209.589	215.969	0	220.288	224.694	229.188
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	375.428,96	470.265	588.852	0	591.132	597.832	604.432
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	– Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	– Sonstige Auszahlungen	100.058,71	173.691	235.227	0	197.566	197.606	197.646
16	= <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>685.394,93</u>	<u>853.545</u>	<u>1.040.048</u>	<u>0</u>	<u>1.008.986</u>	<u>1.020.132</u>	<u>1.031.266</u>
17	= <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</u>	<u>-674.750,96</u>	<u>-829.355</u>	<u>-1.015.495</u>	<u>0</u>	<u>-984.065</u>	<u>-994.837</u>	<u>-1.005.971</u>
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	<u>Summe: (invest. Einzahlungen)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen *	64.642,36	420.000	654.670	0	150.000	150.000	150.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	<u>Summe: (invest. Auszahlungen)</u>	<u>64.642,36</u>	<u>420.000</u>	<u>654.670</u>	<u>0</u>	<u>150.000</u>	<u>150.000</u>	<u>150.000</u>
14	= <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</u>	<u>-64.642,36</u>	<u>-420.000</u>	<u>-654.670</u>	<u>0</u>	<u>-150.000</u>	<u>-150.000</u>	<u>-150.000</u>

Produktplan

8210

Beschaffung und Pflege von Informationssystemen

Erläuterungen zu 9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

821000 783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze von 410€

Investitions-Nr. 82001:

Jährlicher Bedarf für Software

821000 783103 Ausz. Verm. Erwerb über 410 € IT - Sondermaßnahmen

Invest-Nr.: 83002: IT Sonder-Maßnahmen

2019: IT-Sondermaßnahme "GIS / Geoinformationswesen" (18.500 € für Plotter und Schneidemaschine, 10.000 € Dienstleistungskontingent).

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	VE 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €	Bisher bereit- gestellt (einschl. Sp.2) €	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen €
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
82001 Software									
- Erwerb von bewegl. Vermögen	6.942,81	0	626.170	0	150.000	150.000	150.000	0,00	0,00
Saldo: (Einzahl. ./ Auszahl.)	-6.942,81	0	-626.170	0	-150.000	-150.000	-150.000	0,00	0,00
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-6.942,81	0	-626.170	0	-150.000	-150.000	-150.000	0,00	0,00
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
- Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	28.500	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,00	0	-28.500	0	0	0	0	0,00	0,00

Stadt Lünen	Produktinformation
--------------------	---------------------------

Produkt 8305
IT-Betrieb

Produktbeschreibung
<p>Installation von Servern, Arbeitsplätzen und mobilen Komponenten Administration, Betrieb und Wartung lokaler Netzwerke und der sekundären Betriebskomponenten (inklusive Netzperformance, Daten-Backup, User-Profile, Infrastrukturanpassungen) Bestandsmanagement Produktionsbetrieb für Fachanwendungen/Office Störungsbeseitigung, Ausfallsicherung sichere Zugänge Internet/WAN/Remote-Betrieb IT-Strategie</p>

Auftragsgrundlage
Auftrag zentraler und dezentraler Stellen der Gesamtverwaltung (betriebsnotwendig als Unterstützung der Fachaufgaben und unternehmensweiter Funktionen)

Ziele
<p>Allgemein: Arbeitsfähigkeit an den PC-Arbeitsplätzen der Endnutzer sicherstellen (Office-Paket, Fachanwendungen, Datenzugriffe, externe Verbindungen, Datenaustausch, Datensicherung), Gewährleistungen der geforderten Verfügbarkeit, dabei wirtschaftlicher RZ-Betrieb</p> <p>Konkret für den Planungszeitraum / mittelfristig: SAN-Technologie, Serverkonsolidierung, Backup/Restore-Performierung, Backup-Redundanz Digitale Archive einschließlich Mails Training für Anwender »innere (Daten)-Sicherheit« (Gebrauch von User-Accounts, Bildung und Gebrauch von Passwörtern, mobile Speicher, Sensibilität bei der Internet-Nutzung, Viren & Spams etc.)</p>

Erläuterungen
<p>Allgemein: <u>Betrieb</u> Das Arbeitsfeld ist zu charakterisieren durch eine Vielzahl von Fachanwendungen, die für eine zeitnahe und ordnungsgemäße Aufgabenerfüllung durch die Fachabteilungen (= internen Kunden) unerlässlich sind.</p> <p>Daraus folgt eine installierte Basis an Hardware von ca. 525 PC-Arbeitsplätzen, 40 Notebooks, 19 mobile Geräte, 104 Server, 6 ESX-Host (24 virtuelle Server), 1 SAN mit 4 Host und 1 Backuplibrary mit Server (B2D) für</p> <ul style="list-style-type: none"> - die Anwendungen - die Datensicherung - die Verzeichnis- und Kommunikationsdienste - Mail und Verschlüsselung - Firewall und Virenschutz - Identifikation und Authentifikation bei externen Zugriffen (Internet/VPN mit RSA-Token sowie Fernwartungssoftware) für Teleheimarbeit und Software-Fernwartung. <p>Für die fachlichen Aspekte der Anwendungen gibt es Kontaktpersonen in den Fachabteilungen. Die Administration des Netzwerkes und die Pflege der Nutzerkonten ist notwendigerweise zentral organisiert, für die Systemadministration steht fachlich qualifiziertes Personal zur Verfügung. Für Spezialgebiete (Sicherheitsinfrastruktur) und für die Projektunterstützung werden externe Partner eingesetzt.</p>

Zum "Betrieb" gehören

- die Infrastruktur (Kabel, passive und aktive Netzkomponenten [Router, Switch], Netzdienste, ...)
- die Installation und der Betrieb von Servern (Fachprogramme, verwaltungsweite Funktionen [E-Mail inklusive Crypto-Gateway, Internetzugänge, VPN-Gateway, Datensicherung/Backup, »Security« [Firewall, Viren-Scanner, Spam-Filter, Identifikation und Authentifikation], ...
- der PC-Arbeitsplatz (Partitionierung/HDD, Betriebssystem, Office-Paket, Adobe Reader, Verzeichnispfade, Hausschrift, Grafikadapter, Netzadapter, Viren-Scanner, DNS, DHCP, Client oder Verknüpfung der Fachanwendung), ...
- die Fachanwendung (Installation [mit Unterstützung des SW-Lieferanten] und Updates, [Datenbank]-Betrieb, Datensicherung) und das Benutzerkonto (Berechtigungen für Programme und Datenzugriffe, Mail-Account), ...
- die Projektunterstützung (Mitwirkung und Beratung bei Kundenprojekten [z.B. Auswahl von Fachsoftware] für den informationstechnischen Teil)

Strategie

Unterstützung der Verwaltungsleitung für die Weiterentwicklung von Strategien und Konzepten der Verwaltung.

Definition hausinterner Standards und Regeln.

Maßnahmen zur Zielerreichung:

- Fortlaufende Verbesserung der Fehlermanagementutilities – auch audiounterstützte Visualisierung
- Optimierung der Netzkosten durch intensivere Einbeziehung von Aspekten der Green-IT
- Einführung eines MS-Vesur-Servers zur Updateoptimierung im Windows- und Office-Spektrum

Kennzahlen

	2015	2016	2017	2018	2019
Anzahl Vollzeitstellen	6,07	6,77	6,42	8,42	8,42

Produktplan

8305

IT-Betrieb

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	186.685,95	155.300	186.700	186.700	186.700	186.700
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	58.779,44	56.357	57.202	58.060	58.931	58.931
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge *	135.115,92	140.000	160.000	160.000	160.000	160.000
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= <u>Ordentliche Erträge</u>	<u>380.581,31</u>	<u>351.657</u>	<u>403.902</u>	<u>404.760</u>	<u>405.631</u>	<u>405.631</u>
11.	- Personalaufwendungen	422.937,93	568.584	569.240	528.352	538.919	549.698
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	196.218,64	261.086	433.950	373.830	373.830	373.830
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	402.016,09	390.400	308.800	308.800	308.800	308.800
15.	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	216.417,96	185.576	208.977	197.526	177.896	176.076
17.	= <u>Ordentliche Aufwendungen</u>	<u>1.237.590,62</u>	<u>1.405.646</u>	<u>1.520.967</u>	<u>1.408.508</u>	<u>1.399.445</u>	<u>1.408.404</u>
18.	= <u>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</u>	<u>-857.009,31</u>	<u>-1.053.989</u>	<u>-1.117.065</u>	<u>-1.003.748</u>	<u>-993.814</u>	<u>-1.002.773</u>
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= <u>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</u>	<u>-857.009,31</u>	<u>-1.053.989</u>	<u>-1.117.065</u>	<u>-1.003.748</u>	<u>-993.814</u>	<u>-1.002.773</u>
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= <u>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</u>	<u>-857.009,31</u>	<u>-1.053.989</u>	<u>-1.117.065</u>	<u>-1.003.748</u>	<u>-993.814</u>	<u>-1.002.773</u>
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	673.745,34	643.010	652.655	662.445	672.382	672.382
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	54.440,55	32.755	33.246	33.745	34.251	34.251
29.	= <u>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</u>	<u>-237.704,52</u>	<u>-443.734</u>	<u>-497.656</u>	<u>-375.048</u>	<u>-355.683</u>	<u>-364.642</u>

Produktplan**8305****IT-Betrieb**

Erläuterungen zu 7. + Sonstige ordentliche Erträge

830500 458300 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge
Ertrag aus der Bildungspauschale für den IT - Bereich an Schulen (160.000 € jährlich)

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

830500 525508 Unterh. d. sonst. bew. Vermög. Schulen-IT / Bildungspauschale
Aufwand aus der Bildungspauschale für den IT-Bereich an Schulen (160.000 € jährlich)

8305 IT-Betrieb							
Erträge	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Tendenz Entwicklung Zuschussbedarf 2018 zu 2019
Aufwendungen	1.054.327	994.667	1.056.557	1.067.205	1.078.013	1.078.013	
Zuschussbedarf (-) / Überschuss (+)	1.292.031	1.438.401	1.554.213	1.442.253	1.433.696	1.442.655	
Differenz zum Vorjahr in €	-237.705	-443.734	-497.656	-375.048	-355.683	-364.642	↓
Differenz zum Vorjahr in %		-206.030	-53.922	122.608	19.365	-8.959	
		-86,7%	-12,2%	24,6%	5,2%	-2,5%	
↑ = positiv ↓ = negativ							
Zeile im Produkt- plan	Ertrags- / Aufwandsart	Allgemeine Informationen zu den Kontenbereichen	Erläuterungen zu dem Produkt Angabe der größten Positionen im Haushalt 2019				
1	Steuern und ähnliche Abgaben	Realsteuern (Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer), Gemeindeanteil an Einkommens- und Umsatzsteuer, Vergnügungs- und Hundesteuer u.a.	in diesem Produkt nicht relevant				
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse), Umlagen, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuweisungen	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (186.700 €)				
3	sonstige Transfererträge	Ersatz von Dritten für soziale Leistungen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen	in diesem Produkt nicht relevant				
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	in diesem Produkt nicht relevant				
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	Erträge für Leistungen aus privaten Rechtsverhältnissen	in diesem Produkt nicht relevant				
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Dritten	Erstattungen durch WZL und ZGL für erbrachte Leistungen der Abteilung 8.3 (57.200 €)				
7	Sonstige ordentliche Erträge	Erträge, die nicht zu den übrigen Bereichen gehören	Entnahme aus der Bildungspauschale für den IT-Bereich an Schulen (160.000 €)				

Zeile im Produktplan	Ertrags- / Aufwandsart	Allgemeine Informationen zu den Kontenbereichen	Erläuterungen zu dem Produkt Angabe der größten Positionen im Haushalt 2019
11	Personalaufwendungen	Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, Beiträge zu Versorgungskassen, Beiträge zur gesetzl. SV, Beihilfen, Pensions- u. Beihilferückstellungen	Personalaufwendungen werden seit der Planung 2017 in den einzelnen Produkten auf IST-Kostenbasis dargestellt. Pensions- und Beihilferückstellungen sowie lfd. Beihilfezahlungen für Beamte werden zentral im Produkt 0915 geplant und abgerechnet.
12	Versorgungsaufwendungen	Versorgungsaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, Beiträge zur gesetzl. SV, Beihilfen, Pensions- und Beihilferückstellungen	Versorgungsaufwendungen werden nur zentral im Produkt 0915 geplant und abgerechnet.
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Sachaufwendungen, Dienstleistungen, ZGL-Serviceleistungen (Energie-, Hausmeister-, Reinigungs- u. Bewirtschaftungskosten), Unterhaltung bewegliches Vermögen	ZGL-Serviceleistungen (22.200 €) Aufwand für Wartung und Instandhaltung von Hardware-Komponenten (150.000 €) Mittel aus der Bildungspauschale für den IT-Bereich an Schulen (160.000 €) Aufwendungen für Hardware (78.000 €)
14	Bilanzielle Abschreibungen	Aufwendungen, die durch Abnutzung des Anlagevermögens entstehen	jährliche Wertminderung von Investitionsgütern (hier: Hardware)
15	Transferaufwendungen	Aufwendungen, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen (z.B. Sozialtransferaufwendungen, Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, Umlagen)	in diesem Produkt nicht relevant
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Aufwendungen, die nicht zu den übrigen Bereichen gehören (u. a. kalkulatorische Miete ZGL, Geschäftsaufwendungen, Versicherungen, Fortbildungskosten)	ZGL-Miete (37.040 €) Fortbildungskosten (50.000 €) Mieten u.a. Hostinggebühren (71.220 €) Aufwendungen für den Erwerb von Lizenzen (35.000 €)
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	Interne Leistungsverrechnung (ILV)	Verrechnung der in den "zentralen Einheiten" (Büro Bürgermeister, Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation, Gleichstellung, Personalrat, Rechnungsprüfung, Finanzdienste, Personaldienste, Organisation, IT, Rechtsabteilung) erwirtschafteten Erträge
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	Interne Leistungsverrechnung (ILV)	Verrechnung der in den "zentralen Einheiten" (Büro Bürgermeister, Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation, Gleichstellung, Personalrat, Rechnungsprüfung, Finanzdienste, Personaldienste, Organisation, IT, Rechtsabteilung) entstehenden Aufwendungen

Produktplan

8305

IT-Betrieb

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	VE 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
1	Steuern und andere Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.483,12	56.357	57.202	0	58.060	58.931	58.931
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	= <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>52.483,12</u>	<u>56.357</u>	<u>57.202</u>	<u>0</u>	<u>58.060</u>	<u>58.931</u>	<u>58.931</u>
10	– Personalauszahlungen	425.814,19	568.584	569.240	0	528.352	538.919	549.698
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	142.475,49	261.086	433.950	0	373.830	373.830	373.830
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	– Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	– Sonstige Auszahlungen	169.817,14	185.576	208.977	0	197.526	177.896	176.076
16	= <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>738.106,82</u>	<u>1.015.246</u>	<u>1.212.167</u>	<u>0</u>	<u>1.099.708</u>	<u>1.090.645</u>	<u>1.099.604</u>
17	= <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</u>	<u>-685.623,70</u>	<u>-958.889</u>	<u>-1.154.965</u>	<u>0</u>	<u>-1.041.648</u>	<u>-1.031.714</u>	<u>-1.040.673</u>
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	11.968,40	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	<u>Summe: (invest. Einzahlungen)</u>	<u>11.968,40</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen *	403.119,24	1.430.000	1.321.600	0	490.000	490.000	490.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	<u>Summe: (invest. Auszahlungen)</u>	<u>403.119,24</u>	<u>1.430.000</u>	<u>1.321.600</u>	<u>0</u>	<u>490.000</u>	<u>490.000</u>	<u>490.000</u>
14	= <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</u>	<u>-391.150,84</u>	<u>-1.430.000</u>	<u>-1.321.600</u>	<u>0</u>	<u>-490.000</u>	<u>-490.000</u>	<u>-490.000</u>

Produktplan

8305

IT-Betrieb

Erläuterungen zu 9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

830500 783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze von 410€

Investitions-Nr. 83001:

Jährlicher Bedarf für Hardware.

2019: Ausbau eines Ausfall-Rechenzentrums (600.000 €).

830500 783101 Ausz. Verm. Erwerb über 410 € (Schulen-IT)

Investitions-Nr. 83002

investive Auszahlung aus der Bildungspauschale für den IT-Bereich an Schulen (190.000 € jährlich).

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	VE 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €	Bisher bereit- gestellt (einschl. Sp.2) €	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen €
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
83001 Hardware u. Software Komponenten									
- Erwerb von bewegl. Vermögen	184.573,06	0	1.131.600	0	300.000	300.000	300.000	0,00	0,00
Saldo: (Einzahl. ./ Auszahl.)	-184.573,06	0	-1.131.600	0	-300.000	-300.000	-300.000	0,00	0,00
83002 IT-Ausstattung (Bildungspauschale)									
- Erwerb von bewegl. Vermögen	144.382,08	0	190.000	0	190.000	190.000	190.000	0,00	0,00
Saldo: (Einzahl. ./ Auszahl.)	-144.382,08	0	-190.000	0	-190.000	-190.000	-190.000	0,00	0,00
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-328.955,14	0	-1.321.600	0	-490.000	-490.000	-490.000	0,00	0,00

Stadt Lünen	Produktinformation
Produkt 8310	
IT-Benutzerunterstützung	
Produktbeschreibung	<p>Beratung und Einkauf von Hardware und Netzbetrieb sowie der Telefonanlage Umsetzen von Standards zum wirtschaftlichen Einsatz von Peripheriegeräten Support (Benutzerunterstützung inklusive Background für Office-Produkte), Webmaster HelpDesk (Problem-Management) Support mobile Kommunikation (Smartphone/Tablet/Schnittstellen) Lizenzverwaltung für systemnahe und Standard-Software ILV (Service-Level und interne Rechnungen)</p>
Auftragsgrundlage	<p>Auftrag zentraler und dezentraler Stellen der Gesamtverwaltung (betriebsnotwendig als Unterstützung der Fachaufgaben und unternehmensweiter Funktionen)</p>
Ziele	<p>Allgemein: Sicherstellen einer fachkompetenten, zeitnahen und wirtschaftlichen Benutzerunterstützung</p> <p>Konkret für den Planungszeitraum / mittelfristig:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Ständige Dokumentation von Fehlerlösungen und Arbeitsprozessen - Servicespezifische, zeitnahe Schulungen in den einzusetzenden MS-Produkten - Optimierung / Anpassung von Servicezeiten
Erläuterungen	<p>Allgemein: Die IT-Benutzerunterstützung teilt sich in die Bereiche HelpLine / HelpNet / HelpDesk und HelpBox auf. In allen vier Arbeitsbereichen werden</p> <ul style="list-style-type: none"> - über die telefonische Erreichbarkeit und »Hilfe sofort« per Aufschalten auf den Problem-PC (Remote Desktop) - bis zur Mail, Info-Tipps, Unterstützung für das Office-Paket, - bis zur Hilfe vor Ort <p>Leistungen für die Gesamtverwaltung erbracht.</p> <p>Das erforderliche IT-Spezialwissen ist durch Qualifikationen per Universitätsstudium oder Fachhochschulstudium, Ausbildung zum Netzwerker, zum MCSE und durch gezielte Weiterbildung sichergestellt.</p> <p>Der HelpDesk ist für die Kunden und ihre Mitarbeiter/innen »Anlaufstelle« für Fragen und Probleme, er ist Problem-Management mit 1-, 2- und 3-Level (mit dem Background HelpNet [Systemadministration]). In der Regel kann bereits am Telefon und mit »Aufschalten« auf den Kunden-PC geholfen werden. Unterstützt wird bei Schwierigkeiten beim Login, beim Programm-Handling, bei Druckfunktionen und Funktionen des Office-Paketes.</p> <p>Die HelpBox unterstützt durch gezielte (Kurz)-Workshops, und im Einzelfall beim Gebrauch von beim Kunden bisher selten benutzten Funktionen in Word, Excel und PowerPoint sowie beim Erstellen von Dokumenten-Vorlagen nach Kundenanforderungen.</p>

Stadt Lünen	Produktinformation
--------------------	---------------------------

Kennzahlen					
	2015	2016	2017	2018	2019
Anzahl Vollzeitstellen	5,39	5,69	5,99	6,26	6,04

		2015	2016	2017	2018*	2019*
Stundenpreis HelpDesk	in €	63	63	63	63	63
Stundenpreis HelpNet /DV-Orga	in €	85	85	85	85	85
Servicekosten pro PC Stufe 1	in €	1.610	1.510	1.557	1.600	1.550
Servicekosten pro PC Stufe 2	in €	1.810	1.620	1.751	1.800	1.750
Servicekosten pro PC Stufe 3	in €	1.980	1.775	1.993	2.000	1.950

* Prognose

Produktplan

8310

IT-Benutzerunterstützung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	69.001,97	51.297	52.066	52.847	53.640	53.640
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= <u>Ordentliche Erträge</u>	<u>69.001,97</u>	<u>51.297</u>	<u>52.066</u>	<u>52.847</u>	<u>53.640</u>	<u>53.640</u>
11.	- Personalaufwendungen	375.284,09	399.746	399.589	407.581	415.732	423.163
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.626,00	27.004	27.585	24.130	24.130	24.130
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	44,19	100	100	100	100	100
15.	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	40.765,05	42.497	43.190	43.499	43.619	43.739
17.	= <u>Ordentliche Aufwendungen</u>	<u>431.719,33</u>	<u>469.347</u>	<u>470.464</u>	<u>475.310</u>	<u>483.581</u>	<u>491.132</u>
18.	= <u>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</u>	<u>-362.717,36</u>	<u>-418.050</u>	<u>-418.398</u>	<u>-422.463</u>	<u>-429.941</u>	<u>-437.492</u>
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= <u>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</u>	<u>-362.717,36</u>	<u>-418.050</u>	<u>-418.398</u>	<u>-422.463</u>	<u>-429.941</u>	<u>-437.492</u>
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= <u>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</u>	<u>-362.717,36</u>	<u>-418.050</u>	<u>-418.398</u>	<u>-422.463</u>	<u>-429.941</u>	<u>-437.492</u>
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	790.918,48	570.240	578.794	587.476	596.288	596.288
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	60.506,84	66.791	67.793	68.810	69.842	69.842
29.	= <u>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</u>	<u>367.694,28</u>	<u>85.399</u>	<u>92.603</u>	<u>96.203</u>	<u>96.505</u>	<u>88.954</u>

8310 IT-Benutzerunterstützung							
	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Tendenz Entwicklung Zuschussbedarf 2018 zu 2019
Erträge	859.920	621.537	630.860	640.323	649.928	649.928	
Aufwendungen	492.226	536.138	538.257	544.120	553.423	560.974	
Zuschussbedarf (-) / Überschuss (+)	367.694	85.399	92.603	96.203	96.505	88.954	
Differenz zum Vorjahr in €		-282.295	7.204	3.600	302	-7.551	↑
Differenz zum Vorjahr in %		-76,8%	8,4%	3,9%	0,3%	-7,8%	↓
↑ = positiv ↓ = negativ							
Zeile im Produkt- plan	Ertrags- / Aufwandsart	Allgemeine Informationen zu den Kontenbereichen	Erläuterungen zu dem Produkt Angabe der größten Positionen im Haushalt 2019				
1	Steuern und ähnliche Abgaben	Realsteuern (<i>Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer</i>), Gemeindeanteil an Einkommens- und Umsatzsteuer, Vergnügungs- und Hundesteuer u.a.	in diesem Produkt nicht relevant				
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Zuwendungen (<i>Zuweisungen und Zuschüsse</i>), Umlagen, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuweisungen	in diesem Produkt nicht relevant				
3	sonstige Transfererträge	Ersatz von Dritten für soziale Leistungen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen	in diesem Produkt nicht relevant				
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	in diesem Produkt nicht relevant				
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	Erträge für Leistungen aus privaten Rechtsverhältnissen	in diesem Produkt nicht relevant				
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Dritten	Erstattungen durch WZL und ZGL für erbrachte Leistungen der Abteilung 8.3 (52.060 €)				
7	Sonstige ordentliche Erträge	Erträge, die nicht zu den übrigen Bereichen gehören	in diesem Produkt nicht relevant				

Zeile im Produktplan	Ertrags- / Aufwandsart	Allgemeine Informationen zu den Kontenbereichen	Erläuterungen zu dem Produkt Angabe der größten Positionen im Haushalt 2019
11	Personalaufwendungen	Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, Beiträge zu Versorgungskassen, Beiträge zur gesetzl. SV, Beihilfen, Pensions- u. Beihilferückstellungen	Personalaufwendungen werden seit der Planung 2017 in den einzelnen Produkten auf IST-Kostenbasis dargestellt. Pensions- und Beihilferückstellungen sowie lfd. Beihilfezahlungen für Beamte werden zentral im Produkt 0915 geplant und abgerechnet.
12	Versorgungsaufwendungen	Versorgungsaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, Beiträge zur gesetzl. SV, Beihilfen, Pensions- und Beihilferückstellungen	Versorgungsaufwendungen werden nur zentral im Produkt 0915 geplant und abgerechnet.
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Sachaufwendungen, Dienstleistungen, ZGL-Serviceleistungen (Energie-, Hausmeister-, Reinigungs- u. Bewirtschaftungskosten), Unterhaltung bewegliches Vermögen	ZGL-Serviceleistungen (20.090 €) Aufwand für Wartungen etc. (7.500 €)
14	Bilanzielle Abschreibungen	Aufwendungen, die durch Abnutzung des Anlagevermögens entstehen	jährliche Wertminderung von Investitionsgütern
15	Transferaufwendungen	Aufwendungen, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen (z.B. Sozialtransferaufwendungen, Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, Umlagen)	in diesem Produkt nicht relevant
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Aufwendungen, die nicht zu den übrigen Bereichen gehören (u. a. kalkulatorische Miete ZGL, Geschäftsaufwendungen, Versicherungen, Fortbildungskosten)	ZGL-Miete (33.510 €)
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	Interne Leistungsverrechnung (ILV)	Verrechnung der in den "zentralen Einheiten" (Büro Bürgermeister, Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation, Gleichstellung, Personalrat, Rechnungsprüfung, Finanzdienste, Personaldienste, Organisation, IT, Rechtsabteilung) erwirtschafteten Erträge
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	Interne Leistungsverrechnung (ILV)	Verrechnung der in den "zentralen Einheiten" (Büro Bürgermeister, Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation, Gleichstellung, Personalrat, Rechnungsprüfung, Finanzdienste, Personaldienste, Organisation, IT, Rechtsabteilung) entstehenden Aufwendungen

Produktplan

8310

IT-Benutzerunterstützung

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	VE 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
1	Steuern und andere Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	61.610,62	51.297	52.066	0	52.847	53.640	53.640
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	= <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	61.610,62	51.297	52.066	0	52.847	53.640	53.640
10	– Personalauszahlungen	378.772,87	399.746	399.589	0	407.581	415.732	423.163
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	27.004	27.585	0	24.130	24.130	24.130
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	– Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	– Sonstige Auszahlungen	242,77	42.497	43.190	0	43.499	43.619	43.739
16	= <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	379.015,64	469.247	470.364	0	475.210	483.481	491.032
17	= <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</u>	-317.405,02	-417.950	-418.298	0	-422.363	-429.841	-437.392
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	<u>Summe: (invest. Einzahlungen)</u>	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	<u>Summe: (invest. Auszahlungen)</u>	0,00	0	0	0	0	0	0
14	= <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</u>	0,00	0	0	0	0	0	0

Abteilung 8.6

Rechtsabteilung

Produkte

8605 – Rechtsberatung und Prozessführung

8615 – Versicherungsangelegenheiten der Kommune


Produktplan

8605

Rechtsberatung und Prozessführung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	397,20	400	400	400	400	400
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.507,53	32.858	33.351	33.851	34.359	34.359
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	537,47	500	500	500	500	500
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= <u>Ordentliche Erträge</u>	<u>31.442,20</u>	<u>33.758</u>	<u>34.251</u>	<u>34.751</u>	<u>35.259</u>	<u>35.259</u>
11.	- Personalaufwendungen	221.779,82	234.283	256.477	261.606	266.839	272.175
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.067,00	14.871	25.306	22.740	22.740	22.740
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15.	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.916,17	40.283	43.418	43.566	43.596	43.626
17.	= <u>Ordentliche Aufwendungen</u>	<u>267.762,99</u>	<u>289.437</u>	<u>325.201</u>	<u>327.912</u>	<u>333.175</u>	<u>338.541</u>
18.	= <u>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</u>	<u>-236.320,79</u>	<u>-255.679</u>	<u>-290.950</u>	<u>-293.161</u>	<u>-297.916</u>	<u>-303.282</u>
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= <u>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</u>	<u>-236.320,79</u>	<u>-255.679</u>	<u>-290.950</u>	<u>-293.161</u>	<u>-297.916</u>	<u>-303.282</u>
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= <u>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</u>	<u>-236.320,79</u>	<u>-255.679</u>	<u>-290.950</u>	<u>-293.161</u>	<u>-297.916</u>	<u>-303.282</u>
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	300.572,76	361.548	366.971	372.476	378.063	378.063
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	53.511,23	51.738	52.514	53.302	54.102	54.102
29.	= <u>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</u>	<u>10.740,74</u>	<u>54.131</u>	<u>23.507</u>	<u>26.013</u>	<u>26.045</u>	<u>20.679</u>

8605 Rechtsberatung und Prozessführung							Tendenz Entwicklung Zuschussbedarf 2018 zu 2019	
Erträge	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022		
Aufwendungen	332.015	395.306	401.222	407.227	413.322	413.322		
Zuschussbedarf (-) / Überschuss (+)	321.274	341.175	377.715	381.214	387.277	392.643		
Differenz zum Vorjahr in €	10.741	54.131	23.507	26.013	26.045	20.679		
Differenz zum Vorjahr in %		43.390	-30.624	2.506	32	-5.366		
		404,0%	-56,6%	10,7%	0,1%	-20,6%		
								
							↑ = positiv ↓ = negativ	
Zeile im Produktplan	Ertrags- / Aufwandsart	Allgemeine Informationen zu den Kontenbereichen	Erläuterungen zu dem Produkt Angabe der größten Positionen im Haushalt 2019					
1	Steuern und ähnliche Abgaben	Realsteuern (Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer), Gemeindeanteil an Einkommens- und Umsatzsteuer, Vergnügungs- und Hundesteuer u.a.	in diesem Produkt nicht relevant					
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse), Umlagen, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuweisungen	in diesem Produkt nicht relevant					
3	sonstige Transfererträge	Ersatz von Dritten für soziale Leistungen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen	in diesem Produkt nicht relevant					
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	Gebühren aus Schiedsamtungsverfahren (400 €)					
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	Erträge für Leistungen aus privaten Rechtsverhältnissen	in diesem Produkt nicht relevant					
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Dritten	Erstattungen durch ZGL und SAL für erbrachte Leistungen der Abteilung 8.6 (33.350 €)					
7	Sonstige ordentliche Erträge	Erträge, die nicht zu den übrigen Bereichen gehören	Erstattungen für Auslagen der Rechtsabteilung in Gerichtsverfahren (500 €)					

Zeile im Produktplan	Ertrags- / Aufwandsart	Allgemeine Informationen zu den Kontenbereichen	Erläuterungen zu dem Produkt Angabe der größten Positionen im Haushalt 2019
11	Personalaufwendungen	Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, Beiträge zu Versorgungskassen, Beiträge zur gesetzl. SV, Beihilfen, Pensions- u. Beihilferückstellungen	Personalaufwendungen werden seit der Planung 2017 in den einzelnen Produkten auf IST-Kostenbasis dargestellt. Pensions- und Beihilferückstellungen sowie lfd. Beihilfezahlungen für Beamte werden zentral im Produkt 0915 geplant und abgerechnet.
12	Versorgungsaufwendungen	Versorgungsaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, Beiträge zur gesetzl. SV, Beihilfen, Pensions- und Beihilferückstellungen	Versorgungsaufwendungen werden nur zentral im Produkt 0915 geplant und abgerechnet.
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Sachaufwendungen, Dienstleistungen, ZGL-Serviceleistungen (Energie-, Hausmeister-, Reinigungs- u. Bewirtschaftungskosten), Unterhaltung bewegliches Vermögen	ZGL-Serviceleistungen (15.310 €) Aufwand für das Einscannen von Akten (Vertragsmanagement) (10.000 €)
14	Bilanzielle Abschreibungen	Aufwendungen, die durch Abnutzung des Anlagevermögens entstehen	in diesem Produkt nicht relevant
15	Transferaufwendungen	Aufwendungen, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen (z.B. Sozialtransferaufwendungen, Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, Umlagen)	in diesem Produkt nicht relevant
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Aufwendungen, die nicht zu den übrigen Bereichen gehören (u. a. kalkulatorische Miete ZGL, Geschäftsaufwendungen, Versicherungen, Fortbildungskosten)	ZGL-Miete (25.960 €) Aufwand für Gesetze und Ergänzungslieferungen für Gesetze (6.000 €) Aufwandsentschädigung für Schiedspersonal (6.000 €)
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	Interne Leistungsverrechnung (ILV)	Verrechnung der in den "zentralen Einheiten" (Büro Bürgermeister, Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation, Gleichstellung, Personalrat, Rechnungsprüfung, Finanzdienste, Personaldienste, Organisation, IT, Rechtsabteilung) erwirtschafteten Erträge
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	Interne Leistungsverrechnung (ILV)	Verrechnung der in den "zentralen Einheiten" (Büro Bürgermeister, Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation, Gleichstellung, Personalrat, Rechnungsprüfung, Finanzdienste, Personaldienste, Organisation, IT, Rechtsabteilung) entstehenden Aufwendungen

Produktplan

8605

Rechtsberatung und Prozessführung

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	VE 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
1	Steuern und andere Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	641,17	400	400	0	400	400	400
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.240,89	32.858	33.351	0	33.851	34.359	34.359
7	+ Sonstige Einzahlungen	768,01	500	500	0	500	500	500
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-76.588,11	0	0	0	0	0	0
9	= <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	-37.938,04	33.758	34.251	0	34.751	35.259	35.259
10	– Personalauszahlungen	223.287,72	234.283	256.477	0	261.606	266.839	272.175
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	14.871	25.306	0	22.740	22.740	22.740
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	21.095,92	0	0	0	0	0	0
14	– Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	– Sonstige Auszahlungen	10.080,46	40.283	43.418	0	43.566	43.596	43.626
16	= <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	254.464,10	289.437	325.201	0	327.912	333.175	338.541
17	= <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</u>	-292.402,14	-255.679	-290.950	0	-293.161	-297.916	-303.282
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	<u>Summe: (invest. Einzahlungen)</u>	0,00	0	0	0	0	0	0
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	<u>Summe: (invest. Auszahlungen)</u>	0,00	0	0	0	0	0	0
14	= <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</u>	0,00	0	0	0	0	0	0

Stadt Lünen	Produktinformation
--------------------	---------------------------

Produkt 8615
Versicherungsangelegenheiten der Kommune

Produktbeschreibung
Bearbeitung aller Versicherungsangelegenheiten der Stadtverwaltung Lünen

Auftragsgrundlage
z.T. gesetzlich z.T. betriebsnotwendig (Anforderungen der Dezernate/Abteilungen)

Ziele
Allgemein: Abdeckung der umfangreichen Schadens- und Haftungsrisiken Sicherstellung der Schadensregulierung Konkret für den Planungszeitraum / mittelfristig:

Erläuterungen
Allgemein: Die Rechtsabteilung verwaltet zentral die Versicherungsverträge der Stadt. Das Produkt "Versicherungsangelegenheiten der Kommune" umfasst daher folgende Aufgabeninhalte: <u>Marktsondierung</u> Durch ständige Beobachtung des Marktes ist es möglich, der Gesamtverwaltung oder einzelnen Bereichen für entsprechende Versicherungswünsche entsprechende leistungsfähige und preisgünstige Angebote einzuholen. <u>Risikomanagement</u> Im Rahmen von Risikoanalysen und Risikobewertungen unterbreitet die Rechtsabteilung der Gesamtverwaltung oder einzelnen Bereichen Vorschläge zur Risikobegrenzung durch den Abschluss entsprechender Versicherungsverträge. <u>Abschluss von Versicherungsverträgen</u> Die z.T. gesetzlich vorgeschriebenen oder aber auch von den Bereichen und Organisationseinheiten gewünschten Versicherungsverträge werden von der Rechtsabteilung zentral abgeschlossen und verwaltet. <u>Schadensbearbeitung von Versicherungsfällen</u> Die Schadensbearbeitung erfolgt nach Eingang der Schadensmeldung ebenfalls zentral durch die Rechtsabteilung. Durch die in Versicherungsfragen geschulten Mitarbeiter/innen können hier schnell und zuverlässig Schadensfälle abgewickelt werden. <u>Versicherungspflege</u> Durch gesetzliche Änderungen oder auch durch Rechtsprechung können sich die Voraussetzungen oder die Bedingungen für den Abschluss einer Versicherung kurzfristig ändern. Die abgeschlossenen Verträge unterliegen daher einer ständigen Beobachtung. Erforderliche Änderungen oder Bedingungen werden den Bereichen / Organisationseinheiten mitgeteilt. Maßnahmen zur Zielerreichung:

Stadt Lünen	Produktinformation
--------------------	---------------------------

Kennzahlen					
	2015	2016	2017	2018	2019
Anzahl Vollzeitstellen	1,91	1,98	1,98	1,98	1,98

	2015	2016	2017	2018*	2019*
Schadensfälle gesamt	110	96	96	91	91
- Schadensfälle Haftpflicht	41	49	60	55	55
- Schadensfälle KFZ	39	27	24	21	21
- Schadensfälle Einbruch / Diebstahl	30	20	12	15	15

* Prognose

Produktplan

8615

Versicherungsangelegenheiten der Kommune

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.388,17	31.127	31.594	32.068	32.549	32.549
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= <u>Ordentliche Erträge</u>	<u>29.388,17</u>	<u>31.127</u>	<u>31.594</u>	<u>32.068</u>	<u>32.549</u>	<u>32.549</u>
11.	- Personalaufwendungen	99.220,66	98.465	112.260	114.505	116.795	119.131
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.788,00	8.364	8.611	7.166	7.166	7.166
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15.	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.249,84	17.148	17.021	17.108	17.128	17.148
17.	= <u>Ordentliche Aufwendungen</u>	<u>120.258,50</u>	<u>123.977</u>	<u>137.892</u>	<u>138.779</u>	<u>141.089</u>	<u>143.445</u>
18.	= <u>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</u>	<u>-90.870,33</u>	<u>-92.850</u>	<u>-106.298</u>	<u>-106.711</u>	<u>-108.540</u>	<u>-110.896</u>
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= <u>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</u>	<u>-90.870,33</u>	<u>-92.850</u>	<u>-106.298</u>	<u>-106.711</u>	<u>-108.540</u>	<u>-110.896</u>
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= <u>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</u>	<u>-90.870,33</u>	<u>-92.850</u>	<u>-106.298</u>	<u>-106.711</u>	<u>-108.540</u>	<u>-110.896</u>
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	128.429,09	142.376	144.512	146.679	148.880	148.880
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	30.100,34	29.103	29.540	29.983	30.433	30.433
29.	= <u>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</u>	<u>7.458,42</u>	<u>20.423</u>	<u>8.674</u>	<u>9.985</u>	<u>9.907</u>	<u>7.551</u>

8615 Versicherungsangelegenheiten der Kommune							Tendenz Entwicklung Zuschussbedarf 2018 zu 2019	
	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022		
Erträge	157.817	173.503	176.106	178.747	181.429	181.429		
Aufwendungen	150.359	153.080	167.432	168.762	171.522	173.878		
Zuschussbedarf (-) / Überschuss (+)	7.458	20.423	8.674	9.985	9.907	7.551		
Differenz zum Vorjahr in €		12.965	-11.749	1.311	-78	-2.356		
Differenz zum Vorjahr in %		173,8%	-57,5%	15,1%	-0,8%	-23,8%		
							↓	
							↑ = positiv ↓ = negativ	
Zeile im Produkt- plan	Ertrags- / Aufwandsart	Allgemeine Informationen zu den Kontenbereichen	Erläuterungen zu dem Produkt Angabe der größten Positionen im Haushalt 2019					
1	Steuern und ähnliche Abgaben	Realsteuern (Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer), Gemeindeanteil an Einkommens- und Umsatzsteuer, Vergnügungs- und Hundesteuer u.a.	in diesem Produkt nicht relevant					
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse), Umlagen, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuweisungen	in diesem Produkt nicht relevant					
3	sonstige Transfererträge	Ersatz von Dritten für soziale Leistungen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen	in diesem Produkt nicht relevant					
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	in diesem Produkt nicht relevant					
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	Erträge für Leistungen aus privaten Rechtsverhältnissen	in diesem Produkt nicht relevant					
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Dritten	Erstattungen durch ZGL für erbrachte Leistungen der Abteilung 8.6 (31.590 €)					
7	Sonstige ordentliche Erträge	Erträge, die nicht zu den übrigen Bereichen gehören	in diesem Produkt nicht relevant					

Zeile im Produktplan	Ertrags- / Aufwandsart	Allgemeine Informationen zu den Kontenbereichen	Erläuterungen zu dem Produkt Angabe der größten Positionen im Haushalt 2019
11	Personalaufwendungen	Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, Beiträge zu Versorgungskassen, Beiträge zur gesetzl. SV, Beihilfen, Pensions- u. Beihilferückstellungen	Personalaufwendungen werden seit der Planung 2017 in den einzelnen Produkten auf IST-Kostenbasis dargestellt. Pensions- und Beihilferückstellungen sowie lfd. Beihilfezahlungen für Beamte werden zentral im Produkt 0915 geplant und abgerechnet.
12	Versorgungsaufwendungen	Versorgungsaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, Beiträge zur gesetzl. SV, Beihilfen, Pensions- und Beihilferückstellungen	Versorgungsaufwendungen werden nur zentral im Produkt 0915 geplant und abgerechnet.
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Sachaufwendungen, Dienstleistungen, ZGL-Serviceleistungen (Energie-, Hausmeister-, Reinigungs- u. Bewirtschaftungskosten), Unterhaltung bewegliches Vermögen	ZGL-Serviceleistungen (8.610 €)
14	Bilanzielle Abschreibungen	Aufwendungen, die durch Abnutzung des Anlagevermögens entstehen	in diesem Produkt nicht relevant
15	Transferaufwendungen	Aufwendungen, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen (z.B. Sozialtransferaufwendungen, Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, Umlagen)	in diesem Produkt nicht relevant
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Aufwendungen, die nicht zu den übrigen Bereichen gehören (u. a. kalkulatorische Miete ZGL, Geschäftsaufwendungen, Versicherungen, Fortbildungskosten)	ZGL-Miete (14.600 €)
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	Interne Leistungsverrechnung (ILV)	Verrechnung der in den "zentralen Einheiten" (Büro Bürgermeister, Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation, Gleichstellung, Personalrat, Rechnungsprüfung, Finanzdienste, Personaldienste, Organisation, IT, Rechtsabteilung) erwirtschafteten Erträge
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	Interne Leistungsverrechnung (ILV)	Verrechnung der in den "zentralen Einheiten" (Büro Bürgermeister, Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation, Gleichstellung, Personalrat, Rechnungsprüfung, Finanzdienste, Personaldienste, Organisation, IT, Rechtsabteilung) entstehenden Aufwendungen

Produktplan

8615

Versicherungsangelegenheiten der Kommune

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	VE 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
1	Steuern und andere Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.548,70	31.127	31.594	0	32.068	32.549	32.549
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	= <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>25.548,70</u>	<u>31.127</u>	<u>31.594</u>	<u>0</u>	<u>32.068</u>	<u>32.549</u>	<u>32.549</u>
10	– Personalauszahlungen	98.848,04	98.465	112.260	0	114.505	116.795	119.131
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	8.364	8.611	0	7.166	7.166	7.166
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	– Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	– Sonstige Auszahlungen	136,80	17.148	17.021	0	17.108	17.128	17.148
16	= <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>98.984,84</u>	<u>123.977</u>	<u>137.892</u>	<u>0</u>	<u>138.779</u>	<u>141.089</u>	<u>143.445</u>
17	= <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</u>	<u>-73.436,14</u>	<u>-92.850</u>	<u>-106.298</u>	<u>0</u>	<u>-106.711</u>	<u>-108.540</u>	<u>-110.896</u>
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	<u>Summe: (invest. Einzahlungen)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	<u>Summe: (invest. Auszahlungen)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
14	= <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

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

Verpflichtungs- ermächtigungen im Haushalts- plan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2020 €	2021 €	2022 €	2023 €	2024 €
1	2	3	4	5	6
2019	2.000.000	0	0	-	-
Summe	0	0	0	-	-
<u>Nachrichtlich:</u> In der Finanzplanung vorgesehene Kredit- aufnahmen	2.665.288*	0	0	-	-

* Kreditaufnahme „Gute Schule 2020“

Zuwendungen an Fraktionen

Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder

Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion	Im Haushaltsplan enthalten			Ergebnis aus Jahresabschluss 2017 €
		2019 €	2018 €	2017 €	
1	Sozialdemokratische Partei Deutschlands (SPD) 22 Mandate	97.190	97.190	97.190	97.190,00
2	Christlich Demokratische Union (CDU) 11 Mandate (bis 31.12.2018 zehn Mandate)	59.290	45.076	45.076	45.076,00
3	Wählergemeinschaft GFL - Gemeinsam für Lünen 10 Mandate	45.076	45.076	45.076	45.076,00
4	Bündnis 90/Die Grünen 4 Mandate	27.642	27.642	27.642	27.642,00
5	Freie Demokratische Partei (FDP) 3 Mandate (bis 31.12.2018 vier Mandate)	18.740	27.642	16.940	20.746,37
6	Piratenpartei/Freie Wähler Lünen 2 Mandate	16.940	16.940	16.940	16.940,00
7	DIE LINKE 2 Mandate	16.940	16.940	16.940	19.940,00

8	Fraktionslos 0 Mandat	0	0	1.200	0,00

Teil B: Geldwerte Leistungen

Zweckbestimmung	Geldwert			
	Haushaltsjahr 2019 €	Haushaltsjahr 2018 €	Vorjahr 2017 €	mehr (+) weniger (-) €
	0	0	0	0,00

Erläuterungen

Die Fraktionen erhalten aufgrund ihres Bedarfes einen jährlichen Festbetrag, aus dem Miet- und Personalkosten bestritten werden. Eine darüberhinausgehende Bereitstellung von Räumen und Personal, die als geldwerte Leistungen auszuweisen sind, erfolgt nicht.