



Entwurf Haushaltsplan 2019



Landkreis Nienburg/Weser

Inhalt

Haushaltssatzung.....	2
Ergebnishaushalt.....	4
Finanzhaushalt.....	5
Vorbericht.....	6
Teilhaushalte der Produktbereiche / Fachbereiche.....	41
Übersicht über die Budgets.....	76
Investitionsübersicht.....	77
Stellenplan.....	wird nachgereicht
Anlagen	
Übersichten Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt	85
Daten der Haushaltswirtschaft.....	87
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen.....	89
Schuldenübersicht.....	91
Vorläufige Bilanz 2017.....	92
Wirtschaftsplan 2019 des Betriebes Abfallwirtschaft.....	wird nachgereicht
Beteiligungsbericht.....	95
Wesentliche Produkte.....	108
Haushaltsvermerke	109

Haushaltssatzung des Landkreises Nienburg/Weser für das Haushaltsjahr 2019

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat der Kreistag des Landkreises Nienburg/Weser mit Beschluss vom 14.12.2018 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2019 wird

1. im **Ergebnishaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge auf	234.738.600 €
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	233.754.200 €
1.3 der außerordentlichen Erträge auf	0 €
1.4 der außerordentlichen Aufwendungen auf	0 €

2. im **Finanzhaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	229.045.400 €
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	222.076.600 €
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit auf	15.537.100 €
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit auf	31.669.800 €
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	13.500.000 €
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	7.350.400 €
nachrichtlich:	
Gesamtbetrag der Einzahlungen des Finanzhaushaltes auf	258.082.500 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen des Finanzhaushaltes auf	261.096.800 €

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf

11.000.000 €

festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf

31.498.900 €

festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2019 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf **38.000.000 €** festgesetzt.

§ 5

Die Umlagesätze für die Kreisumlage werden für das Haushaltsjahr 2019 wie folgt festgesetzt:

- **51,50 v. H.** von den Steuerkraftzahlen der Grundsteuer A, der Grundsteuer B, der Gewerbesteuer, des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer sowie des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer,
- **45,50 v. H.** von 90 v. H. der Schlüsselzuweisungen.

§ 6

Für die Befugnis des Landrates über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen nach § 117 NKomVG zuzustimmen, gelten Aufwendungen und Auszahlungen bis zur Höhe von **10.000,00 €** im Einzelfall als unerheblich.

Nienburg, 14.12.2018

LANDKREIS NIENBURG/WESER

Der Landrat

(Kohlmeier)

Landrat

Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2017 €	2018 €	2019 €	2020 €	2021 €	2022 €
		1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge							
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	1.937.342,64	1.880.100	1.875.400	1.875.400	1.875.400	1.875.400
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	119.144.878,43	127.161.200	133.020.900	138.051.600	142.357.900	147.206.200
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	4.213.332,65	4.386.000	4.521.300	4.681.300	10.686.900	11.656.500
4.	sonstige Transfererträge	9.130.193,03	7.221.700	6.880.200	6.923.200	6.942.300	6.957.300
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	5.944.378,28	5.555.900	5.538.600	5.603.800	5.529.300	5.529.300
6.	privatrechtliche Entgelte	9.810.680,18	11.721.700	11.306.800	11.414.100	11.621.100	11.828.900
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	77.513.918,75	74.130.400	68.053.500	68.768.700	69.538.700	70.310.300
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.399.933,80	801.000	900.400	900.200	900.000	900.000
9.	aktivierte Eigenleistungen	16.075,47	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	2.109.982,57	1.767.500	2.641.500	2.383.300	2.351.600	2.338.600
12.	= Summe ordentliche Erträge	231.220.715,80	234.625.500	234.738.600	240.601.600	251.803.200	258.602.500
Ordentliche Aufwendungen							
13.	Personalaufwendungen	38.808.690,55	41.839.100	41.592.300	43.886.300	44.737.300	45.522.100
14.	Versorgungsaufwendungen	2.263.746,32	120.000	2.168.300	600	600	600
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.281.828,19	22.252.000	24.034.900	23.604.200	23.747.400	23.454.300
16.	Abschreibungen	9.123.776,55	8.953.200	9.009.900	9.418.400	15.743.700	16.726.600
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.332.331,67	1.290.000	1.035.500	1.170.500	1.360.500	1.505.500
18.	Transferaufwendungen	122.618.809,78	130.208.000	130.527.100	131.412.900	135.118.100	137.183.600
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	21.706.213,56	24.715.700	25.386.200	24.255.500	24.137.000	24.165.200
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	215.135.396,62	229.378.000	233.754.200	233.748.400	244.844.600	248.557.900
21.	ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	16.085.319,18	5.247.500	984.400	6.853.200	6.958.600	10.044.600
22.	außerordentliche Erträge	273.796,65	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	141.453,19	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	132.343,46	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	16.217.662,64	5.247.500	984.400	6.853.200	6.958.600	10.044.600
26.	Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO	0,00	0	0	0	0	0

Finanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
		€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	1.936.525,36	1.880.100	1.875.400	0	1.875.400	1.875.400	1.875.400
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	119.048.207,39	127.161.200	133.020.900	0	138.051.600	142.357.900	147.206.200
3.	sonstige Transfereinzahlungen	8.963.501,37	7.221.700	6.880.200	0	6.923.200	6.942.300	6.957.300
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	5.536.869,22	5.555.900	5.538.600	0	5.603.800	5.529.300	5.529.300
5.	privatrechtliche Entgelte	9.149.582,56	11.680.300	11.265.400	0	11.372.700	11.579.700	11.787.500
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	74.199.483,24	74.130.400	68.053.500	0	68.768.700	69.538.700	70.310.300
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.649.440,82	801.000	900.400	0	900.200	900.000	900.000
8.	Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	86.426,81	41.400	41.400	0	41.400	41.400	41.400
9.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.623.917,56	1.513.500	1.469.600	0	1.470.600	1.468.600	1.468.600
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	222.193.954,33	229.985.500	229.045.400	0	235.007.600	240.233.300	246.076.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
11.	Personalauszahlungen	37.158.833,60	39.478.100	41.592.300	0	42.440.300	43.253.500	44.082.900
12.	Versorgungsauszahlungen	808,32	600	600	0	600	600	600
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	18.302.005,35	22.252.000	24.034.900	0	23.604.200	23.747.400	23.454.300
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	1.363.875,49	1.290.000	1.035.500	0	1.170.500	1.360.500	1.505.500
15.	Transferauszahlungen	121.607.977,87	130.208.000	130.527.100	0	131.412.900	135.118.100	137.183.600
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	20.866.946,00	24.215.700	24.886.200	0	24.255.500	24.137.000	24.165.200
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	199.300.446,63	217.444.400	222.076.600	0	222.884.000	227.617.100	230.392.100
18.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	22.893.507,70	12.541.100	6.968.800	0	12.123.600	12.616.200	15.683.900
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	7.307.208,25	9.295.800	15.136.800	0	38.402.800	16.427.900	9.235.500
20.	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
21.	Veräußerung von Sachvermögen	13.514,80	0	0	0	0	0	0
22.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
23.	sonstige Investitionstätigkeit	544.351,32	522.000	400.300	0	342.600	318.900	298.500
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	7.865.074,37	9.817.800	15.537.100	0	38.745.400	16.746.800	9.534.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	48.894,16	515.000	46.000	0	36.000	26.000	22.000
26.	Baumaßnahmen	6.123.490,21	14.172.700	12.016.500	11.198.900	14.389.800	11.764.800	12.846.000
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.270.085,21	2.340.600	2.145.600	20.300.000	11.465.000	11.093.900	1.301.400
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29.	Aktivierbare Zuwendungen	5.721.941,33	12.141.000	17.461.700	0	11.930.200	6.354.300	6.215.200
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.164.410,91	29.169.300	31.669.800	31.498.900	37.821.000	29.239.000	20.384.600
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-6.299.336,54	-19.351.500	-16.132.700	-31.498.900	924.400	-12.492.200	-10.850.600
33.	= Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	16.594.171,16	-6.810.400	-9.163.900	-31.498.900	13.048.000	124.000	4.833.300
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34.	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	14.722.000	13.500.000	0	14.250.000	14.250.000	13.500.000
35.	Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	6.412.056,63	7.916.100	7.350.400	0	5.450.400	7.850.400	5.450.400
36.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	-6.412.056,63	6.805.900	6.149.600	0	8.799.600	6.399.600	8.049.600
37.	Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 33 und 36)	10.182.114,53	-4.500	-3.014.300	-31.498.900	21.847.600	6.523.600	12.882.900

Vorbericht zum Haushalt 2019

1	Überblick über Entwicklung und Stand der Haushaltswirtschaft.....	7
1.1	Haushaltsjahr 2017.....	7
1.2	Haushaltsjahr 2018.....	7
1.3	Zusammenfassung.....	7
2	Haushalt 2019	8
2.1	Gesamtergebnis	8
2.2	Erträge gegliedert nach Arten.....	9
2.2.1	Erträge aus Zuweisungen und Kreisumlage	11
2.3	Die Aufwendungen gegliedert nach Arten	17
2.4	Entwicklung der Teilhaushalte gegliedert nach Produktbereichen	20
2.4.1	Produktbereich Kreisorgane (10)	20
2.4.2	Produktbereich Personal (11)	20
2.4.3	Produktbereich Service (12).....	21
2.4.4	Produktbereich Finanzen (13).....	21
2.4.5	Produktbereich Rechnungsprüfung (14)	22
2.4.6	Produktbereich Recht (15)	22
2.4.7	Produktbereich Ordnung und Verkehr (17)	23
2.4.8	Produktbereich Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung (18) ...	23
2.4.9	Produktbereich Bildung (21).....	24
2.4.10	Volkshochschule (27).....	25
2.4.11	Produktbereich Soziales (31).....	25
2.4.12	Produktbereich Jugend (36).....	27
2.4.13	Produktbereich Gesundheit (41)	28
2.4.14	Produktbereich Bauen (52)	29
2.4.15	Produktbereich Regionalentwicklung (54).....	29
2.4.16	Produktbereich Umwelt (55).....	30
2.4.17	Produktbereich Allgemeine Finanzwirtschaft (61)	31
2.4.18	Budgetbereich Personalaufwendungen	32
2.4.19	Budgetbereich Abschreibungen/Auflösung Sonderposten.....	32
2.5	Finanzhaushalt	33
2.6	Finanzierung der Investitionen	36
2.7	Vermögen, Schulden, Liquiditätskredite und liquide Mittel	36
3	Wesentliche Abweichungen des Haushaltsplans von der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung des Vorjahres.....	37
4	Mittelfristige Finanzplanung.....	37
5	Berücksichtigung der demografischen Entwicklung bei der Haushaltsplanung .	38
5.1	Auswirkungen auf den Schulhaushalt.....	39
5.2	Auswirkungen auf die Personalentwicklung	40

1 Überblick über Entwicklung und Stand der Haushaltswirtschaft

1.1 Haushaltsjahr 2017

Der Nachtragsplan für das Jahr 2017 sah einen Überschuss im Ergebnishaushalt in Höhe von 6,67 Mio. Euro vor. Kreditermächtigungen waren in Höhe von 17,84 Mio. Euro geplant.

Die Jahresrechnung 2017 liegt dem Rechnungsprüfungsamt vor. Das vorläufige Ergebnis verbesserte sich auf einen Überschuss in Höhe von 16,1 Mio. Euro. Die liquiden Mittel wiesen Ende 2017 einen Bestand in Höhe von 11,2 Mio. Euro aus. Es mussten keinerlei Kredite aufgenommen werden.

Aufgrund dieses Ergebnisses sind die kameralen und doppischen Fehlbeträge vollständig abgebaut. Der investive Schuldenstand beträgt zum 31.12.2017 insgesamt 66,6 Mio. Euro.

1.2 Haushaltsjahr 2018

Die Haushaltssatzung wurde am 15.12.2017 verabschiedet. Sie sah folgende Festsetzungen vor:

- Überschuss im Ergebnishaushalt 5,2 Mio. Euro
- Investitionskredite 12,2 Mio. Euro
- Höchstbetrag der Liquiditätskredite 38,0 Mio. Euro
- Verpflichtungsermächtigungen 22,3 Mio. Euro
- Umlagesätze für die Kreisumlage 51,5 v. H. von den Steuerkraftzahlen und 45,5 v. H. v. 90 v. H. der Schlüsselzuweisungen.

Der Verlauf des Haushaltsjahres zeigt aufgrund von noch nicht erfolgten Investitionen in den Breitbandausbau und in weitere Projekte der Liegenschafts- und Kreisstraßenverwaltung eine sehr gute Liquidität auf. Investitionskredite mussten bisher nicht aufgenommen werden.

1.3 Zusammenfassung

Der Landkreis Nienburg/Weser hat im Jahr 2008 die Doppik eingeführt. Als kameralen Sollfehlbetrag wurden 29,5 Mio. Euro in die Eröffnungsbilanz eingebucht. Für die folgenden Jahre ergaben sich die aus der Tabelle ersichtlichen Jahresergebnisse. Abzulesen ist auch die Entwicklung der Fehlbeträge:

	Jahresergebnis	Kumulierte Fehlbeträge
2008	922.553,76 €	-28.616.197,13 €
2009	4.075.538,24 €	-24.540.658,89 €
2010	-3.101.124,94 €	-27.641.783,83 €
2011	1.832.238,30 €	-25.809.545,53 €
2012	1.825.886,15 €	-23.983.659,38 €
2013	8.204.582,62 €	-15.779.076,76 €
2014	2.832.222,83 €	-12.946.853,93 €
2015	3.100.037,20 €	-9.846.816,73 €
2016	-1.566.295,94 €	-11.413.112,67 €
2017	16.085.319,18 €	0,00 €

2 Haushalt 2019

Der Haushaltsplan besteht aus dem Ergebnis- und Finanzplan und den Teilhaushalten der Fachbereiche. Der Produkthaushalt weist alle Produkte mit Beschreibungen, Zielplanungen und Konten nach.

Der Breitbandausbau im Landkreis Nienburg wurde ab dem Jahr 2018 im Rahmen eines Wirtschaftlichkeitslückenmodells geplant. Neben den Förderungen von Bund und Land tragen die betroffenen kreisangehörigen Kommunen im Wesentlichen die Finanzierung. Der Landkreis engagiert sich mit rd. 2,4 Mio. Euro und begleitet die Planung und Ausführung zentral. Die Zwischenfinanzierung wird durch Liquiditätskredite sichergestellt.

Aufgrund des hohen Investitionsbedarfs von rd. 148 Mio. € in der mittel- bis langfristigen Finanzplanung wurde durch den Kreisausschuss am 18.06.2018 ein investiver Eckwertebeschluss gefasst, der die jährlichen Netto-Investitionen auf 12 Mio. Euro begrenzen soll und den einzelnen Produktgruppen investive Budgets zuweist.

Zu allen wesentlichen Produkten wurde die Zielplanung weitergeführt. Die Ziele gliedern sich in Produktziele und kurzfristige operative Ziele. Durch die Bildung von Zielkennzahlen wird die Zielerreichung messbar. In diesem Vorbericht wird auf die wesentlichen Produkte, die gem. § 4 Abs. 7 Kommunalhaushalts- und kassenverordnung vom Ausschuss für Finanzen und Personal in seiner Sitzung am 12.06.2014 festgelegt wurden, eingegangen.

Weitere Zielvereinbarungen, Kenn-, Fall- und Bestandszahlen sind in den Produktbeschreibungen des Haushaltsplanes enthalten, um ein umfassendes Bild des Kreises und seiner Zielrichtungen zu erhalten.

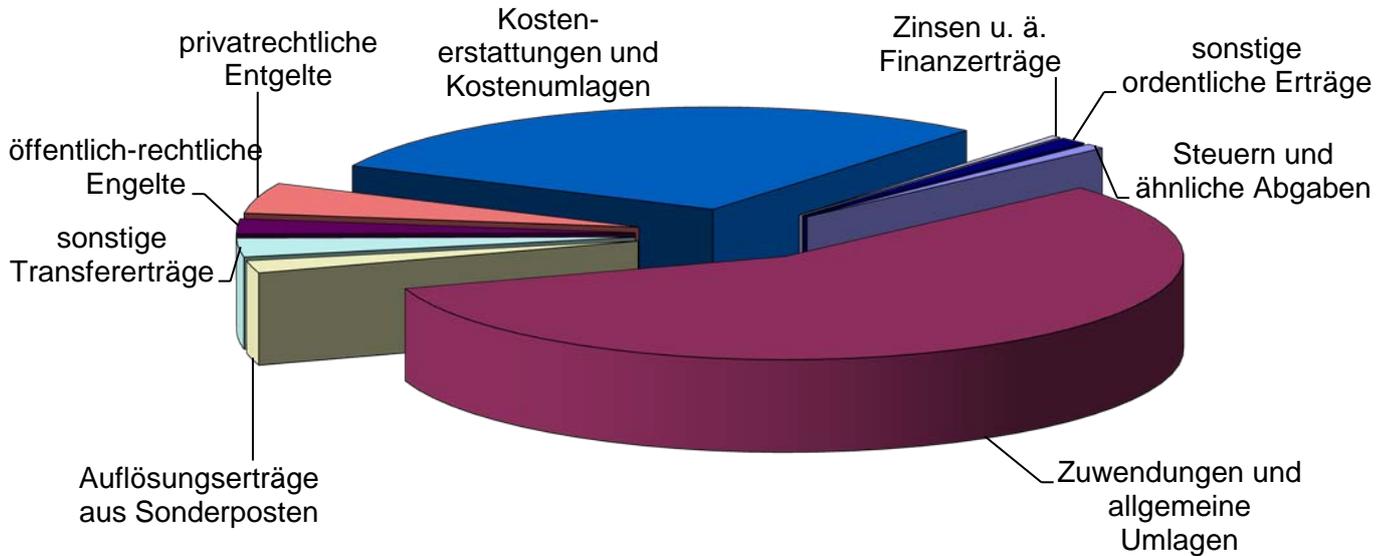
Viele Haushaltsansätze werden direkt im Produkthaushalt unterhalb des dargestellten Kontos bzw. Produkts erläutert. Daher wird in der folgenden Darstellung weitgehend auf die Erläuterung einzelner Ansätze verzichtet.

2.1 Gesamtergebnis

Der Ergebnisplan 2019 schließt ab mit einem

Überschuss in Höhe von 984.400 Euro.

2.2 Erträge gegliedert nach Arten



Ertragsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge						
Steuern und ähnliche Abgaben	1.937.342,64	1.880.100	1.875.400	1.875.400	1.875.400	1.875.400
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	119.144.878,43	127.161.200	133.020.900	138.051.600	142.357.900	147.206.200
Auflösungserträge aus Sonderposten	4.213.332,65	4.386.000	4.521.300	4.681.300	10.686.900	11.656.500
sonstige Transfererträge	9.130.193,03	7.221.700	6.880.200	6.923.200	6.942.300	6.957.300
öffentlich-rechtliche Entgelte	5.944.378,28	5.555.900	5.538.600	5.603.800	5.529.300	5.529.300
privatrechtliche Entgelte	9.810.680,18	11.721.700	11.306.800	11.414.100	11.621.100	11.828.900
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	77.513.918,75	74.130.400	68.053.500	68.768.700	69.538.700	70.310.300
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.399.933,80	801.000	900.400	900.200	900.000	900.000
aktivierte Eigenleistungen	16.075,47	0	0	0	0	0
Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
sonstige ordentliche Erträge	2.109.982,57	1.767.500	2.641.500	2.383.300	2.351.600	2.338.600
= Summe ordentliche Erträge	231.220.715,80	234.625.500	234.738.600	240.601.600	251.803.200	258.602.500

In der Position Steuern und ähnliche Abgaben ist die Jagdsteuer mit 55 T Euro sowie eine Ausgleichszahlung des Landes (Ersparnis aus der Einführung des SGB II) mit 1,83 Mio. Euro enthalten. Die Erträge bleiben mit 1,88 Mio. Euro annähernd konstant.

Die Position Zuwendungen und allgemeine Umlagen umfasst die Kreisumlage von den kreisangehörigen Kommunen, die Schlüsselzuweisungen vom Land, die Leistungsbeteiligung an der Grundsicherung für Arbeitssuchende, weitere Zuweisungen von Bund und Land und ab 2017 die Zahlung des Landes für den Ausbildungsverkehr. Außerhalb der Kreisumlage und Schlüsselzuweisungen (sh. dazu Pkt. 2.2.1) ergeben sich Mindererträge bei der Grundsicherung für Arbeitssuchende (- 698 T Euro, gesunkene Bundesbeteiligung) sowie für Schulbauten (- 478 T Euro, Zuwendungen ab 2019 investiv geplant). Mehrerträge sind im Bereich Frühkindliche Bildung und Teilhabe (+ 244 T Euro, Sprachförderung) sowie im Naturschutz (+ 150 T Euro, für die Projekte Krähenmoor und Lichtenmoor) zu erkennen.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Schlüsselzuweisungen vom Land	41.805.856,00	42.800.000	43.166.200	45.098.400	46.682.000	48.310.400
Schlüsselzuweisungen übertr. Wirkungskreis	4.201.568,00	4.360.000	4.561.400	4.652.600	4.745.600	4.840.500
Kreisumlage	59.123.008,00	63.329.400	69.344.200	71.738.800	74.569.100	77.275.100
ÖPNV Ausbildungsverkehr	2.700.600,32	120.000	123.000	123.000	123.000	123.000
Zuweisungen vom Land	2.256.742,07	6.482.600	6.389.000	6.764.500	6.264.900	6.368.900
Leistungsbeteiligung Grundsicherung Arbeitssuchender	8.605.113,30	9.762.200	9.079.000	9.345.000	9.648.000	9.963.000
Weitere Zuweisungen öff. Bereich	353.458,93	301.500	334.300	305.500	301.500	301.500
Zuweisungen priv. Bereich	84.449,64	5.500	23.800	23.800	23.800	23.800
Gesamt	119.144.878,43	127.161.200	133.020.900	138.051.600	142.357.900	147.206.200

Erhaltene Zuweisungen für Investitionen werden über die Nutzungsdauer des geförderten Wirtschaftsgutes als Sonderposten ertragswirksam aufgelöst. Wesentliche Zuweisungen erhält der Kreis für den Breitbandausbau, den Schul- und Straßenbau, den Brandschutz und den Öffentlichen Personennahverkehr. Sie steigen um 135 T Euro auf 4,5 Mio. Euro.

Sonstige Transfererträge umfassen in erster Linie Beiträge von Angehörigen für Empfänger von Sozialleistungen sowie Rückzahlungen von Sozialleistungen. Sie sinken um rd. 342 T Euro, vor allem im Bereich Eingliederungshilfe.

Unter den öffentlich-rechtlichen Entgelten werden Gebührenerträge aus Genehmigungsverfahren und anderen Dienstleistungen der Verwaltung geplant. Sie bleiben mit 5,5 Mio. Euro konstant.

Die privatrechtlichen Entgelte werden überwiegend im Bereich des Rettungsdienstes erhoben. Hier wird mit einer Verringerung in Höhe von 415 T Euro gerechnet.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen umfassen vor allem die Erstattungen von Land und Bund im Sozialbereich, u. a. im Rahmen des Quotalen Systems sowie im Bereich des Asylbewerberleistungsgesetzes. Es sind weitere erhebliche Minderungen in Höhe von 6 Mio. Euro gegenüber 2018 zu verzeichnen. Ursächlich hierfür sind vor allem die Veranschlagungen im Asylbewerberleistungsgesetz (- 5,4 Mio. Euro, gesunkene Asylbewerberzahlen), der Heimerziehung (- 870 T Euro, gesunkene Zahl der unbegleiteten minderjährigen Ausländer) und bei der stationären Eingliederungs-

hilfe für Jugendliche (- 1 Mio. Euro, 2018 wurden Erstattungsfälle für mehrere Jahre abgerechnet). Mit Mehrerträgen wird u. a. in der Eingliederungshilfe gerechnet (+ 1,5 Mio. Euro im Quotalen System, da die Aufwendungen des überörtl. Trägers höher ausfallen).

Kostenerstattungen	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Quotales System	30.400.235,27	29.464.000	30.949.000	31.334.000	31.845.000	32.356.000
Grundsicherung	10.354.717,74	10.537.100	10.515.500	10.847.500	11.129.800	11.421.800
Asylbewerberleistungen	21.237.958,10	13.050.000	7.700.000	7.590.000	7.480.000	7.260.000
Unterhaltsvorschuss	1.319.891,69	4.080.000	3.360.000	3.360.000	3.360.000	3.360.000
Vom Land	9.226.544,01	11.834.700	10.551.900	10.449.200	10.556.600	10.691.900
Von Gemeinden und Gem.-verbänden	1.777.167,38	2.169.200	1.787.100	1.947.800	1.876.900	1.880.000
Vom Jobcenter	2.080.507,17	1.950.000	2.100.000	2.150.000	2.200.000	2.250.000
Sonst. Öff. Bereich	564.041,62	418.100	522.300	522.500	522.700	522.900
Übriger Bereich	552.855,77	627.300	567.700	567.700	567.700	567.700
Gesamt	77.513.918,75	74.130.400	68.053.500	68.768.700	69.538.700	70.310.300

In der Position Zinsen und ähnliche Finanzerträge ist die Dividende der Avacon AG mit 900 T Euro enthalten. Daneben werden keine wesentlichen Zinserträge erzielt.

Die sonstigen ordentlichen Erträge bestehen aus Erträgen aus der Herabsetzung von Pensionsrückstellungen, Bußgeldern und Säumniszuschlägen der Kreiskasse. Bei den Erträgen aus der Herabsetzung von Pensionsrückstellungen wird mit einer Steigerung in Höhe von 875 T Euro gerechnet.

2.2.1 Erträge aus Zuweisungen und Kreisumlage

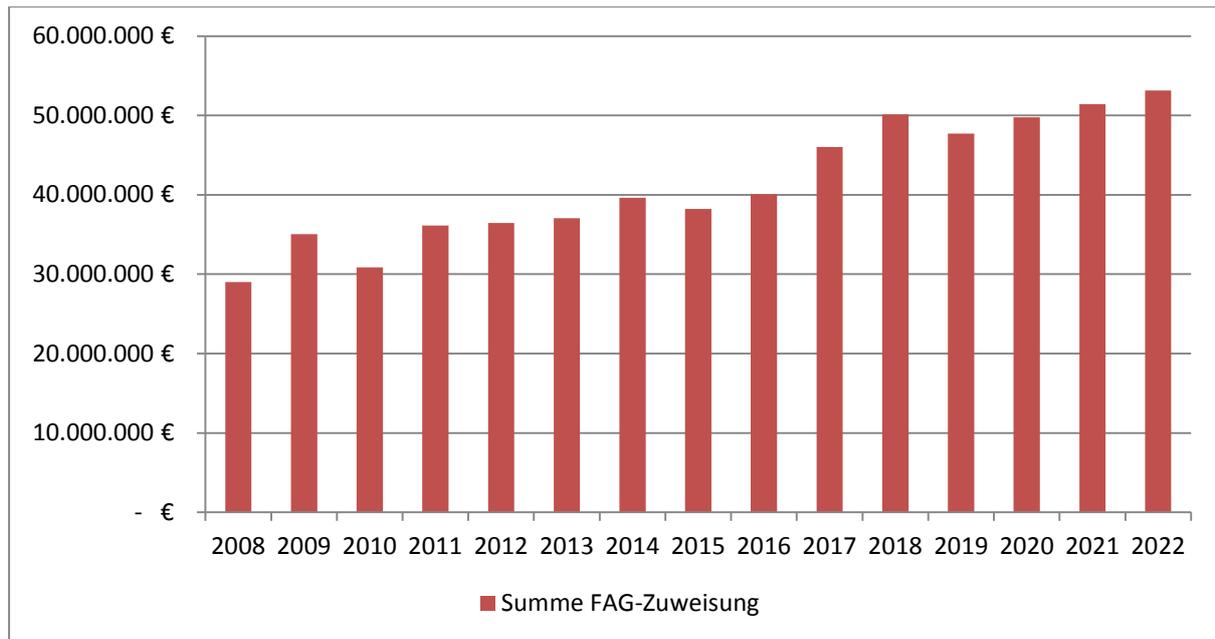
Die Finanzlage des Landkreises ist abhängig von den Zuweisungen des Landes aus dem Finanzausgleich (Schlüsselzuweisungen) und von der erhobenen Kreisumlage. Diese Zuweisungen und Umlagen sind mit rd. 57 % der Gesamterträge die wichtigsten Einnahmequellen.

2.2.1.1 Zuweisungen des Landes

Für die Schlüsselzuweisungen für Kreisaufgaben wurde ein vorsichtiger Wert angesetzt. Der Orientierungsdatenerlass des Landes vom 12.07.2018 geht von einer 3 %igen Steigerung aus. Für den Landkreis ist dabei jedoch zu bedenken, dass die Steuereinnahmen der kreisangehörigen Kommunen über dem Landesdurchschnitt liegen (Ausführungen dazu sh. unter 2.2.1.2). Dies führt zu geringeren Schlüsselzuweisungen. Außerdem steht noch nicht fest, in welcher Höhe die Steuerverbundabrechnung für das Jahr 2018 ausfällt und wie sich der Soziallastenansatz im Verhältnis zu den anderen Landkreisen entwickelt. In der mittelfristigen Finanzplanung 2020 – 2022 wird nach dem Orientierungsdatenerlass mit Steigerungen in Höhe von 4,5%/3,5%/3,5% gerechnet. Informationen, dass sich die Schlüsselzuweisungen für den Landkreis Nienburg/Weser abweichend vom Landesdurchschnitt entwickeln könnten, liegen nicht vor.

Die Zuweisungen für die Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises werden wie im Erlass angegeben um 2,4 % auf 4,46 Mio. Euro erhöht. In der mittelfristigen Planung werden die Zuweisungen um jeweils 2 % angehoben.

Entwicklung der Schlüsselzuweisungen:



2.2.1.2 Kreisumlage

Bei der Festlegung der Hebesätze sind die Leistungsfähigkeit und Möglichkeiten der kreisangehörigen Kommunen und die Notwendigkeiten des Haushaltsausgleichs beim Landkreis Nienburg/Weser zu berücksichtigen. Außerdem sind Kapazitäten zu schaffen für die in den nächsten Jahren erheblich zu investierenden Mittel in Schulbauten, in die Feuerwehrtechnische Zentrale und zur Aufrechterhaltung der Infrastruktur.

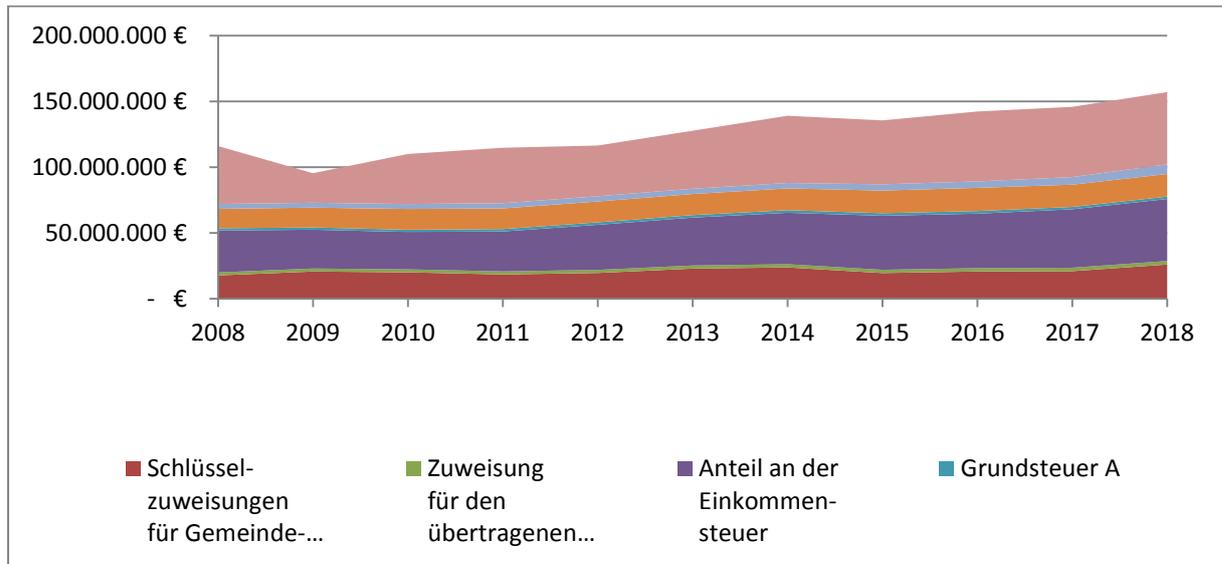
a) Finanzlage der kreisangehörigen Kommunen

In den Ergebnishaushalten der Kommunen zeigt sich ein differenziertes Bild mit regelmäßig mindestens ausgeglichenen Ergebnisrechnungen und solchen, die Fehlbeträge abzubauen haben. Dabei sieht die Ergebnissituation in der Planung eher kritisch aus, im Haushaltsvollzug dann verbessert.

Die vorläufigen Jahresergebnisse 2017 der Kommunen waren überwiegend positiv. Neun Kommunen zeigten einen Fehlbetrag aus, der jedoch durch vorhandene Überschussrücklagen ausgeglichen werden konnte. In der Haushaltsplanung 2018 sahen sieben Kommunen einen Fehlbetrag mit der Pflicht zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes vor. Zahlen für die Haushaltsplanung 2019 liegen zum jetzigen Zeitpunkt nicht vor. Weitere Quervergleiche sind nur bedingt möglich, da der Stand der Jahresabschlüsse und Bilanzen doch recht unterschiedlich sind.

Insbesondere die Schwankungen bei der Gewerbesteuer können zu deutlichen Veränderungen in einzelnen Kommunen führen. Eine Maßnahme, die diese Volatilität abschwächt, ist die Spreizung zwischen den Hebesätzen für Steuerkraft und für Gemeindeschlüsselzuweisungen in Höhe von 6 Prozentpunkten. Sie trägt zur Förderung bedürftiger Kommunen bei und leistet einen Beitrag zu einheitlicheren Lebensverhältnissen innerhalb des Landkreises.

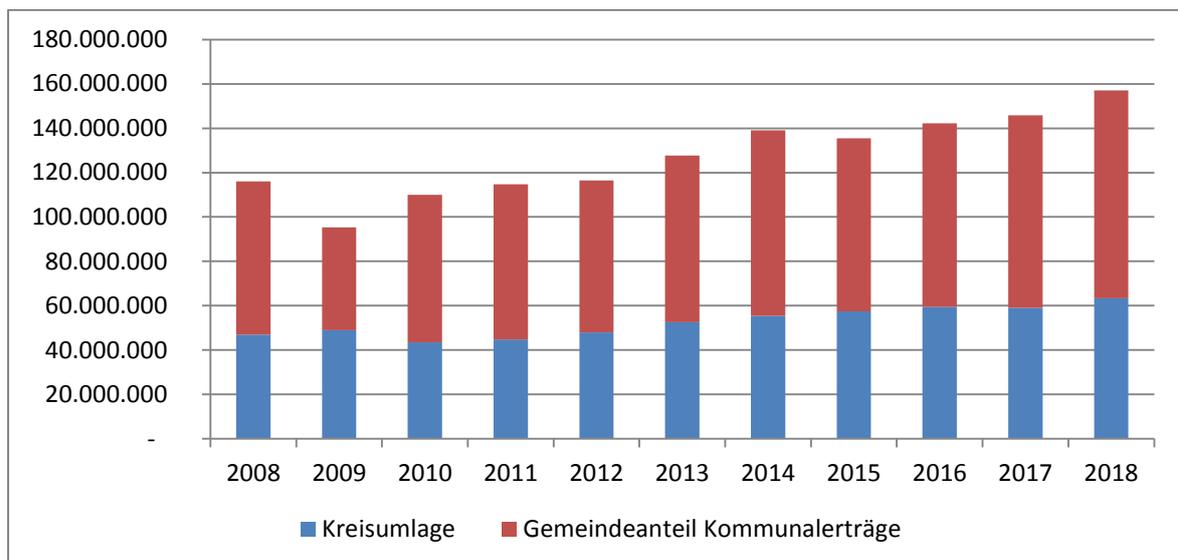
Entwicklung der Steuereinnahmen:



Die Steuereinnahmen 2018 im Vergleich zu 2017 entwickelten sich durchweg positiv. Die Gewerbesteuer stieg um 13,8%, wobei der Landesdurchschnitt nur mit 2,4% angegeben wird. Die Gemeindeanteile zur Einkommensteuer sind um 6,4 % gestiegen, im Landesdurchschnitt wird mit 5,2 % gerechnet. Die Umsatzsteuer hat sich aufgrund der Erhöhung des Gemeindeanteils im Vergleich zum Vorjahr um 24,9% positiver entwickelt, jedoch geringer als im Landesdurchschnitt mit 28,6%. Insgesamt stieg die Steuerkraftmesszahl für Umlagen um 9,6 Mio. Euro (9,28 %).

Für 2019 ist im Rahmen des „5 Mrd. Euro-Entlastungspakets“ des Bundes mit einer Aufstockung des Umsatzsteueranteils in Höhe von 1 Mrd. Euro bundesweit zu rechnen. Außerdem soll die erhöhte Gewerbesteuerumlage (4%) „Fonds Deutsche Einheit“ bereits ab 2019 entfallen. Es ist also mit weiter steigenden Steuereinnahmen in 2019 zu kalkulieren.

Die kreisangehörigen Kommunen wurden durch die Senkung der Kreisumlagegebotsätze von 53 % (Steuerkraft) bzw. 47 % (Schlüsselzuweisungen) in 2017 auf 50 % bzw. 44 % und in 2018 auf 51,5 % bzw. 45,5 % in Höhe von insgesamt 5,5 Mio. Euro entlastet.



Weiter ansteigend sich die Belastungen bzgl. des Ausbaus der Kinderbetreuung. Diese Thematik wird zwischen dem Landkreis und den kreisangehörigen Kommunen jedoch außerhalb des Finanzausgleichs betrachtet. Seit 2014 beteiligt sich der Landkreis, orientiert am Betreuungsangebot der Kommunen, an deren Kosten mit einem aufsteigenden Betrag von anfänglich 54,90 Euro/Std. bis zu 85 Euro/Std. ab 2017 (rd. 2,5 Mio. Euro). Im Rahmen der Haushaltsaufstellung 2019 wird eine Erhöhung des Zuschusses aufgrund der Tarifierhöhungen beraten. Die weitere Entwicklung über die Auskömmlichkeit der Landeszuschüsse sowie die aufgrund der Beitragsfreiheit sich entwickelnden Bedarfe bleibt abzuwarten. Daneben beteiligt sich der Landkreis mit 20 % an den Baukosten der Kindertagesstätten.

Die Kommunen haben in der mittelfristigen Finanzplanung nicht unerhebliche Investitionen zu stemmen. Die Gesamtbelastung der Investitionen der Jahre 2018 bis 2022 beläuft sich auf 163 Mio. Euro. Die größten Einzelposten dabei sind Feuerwehren (Gebäude, Fahrzeuge und Ausstattungen) mit 30 Mio. Euro, Straßen, Brücken und Wegebau mit 25 Mio. Euro, Schulen mit 16 Mio. Euro, Breitbandausbau mit 13 Mio. Euro sowie Kindertagesstätten mit 11 Mio. Euro. Die Kosten für Ortsentwicklung sowie Erschließungen von Wohnbau- und Gewerbegebieten summieren sich auf 33 Mio. Euro. Dafür werden in vielen Kommunen Investitionskredite aufgenommen werden müssen bzw. eine Liquiditätsverschlechterung eintreten. Die Pro-Kopf-Verschuldung der Kommunen erstreckte sich Ende 2017 von 0 Euro bis zu 1.800 Euro. Auch hier ist ein sehr differenziertes Bild zu erkennen. Eine Erhöhung der Kreisumlage würde die Kommunen in ihren Gestaltungsmöglichkeiten behindern.

b) Finanzlage des Landkreises

Nachdem sich für 2016 ein Fehlbetrag in Höhe von 1,57 Mio. Euro errechnet hatte, schloss die Jahresrechnung 2017 mit einem Überschuss in Höhe von 16,2 Mio. Euro ab. Damit konnten die Fehlbeträge aus der Kameralistik und aus den Jahren 2010 und 2016 abgebaut werden. Erstmals wird ein Betrag von rd. 4,8 Mio. Euro der Überschussrücklage zugeführt werden können. Auch für 2018 schloss die Haushaltsplanung mit einem Überschuss ab.

Dieser Trend setzt sich jedoch in 2019 nicht fort. Die Aufwendungen für das Personal inkl. der Versorgung steigen um 1,85 Mio. Euro. Der Zuschussbedarf im Jugendbereich steigt um 2,7 Mio. Euro. Im Sozialbereich wird sogar mit einer Steigerung in Höhe von 3,7 Mio. Euro gerechnet.

Die Abhängigkeit von den Finanzaufweisungen wird durch diese Entwicklungen sehr deutlich. Insbesondere in den Bereichen Soziales und Jugend, die rd. 64 % der Gesamtaufwendungen des Kreishaushaltes beinhalten, sind auch zukünftig deutliche Steigerungen zu erwarten. Die Haushaltswirtschaft des Landkreises ist aus diesem Grund zwingend von einer ähnlichen Entwicklung der Ertragslage abhängig, um einen ausgeglichenen Haushalt erreichen zu können. Da die Erträge wiederum in erheblichem Umfang an Faktoren wie die wirtschaftliche, konjunkturelle und demografische Entwicklung gekoppelt sind, sind in diesem Zusammenhang Risikofaktoren erkennbar.

Es ist jedoch nicht nur der Ergebnishaushalt zu betrachten. Evtl. Überschüsse aus der laufenden Verwaltung sind für anstehende Investitionen mit zu verwenden. Eine Abwägung über die Höhe der Kreisumlage muss auch die Finanzierung der Investitionen berücksichtigen.

Vor Aufstellung des Haushaltes 2019 hat sich die Verwaltung intensiv mit den Investitionen und deren Finanzierung beschäftigt. Hintergrund war die im Verhältnis zum Landesdurchschnitt erhebliche Pro-Kopf-Verschuldung, resultierend aus einer seit 2010 um 70 % angewachsenen Verschuldung, sowie die enormen Investitionsvolumina in der mittel- bis langfristigen Finanzplanung in Höhe von rd. 148 Mio. Euro. Zur Eingrenzung und Steuerung der weiteren Investitionen hat der Kreisausschuss am 18.06.2018 einen investiven Eckwertebeschluss gefasst, der die jährlichen Netto-Investitionen auf 12 Mio. Euro begrenzen soll und den einzelnen Produktgruppen investive Budgets zuweist. Dieser Beschluss kann die Nettoneuverschuldung jedoch nicht stoppen, sondern nur begrenzen. Diese Selbstbeschränkung ist auch erforderlich, um den kreisangehörigen Kommunen Spielräume für ihre anstehenden Investitionen zu ermöglichen.

c) Berechnungsgrundlagen

Als erste Berechnungsgrundlage für die Kreisumlage sind die Steuereinnahmen für die Realsteuern sowie die Einkommensteuer- und Umsatzsteueranteile der kreisangehörigen Kommunen im Zeitraum 01.10.2017 bis 30.09.2018 heranzuziehen. Die Steuerkraftmesszahlen für Umlagen haben sich im Vergleich zum Vorjahr um rd. 9,625 Mio. € erhöht (näheres sh. unter a)).

Die Schlüsselzuweisungen des Landes für Gemeindeaufgaben auf Grundlage des Nds. Finanzausgleichsgesetzes sind die zweite Rechengröße. Diese Zahlen werden zunächst vom Landesamt für Statistik im November vorläufig berechnet. Die endgültigen Zahlen werden voraussichtlich im April 2019 zur Verfügung stehen. Deshalb wurde die Höhe der Schlüsselzuweisungen für die Vorlage des 1. Entwurfes des Haushaltsplanes vorsichtig geschätzt, da die in 2018 eingerechnete Steuerverbundabrechnung für 2017 noch höher ausfiel als in 2017 für 2016.

Für 2019 werden die folgenden unveränderten Kreisumlagesätze festgesetzt:

- 51,5 v. H. von den Steuerkraftzahlen der Grundsteuer A, der Grundsteuer B, der Gewerbesteuer, des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer sowie des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer,
- 45,5 v. H. von 90 v. H. der Schlüsselzuweisungen

Insgesamt wird mit einer Kreisumlage in Höhe von 69,3 Mio. Euro gerechnet (+ 6 Mio. Euro).

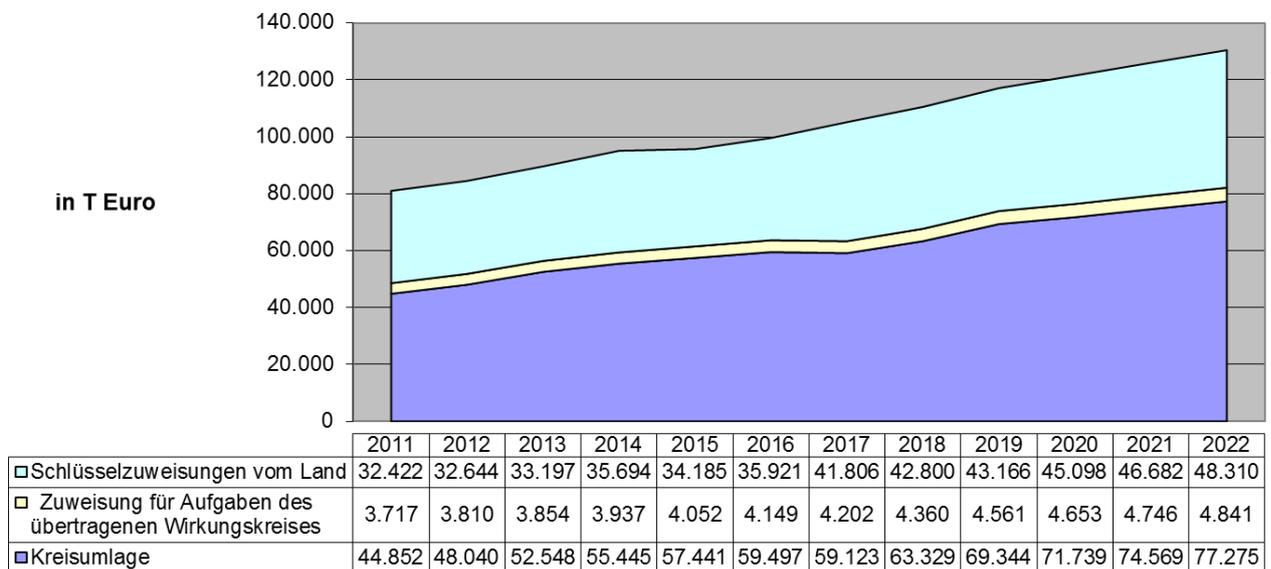
Daraus resultiert ein Überschuss im Ergebnishaushalt in Höhe von knapp 1 Mio. Euro. Der Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit im Finanzhaushalt beträgt knapp 7 Mio. Euro. Dieser steht für die Tilgung von Investitionskrediten in Höhe von 4,8 Mio. Euro zur Verfügung und für die Zwischenfinanzierung des Breitbandausbaus. Die weiteren Investitionen sind durch Investitionskredite zu finanzieren, es errechnet sich eine Nettoneuverschuldung in Höhe von 6,1 Mio. Euro. Eine Reduzierung des Kreisumlagehebesatzes, wie von den kreisangehörigen Kommunen gefordert, würde die Haushaltssicherung des Landkreises gefährden und die Nettoneuverschuldung weiter erhöhen.

Auch wenn damit nicht gewährleistet ist, dass alle Kommunen ausgeglichene Haushalte ausweisen können, erfolgt insgesamt eine angemessene Lastenverteilung.

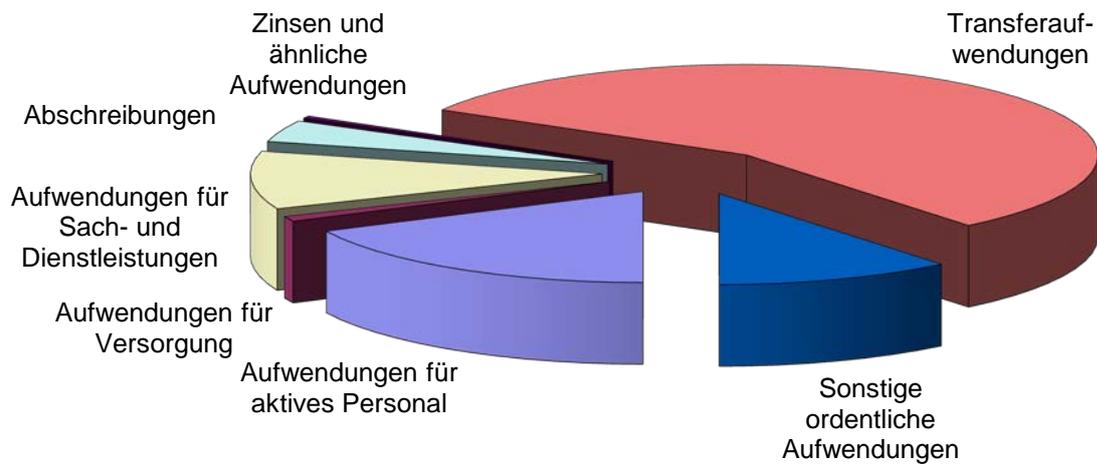
Eine strukturelle Verletzung der finanziellen Mindestausstattung der Kommunen durch die Festlegung dieser Höhe der Kreisumlagehebesätze ist nicht erkennbar. Insbesondere sind im Jahr 2019 auf Seiten der kreisangehörigen Kommunen Steuermehreinnahmen durch die Erhöhung des Umsatzsteueranteils sowie des Wegfalls der erhöhten Gewerbesteuerumlage zu erwarten. Der Landkreis wird hierüber nur zeitversetzt und dann nur in Höhe von 90 vom Hundert des Kreisumlagesatzes partizipieren.

Für die nachfolgenden Jahre sind die Einnahme- und die Ausgabesituation des Landkreises und seiner Kommunen wieder neu zu betrachten, insbesondere durch die Auswirkungen der Steuermehreinnahmen der Kommunen aus 2019. Abwägungen und Entscheidungen über die Höhe der Kreisumlage sind jährlich neu zu treffen.

Die Erträge aus Kreisumlage und Zuweisungen entwickeln sich bei gleichbleibendem Umlagesatz voraussichtlich wie folgt:



2.3 Die Aufwendungen gegliedert nach Arten



Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6
Ordentliche Aufwendungen						
Personalaufwendungen	38.808.690,55	41.839.100	41.592.300	43.886.300	44.737.300	45.522.100
Versorgungsaufwendungen	2.263.746,32	120.000	2.168.300	600	600	600
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.281.828,19	22.252.000	24.034.900	23.604.200	23.747.400	23.454.300
Abschreibungen	9.123.776,55	8.953.200	9.009.900	9.418.400	15.743.700	16.726.600
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.332.331,67	1.290.000	1.035.500	1.170.500	1.360.500	1.505.500
Transferaufwendungen	122.618.809,78	130.208.000	130.527.100	131.412.900	135.118.100	137.183.600
sonstige ordentliche Aufwendungen	21.706.213,56	24.715.700	25.386.200	24.255.500	24.137.000	24.165.200
= Summe ordentliche Aufwendungen	215.135.396,62	229.378.000	233.754.200	233.748.400	244.844.600	248.557.900

Die Personalaufwendungen sinken gegenüber 2018 um 247 T Euro. Differenziert betrachtet sinkt die Zuführung zu den Rückstellungen um 2,361 Mio. Euro und die die Dienstaufwendungen inkl. Sozialversicherungsleistungen u. ä. steigen um 2,114 Mio. Euro. Hierfür ausschlaggebend sind:

- Weitere Höhergruppierungen aufgrund der neuen Entgeltordnung zum TVöD
- Besetzung der neu eingerichteten sowie vakanten Stellen für ein volles Jahr
- Tarifeinigung mit einer Tariferhöhung im gewichteten Durchschnitt von 3,19 % zum 01.03.2018 sowie von 3,09 % zum 01.04.2019

Personalaufwandsart	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Dienstaufwendungen	27.930.250,01	29.774.800	31.309.600	31.953.100	32.558.600	33.175.600
Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung	8.349.441,86	8.811.500	9.312.600	9.498.600	9.687.400	9.880.300
Beihilfen und Unterstützungsleistungen	906.403,14	891.800	970.100	988.600	1.007.500	1.027.000
Zuführungen zu Rückstellungen	1.622.595,54	2.361.000	0	1.446.000	1.483.800	1.439.200
Gesamt	38.808.690,55	41.839.100	41.592.300	43.886.300	44.737.300	45.522.100

Versorgungsaufwendungen fallen als Zuführung zu den Rückstellungen lt. Berechnungen der Nds. Versorgungskasse in Höhe von 2,2 Mio. Euro an.

Die Sach- und Dienstleistungen erhöhen sich um 1,8 Mio. Euro. Der Bedarf erhöht sich vor allem bei den Liegenschaften (+ 802 T Euro, Steigerung wegen Anmietung für Großtagespflegstellen, Erhöhung der Kosten für Versicherung und Reinigung aufgrund der Ausschreibungen), dem Rettungsdienst (+ 311 T Euro) und im Naturschutz (+ 481 T Euro, Moorentwicklung Krähenmoor und Lichtenmoor).

Die Abschreibungen erhöhen sich moderat um 57 T Euro auf 9 Mio. Euro, da sich die Großprojekte noch in der Planung bzw. im Bau befinden.

Die Aufwendungen für Zinsen sinken weiter um 255 T Euro auf 1 Mio. Euro aufgrund der weiterhin niedrigen Zinsen und der hohen Liquidität. Nach 2017 mussten auch in 2018 bisher keine Investitionskredite aufgenommen werden. Die Entwicklung des Zinsniveaus ist nur schwer zu prognostizieren. In Zinssteigerungen liegen beträchtliche Risiken für den Landkreis.

Zu den Transferaufwendungen zählen in erster Linie die Sozial- und Jugendhilfeleistungen, aber auch andere Zuwendungen für laufende Zwecke an Dritte. Sie steigen moderat um 320 T Euro an. Dies ist aber sehr differenziert zu betrachten. Mehraufwendungen werden erwartet in den Bereichen Grundsicherung für Arbeitsuchende (+ 930 T Euro, Regelsatzerhöhung, höhere Grenzwerte bei den anzuerkennenden Mieten), Eingliederungshilfe (+ 1,1 Mio. Euro, Fallzahlensteigerungen), Hilfe zum Lebensunterhalt (+ 680 T Euro, Fallzahlensteigerung), Heimerziehung (+ 750 T Euro, Fallzahlensteigerung, Anstieg der Entgelte) und ambulante Eingliederungshilfe für Jugendliche (+ 602 T Euro, Fallzahlensteigerung, Erhöhung des Umfangs der Schulbegleitungen).

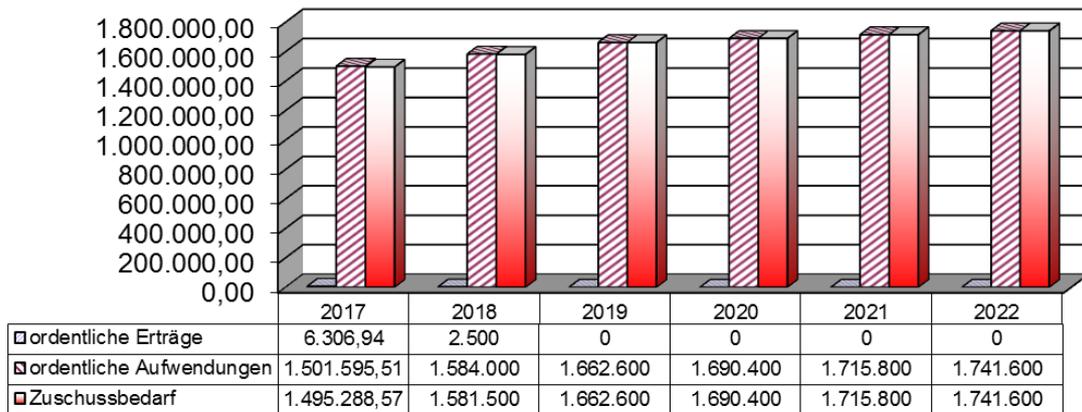
Minderaufwendungen errechnen sich vor allem im Bereich des Asylbewerberleistungsgesetzes (- 2,8 Mio. Euro, gesunkene Asylbewerberzahlen) sowie beim Unterhaltsvorschuss (- 900 T Euro, geringere Fallzahlen).

Transferaufwandsart	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Grundsicherung für Arbeitssuchende	20.488.030,43	21.815.000	22.730.000	23.397.000	24.016.000	24.777.000
Eingliederungshilfe	39.637.309,12	40.724.000	41.760.000	41.112.000	43.243.000	44.039.000
Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	9.669.620,24	9.944.600	10.535.100	10.897.600	11.220.400	11.532.900
Hilfen für Asylbewerber	10.592.685,50	9.254.200	6.456.700	6.295.700	5.964.000	5.937.800
Restl. Sozialbereich	9.483.436,66	10.913.500	10.641.200	10.963.600	11.496.800	11.983.500
Jugendbereich	26.172.056,27	29.272.100	29.625.700	29.935.700	30.240.700	30.545.700
ÖPNV Ausbildungsverkehr	2.615.281,07	2.664.800	2.816.100	2.814.100	2.936.500	2.933.500
Sonst. Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	3.651.362,49	5.309.800	5.677.300	5.712.200	5.715.700	5.149.200
Allgemeine Umlagen	309.028,00	310.000	285.000	285.000	285.000	285.000
Gesamt	122.618.809,78	130.208.000	130.527.100	131.412.900	135.118.100	137.183.600

In den Sonstigen Aufwendungen sind u. a. die Kosten der Schülerbeförderung, die Kosten des ÖPNV, des Rettungsdienstes, Geschäftsaufwendungen, Zuschüsse des Landkreises an die Kommunen für die Betreuung in den Kindertagesstätten und für die Flüchtlingsbetreuung sowie weitere Erstattungen an Land, Kommunen oder Private enthalten. Sie steigen um 671 T Euro, vor allem in der Schülerbeförderung (+ 664 T Euro, Ausschreibung Linienbündel 1 und 3 sowie Freistellungsverkehr und Mehrkilometer durch Anbindung des Meerbachbogens) und im Rettungsdienst (+ 282 T Euro, Steigerung der Vergütung Notärzte sowie Neustrukturierung Örtliche Einsatzleitung). Minderaufwendungen errechnen sich im Bereich Asylbewerberleistungsgesetz (- 390 T Euro, Erstattung an Gemeinden wegen gesunkenen Asylbewerberzahlen).

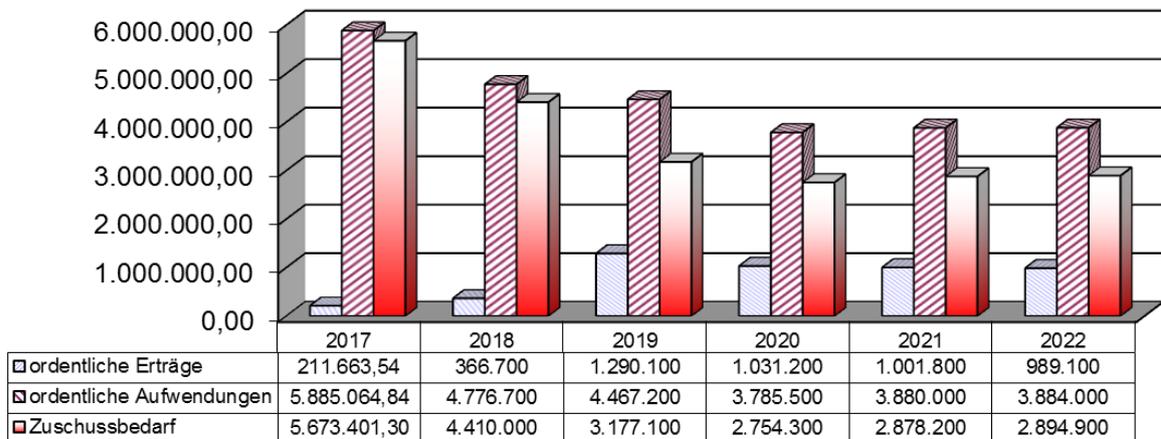
2.4 Entwicklung der Teilhaushalte gegliedert nach Produktbereichen

2.4.1 Produktbereich Kreisorgane (10)



Der Produktbereich beinhaltet die Verwaltungsführung inkl. Gremienbetreuung, die Pressearbeit sowie Gleichstellungsaufgaben und Personalratstätigkeit. Er wird bestimmt durch die Personalaufwendungen inkl. der Zahlungen an die ehrenamtlichen Abgeordneten.

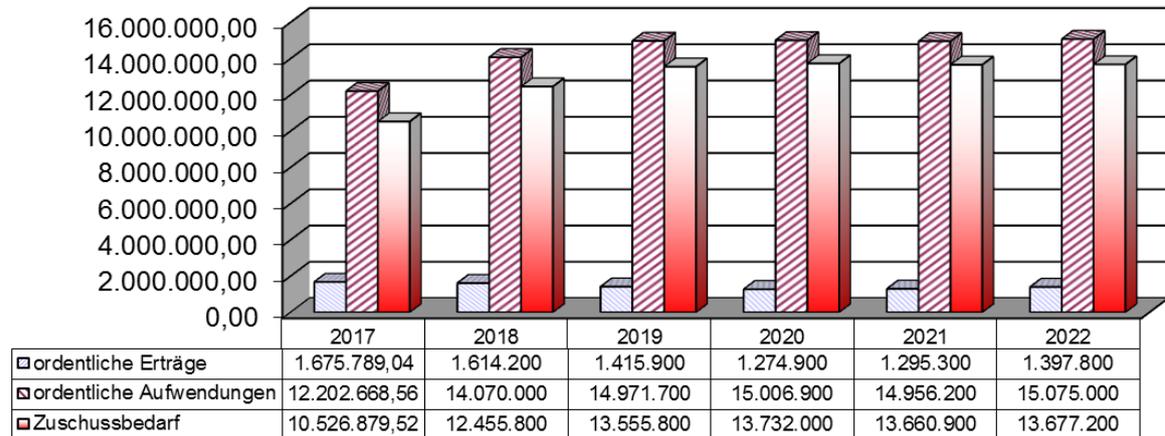
2.4.2 Produktbereich Personal (11)



In diesem Teilhaushalt sind die Personalwirtschaft und Personalabrechnung sowie die zentralen Personalaufwendungen (Pensionsrückstellungen, Ausbildung) enthalten.

Es wurde eine Nettozuführung zu Pensionsrückstellungen, insbesondere für die Versorgungsempfänger, in Höhe von 996 T Euro veranschlagt.

2.4.3 Produktbereich Service (12)



Der Bereich besteht aus den Produktgruppen Service und Wahlen, Informationstechnik und Liegenschaften.

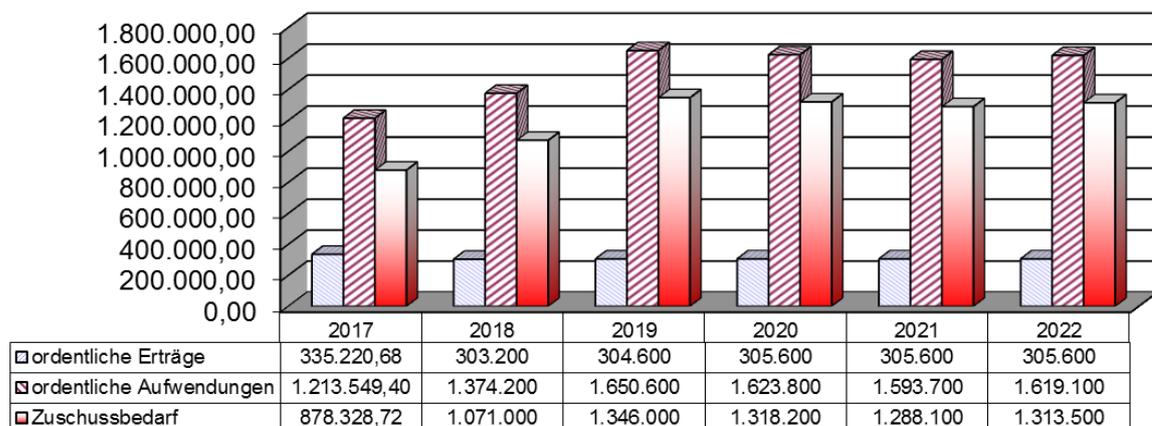
2.4.3.1 Schulgebäude (12320)

Ein wesentliches Produkt innerhalb der Produktgruppe Liegenschaften ist „Schulgebäude“. Dort wird eine strategische Entwicklungsplanung der Liegenschaften aufgesetzt. Die Fertigstellung und fristgerechte Inbetriebnahme der Sek II an der IGS Nienburg ist vorgesehen. Die Planungen zum A-Trakt der BBS und zum Bildungscampus am Berliner Ring sowie für die Erweiterung und Sanierung der OBS Marklohe werden weitergeführt. Außerdem werden die Projekte im Rahmen des Kommunalinvestitionsprogramms bis 2020 durchgeführt.

Das Budget für die Schulgebäude beträgt rd. 6 Mio. Euro, rd. 650 T Euro mehr als 2018. Dies liegt vor allem an den erhöhten Ansätzen für die Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude.

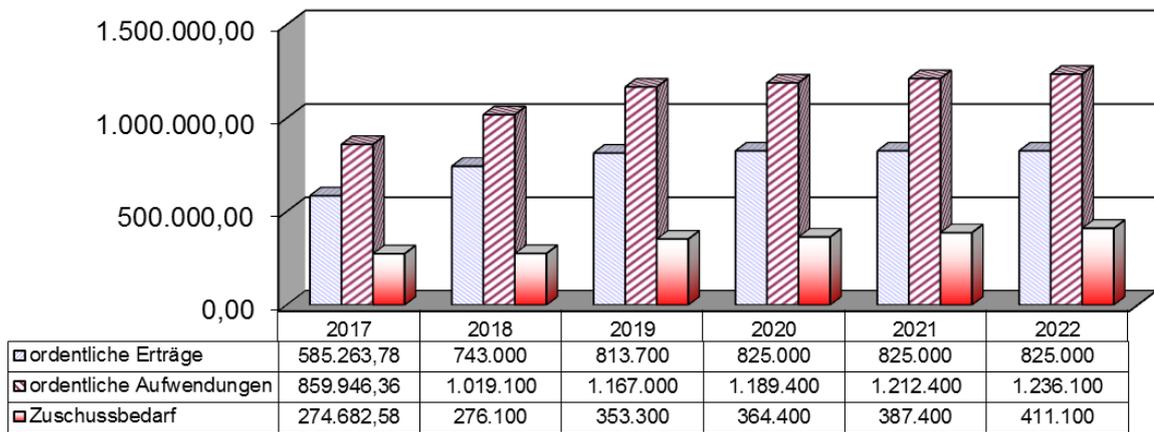
Die Investitionen im gesamten Bereich Service liegen bei einem Saldo in Höhe von 5,6 Mio. Euro. Dies verteilt sich auf rd. 0,5 Mio. Euro für die Informationstechnik und 5,1 Mio. Euro auf die Liegenschaften. Sie sind im Haushalt einzeln aufgelistet.

2.4.4 Produktbereich Finanzen (13)



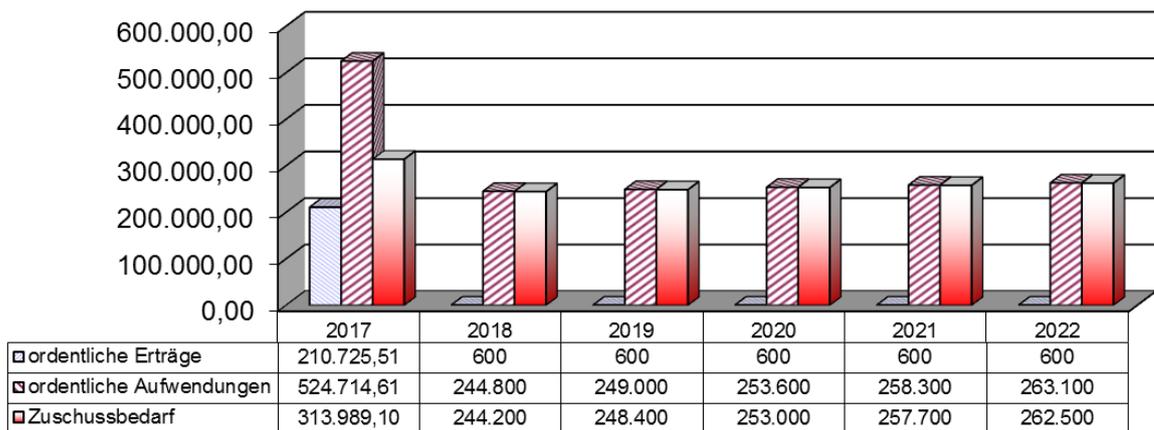
Der Produktbereich beinhaltet die Produktgruppen Finanzwirtschaft sowie Buchhaltung und Kreiskasse mit der Vollstreckungsstelle.

2.4.5 Produktbereich Rechnungsprüfung (14)



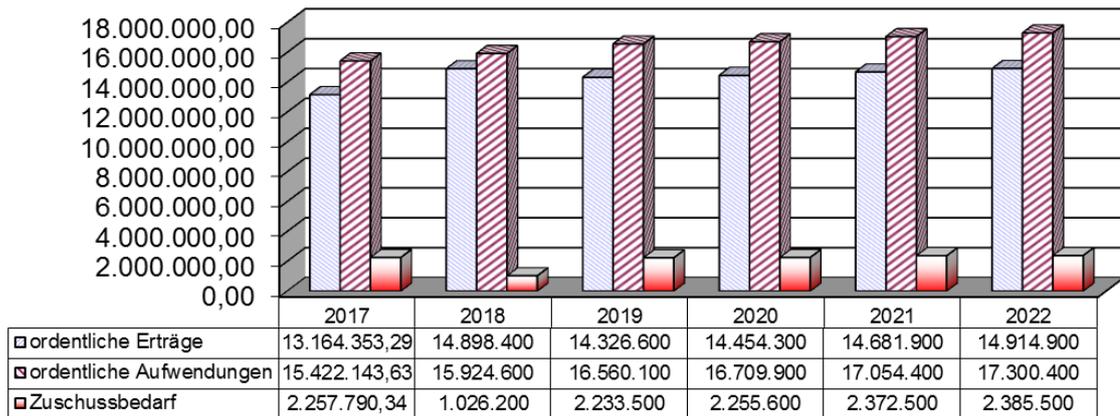
Der Fachbereich Rechnungsprüfung ist für die Prüfungen bei den Landkreisen Nienburg/Weser und Schaumburg sowie deren kreisangehörigen Kommunen zuständig. Nicht durch Gebühren gedeckte Aufwendungen werden zwischen dem Landkreis Schaumburg und dem Landkreis Nienburg/Weser aufgeteilt.

2.4.6 Produktbereich Recht (15)



Aufgaben in der Produktgruppe Recht sind die allgemeine Kommunalaufsicht, die Durchführung von Gerichtsverfahren für die Kreisverwaltung sowie Planfeststellungsverfahren. Die Aufwendungen werden zu 96 % durch Personalkosten geprägt.

2.4.7 Produktbereich Ordnung und Verkehr (17)



In diesem Teilhaushalt sind die Produktgruppen Ausländerwesen und Staatsangehörigkeit, Gewerbe, Jagd und Waffen, Straßenverkehr, Zulassung, Brandschutz und Rettungsdienst sowie Verkehrsordnungswidrigkeiten enthalten.

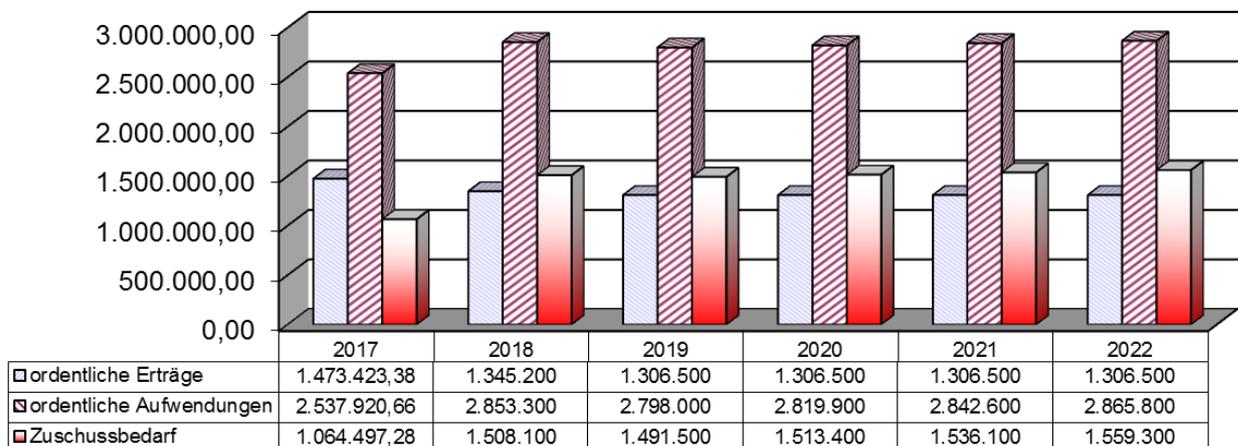
2.4.7.1 Brandschutz und Rettungsdienst (17510/17520)

Als wesentliche Produkte gelten der Brandschutz sowie der Rettungsdienst. Ziele sind die Aufrechterhaltung und Weiterentwicklung der Kreisfeuerwehr und Einheiten im Katastrophenschutz sowie die Gewährleistung, dass in 95 % aller Fälle die Notfallrettung innerhalb von 15 Minuten nach Benachrichtigung eintrifft.

Es wird mit steigenden Zahlen der Notarzteinsätze sowie der qualifizierten Krankentransporte und leicht steigenden Zahlen aktiver Mitglieder in den Feuerwehren gerechnet.

Das Budget hat ein Volumen von rd. 761 T Euro. Investitionen sind in Höhe von 110 T Euro geplant.

2.4.8 Produktbereich Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung (18)

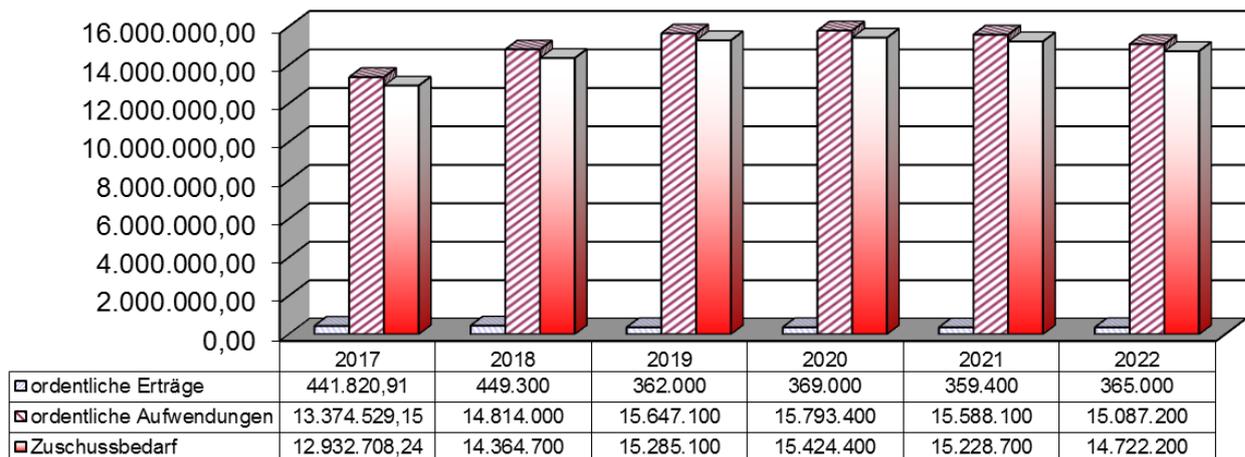


Der Fachbereich beinhaltet die Lebensmittelüberwachung als wesentliches Produkt sowie die Veterinäraufsicht, die Tierseuchenbekämpfung und den Tierschutz.

2.4.8.1 Lebensmittelüberwachung (18110)

In der Lebensmittelüberwachung wird der Erfüllungsgrad der amtlichen Plankontrollen vor Ort auf 55 % der Sollvorgaben des Nds. Ministeriums für Ernährung, Landwirtschaft und Verbraucherschutz (ML) festgelegt. Der Erfüllungsgrad der amtlichen Planproben wird auf 80 % des vom ML vorgegebenen Sollwertes festgelegt. Insgesamt wird mit 1.000 Überprüfungen gerechnet. Das Budget beträgt unverändert rd. 360 T Euro.

2.4.9 Produktbereich Bildung (21)



Der Fachbereich Bildung umfasst die Verwaltung der Schulen, die Schülerbeförderung, das Bildungsbüro sowie die Kulturförderung. Er ist für 7.735 Schülerinnen und Schüler zuständig. Arbeitsschwerpunkt der kommenden Jahre wird die weitere Umsetzung der Inklusion sowie der politischen Beschlüsse zur Schulentwicklungsplanung bzgl. auslaufender Schulen und sich verändernde Schülerströme sein. Außerdem werden IT-Konzepte für die Schulen entwickelt.

Die Summe der Investitionen in die Schulausstattung beläuft sich auf 1,26 Mio. Euro.

Die freiwilligen Leistungen werden innerhalb der Kulturförderung um rd. 24 T Euro erhöht und wie folgt eingeplant:

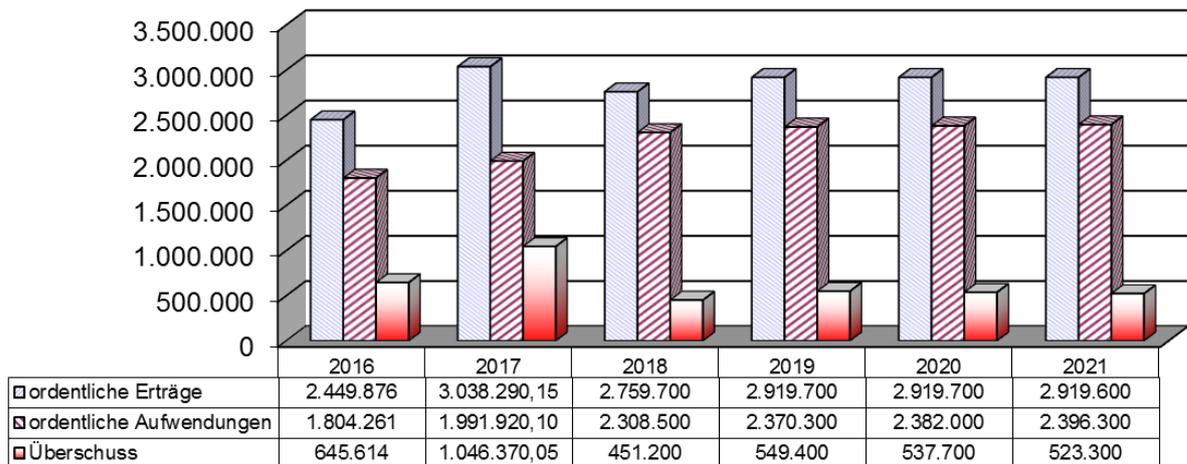
- Musikschule 292.100 €
- Museen 178.100 €
- Theater 70.000 €
- Beitrag Landschaftsverband Weser-Hunte 31.400 €
- Gedenkst. Pulverfabrik 25.000 €
- Kulturveranstaltungen 5.000 €
- Heimvolkshochschule Loccum 5.000 €
- Mehrgenerationenhaus Stolzenau 3.500 €

2.4.9.1 Schülerbeförderung (21180)

Die Schülerbeförderung wurde als wesentliches Produkt identifiziert. Die Umsetzung der Änderungen im Rahmen der Schulentwicklungsplanung soll weitergeführt werden. Die Ausschreibungsergebnisse zum Linienbündel 3 werden umgesetzt und an der Vergabe des Linienbündels 1 wird mitgewirkt.

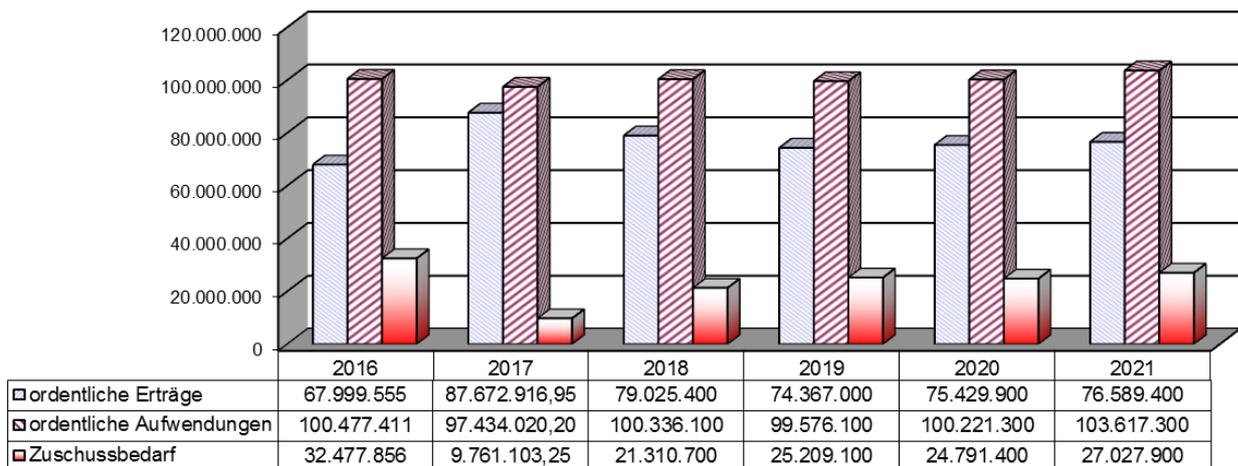
Der Zuschussbedarf beläuft sich auf rd. 6,1 Mio. Euro (+ 600 T Euro).

2.4.10 Volkshochschule (27)



Dieser Produktbereich umfasst die Servicestelle Lernförderung sowie die Bereiche Erwachsenenbildung, Projekte der Erwachsenenbildung, Bildung auf Bestellung und Kreismedienzentrum. Die Dividende der Avacon AG ist im Produkt Erwachsenenbildung mit 900 T Euro geplant.

2.4.11 Produktbereich Soziales (31)



Der Produktbereich Soziales gliedert sich in die fünf Produktgruppen Grundsicherung für Arbeitssuchende, Eingliederungshilfe, Sozialhilfe, Senioren und Pflege sowie Bundesleistungen.

Der Zuschussbedarf des Fachbereichs Soziales steigt erheblich um 3,9 Mio. Euro auf 25,2 Mio. Euro an.

2.4.11.1 Grundsicherung für Arbeitssuchende (31010)

Der Landkreis beteiligt sich an den Aufwendungen des Jobcenters für die Grundsicherung der Arbeitssuchenden durch die Erstattung der Kosten der Unterkunft und verschiedener anderer Leistungen. Der Zuschussbedarf beträgt rd. 12,8 Mio. Euro (+ 1,5 Mio. Euro). Es wird von einer Steigerung der Aufwendungen in Höhe von 3,75 % ausgegangen. Ursachen hierfür sind die steigender Bedarfsgemeinschaftszahlen aufgrund der anerkannten Flüchtlinge im Rechtskreis SGB II, Regelsatzerhöhungen und höhere Grenzwerte für die Anerkennung von Mieten.

Folgende Ziele wurden formuliert: Die durchschnittlichen laufenden Kosten der Unterkunft pro Fall sollen 425 Euro/mtl. nicht übersteigen; das anzurechnende Einkommen pro Bedarfsgemeinschaft (mit Einkommen) soll auf 600 Euro/mtl. gesteigert werden; die Quote der erwerbsfähigen Leistungsbezieher (eLB), die sich über vier Jahre im Leistungsbezug befinden, an der Gesamtzahl der eLB soll auf 38% reduziert werden.

2.4.11.2 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen (31110)

In diesem Produkt werden ambulante, teilstationäre und stationäre Leistungen für Menschen mit Behinderung erbracht. Insgesamt bleibt das Budget mit 8,6 Mio. Euro annähernd konstant.

Der landesweite Kennzahlenvergleich zeigt, dass die Fallzahlen im Landkreis Nienburg/Weser in einigen Bereichen über dem Durchschnitt liegen. Ziel bleibt es, mittelfristig eine Annäherung an den Landesdurchschnitt zu erreichen, u. a. durch eine steigende Anzahl an Hilfeplanungen bei ambulantem und stationärem Wohnen.

Ausführliche Erläuterungen sind im Produktplan unterhalb des Produkts abgebildet.

2.4.11.3 Hilfe zum Lebensunterhalt (31210)

Die Fallzahlen der Hilfe zum Lebensunterhalt (Menschen, die länger als 6 Monate, aber nicht auf Dauer, erwerbsunfähig sind) steigen von 930 auf 945 geringfügig an. Die Kosten müssen durch den Landkreis voll finanziert werden (1,2 Mio. Euro). Auch die Fallzahlen sowie die Kosten in der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung sind aufgrund des demografischen Wandels weiter steigend (von 1.610 auf 1.640) mit einer annähernd 100 %igen Kostenübernahme durch den Bund. Das Budget steigt um rd. 130 T Euro auf 2,1 Mio. Euro. Eine Steuerung der Zahlen und Kosten ist bei diesen Personengruppen schwer möglich.

2.4.11.4 Hilfen für Asylbewerber (31212)

Im Vergleich zu 2018 werden sich die Aufwendungen um 2,8 Mio. Euro weiter reduzieren, da für 2018 mit 900 Personen gerechnet wurde. Tatsächlich sind 2018 jedoch nur durchschnittlich 700 Fälle im Leistungsbezug gewesen. Diese Zahlen wurden auch für die Haushaltsplanung 2019ff angesetzt. Gleichzeitig verringern sich die Erträge erheblich um 5,4 Mio. Euro, da die Erstattungen durch das Land jeweils ein Jahr nachgelagert erfolgen.

Ziele sind die Intensivierung der Integration der Asylbewerber sowohl im Hinblick auf Erwerbsintegration als auch der sprachlichen Integration und die Installation und Inbetriebnahme eines Systems zur Vermeidung von Sozialleistungsbetrug aufgrund von Mehrfachidentitäten (Fingerabdruck-Scanner) sowie die verstärkte Prüfung und Ahndung der Personen, die die Dauer ihres Aufenthalts in Deutschland rechtsmissbräuchlich beeinflusst haben.

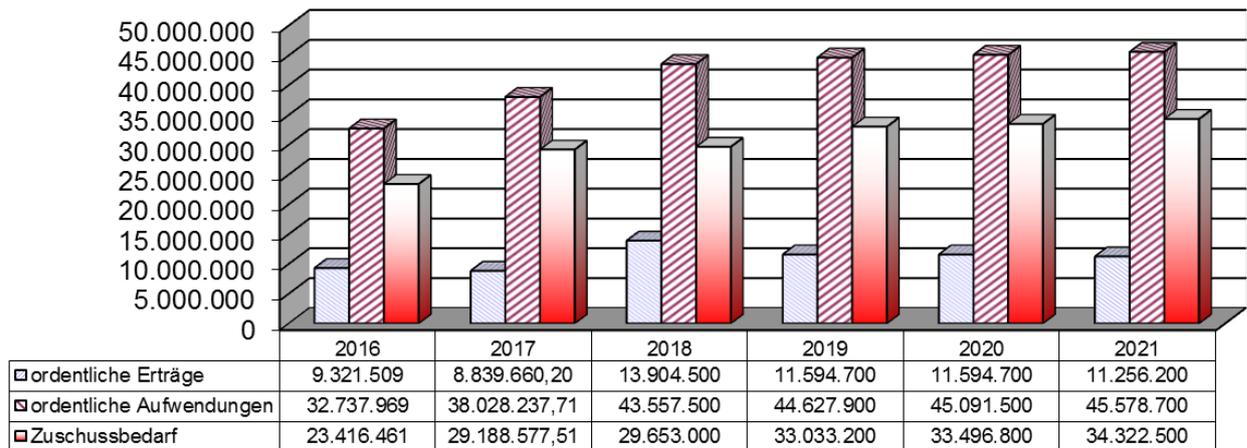
2.4.11.5 Hilfe zur Pflege (31310)

Dieser Bereich beinhaltet zum einen die Abrechnung der Hilfe zur Pflege aber auch die Seniorenarbeit im Senioren- und Pflegestützpunkt sowie die Heimaufsicht.

Im Senioren- und Pflegestützpunkt werden Beratungen von Senioren und Angehörigen angeboten, um passgenaue Hilfen zu erreichen. Es werden zahlreiche Projekte begleitet.

Die Fallzahlen in der ambulanten Pflege sinken leicht von 140 auf 125, dafür steigen sie in der Dauerpflege von 470 auf 480. Der Zuschussbedarf steigt um 174 T Euro auf rd. 1,2 Mio. Euro.

2.4.12 Produktbereich Jugend (36)



Der Fachbereich umfasst die neun Produktgruppen Steuerung und Planung der Jugendhilfe, Vertretung Minderjähriger, Jugendarbeit und Sport, Allgemeiner Sozialer Dienst, Pflegekinderdienst/Adoptionen, Wirtschaftliche Hilfen, Migration und Teilhabe, Beratungsstellen sowie Frühkindliche Bildung.

Der Zuschussbedarf des Fachbereichs Jugend (inkl. Personalkosten) steigt erheblich um 3,38 Mio. Euro auf 33 Mio. Euro an. Beträchtlichen Anteil daran haben Kostensteigerungen in der stationären und ambulanten Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder (+ 920 T Euro bzw. + 629 T Euro) sowie in der Heimerziehung (+ 1,5 Mio. Euro). Im Bereich Eingliederungshilfe wurden 2018 Erstattungsfälle für mehrere Jahre abgerechnet, sodass hier die Erträge 2019 deutlich niedriger ausfallen werden. Außerdem erhöht sich der Umfang der Schulbegleitungen stark. Im Bereich der Heimerziehung sind die Fallzahlen um 12 % gestiegen, daneben ist ein starker Anstieg der Entgelte mit bis zu 40 % zu verzeichnen.

Die Produktgruppe Allgemeiner Sozialer Dienst hat mit einem Zuschussbedarf in Höhe von 19,9 Mio. Euro das größte Budget. Die Fallzahlen im Allgemeinen Sozialen Dienst entwickeln sich wie folgt:

Kenn- / Bestandszahl	Ist 2016	Ist 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Gemeinsame Unterbringung von Müttern und Vätern mit ihren Kindern	38	38	40	40	40
Soziale Gruppenarbeit	35	54	40	40	40
Erziehungsbeistand, Betreuungshelfer	201	242	270	270	270
Sozialpädagogische Familienhilfe	233	246	270	270	270
Erziehung in der Tagesgruppe	69	63	70	70	70
Heimerziehung	178	185	180	200	200
Vorl. Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen	99	100	70	110	110
Stat. Eingliederungshilfe	20	20	30	25	25
Amb. Eingliederungshilfe	198	194	200	200	200
Verfahren vor dem	81	141	150	140	140

Vormundschaftsgericht					
Verfahren nach dem Jugendgerichtsgesetz	325	270	350	350	350

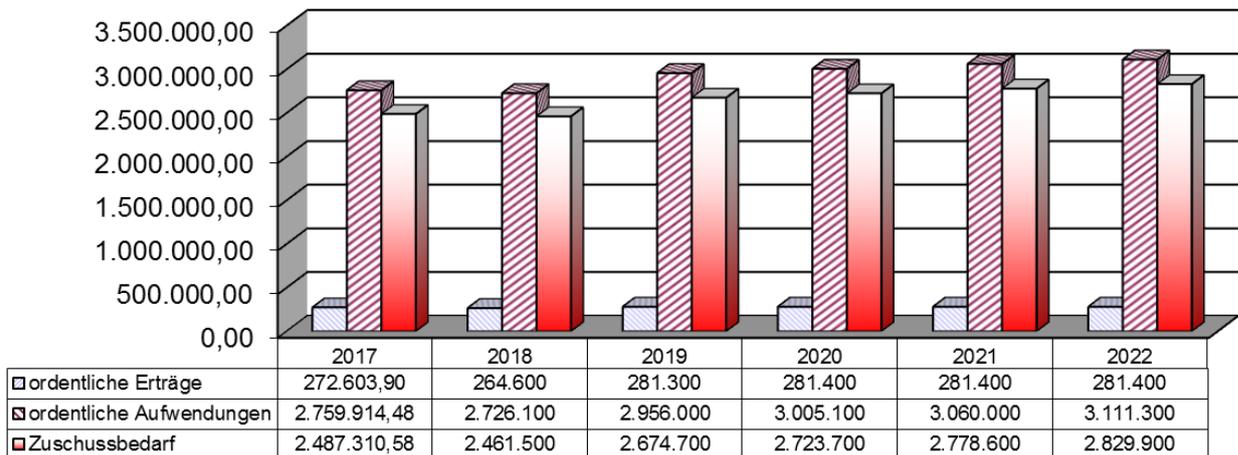
2.4.12.1 Heimerziehung (36338)

Zum wesentlichen Produkt wurde die Heimerziehung – enthalten im Allgemeinen Sozialen Dienst – erklärt.

Augenmerk wird auf die Auswahl passgenauer Hilfen gelegt, um die Verweildauer in den stationären Einrichtungen zu verkürzen. Außerdem soll das zielorientierte Hilfeplanverfahren auf eine frühestmögliche Verselbständigung hinwirken und es sollen mögliche Rückkehroptionen bereits zu Beginn der Heimaufnahme erfasst und berücksichtigt werden.

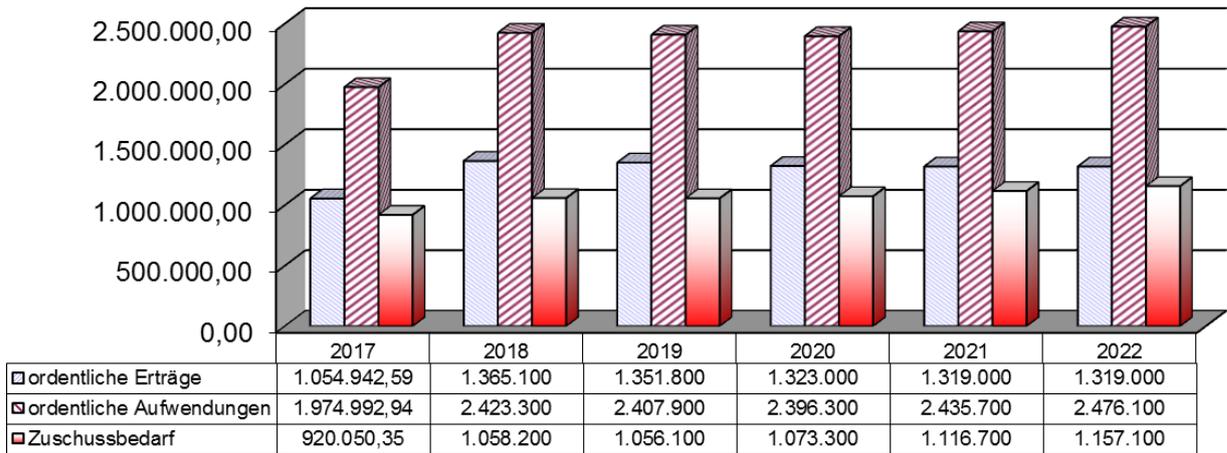
Der Zuschussbedarf nur für diesen Bereich umfasst 8,7 Mio. Euro (+ 1,5 Mio. Euro).

2.4.13 Produktbereich Gesundheit (41)



Der Produktbereich umfasst den Kinder- und Jugendärztlichen Dienst, den psychosozialen Dienst, die Betreuungsstelle sowie die Produktgruppe Sozialmedizin, Hygiene und Umwelt. Die Aufwendungen werden zu 96 % durch Personalkosten geprägt.

2.4.14 Produktbereich Bauen (52)



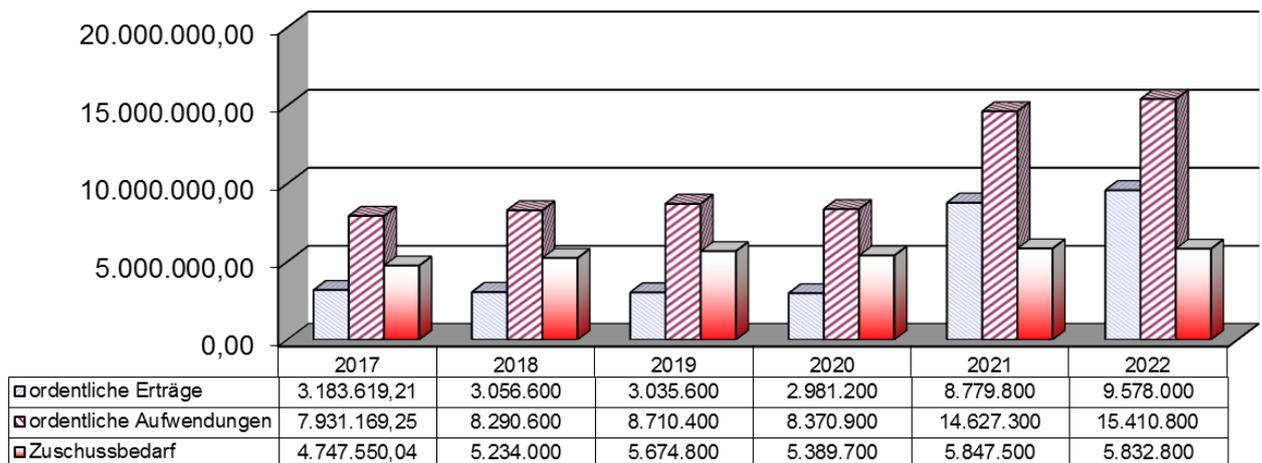
Der Produktbereich beinhaltet den Immissionsschutz und die Bauordnung. Der Zuschussbedarf bleibt mit rd. 1,1 Mio. Euro konstant.

2.4.14.1 Bauordnung, Bauaufsicht, Denkmalschutz und -pflege (52210)

Als wesentliches Produkt wurde die Bauordnung definiert. Die Servicegarantien gelten mit „Erteilung von Baugenehmigungen innerhalb von 30 Tagen nach Vollständigkeit und Richtigkeit der Unterlagen“ weiter. Es sollen weitere Veranstaltungen zum Tag des offenen Denkmals durchgeführt werden. Außerdem ist bis Mitte 2019 das Projekt „Kommunaler Innenentwicklungsfonds“ hier verortet mit einem Eigenanteil in Höhe von insgesamt rd. 150 T Euro.

Das Budget sinkt leicht von 807 T Euro auf 784 T Euro.

2.4.15 Produktbereich Regionalentwicklung (54)



Die Stabsstelle enthält die Regionalentwicklung, die Regionalplanung, die Tourismusförderung, die Produkte Geografische Informationssysteme und Breitbandversorgung sowie den Öffentlichen Personennahverkehr und die Wirtschaftsförderung als wesentliche Produkte. Der Zuschussbedarf hat sich auf rd. 5,6 Mio. Euro erhöht (+ 338 T Euro).

Investiv werden in diesem Produktbereich insgesamt rd. 5,2 Mio. Euro veranschlagt.

2.4.15.1 Öffentlicher Personennahverkehr (54120)

Die Verwaltung wird die Verfahren zur Vergabe der Verkehrsleistungen im Jahr 2019 abschließen und die Betriebsaufnahme vorbereiten. Sie legt einen Nahverkehrsplan vor und strukturiert die Verkehrsgesellschaft Landkreis Nienburg mbH um. Außerdem werden weitere barrierefreie Zugänge geschaffen. Der Zuschussbedarf erhöht sich um 361 T Euro auf 4,22 Mio. Euro.

2.4.15.2 Wirtschaftsförderung (54160)

Die Wirtschaftsförderung führt die Technologietransferberatung für die Förderperiode 2015-2020 weiter. Das Förderprogramm „pro-Invest“ wird mit 200 T Euro investiven Mitteln ausgestattet.

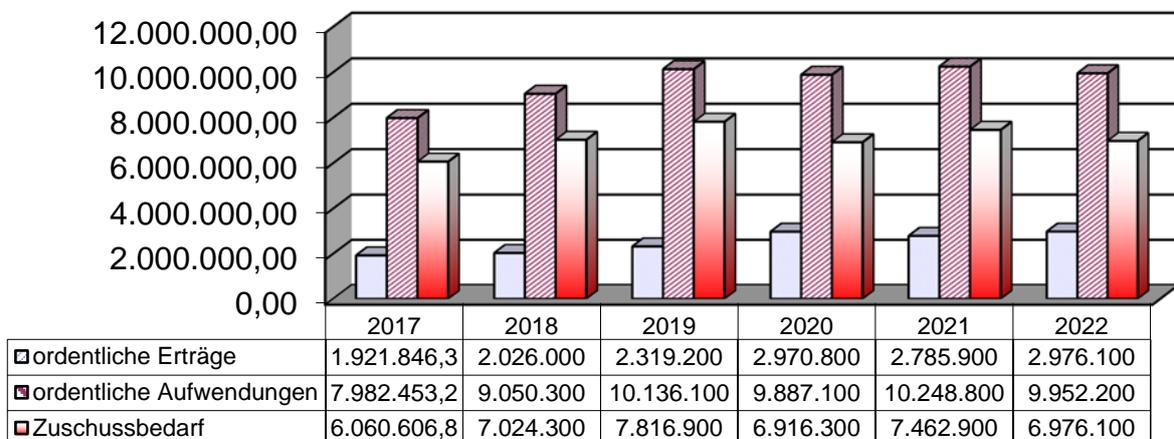
2.4.15.3 Breitbandversorgung (54170)

Der Breitbandausbau wurde ab dem Jahr 2018 im Rahmen eines Wirtschaftlichkeitslückenmodells geplant. Neben den Förderungen von Bund und Land beteiligen sich die betroffenen kreisangehörigen Kommunen an der Finanzierung. Der Landkreis engagiert sich mit rd. 2,4 Mio. Euro und begleitet die Planung und Ausführung zentral. Der Ausbau ist angelaufen und wird im Jahr 2019 weiter umgesetzt, sodass Haushaltsreste in erheblicher Höhe aus 2017 und voraussichtlich 2018 übertragen werden müssen.

Insgesamt wird mit Investitionen in Höhe von 32,4 Mio. Euro im Rahmen des 5. Aufrufs gerechnet. Bereits veranschlagt waren in den Jahren 2017 und 2018 16,2 Mio. Euro. Der weitere Bedarf ist für 2019 mit 10,85 Mio. Euro geplant und für 2020 mit 5,36 Mio. Euro. Zuschüsse von Bund und Land werden in Höhe von 17,5 Mio. Euro erwartet, die kreisangehörigen Kommunen tragen einen Eigenanteil in Höhe von 12,6 Mio. Euro. Die Auszahlungen werden durch Liquiditätskredite zwischenfinanziert.

Vorsorglich wurden für den 6. Aufruf in den Jahren 2020 und 2021 insges. 20 Mio. Euro eingeplant. Um bereits in 2019 handlungsfähig sein zu können, wurden entsprechende Verpflichtungsermächtigungen eingetragen.

2.4.16 Produktbereich Umwelt (55)



Der Produktbereich gliedert sich in die drei Produktgruppen Umweltrecht und Kreisstraßen (mit dem wesentlichen Produkt Kreisstraßen), Wasserwirtschaft sowie

Naturschutz (mit dem wesentlichen Produkt Schutzgebiete, Artenschutz und Landschaftsplanung).

2.4.16.1 Kreisstraßen (55120)

Ziele sind die Ableitung von Qualitätsmaßstäben für den Unterhaltungszustand aus der Zustandserfassung und der Meldung von witterungsbedingten Akutschäden, die Erarbeitung von Standards für die Abgrenzung von Unterhaltungs- und Investitionsmaßnahmen sowie bei geplanten neuen Fördermaßnahmen die Prüfung, ob eine Ausführung als eigenfinanzierte Maßnahme wirtschaftlicher ist.

Für die Unterhaltung des Kreisstraßenvermögens werden insgesamt rd. 2,39 Mio. Euro angesetzt, 100 T Euro mehr als im Vorjahr, da erhebliche Kostensteigerungen für Baukosten und Verkehrssicherung zu verzeichnen sind.

Auszahlungen für Investitionen sind in Höhe von 4 Mio. Euro veranschlagt.

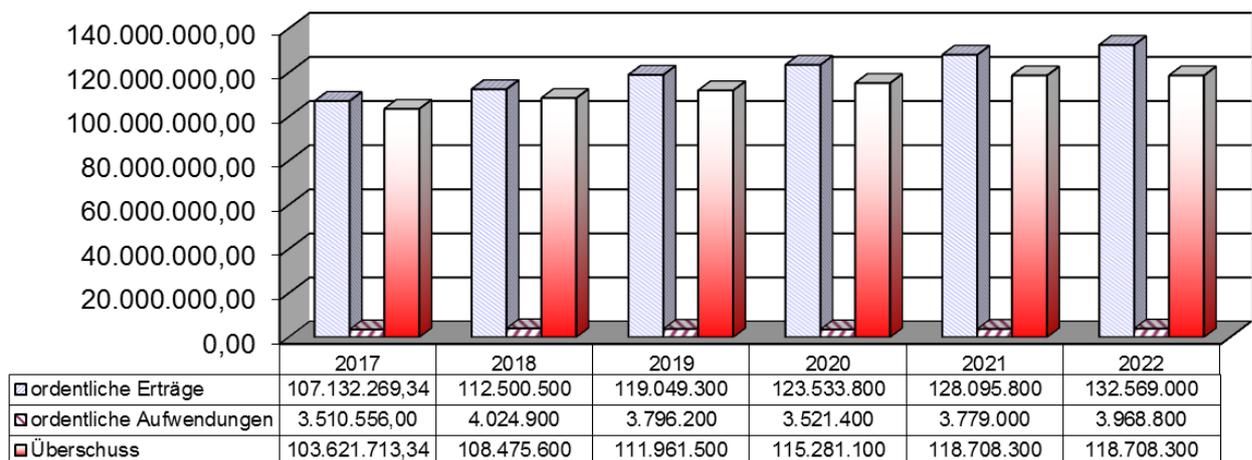
2.4.16.2 Schutzgebiete, Artenschutz und Landschaftsplanung (55410)

Ziele sind die Fortschreibung des Landschaftsrahmenplans, die Erarbeitung von Maßnahmenplänen für die Natura 2000-Schutzgebietskulisse, Durchführung von Maßnahmen zur Erhaltung, Entwicklung oder Wiederherstellung eines günstigen Erhaltungszustandes der Arten und Lebensräumen in den Natura 2000- Gebieten sowie die Flurbereinigung Lichtenmoor mit der geplanten NSG-Ausweisung im Kernbereich.

Der Zuschussbedarf steigt um 254 T Euro auf 1,33 Mio. Euro. Aufgrund der jahresübergreifenden Projekte und der dadurch zeitversetzten Zuschüsse sind die Bedarfe schwankend.

Der Ankauf von weiteren einzelnen Sperrflächen in Naturschutzgebieten sowie der investive Arten- und Naturschutz werden mit 109 T Euro veranschlagt.

2.4.17 Produktbereich Allgemeine Finanzwirtschaft (61)



In diesem Teilhaushalt werden die Erträge aus der Jagdsteuer, den allgemeinen Zuweisungen des Landes und der Kreisumlage von den kreisangehörigen Kommunen dargestellt. In den Aufwendungen sind die Entschuldungsumlage, die Zinsbelastungen und Abschreibungen auf immaterielles Vermögen aus Zuweisungen enthalten.

Zu den Erträgen aus Kreisumlage und Schlüsselzuweisungen siehe 2.2.1.

Der Überschuss in diesem Teilhaushalt steht für die Zuschussbudgets aller anderen Produktbereiche zur Verfügung.

Im investiven Bereich werden die Kreisschulbaukasse und die Krankenhausumlage mit insges. 2,7 Mio. Euro dargestellt.

2.4.18 Budgetbereich Personalaufwendungen

Produktbereich	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Kreisorgane	1.142.289,54	1.192.000	1.247.600	1.272.400	1.297.800	1.323.600
Personal	3.394.736,47	4.362.700	2.014.100	3.500.200	3.579.000	3.576.000
Service	2.116.396,55	2.387.900	2.469.100	2.518.300	2.568.500	2.619.500
Finanzen	980.748,87	1.018.200	1.205.400	1.229.800	1.254.400	1.279.600
Rechnungsprüfung	824.302,48	978.700	1.126.600	1.149.000	1.172.000	1.195.700
Recht	511.388,19	234.300	238.600	243.200	247.900	252.700
Ordnung und Verkehr	3.349.768,05	3.510.100	3.426.600	3.546.400	3.617.300	3.689.400
Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung	1.609.151,69	1.690.800	1.732.400	1.754.900	1.777.800	1.801.000
Bildung	2.876.361,76	2.812.900	2.983.900	3.042.900	3.102.800	3.163.800
Volkshochschule	1.595.453,05	1.723.200	1.780.000	1.795.900	1.812.200	1.828.800
Soziales	4.804.737,84	5.223.800	5.430.700	5.539.300	5.649.900	5.762.700
Jugend	6.942.975,64	7.905.300	8.587.100	8.757.500	8.931.400	9.108.400
Gesundheitsdienste	2.400.685,96	2.364.900	2.572.700	2.624.100	2.676.300	2.729.700
Bauen	1.805.709,20	1.954.700	1.930.600	1.969.300	2.008.700	2.049.100
Regionalentwicklung	780.234,40	800.600	789.200	804.700	820.500	836.700
Umwelt	3.673.750,86	3.679.000	4.057.700	4.138.400	4.220.800	4.305.400
Gesamt	38.808.690,55	41.839.100	41.592.300	43.886.300	44.737.300	45.522.100

2.4.19 Budgetbereich Abschreibungen/Auflösung Sonderposten

Produktbereich	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Service	1.771.167,82	2.013.500	1.900.400	2.071.000	2.067.200	2.078.400
Ordnung und Verkehr	403.542,02	327.500	347.600	347.800	341.700	331.000
Bildung	883.300,03	834.700	881.700	926.300	880.500	897.200
Jugend	150.901,00	98.000	100.100	113.300	121.500	127.900
Regionalentwicklung	201.873,08	134.500	123.900	94.000	428.700	393.700
Umwelt	1.139.044,45	910.400	855.200	885.300	912.300	937.400
Sonstiges	364.251,80	251.000	280.800	300.300	305.700	305.300
Gesamt	4.914.080,20	4.569.600	4.489.700	4.738.000	5.057.600	5.070.900

2.5 Finanzhaushalt

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.893.507,70	12.541.100	6.968.800	0	12.123.600	12.616.200	15.683.900
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	7.307.208,25	9.295.800	15.136.800	0	38.402.800	16.427.900	9.235.500
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
21. Veräußerung von Sachvermögen	13.514,80	0	0	0	0	0	0
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
23. sonstige Investitionstätigkeit	544.351,32	522.000	400.300	0	342.600	318.900	298.500
24. Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	7.865.074,37	9.817.800	15.537.100	0	38.745.400	16.746.800	9.534.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	48.894,16	515.000	46.000	0	36.000	26.000	22.000
26. Baumaßnahmen	6.123.490,21	14.172.700	12.016.500	11.198.900	14.389.800	11.764.800	12.846.000
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.270.085,21	2.340.600	2.145.600	20.300.000	11.465.000	11.093.900	1.301.400
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29. Aktivierbare Zuwendungen	5.721.941,33	12.141.000	17.461.700	0	11.930.200	6.354.300	6.215.200
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31. Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.164.410,91	29.169.300	31.669.800	31.498.900	37.821.000	29.239.000	20.384.600
32. Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.299.336,54	-19.351.500	-16.132.700	-31.498.900	924.400	-12.492.200	-10.850.600
33. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	16.594.171,16	-6.810.400	-9.163.900	-31.498.900	13.048.000	124.000	4.833.300
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	14.722.000	13.500.000	0	14.250.000	14.250.000	13.500.000
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	6.412.056,63	7.916.100	7.350.400	0	5.450.400	7.850.400	5.450.400
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	-6.412.056,63	6.805.900	6.149.600	0	8.799.600	6.399.600	8.049.600
37. Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 33 und 36)	10.182.114,53	-4.500	-3.014.300	-31.498.900	21.847.600	6.523.600	12.882.900

Der Finanzhaushalt bildet die voraussichtlich tatsächlich eingehenden und auszahlenden Beträge ab (Kassenwirksamkeitsprinzip).

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (also ohne Berücksichtigung der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen wie Zuführungen zu Rückstellungen und Abschreibungen sowie die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten) beträgt rd. 6,97 Mio. Euro.

Bis zum Jahr 2027 stehen immense Volumina von Bauvorhaben an. Bereits jetzt ist der Landkreis hoch verschuldet. Mit Beschluss des Kreisausschusses vom 18.06.2018 wurde ein investiver Eckwert für die Gesamtverwaltung, aber auch für die einzelnen Produktgruppen festgelegt, der innerhalb von drei Jahren ausgeglichen werden muss. Dies stellt eine Abwägung zwischen den erforderlichen Investitionen und der zu reduzierenden Neuverschuldung dar.

Nicht in allen Bereichen konnten aufgrund von rechtlichen Vorgaben die festgesetzten Eckwerte erreicht werden. Der Landkreis hat sich verpflichtet, den Kindertagesstättenbau der Kommunen mit 20 % der Baukosten zu fördern. Hier haben die Kommunen einen erheblichen Bedarf angemeldet. Der Eckwert konnte deshalb nicht eingehalten werden.

Die Planungen sind untenstehend abgebildet:

Bezeichnung	Budget	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021	Summe mittelfristig	Differenz (+) überschritten
Zentrale Dienste	4.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	6.000 €	- 6.000 €
Informationstechnik	350.000 €	527.000 €	242.000 €	281.000 €	1.050.000 €	0 €
Liegenschaften	6.200.000 €	5.093.000 €	7.307.000 €	6.200.000 €	18.600.000 €	0 €
Brandschutz	200.000 €	109.600 €	434.600 €	55.600 €	599.800 €	- 200 €
Veterinärwesen	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	6.000 €	0 €
Allgemeinbildende Schulen	760.000 €	1.052.800 €	514.200 €	474.100 €	2.041.100 €	- 238.900 €
Berufsbildende Schulen	190.000 €	172.600 €	172.600 €	172.600 €	517.800 €	- 52.200 €
Kulturförderung	0 €	47.000 €	0 €	0 €	47.000 €	47.000 €
Volkshochschule inkl. Kreismedienzentrum	25.000 €	25.000 €	25.000 €	25.000 €	75.000 €	0 €
Jugendarbeit und Sport	2.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	- 6.000 €
Frühkindliche Bildung	200.000 €	537.000 €	463.000 €	330.000 €	1.330.000 €	730.000 €
Gesundheitsdienste	2.000 €	6.000 €	0 €	0 €	6.000 €	0 €
Regionalentwicklung	50.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	- 150.000 €
Wirtschaftsförderung	200.000 €	200.000 €	200.000 €	200.000 €	600.000 €	0 €
Kreisstraßen	1.100.000 €	530.200 €	1.801.000 €	1.021.900 €	3.353.100 €	53.100 €
Labor	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	15.000 €	0 €
Schutzgebiete und Landschaftsplanung	10.000 €	109.000 €	- 59.000 €	19.000 €	69.000 €	39.000 €
Krankenhausumlage, Kreisschulbaukasse	2.700.000 €	2.707.300 €	2.707.300 €	2.707.300 €	8.121.900 €	21.900 €
Allg. Finanzwirtschaft	0 €	- 7.300 €	- 3.700 €	- 3.300 €	- 14.300 €	- 14.300 €
	12.000.000 €	11.118.200 €	13.813.000 €	11.492.200 €	36.423.400 €	423.400 €

Breitband		5.014.500 €	-14.737.400 €	1.000.000 €
-----------	--	-------------	---------------	-------------

Die Einzahlungen für Investitionstätigkeiten setzen sich wie folgt zusammen:

Einzahlungen für Investitionen	Betrag
Vereinsvermögen BASE e. V. nach Auflösung für Fahrzeugbeschaffung	36.000 €
Kommunalinvestitionsprogramm	795.000 €
Feuerschutzsteuer	553.000 €
Inklusionspauschale vom Land	127.000 €
Zuschüsse ÖPNV	763.500 €
Breitbandausbau	5.835.500 €
GVFG-Mittel nach dem Entflechtungsgesetz	3.014.300 €
Beteiligung der Gemeinden am Radwegebau	500.000 €
Einzahlungen Kreisschulbaukasse	2.000.000 €
Rückflüsse Darlehen	400.300 €
Entnahme aus der Kreisschulbaukasse für eigene Bauten	1.512.500 €
Gesamt	15.537.100 €

Die Auszahlungen für Investitionstätigkeiten haben ein Volumen von 31,7 Mio. Euro. Sie sind detailliert im Investitionsprogramm aufgelistet. Die Schulgebäude schlagen mit 7,4 Mio. Euro zu Buche, der Breitbandausbau mit 10,85 Mio. Euro. Hier werden auch noch die in 2017 und 2018 veranschlagten Mittel in Höhe von 16,2 Mio. Euro teilweise mit zu berücksichtigen sein.

Auszahlungen für Investitionen	Betrag
Erwerb von Grundstücken	
Naturschutz	46.000 €
Baumaßnahmen	
Verwaltungsgebäude	535.000 €
Schulgebäude	6.898.000 €
Haltestellenbau	539.000 €
Kreisstraßen	4.044.500 €
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	
Informationstechnik	527.000 €
Verwaltungsgebäude	20.000 €
Schulgebäude	40.000 €
Brandschutz, Feuerwehren, Rettungsdienst	328.000 €
Allgemeinbildende Schulen und Förderschulen	877.000 €
Berufsbildende Schulen	172.600 €
Kreismedienzentrum	17.000 €
Einrichtung von Großtagespflegestellen	42.000 €
Naturschutz	63.000 €
Sonstiges	59.000 €
Aktivierbare Zuwendungen	
Brandschutz, Feuerwehren	334.600 €
Schulen der kreisangehörigen Kommunen	210.300 €
Kulturförderung	47.000 €
Ausbau von Tageseinrichtungen	495.000 €
ÖPNV	224.500 €
pro-Invest	200.000 €
Breitbandausbau	10.850.000 €
Anteil LK an Kreisschulbaukasse	1.333.400 €
Krankenhausumlage	1.373.900 €
Kreisschulbaukasse	2 393.000 €
Gesamt	31.669.800 €

Verpflichtungsermächtigungen werden in Höhe von rd. 31,5 Mio. Euro veranschlagt.

Beschaffung von DV-Software für das Dokumentenmanagementsystem	300.000 €
Sanierung und Umstrukturierung des Kreishauses A	1.800.000 €
IGS – Neubau einer Sporthalle	4.000.000 €
Kommunalinvestitionsprogramm	2.100.000 €
Gymnasium Stolzenau – Brandschutzsanierung	570.000 €
Helen-Keller-Schule Stolzenau – energetische Sanierung	300.000 €
Breitbandausbau 6. Aufruf	20.000.000 €
Kreisstraße 22 Lavelshof-Kreisgrenze	1.110.000 €
Kreisstraße 10 OD Winzlar	975.000 €
Weitere Kreisstraßen (K3 OD Stöckse, K 151 Hassel-Heithüsen, K 34 OD Wietzen, K 141 Hilgermissen – Loge)	343.900 €
Gesamt	31.498.900 €

2.6 Finanzierung der Investitionen

Es sind Netto-Investitionen (einschl. Breitband) in Höhe von 16,13 Mio. Euro vorgesehen. Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 6,97 Mio. Euro wird zunächst mit 4,8 Mio. Euro zur Tilgung der bestehenden Investitionskredite benötigt. Der Rest wird für die Zwischenfinanzierung des Breitbandausbaus gebraucht. Die weiteren Investitionen sind durch neue Kredite in Höhe von 11 Mio. Euro zu finanzieren.

Die Nettoneuverschuldung beträgt rd. 6,15 Mio. Euro.

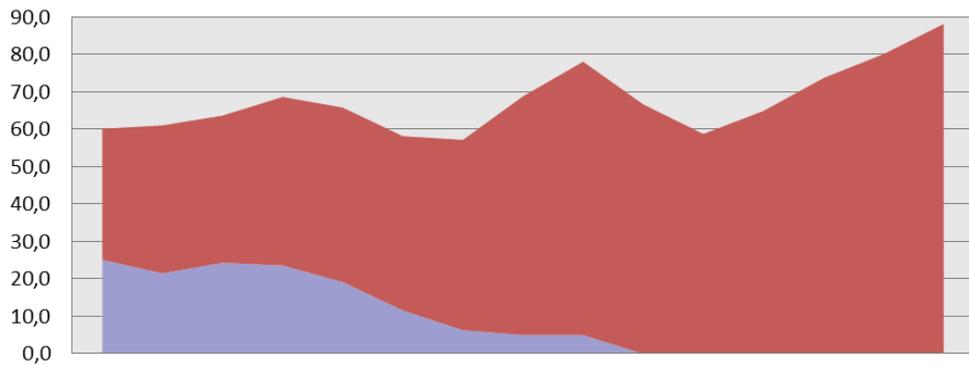
2.7 Vermögen, Schulden, Liquiditätskredite und liquide Mittel

Das Vermögen des Landkreises wird anwachsen, da die Investitionen die Abschreibungen weiterhin erheblich übersteigen.

Die langfristigen Schulden für Investitionen konnten 2017 um 6,4 Mio. Euro abgebaut werden. Aufgrund der guten Liquidität und der verzögerten Investitionstätigkeit werden voraussichtlich auch in 2018 keine Investitionskredite aufgenommen. Dies ergibt eine weitere Entschuldung in Höhe von 7,9 Mio. Euro. Eine Entwarnung bzgl. der investiven Verschuldung kann jedoch nicht gegeben werden, da die Investitionen weiterhin anstehen und diese mit Krediten zu finanzieren sind. Die Kreditermächtigung aus 2018 in Höhe von 12,2 Mio. Euro wird voraussichtlich aufgrund der investiv zu bildenden Haushaltsreste vollständig nach 2019 zu übertragen sein. Die Schulden werden erheblich bis auf rd. 88 Mio. Euro in der mittelfristigen Finanzplanung anwachsen. Die Pro-Kopf-Verschuldung steigt von 605 Euro in 2016 auf 725 Euro Ende 2022.

Die kurzfristigen Schulden zur Sicherung der Liquidität konnten 2017 vollständig abgebaut werden.

Die gute Liquidität wird zur Zwischenfinanzierung des Breitbandausbaus benötigt. Vorsichtshalber wurde ein genehmigungsfreier Höchstbetrag für Liquiditätskredite eingeplant.



	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
■ Schulden aus Investitionskrediten	35,0	39,5	39,3	45,0	46,6	46,6	50,8	63,8	73,0	66,6	58,7	64,9	73,6	80,0	88,1
■ Liquiditätskredite Stand zum 31.12. in Mio. €	25,1	21,5	24,3	23,6	19,2	11,6	6,3	5,0	5,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

3 Wesentliche Abweichungen des Haushaltsplans von der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung des Vorjahres

Ergebnisplanung	Ansatz 2019	2019 in der Vorjahresplanung	weniger/mehr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	133.020.900 €	129.041.700 €	3.979.200 €
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	68.053.500 €	69.093.900 €	-1.040.400 €
Versorgungsaufwendungen	2.168.300 €	600 €	2.167.700 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.034.900 €	21.333.000 €	2.701.900 €
Transferaufwendungen	130.527.100 €	128.662.900 €	1.864.200 €
sonstige ordentliche Aufwendungen	25.386.200 €	24.673.900 €	712.300 €

Finanzplanung	Ansatz 2019	2019 in der Vorjahresplanung	weniger/mehr
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.968.800 €	9.915.700 €	-2.946.900 €
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	15.136.800 €	15.987.400 €	-850.600 €
Baumaßnahmen	12.016.500 €	18.780.000 €	-6.763.500 €
Aktivierbare Zuwendungen	17.461.700 €	22.444.200 €	-4.982.500 €
Aufnahme von Krediten für Investitionstätigkeit	13.500.000 €	21.816.000 €	-8.316.000 €
Tilgung von Krediten für Investitionstätigkeit	7.350.400 €	8.799.800 €	-1.449.400 €

4 Mittelfristige Finanzplanung

Bezeichnung	2019	2020	2021	2022
Ordentliche Erträge	234.738.600 €	240.601.600 €	251.803.200 €	258.602.500 €
Ordentliche Aufwendungen	233.754.200 €	233.748.400 €	244.844.600 €	248.557.900 €
Jahresergebnis	984.400 €	6.853.200 €	6.958.600 €	10.044.600 €

Bundes- und landespolitische Entscheidungen zur Steuer- und Leistungsgesetzgebung haben auch weiterhin einen wesentlichen Einfluss auf die Finanzen des Landkreises. Größere Schwankungen sind durch die Koppelung der Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft und den Umsatzsteueranteilen für Gemeinden im Rahmen des „5 Mrd. Euro–Entlastungspakets“ des Bundes zu erwarten. Die Reform der Eingliederungshilfe mit den geänderten Finanzierungen der Hilfen wurde landesseitig noch nicht abschließend dargestellt. Hier ist mit Mindererträgen zu rechnen. Die Finanzierung des Öffentlichen Personennahverkehrs und die Weiterentwicklung beim Breitbandausbau stehen weiterhin an. Sie werden die kommunalen Haushalte mit prägen. Weitere Faktoren sind im Jugendbereich zu erkennen. Die Kostenentwicklung durch den beitragsfreien Kindergarten und die finanzielle Beteiligung des Landes sind weiter zu beobachten. Außerdem ist eine erhebliche Steigerung für die inklusive Teilnahme am Schulunterricht mit zunehmenden Schulbegleitungen zu erwarten, deren Kosten der Landkreis zu tragen hat. In welche Richtung sich die Finanzen des Landkreises entwickeln, kann deshalb nur äußerst ungenau geschätzt werden.

Der Berechnung der mittelfristigen Planung bis zum Jahr 2022 liegt der Orientierungsdatenerlass des Landes zugrunde, der sich aus den Ergebnissen des Arbeitskreises „Steuerschätzung“ ableitet. Nähere Ausführung dazu unter 2.2.1.

Im Finanzplan wird mit weiteren erheblichen Investitionen gerechnet. Die Schulliegenschaften müssen der Schulentwicklungsplanung, dem heutigen technischen und energetischen Standard und den Anforderungen an eine moderne Unterrichtsgestaltung sowie der inklusiven Beschulung angepasst werden. Hier ist erheblicher Nachholbedarf zu sehen. Die Feuerwehrtechnische Zentrale muss neu gebaut werden. Der Breitbandausbau wird den Landkreis mdst. bis 2020 beschäftigen.

Die aufgrund dieser hohen Investitionen steigenden Abschreibungen und weiteren Folgekosten werden in Zukunft über die mittelfristige Finanzplanung hinaus die Ergebnishaushalte beträchtlich belasten.

5 Berücksichtigung der demografischen Entwicklung bei der Haushaltsplanung

Das Niedersächsische Institut für Wirtschaftsforschung (NIW) auf der Basis des Zensus 2011 eine Bevölkerungsprognose für die REK Weserbergland^{plus} und den Landkreis Nienburg/Weser für den Zeitraum 2014 bis 2035 errechnet. Sie hat ergeben, dass die Zahl der Einwohnerinnen und Einwohner im Landkreis Nienburg/Weser von 119.848 E (am 01.01.2014) um mehr als 11.000 E auf rund 108.000 E im Jahr 2035 abnehmen wird (-10 %). Auch die Altersstruktur wird sich bis zum Jahr 2030 deutlich verändert haben: Der Anteil der Kinder und Jugendlichen wird um 24 % abnehmen, die Zahl der Erwachsenen in der Altersgruppen 30 bis unter 65 Jahre um 27 %. Für die Senioren Altersgruppe 65 bis unter 80 Jahre wird eine Zunahme von 49 % erwartet. Die Zahl der Hochbetagten in einem Alter von 80 Jahren wird um 67 % steigen. Eine aktuellere Prognose liegt derzeit nicht vor. Es ist aber zu beobachten, dass die Einwohnerzahl seit 2015 wieder ansteigt. So lebten am 31.12.2016 im Kreisgebiet 121.503 Einwohner. Da die Zahl der Ausländer im Kreisgebiet allein zwischen dem 31.12.2014 und 31.12.2015 um fast 1.200 Menschen zugenommen hat (für 2016 liegt noch keine Zahl vor), wird davon ausgegangen, dass die in den Jahren 2015 und 2016 zugezogenen Flüchtlinge ausschlaggebend für diese erneute Bevölkerungszunahme sind. Eine grundsätzliche Trendwende der durch den Demografischen Wandel beeinflussten Bevölkerungsentwicklung wird dadurch nicht gesehen.

Mit verschiedenen Maßnahmen, Projekten und Kooperationen zielt der Landkreis darauf ab, den Auswirkungen des Demografischen Wandels zu trotzen und die Daseinsvorsorge in den Ländlichen Räumen zu erhalten. Hierzu sollen die Gesundheitsversorgung verbessert (z.B. im Rahmen der Gesundheitsregion Diepholz-Nienburg), Mobilitätschancen in Ländlichen Räumen erhalten und entwickelt werden und eine Siedlungsentwicklung gefördert werden, durch die Zentren im Ländlichen Raum erhalten (z.B. durch Festlegungen im Regionalen Raumordnungsprogramm) und attraktive Ortskerne entwickelt werden (z.B. durch einen Kommunalen Innenentwicklungsfonds).

5.1 Auswirkungen auf den Schulhaushalt

Die Geburtenzahlen im Landkreis Nienburg/Weser sind gegenüber dem Vorjahr konstant. Im Geburtsjahrgang 01.10.2017 bis 30.09.2018 (Einschulung am 01.08.2024) sind 1002 Kinder mit Wohnsitz im hiesigen Landkreis gemeldet (Stand: 30.09.2018). Im Vorjahr waren es 994 Kinder. Damit hat sich in diesem Jahr der leichte Anstieg aus dem Vorjahr nicht fortgesetzt. Der langfristige Geburtenrückgang ist weiterhin erheblich (ca. 33 % in den vergangenen 20 Jahren bzw. ca. 19 % in den letzten 10 Jahren). Hiervon sind alle kreisangehörigen Kommunen betroffen. Da Kinder grundsätzlich mit 6 Jahren eingeschult werden, wirken sich die Geburtenzahlen zeitversetzt nach 6 Jahren auf den Primarbereich (Jahrgänge 1-4) bzw. 10 Jahren auf den Sekundarbereich I (Jahrgänge 5-10) aus. Schülerzahlen lassen sich deshalb im Sekundarbereich I für einen Zeitraum von 10 Jahren auf Basis von tatsächlichen Geburtenzahlen berechnen. Für Berechnungen darüber hinaus müssten Geburtenzahlenprognosen erstellt werden.

Der Schülerzahlenrückgang an den allgemeinbildenden Schulen im Landkreis beträgt in den letzten 10 Jahren etwa 2.100 Schüler/innen. Während es im Schuljahr 2008/2009 noch 14.953 Kinder waren, besuchen aktuell nur noch 12.826 Kinder Schulen im Landkreis. Hierbei ist allerdings zu berücksichtigen, dass seit dem Schuljahr 2010/2011 an den allgemein bildenden Gymnasien aufgrund des G 8 der 13. Jahrgang weggefallen ist. Ab dem Schuljahr 2020/2021 wirkt sich die Rückkehr zum G 9 erstmals mit einem neuen 13. Jahrgang an den allgemein bildenden Gymnasien aus.

Um langfristig lebensfähige Schulen vorzuhalten, hatte der Landkreis einen Arbeitskreis Schulentwicklungsplanung gegründet. Dieser Arbeitskreis hatte seinen Abschlussbericht im April 2014 vorgelegt und die Aufgabe von fünf Haupt-, Real- bzw. Oberschulstandorten (Schloss-Schule Realschule Stolzenau, Hauptschule Steyerberg, Hauptschule Liebenau, Hauptschule Landesbergen und Oberschule Heemsen) empfohlen. Der Kreistag war dieser Empfehlung gefolgt. Dieser Kreistagsbeschluss wird sukzessive umgesetzt. Zum Schuljahresende 2017/18 liefen die Hauptschule Landesbergen und die Oberschule Heemsen mit dem Förderschulzweig Körperliche und Motorische Entwicklung aus. Die Hauptschule Steyerberg ist bereits aufgehoben.

Die IGS Nienburg wurde zum 01.08.2013 errichtet. Sie beschult im Schuljahr 2018/19 785 Schülerinnen und Schüler in den Jahrgängen 5 bis 10. Inzwischen wurde auch die Einrichtung einer Oberstufe an der IGS von der Landesschulbehörde genehmigt. Die Oberstufe wird derzeit gebaut und soll zum Schuljahr 2019/20 in Betrieb genommen werden.

Auch die BBS Nienburg ist von dem Geburtenzahlenrückgang betroffen. Die Auswirkungen wirken dort aber erst 6 Jahre später als an den Sekundar-I-Schulen. Die dortige Schülerzahl ist im Schuljahr 2014/2015 erstmals unter die Gesamtzahl von 3.000

Jugendlichen gerutscht. Eine Zusammenarbeit mit benachbarten Landkreisen gestaltet sich aufgrund der Entfernungen zwischen den BBS-Schulstandorten schwierig.

5.2 Auswirkungen auf die Personalentwicklung

Der Fachkräftemangel belastet zunehmend alle Bereiche der Kreisverwaltung. Verwaltungsfachkräfte sind aufgrund der gesellschaftlichen Entwicklungen auf dem Arbeitsmarkt kaum noch verfügbar. Stellen, für die eine akademische Vorbildung erforderlich ist, können oft nicht mehr mit geeigneten Bewerbenden besetzt werden. Freie Stellen müssen oft mehrfach ausgeschrieben werden.

Durch die langwierigen Besetzungsverfahren bleiben Stellen häufig über einen längeren Zeitraum unbesetzt. Dies führt zu steigenden Belastungen in den betroffenen Bereichen. Zudem geht vorhandenes Erfahrungswissen verloren, da es nicht an Nachfolger/innen weitergegeben werden kann.

Im Bereich der Ausbildung mangelt es insgesamt zwar quantitativ nicht an Bewerbenden, allerdings bringen diese oft nicht die geforderten Voraussetzungen mit. Mehrfach wurden bereits unterzeichnete Ausbildungsverträge wieder gekündigt, weil die jungen Menschen vermeintlich attraktivere Zusagen erhalten haben. Erneut konnten daher nicht alle Ausbildungsplätze vergeben werden.

Um der gesamtgesellschaftlichen Entwicklung Rechnung zu tragen, befinden sich mehrere personalwirtschaftliche Maßnahmen in der Umsetzung bzw. Vorbereitung. Im Bereich der Sozialarbeit wird seit dem Jahr 2017 jährlich über ein Duales Studium eigener Nachwuchs ausgebildet. Erstmals seit vielen Jahren soll ab 2019 wieder ein Hygiene-Inspektor/eine Hygiene-Inspektorin selbst ausgebildet werden. Zudem wird ein Qualifizierungskonzept erarbeitet, um erprobte Mitarbeitende als Quereinsteiger für höherwertige Verwaltungsaufgaben zu qualifizieren. Insgesamt wurden die Werbemaßnahmen für Ausbildungsplätze intensiviert. Zudem präsentiert sich der Landkreis Nienburg auf nahezu allen Berufsbildungsmessen und -informationsveranstaltungen in der Region.

Die Außendarstellung der Kreisverwaltung ist weiter zu stärken, um deren Vorzüge als Arbeitgeberin potenziellen Bewerbenden näher zu bringen. Zur Beibehaltung der bisher erreichten Arbeitgeberattraktivität werden das Audit „berufundfamilie“ fortgeführt und Maßnahmen im Bereich des Gesundheitsmanagement ausgebaut. Um trotz der zahlreichen familienfreundlichen Teilzeitmöglichkeiten attraktive Stellen ausgeschrieben zu können, wird das Teilzeitkonzept überarbeitet. Zudem soll ein Konzept für den „Wissenstransfer“ erarbeitet werden, um Erfahrungswissen von ausscheidenden Mitarbeitenden zu sichern.

Zusammenfassend ist festzustellen, dass sich die Bedingungen auf dem Arbeitsmarkt in den nächsten Jahren weiter verschärfen und durch die fortschreitende Digitalisierung und den demographischen Wandel sicherlich auch deutlich verändern werden. Die personalwirtschaftlichen Maßnahmen müssen diesen Anforderungen laufend angepasst werden.

Oktober 2018

Landkreis Nienburg/Weser

Fachbereich Finanzen

Teilhaushalte der Produktbereiche / Fachbereiche

10 Produktbereich Kreisorgane
Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge							
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	2.500	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	6.306,94	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	6.306,94	2.500	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen							
13.	Personalaufwendungen	1.142.289,54	1.192.000	1.247.600	1.272.400	1.297.800	1.323.600
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67.978,28	74.500	80.500	80.500	80.500	80.500
16.	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	291.327,69	317.500	334.500	337.500	337.500	337.500
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.501.595,51	1.584.000	1.662.600	1.690.400	1.715.800	1.741.600
21.	= ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-1.495.288,57	-1.581.500	-1.662.600	-1.690.400	-1.715.800	-1.741.600
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24.	= außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-1.495.288,57	-1.581.500	-1.662.600	-1.690.400	-1.715.800	-1.741.600
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.463.564,93	1.532.300	1.616.300	1.639.700	1.663.700	1.688.100
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	82.421,32	70.700	75.300	74.200	74.500	74.800
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.381.143,61	1.461.600	1.541.000	1.565.500	1.589.200	1.613.300
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-114.144,96	-119.900	-121.600	-124.900	-126.600	-128.300

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
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.009,53	2.500	0	0	0	0	0
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.471.417,49	1.584.000	1.662.600	0	1.690.400	1.715.800	1.741.600
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-1.465.407,96	-1.581.500	-1.662.600	0	-1.690.400	-1.715.800	-1.741.600
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
23. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
26. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	0	0	0	0	0
33. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-1.465.407,96	-1.581.500	-1.662.600	0	-1.690.400	-1.715.800	-1.741.600
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	-1.465.407,96	-1.581.500	-1.662.600	0	-1.690.400	-1.715.800	-1.741.600

11 Produktbereich Personal
Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge							
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.914,00	14.200	14.200	14.200	14.200	14.200
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	132.530,19	94.500	101.000	101.300	101.600	101.900
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	65.219,35	258.000	1.174.900	915.700	886.000	873.000
12.	= Summe ordentliche Erträge	211.663,54	366.700	1.290.100	1.031.200	1.001.800	989.100
Ordentliche Aufwendungen							
13.	Personalaufwendungen	3.394.736,47	4.362.700	2.014.100	3.500.200	3.579.000	3.576.000
14.	Versorgungsaufwendungen	2.263.746,32	120.000	2.168.300	600	600	600
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	150.204,99	196.600	192.300	192.300	202.300	207.300
16.	Abschreibungen	34,90	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	25.186,38	29.000	29.000	29.000	32.500	34.500
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	51.155,78	68.400	63.500	63.400	65.600	65.600
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	5.885.064,84	4.776.700	4.467.200	3.785.500	3.880.000	3.884.000
21.	= ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-5.673.401,30	-4.410.000	-3.177.100	-2.754.300	-2.878.200	-2.894.900
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24.	= außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-5.673.401,30	-4.410.000	-3.177.100	-2.754.300	-2.878.200	-2.894.900
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.721.294,58	4.176.200	3.223.600	2.800.800	2.924.700	2.941.400
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	47.893,28	47.000	46.500	46.500	46.500	46.500
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	5.673.401,30	4.129.200	3.177.100	2.754.300	2.878.200	2.894.900
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-280.800	0	0	0	0

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2017 €	2018 €	2019 €	2019 €	2020 €	2021 €	2022 €
	1	2	3	4	5	6	7
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	118.331,42	112.700	118.200	0	118.500	118.800	119.100
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.060.545,95	2.296.300	2.299.500	0	2.339.500	2.396.200	2.444.800
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-1.942.214,53	-2.183.600	-2.181.300	0	-2.221.000	-2.277.400	-2.325.700
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
23. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
26. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	0	0	0	0	0
33. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-1.942.214,53	-2.183.600	-2.181.300	0	-2.221.000	-2.277.400	-2.325.700
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	-1.942.214,53	-2.183.600	-2.181.300	0	-2.221.000	-2.277.400	-2.325.700

12 Produktbereich Service
Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge							
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	132.335,00	478.000	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	705.585,60	671.700	775.300	802.000	831.200	858.100
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	838,10	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	434.532,05	314.100	466.800	449.100	438.100	425.900
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	159.992,13	136.200	167.800	17.800	20.000	107.800
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	16.075,47	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	226.430,69	14.200	6.000	6.000	6.000	6.000
12.	= Summe ordentliche Erträge	1.675.789,04	1.614.200	1.415.900	1.274.900	1.295.300	1.397.800
Ordentliche Aufwendungen							
13.	Personalaufwendungen	2.116.396,55	2.387.900	2.469.100	2.518.300	2.568.500	2.619.500
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.776.704,38	7.902.600	8.709.700	8.693.000	8.494.800	8.517.600
16.	Abschreibungen	2.476.687,34	2.685.100	2.675.600	2.872.900	2.898.400	2.936.500
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	832.880,29	1.094.400	1.117.300	922.700	994.500	1.001.400
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	12.202.668,56	14.070.000	14.971.700	15.006.900	14.956.200	15.075.000
21.	= ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-10.526.879,52	-12.455.800	-13.555.800	-13.732.000	-13.660.900	-13.677.200
22.	außerordentliche Erträge	57.044,56	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	126.252,19	0	0	0	0	0
24.	= außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-69.207,63	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-10.596.087,15	-12.455.800	-13.555.800	-13.732.000	-13.660.900	-13.677.200
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.637.871,03	12.579.800	13.381.100	13.651.900	13.485.700	13.568.900
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	81.959,34	304.200	112.000	110.400	111.000	111.200
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	10.555.911,69	12.275.600	13.269.100	13.541.500	13.374.700	13.457.700
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-40.175,46	-180.200	-286.700	-190.500	-286.200	-219.500

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
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	748.909,16	942.500	640.600	0	472.900	464.100	539.700
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.407.953,83	11.384.900	12.296.100	0	12.134.000	12.057.800	12.138.500
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-8.659.044,67	-10.442.400	-11.655.500	0	-11.661.100	-11.593.700	-11.598.800
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.954.484,49	1.957.500	2.436.000	0	2.038.300	3.234.900	1.605.000
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
21. Veräußerung von Sachvermögen	1.553,61	0	0	0	0	0	0
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
23. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.956.038,10	1.957.500	2.436.000	0	2.038.300	3.234.900	1.605.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	490.000	0	0	0	0	0
26. Baumaßnahmen	4.369.258,19	11.701.200	7.433.000	8.770.000	9.305.300	9.394.900	7.765.000
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	921.519,78	997.000	625.000	300.000	284.000	323.000	349.000
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	5.290.777,97	13.188.200	8.058.000	9.070.000	9.589.300	9.717.900	8.114.000
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-2.334.739,87	-11.230.700	-5.622.000	-9.070.000	-7.551.000	-6.483.000	-6.509.000
33. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-10.993.784,54	-21.673.100	-17.277.500	-9.070.000	-19.212.100	-18.076.700	-18.107.800
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	-10.993.784,54	-21.673.100	-17.277.500	-9.070.000	-19.212.100	-18.076.700	-18.107.800

13 Produktbereich Finanzen
Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge							
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.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	40.027,19	38.000	40.000	40.000	40.000	40.000
6.	privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.279,18	1.200	600	600	600	600
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	293.914,31	264.000	264.000	265.000	265.000	265.000
12.	= Summe ordentliche Erträge	335.220,68	303.200	304.600	305.600	305.600	305.600
Ordentliche Aufwendungen							
13.	Personalaufwendungen	980.748,87	1.018.200	1.205.400	1.229.800	1.254.400	1.279.600
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.890,48	10.300	10.500	10.400	10.500	10.500
16.	Abschreibungen	88.653,84	100.000	90.000	90.000	90.000	90.000
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	136.256,21	245.700	344.700	293.600	238.800	239.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.213.549,40	1.374.200	1.650.600	1.623.800	1.593.700	1.619.100
21.	= ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-878.328,72	-1.071.000	-1.346.000	-1.318.200	-1.288.100	-1.313.500
22.	außerordentliche Erträge	100,00	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	2,00	0	0	0	0	0
24.	= außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	98,00	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-878.230,72	-1.071.000	-1.346.000	-1.318.200	-1.288.100	-1.313.500
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	931.936,90	1.121.000	1.396.500	1.368.700	1.338.600	1.364.000
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	53.706,18	50.000	50.500	50.500	50.500	50.500
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	878.230,72	1.071.000	1.346.000	1.318.200	1.288.100	1.313.500
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

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
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	208.977,43	303.200	304.600	0	305.600	305.600	305.600
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.125.230,12	1.274.200	1.560.600	0	1.533.800	1.503.700	1.529.100
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-916.252,69	-971.000	-1.256.000	0	-1.228.200	-1.198.100	-1.223.500
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
23. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
26. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	0	0	0	0	0
33. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-916.252,69	-971.000	-1.256.000	0	-1.228.200	-1.198.100	-1.223.500
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	-916.252,69	-971.000	-1.256.000	0	-1.228.200	-1.198.100	-1.223.500

14 Produktbereich Rechnungsprüfung
Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge							
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.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	454.371,00	400.000	404.000	405.000	405.000	405.000
6.	privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	130.892,78	343.000	409.700	420.000	420.000	420.000
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	585.263,78	743.000	813.700	825.000	825.000	825.000
Ordentliche Aufwendungen							
13.	Personalaufwendungen	824.302,48	978.700	1.126.600	1.149.000	1.172.000	1.195.700
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.784,27	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
16.	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	24.859,61	26.400	26.400	26.400	26.400	26.400
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	859.946,36	1.019.100	1.167.000	1.189.400	1.212.400	1.236.100
21.	= ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-274.682,58	-276.100	-353.300	-364.400	-387.400	-411.100
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24.	= außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-274.682,58	-276.100	-353.300	-364.400	-387.400	-411.100
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	331.716,31	300.100	321.400	323.600	332.800	342.200
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	235.992,87	208.200	217.700	210.900	213.000	214.600
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	95.723,44	91.900	103.700	112.700	119.800	127.600
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-178.959,14	-184.200	-249.600	-251.700	-267.600	-283.500

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
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	629.831,25	743.000	813.700	0	825.000	825.000	825.000
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	869.826,98	1.019.100	1.167.000	0	1.189.400	1.212.400	1.236.100
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-239.995,73	-276.100	-353.300	0	-364.400	-387.400	-411.100
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
23. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
26. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	0	0	0	0	0
33. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-239.995,73	-276.100	-353.300	0	-364.400	-387.400	-411.100
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	-239.995,73	-276.100	-353.300	0	-364.400	-387.400	-411.100

15 Produktbereich Recht
Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge							
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.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	209.002,77	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	1.722,74	600	600	600	600	600
12.	= Summe ordentliche Erträge	210.725,51	600	600	600	600	600
Ordentliche Aufwendungen							
13.	Personalaufwendungen	511.388,19	234.300	238.600	243.200	247.900	252.700
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.302,21	2.500	2.400	2.400	2.400	2.400
16.	Abschreibungen	212,32	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	8.811,89	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	524.714,61	244.800	249.000	253.600	258.300	263.100
21.	= ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-313.989,10	-244.200	-248.400	-253.000	-257.700	-262.500
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24.	= außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-313.989,10	-244.200	-248.400	-253.000	-257.700	-262.500
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	194.348,55	209.200	168.900	172.100	175.300	178.500
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	213.864,59	27.700	29.200	28.300	28.500	28.700
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-19.516,04	181.500	139.700	143.800	146.800	149.800
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-333.505,14	-62.700	-108.700	-109.200	-110.900	-112.700

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
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	210.935,26	600	600	0	600	600	600
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	525.305,38	244.800	249.000	0	253.600	258.300	263.100
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-314.370,12	-244.200	-248.400	0	-253.000	-257.700	-262.500
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
23. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
26. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	0	0	0	0	0
33. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-314.370,12	-244.200	-248.400	0	-253.000	-257.700	-262.500
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	-314.370,12	-244.200	-248.400	0	-253.000	-257.700	-262.500

17 Produktbereich Ordnung und Verkehr
Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge							
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	110.454,29	113.500	149.500	78.500	120.500	114.000
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	380.266,62	421.600	404.000	423.600	443.700	463.200
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	2.162.513,82	1.859.700	1.860.100	1.914.200	1.859.700	1.859.700
6.	privatrechtliche Entgelte	9.210.229,87	11.314.700	10.744.700	10.869.700	11.089.700	11.309.700
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.731,62	51.700	51.700	51.700	51.700	51.700
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	1.268.157,07	1.137.200	1.116.600	1.116.600	1.116.600	1.116.600
12.	= Summe ordentliche Erträge	13.164.353,29	14.898.400	14.326.600	14.454.300	14.681.900	14.914.900
Ordentliche Aufwendungen							
13.	Personalaufwendungen	3.349.768,05	3.510.100	3.426.600	3.546.400	3.617.300	3.689.400
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.416.936,69	8.754.100	9.151.700	9.140.700	9.356.700	9.527.200
16.	Abschreibungen	783.808,64	749.100	751.600	771.400	785.400	794.200
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	53.960,99	64.100	68.600	68.600	68.600	68.600
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	2.817.669,26	2.847.200	3.161.600	3.182.800	3.226.400	3.221.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	15.422.143,63	15.924.600	16.560.100	16.709.900	17.054.400	17.300.400
21.	= ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-2.257.790,34	-1.026.200	-2.233.500	-2.255.600	-2.372.500	-2.385.500
22.	außerordentliche Erträge	65.000,27	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	11.238,98	0	0	0	0	0
24.	= außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	53.761,29	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-2.204.029,05	-1.026.200	-2.233.500	-2.255.600	-2.372.500	-2.385.500
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	895.521,00	879.700	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.350.352,96	2.152.400	2.080.100	2.019.900	2.039.400	2.053.600
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.454.831,96	-1.272.700	-2.080.100	-2.019.900	-2.039.400	-2.053.600
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.658.861,01	-2.298.900	-4.313.600	-4.275.500	-4.411.900	-4.439.100

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
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.736.264,34	14.476.800	13.922.600	0	14.030.700	14.238.200	14.451.700
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.285.800,28	15.175.500	15.808.500	0	15.938.500	16.269.000	16.506.200
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-2.549.535,94	-698.700	-1.885.900	0	-1.907.800	-2.030.800	-2.054.500
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	750.160,84	489.000	553.000	0	624.000	582.000	588.500
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
21. Veräußerung von Sachvermögen	11.961,19	0	0	0	0	0	0
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
23. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	762.122,03	489.000	553.000	0	624.000	582.000	588.500
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
26. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	175.803,77	415.000	328.000	0	607.000	271.000	448.500
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29. Aktivierbare Zuwendungen	365.090,92	373.600	334.600	0	451.600	366.600	374.600
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	540.894,69	788.600	662.600	0	1.058.600	637.600	823.100
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	221.227,34	-299.600	-109.600	0	-434.600	-55.600	-234.600
33. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-2.328.308,60	-998.300	-1.995.500	0	-2.342.400	-2.086.400	-2.289.100
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	-2.328.308,60	-998.300	-1.995.500	0	-2.342.400	-2.086.400	-2.289.100

18 Produktbereich Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung
Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge							
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.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	958.869,87	736.400	765.500	765.500	765.500	765.500
6.	privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	493.302,31	596.900	527.600	527.600	527.600	527.600
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	21.251,20	11.900	13.400	13.400	13.400	13.400
12.	= Summe ordentliche Erträge	1.473.423,38	1.345.200	1.306.500	1.306.500	1.306.500	1.306.500
Ordentliche Aufwendungen							
13.	Personalaufwendungen	1.609.151,69	1.690.800	1.732.400	1.754.900	1.777.800	1.801.000
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.268,85	41.500	45.000	45.000	45.000	45.000
16.	Abschreibungen	6.421,66	52.000	53.300	52.700	52.500	52.500
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	796.942,57	866.200	767.200	767.200	767.200	767.200
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	111.135,89	202.800	200.100	200.100	200.100	200.100
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	2.537.920,66	2.853.300	2.798.000	2.819.900	2.842.600	2.865.800
21.	= ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-1.064.497,28	-1.508.100	-1.491.500	-1.513.400	-1.536.100	-1.559.300
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24.	= außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-1.064.497,28	-1.508.100	-1.491.500	-1.513.400	-1.536.100	-1.559.300
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	550.861,00	640.200	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	506.722,72	469.800	462.900	448.900	453.300	456.500
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	44.138,28	170.400	-462.900	-448.900	-453.300	-456.500
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.020.359,00	-1.337.700	-1.954.400	-1.962.300	-1.989.400	-2.015.800

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2017	2018	2019	2019	2020	2021	2022
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.542.287,40	1.345.200	1.306.500	0	1.306.500	1.306.500	1.306.500
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.509.178,91	2.801.300	2.744.700	0	2.767.200	2.790.100	2.813.300
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-966.891,51	-1.456.100	-1.438.200	0	-1.460.700	-1.483.600	-1.506.800
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
23. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
26. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	5.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	5.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-5.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000
33. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-966.891,51	-1.461.100	-1.440.200	0	-1.462.700	-1.485.600	-1.508.800
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	-966.891,51	-1.461.100	-1.440.200	0	-1.462.700	-1.485.600	-1.508.800

21 Produktbereich Bildung
Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge							
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	182.820,42	323.500	242.300	242.300	228.200	228.200
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	22.060,21	20.900	23.200	29.800	35.200	40.300
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	45.869,29	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
6.	privatrechtliche Entgelte	101.383,90	45.800	45.800	45.800	45.800	45.800
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	56.532,77	46.400	39.500	39.900	41.000	41.500
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	33.154,32	11.500	10.000	10.000	8.000	8.000
12.	= Summe ordentliche Erträge	441.820,91	449.300	362.000	369.000	359.400	365.000
Ordentliche Aufwendungen							
13.	Personalaufwendungen	2.876.361,76	2.812.900	2.983.900	3.042.900	3.102.800	3.163.800
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.035.321,51	1.024.700	993.900	993.900	960.200	958.800
16.	Abschreibungen	902.749,34	854.100	904.700	956.100	915.700	937.500
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	2.442.479,96	2.378.500	2.422.400	2.457.300	2.457.300	1.888.800
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	6.117.616,58	7.743.800	8.342.200	8.343.200	8.152.100	8.138.300
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	13.374.529,15	14.814.000	15.647.100	15.793.400	15.588.100	15.087.200
21.	= ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-12.932.708,24	-14.364.700	-15.285.100	-15.424.400	-15.228.700	-14.722.200
22.	außerordentliche Erträge	111.520,91	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	3.960,02	0	0	0	0	0
24.	= außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	107.560,89	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-12.825.147,35	-14.364.700	-15.285.100	-15.424.400	-15.228.700	-14.722.200
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.200.113,36	6.551.900	6.867.700	7.112.600	6.951.600	7.022.700
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-5.200.113,36	-6.551.900	-6.867.700	-7.112.600	-6.951.600	-7.022.700
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-18.025.260,71	-20.916.600	-22.152.800	-22.537.000	-22.180.300	-21.744.900

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2017 €	2018 €	2019 €	2019 €	2020 €	2021 €	2022 €
	1	2	3	4	5	6	7
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	393.351,51	428.400	338.800	0	339.200	324.200	324.700
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.859.413,97	13.959.900	14.742.400	0	14.837.300	14.672.400	14.149.700
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-11.466.062,46	-13.531.500	-14.403.600	0	-14.498.100	-14.348.200	-13.825.000
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	7.466,00	0	34.500	0	34.500	28.500	28.500
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
23. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.466,00	0	34.500	0	34.500	28.500	28.500
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
26. Baumaßnahmen	5.917,64	0	0	0	0	0	0
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.093.255,86	830.900	1.049.600	0	511.000	464.900	464.900
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29. Aktivierbare Zuwendungen	-278.456,86	404.900	257.300	0	210.300	210.300	210.300
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	820.716,64	1.235.800	1.306.900	0	721.300	675.200	675.200
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-813.250,64	-1.235.800	-1.272.400	0	-686.800	-646.700	-646.700
33. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-12.279.313,10	-14.767.300	-15.676.000	0	-15.184.900	-14.994.900	-14.471.700
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	-12.279.313,10	-14.767.300	-15.676.000	0	-15.184.900	-14.994.900	-14.471.700

27 Produktbereich Volkshochschule
Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge							
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	252.681,00	270.000	270.000	270.000	270.000	270.000
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	411,61	200	200	200	100	100
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	854.107,83	871.000	821.000	821.000	821.000	821.000
6.	privatrechtliche Entgelte	933,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	531.740,20	816.500	926.500	926.500	926.500	926.500
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.398.416,51	800.000	900.000	900.000	900.000	900.000
9.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	3.038.290,15	2.759.700	2.919.700	2.919.700	2.919.600	2.919.600
Ordentliche Aufwendungen							
13.	Personalaufwendungen	1.595.453,05	1.723.200	1.780.000	1.795.900	1.812.200	1.828.800
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	99.893,50	119.500	135.700	134.700	134.700	134.700
16.	Abschreibungen	42.012,69	36.900	26.500	22.300	20.300	18.800
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	254.560,86	428.900	428.100	429.100	429.100	429.100
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.991.920,10	2.308.500	2.370.300	2.382.000	2.396.300	2.411.400
21.	= ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	1.046.370,05	451.200	549.400	537.700	523.300	508.200
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24.	= außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	1.046.370,05	451.200	549.400	537.700	523.300	508.200
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	432.466,10	311.200	345.100	334.600	338.000	340.200
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-432.466,10	-311.200	-345.100	-334.600	-338.000	-340.200
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	613.903,95	140.000	204.300	203.100	185.300	168.000

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2017	2018	2019	2019	2020	2021	2022
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.269.717,42	2.759.500	2.919.500	0	2.919.500	2.919.500	2.919.500
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.967.537,98	2.271.600	2.343.800	0	2.359.700	2.376.000	2.392.600
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	1.302.179,44	487.900	575.700	0	559.800	543.500	526.900
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
23. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
26. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	22.840,55	34.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	22.840,55	34.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-22.840,55	-34.000	-25.000	0	-25.000	-25.000	-25.000
33. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	1.279.338,89	453.900	550.700	0	534.800	518.500	501.900
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	1.279.338,89	453.900	550.700	0	534.800	518.500	501.900

31 Produktbereich Soziales
Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge							
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	1.827.290,57	1.825.000	1.820.000	1.820.000	1.820.000	1.820.000
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.755.127,30	9.912.700	9.229.500	9.495.500	9.798.500	10.113.500
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	2.484,17	2.400	1.300	1.300	1.300	600
4.	sonstige Transfererträge	6.977.376,08	5.579.300	5.272.800	5.315.800	5.334.900	5.349.900
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	6.444,90	6.000	8.000	8.000	8.000	8.000
6.	privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	70.088.695,48	61.697.300	58.033.600	58.787.500	59.624.900	60.304.900
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	15.498,45	2.700	1.800	1.800	1.800	1.800
12.	= Summe ordentliche Erträge	87.672.916,95	79.025.400	74.367.000	75.429.900	76.589.400	77.598.700
Ordentliche Aufwendungen							
13.	Personalaufwendungen	4.804.737,84	5.223.800	5.430.700	5.539.300	5.649.900	5.762.700
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.344,66	33.200	41.700	41.200	39.600	40.200
16.	Abschreibungen	205.182,57	88.400	51.000	51.200	46.000	45.300
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	89.930.311,95	92.701.300	92.183.000	92.723.900	95.995.200	98.322.200
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	2.459.443,18	2.289.400	1.869.700	1.865.700	1.886.600	1.917.600
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	97.434.020,20	100.336.100	99.576.100	100.221.300	103.617.300	106.088.000
21.	= ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-9.761.103,25	-21.310.700	-25.209.100	-24.791.400	-27.027.900	-28.489.300
22.	außerordentliche Erträge	-1.401,16	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24.	= außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-1.401,16	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-9.762.504,41	-21.310.700	-25.209.100	-24.791.400	-27.027.900	-28.489.300
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.746.501,20	1.669.700	1.698.200	1.650.600	1.666.500	1.679.000
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.746.501,20	-1.669.700	-1.698.200	-1.650.600	-1.666.500	-1.679.000
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-11.509.005,61	-22.980.400	-26.907.300	-26.442.000	-28.694.400	-30.168.300

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2017	2018	2019	2019	2020	2021	2022
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	84.792.956,26	79.023.000	74.365.700	0	75.428.600	76.588.100	77.598.100
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	96.923.440,72	100.247.700	99.525.100	0	100.170.100	103.571.300	106.042.700
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-12.130.484,46	-21.224.700	-25.159.400	0	-24.741.500	-26.983.200	-28.444.600
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
23. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
26. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	100.000	0	0	0	0	0
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	100.000	0	0	0	0	0
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-100.000	0	0	0	0	0
33. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-12.130.484,46	-21.324.700	-25.159.400	0	-24.741.500	-26.983.200	-28.444.600
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	-12.130.484,46	-21.324.700	-25.159.400	0	-24.741.500	-26.983.200	-28.444.600

36 Produktbereich Jugend
Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €
		1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge							
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.407.782,79	2.535.200	2.846.900	2.846.900	2.508.400	2.508.400
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	5.714,28	5.700	10.200	10.200	10.200	10.200
4.	sonstige Transfererträge	2.152.816,95	1.642.400	1.607.400	1.607.400	1.607.400	1.607.400
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	8.727,33	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
6.	privatrechtliche Entgelte	1.276,88	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.257.537,87	9.710.700	7.120.300	7.120.300	7.120.300	7.120.300
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	5.804,10	1.500	900	900	900	900
12.	= Summe ordentliche Erträge	8.839.660,20	13.904.500	11.594.700	11.594.700	11.256.200	11.256.200
Ordentliche Aufwendungen							
13.	Personalaufwendungen	6.942.975,64	7.905.300	8.587.100	8.757.500	8.931.400	9.108.400
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	480.934,27	844.800	767.200	737.200	737.300	737.200
16.	Abschreibungen	156.615,28	103.700	110.300	123.500	131.700	138.100
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	26.172.056,27	30.762.100	31.366.100	31.676.100	31.981.100	32.286.100
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	4.275.656,25	3.941.600	3.797.200	3.797.200	3.797.200	3.797.200
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	38.028.237,71	43.557.500	44.627.900	45.091.500	45.578.700	46.067.000
21.	= ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-29.188.577,51	-29.653.000	-33.033.200	-33.496.800	-34.322.500	-34.810.800
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24.	= außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-29.188.577,51	-29.653.000	-33.033.200	-33.496.800	-34.322.500	-34.810.800
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.147,04	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.111.962,58	3.975.900	4.312.500	4.181.900	4.223.400	4.253.500
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.110.815,54	-3.974.900	-4.311.500	-4.180.900	-4.222.400	-4.252.500
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-33.299.393,05	-33.627.900	-37.344.700	-37.677.700	-38.544.900	-39.063.300

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
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.016.991,33	13.898.800	11.584.500	0	11.584.500	11.246.000	11.246.000
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.430.341,63	43.453.800	44.517.600	0	44.968.000	45.447.000	45.928.900
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-29.413.350,30	-29.555.000	-32.933.100	0	-33.383.500	-34.201.000	-34.682.900
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
23. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
26. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	22.187,38	37.000	42.000	0	28.000	0	0
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29. Aktivierbare Zuwendungen	21.169,87	50.000	495.000	0	435.000	330.000	200.000
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	43.357,25	87.000	537.000	0	463.000	330.000	200.000
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-43.357,25	-87.000	-537.000	0	-463.000	-330.000	-200.000
33. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-29.456.707,55	-29.642.000	-33.470.100	0	-33.846.500	-34.531.000	-34.882.900
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	-29.456.707,55	-29.642.000	-33.470.100	0	-33.846.500	-34.531.000	-34.882.900

41 Produktbereich Gesundheitsdienste
Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge							
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	93.260,68	90.000	95.000	95.000	95.000	95.000
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	170.175,14	139.500	148.700	148.800	148.800	148.800
6.	privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.639,58	34.100	36.600	36.600	36.600	36.600
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	528,50	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
12.	= Summe ordentliche Erträge	272.603,90	264.600	281.300	281.400	281.400	281.400
Ordentliche Aufwendungen							
13.	Personalaufwendungen	2.400.685,96	2.364.900	2.572.700	2.624.100	2.676.300	2.729.700
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.222,72	37.900	34.500	33.000	34.500	33.000
16.	Abschreibungen	1.522,14	1.300	1.900	2.500	2.900	3.100
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	270.089,70	263.000	283.000	283.000	283.000	283.000
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	51.393,96	59.000	63.900	62.500	63.300	62.500
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	2.759.914,48	2.726.100	2.956.000	3.005.100	3.060.000	3.111.300
21.	= ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-2.487.310,58	-2.461.500	-2.674.700	-2.723.700	-2.778.600	-2.829.900
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24.	= außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-2.487.310,58	-2.461.500	-2.674.700	-2.723.700	-2.778.600	-2.829.900
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	646.569,23	573.300	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.382.582,15	1.327.400	1.274.200	1.235.800	1.248.100	1.256.800
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-736.012,92	-754.100	-1.274.200	-1.235.800	-1.248.100	-1.256.800
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.223.323,50	-3.215.600	-3.948.900	-3.959.500	-4.026.700	-4.086.700

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2017	2018	2019	2019	2020	2021	2022
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	263.586,29	264.600	281.300	0	281.400	281.400	281.400
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.694.313,69	2.724.800	2.954.100	0	3.002.600	3.057.100	3.108.200
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-2.430.727,40	-2.460.200	-2.672.800	0	-2.721.200	-2.775.700	-2.826.800
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
23. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
26. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	4.000	6.000	0	0	0	4.000
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	4.000	6.000	0	0	0	4.000
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-4.000	-6.000	0	0	0	-4.000
33. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-2.430.727,40	-2.464.200	-2.678.800	0	-2.721.200	-2.775.700	-2.830.800
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	-2.430.727,40	-2.464.200	-2.678.800	0	-2.721.200	-2.775.700	-2.830.800

52 Produktbereich Bauen
Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge							
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	94.877,35	98.000	80.800	52.000	48.000	48.000
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	796.376,06	1.070.000	1.070.000	1.070.000	1.070.000	1.070.000
6.	privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	137.987,18	184.100	191.000	191.000	191.000	191.000
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	25.702,00	13.000	10.000	10.000	10.000	10.000
12.	= Summe ordentliche Erträge	1.054.942,59	1.365.100	1.351.800	1.323.000	1.319.000	1.319.000
Ordentliche Aufwendungen							
13.	Personalaufwendungen	1.805.709,20	1.954.700	1.930.600	1.969.300	2.008.700	2.049.100
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.537,46	101.000	92.300	73.000	73.000	73.000
16.	Abschreibungen	10.128,60	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	112.617,68	362.600	380.000	349.000	349.000	349.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.974.992,94	2.423.300	2.407.900	2.396.300	2.435.700	2.476.100
21.	= ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-920.050,35	-1.058.200	-1.056.100	-1.073.300	-1.116.700	-1.157.100
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24.	= außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-920.050,35	-1.058.200	-1.056.100	-1.073.300	-1.116.700	-1.157.100
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	733.621,00	733.000	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	916.871,52	900.100	833.800	809.900	818.800	825.300
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-183.250,52	-167.100	-833.800	-809.900	-818.800	-825.300
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.103.300,87	-1.225.300	-1.889.900	-1.883.200	-1.935.500	-1.982.400

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2017 €	2018 €	2019 €	2019 €	2020 €	2021 €	2022 €
	1	2	3	4	5	6	7
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.029.537,88	1.365.100	1.351.800	0	1.323.000	1.319.000	1.319.000
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.946.807,73	2.418.300	2.402.900	0	2.391.300	2.430.700	2.471.100
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-917.269,85	-1.053.200	-1.051.100	0	-1.068.300	-1.111.700	-1.152.100
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
23. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
26. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	0	0	0	0	0
33. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-917.269,85	-1.053.200	-1.051.100	0	-1.068.300	-1.111.700	-1.152.100
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	-917.269,85	-1.053.200	-1.051.100	0	-1.068.300	-1.111.700	-1.152.100

54 Produktbereich Regionalentwicklung
Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €
		1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge							
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.770.212,39	2.645.500	2.666.800	2.629.300	2.629.300	2.629.300
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	385.757,37	390.600	357.800	340.900	6.139.500	6.937.700
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	297,00	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
6.	privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.422,76	10.900	9.400	9.400	9.400	9.400
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	7.929,69	8.000	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	3.183.619,21	3.056.600	3.035.600	2.981.200	8.779.800	9.578.000
Ordentliche Aufwendungen							
13.	Personalaufwendungen	780.234,40	800.600	789.200	804.700	820.500	836.700
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	213.105,92	112.900	142.200	114.200	113.200	112.200
16.	Abschreibungen	587.630,45	525.100	481.700	434.900	6.568.200	7.331.400
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	2.556.051,07	2.823.800	3.112.800	3.112.800	3.238.200	3.238.200
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	3.794.147,41	4.028.200	4.184.500	3.904.300	3.887.200	3.892.300
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	7.931.169,25	8.290.600	8.710.400	8.370.900	14.627.300	15.410.800
21.	= ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-4.747.550,04	-5.234.000	-5.674.800	-5.389.700	-5.847.500	-5.832.800
22.	außerordentliche Erträge	56.528,92	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24.	= außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	56.528,92	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-4.691.021,12	-5.234.000	-5.674.800	-5.389.700	-5.847.500	-5.832.800
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	379.311,00	402.000	384.300	364.300	367.500	369.800
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-379.311,00	-402.000	-384.300	-364.300	-367.500	-369.800
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-5.070.332,12	-5.636.000	-6.059.100	-5.754.000	-6.215.000	-6.202.600

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2017	2018	2019	2019	2020	2021	2022
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.873.235,05	2.666.000	2.677.800	0	2.640.300	2.640.300	2.640.300
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.687.113,27	7.765.500	8.228.700	0	7.936.000	8.059.100	8.079.400
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-3.813.878,22	-5.099.500	-5.550.900	0	-5.295.700	-5.418.800	-5.439.100
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	307.202,55	3.842.100	6.599.000	0	30.863.500	9.763.500	2.763.500
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
23. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	307.202,55	3.842.100	6.599.000	0	30.863.500	9.763.500	2.763.500
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
26. Baumaßnahmen	25.156,52	420.000	539.000	0	539.000	539.000	539.000
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	20.000.000	10.000.000	10.000.000	0
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29. Aktivierbare Zuwendungen	581.914,28	5.870.200	11.274.500	0	5.787.100	424.500	424.500
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	607.070,80	6.290.200	11.813.500	20.000.000	16.326.100	10.963.500	963.500
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-299.868,25	-2.448.100	-5.214.500	-20.000.000	14.537.400	-1.200.000	1.800.000
33. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-4.113.746,47	-7.547.600	-10.765.400	-20.000.000	9.241.700	-6.618.800	-3.639.100
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	-4.113.746,47	-7.547.600	-10.765.400	-20.000.000	9.241.700	-6.618.800	-3.639.100

55 Produktbereich Umwelt
Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge							
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	200.981,21	188.700	354.100	838.100	649.100	759.600
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	822.564,31	917.900	1.027.600	1.084.900	1.182.000	1.258.700
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	445.760,75	424.500	410.500	420.500	400.500	400.500
6.	privatrechtliche Entgelte	62.324,48	44.100	46.500	46.500	44.500	44.500
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	253.631,93	406.900	438.200	538.500	467.500	470.500
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	136.583,71	43.900	42.300	42.300	42.300	42.300
12.	= Summe ordentliche Erträge	1.921.846,39	2.026.000	2.319.200	2.970.800	2.785.900	2.976.100
Ordentliche Aufwendungen							
13.	Personalaufwendungen	3.673.750,86	3.679.000	4.057.700	4.138.400	4.220.800	4.305.400
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.886.398,00	2.981.900	3.621.300	3.298.700	3.448.700	2.960.700
16.	Abschreibungen	1.960.815,52	1.827.600	1.882.100	1.969.500	2.093.600	2.195.400
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	32.104,93	0	500	500	500	500
18.	Transferaufwendungen	62.702,89	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	366.681,02	551.800	564.500	470.000	475.200	480.200
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	7.982.453,22	9.050.300	10.136.100	9.887.100	10.248.800	9.952.200
21.	= ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-6.060.606,83	-7.024.300	-7.816.900	-6.916.300	-7.462.900	-6.976.100
22.	außerordentliche Erträge	-14.963,52	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24.	= außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-14.963,52	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-6.075.570,35	-7.024.300	-7.816.900	-6.916.300	-7.462.900	-6.976.100
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.320.962,75	1.396.200	3.000	3.000	3.000	3.000
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.485.125,15	1.388.200	1.321.800	1.281.500	1.294.200	1.303.400
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-164.162,40	8.000	-1.318.800	-1.278.500	-1.291.200	-1.300.400
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-6.239.732,75	-7.016.300	-9.135.700	-8.194.800	-8.754.100	-8.276.500

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2017 €	2018 €	2019 €	2019 €	2020 €	2021 €	2022 €
	1	2	3	4	5	6	7
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.109.931,24	1.108.100	1.291.600	0	1.885.900	1.603.900	1.717.400
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.876.757,99	7.222.700	8.254.000	0	7.917.600	8.155.200	7.756.800
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-4.766.826,75	-6.114.600	-6.962.400	0	-6.031.700	-6.551.300	-6.039.400
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.287.894,34	1.007.200	3.514.300	0	2.842.500	819.000	2.250.000
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
23. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.287.894,34	1.007.200	3.514.300	0	2.842.500	819.000	2.250.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	48.894,16	25.000	46.000	0	36.000	26.000	22.000
26. Baumaßnahmen	1.723.157,86	2.051.500	4.044.500	2.428.900	4.545.500	1.830.900	4.542.000
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	34.477,87	17.700	68.000	0	8.000	8.000	8.000
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	50.000	0	0	0	0	0
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.806.529,89	2.144.200	4.158.500	2.428.900	4.589.500	1.864.900	4.572.000
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-518.635,55	-1.137.000	-644.200	-2.428.900	-1.747.000	-1.045.900	-2.322.000
33. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-5.285.462,30	-7.251.600	-7.606.600	-2.428.900	-7.778.700	-7.597.200	-8.361.400
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	-5.285.462,30	-7.251.600	-7.606.600	-2.428.900	-7.778.700	-7.597.200	-8.361.400

61 Produktbereich Allgemeine Finanzwirtschaft
Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge							
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	110.052,07	55.100	55.400	55.400	55.400	55.400
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	105.130.432,00	110.489.400	117.071.800	121.489.800	125.996.700	130.426.000
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	1.888.488,48	1.955.000	1.921.700	1.988.400	2.043.700	2.087.600
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.517,29	1.000	400	200	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	1.779,50	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	107.132.269,34	112.500.500	119.049.300	123.533.800	128.095.800	132.569.000
Ordentliche Aufwendungen							
13.	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	Abschreibungen	1.901.301,26	1.924.900	1.976.200	2.066.400	2.134.000	2.178.800
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.300.226,74	1.290.000	1.035.000	1.170.000	1.360.000	1.505.000
18.	Transferaufwendungen	309.028,00	310.000	285.000	285.000	285.000	285.000
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	500.000	500.000	0	0	0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	3.510.556,00	4.024.900	3.796.200	3.521.400	3.779.000	3.968.800
21.	= ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	103.621.713,34	108.475.600	115.253.100	120.012.400	124.316.800	128.600.200
22.	außerordentliche Erträge	-33,33	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24.	= außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-33,33	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	103.621.680,01	108.475.600	115.253.100	120.012.400	124.316.800	128.600.200
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	110.691,42	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.312.259,42	4.285.600	0	0	0	0
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.201.568,00	-4.285.600	0	0	0	0
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	99.420.112,01	104.190.000	115.253.100	120.012.400	124.316.800	128.600.200

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
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	105.243.101,56	110.545.500	117.127.600	0	121.545.400	126.052.100	130.481.400
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.659.460,71	1.600.000	1.320.000	0	1.455.000	1.645.000	1.790.000
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	103.583.640,85	108.945.500	115.807.600	0	120.090.400	124.407.100	128.691.400
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.000.000,03	2.000.000	2.000.000	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
23. sonstige Investitionstätigkeit	544.351,32	522.000	400.300	0	342.600	318.900	298.500
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.544.351,35	2.522.000	2.400.300	0	2.342.600	2.318.900	2.298.500
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
26. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29. Aktivierbare Zuwendungen	5.032.223,12	5.292.300	5.100.300	0	5.046.200	5.022.900	5.005.800
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	5.032.223,12	5.292.300	5.100.300	0	5.046.200	5.022.900	5.005.800
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-2.487.871,77	-2.770.300	-2.700.000	0	-2.703.600	-2.704.000	-2.707.300
33. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	101.095.769,08	106.175.200	113.107.600	0	117.386.800	121.703.100	125.984.100
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	14.722.000	13.500.000	0	14.250.000	14.250.000	13.500.000
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	6.412.056,63	7.916.100	7.350.400	0	5.450.400	7.850.400	5.450.400
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-6.412.056,63	6.805.900	6.149.600	0	8.799.600	6.399.600	8.049.600
37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	94.683.712,45	112.981.100	119.257.200	0	126.186.400	128.102.700	134.033.700

Übersicht über die Budgets

Nr	Bezeichnung
1011	101 ER
1012	101 FR
1031	103 ER
1032	103 FR
1101	Personal ER
1102	Personal FR
1111	111 ER
1112	111 FR
1121	112 ER
1122	112 FR
1211	121 ER
1212	121 FR
1213	121 Inv
1221	122 ER
1222	122 FR
1223	122 Inv
1231	123 ER
1232	123 FR
1233	123 Inv
1311	131 ER
1312	131 FR
1321	132 ER
1322	132 FR
1411	141 ER
1412	141 FR
1521	152 ER
1522	152 FR
1711	171 ER
1712	171 FR
1721	172 ER
1722	172 FR
1731	173 ER
1732	173 FR
1733	173 Inv
1741	174 ER
1742	174 FR
1751	175 ER
1752	175 FR
1753	175 Inv
1761	176 ER
1762	176 FR
1763	176 Inv
1811	181 ER
1812	181 FR
1813	181 Inv
2111	211 ER
2112	211 FR

Nr	Bezeichnung
2113	211 Inv
2711	271 ER
2712	271 FR
2713	271 Inv
2714	Flüchtlingskurs Land ER
2715	Flüchtlingskurs Land FR
2721	BBS ER
2722	BBS FR
2723	BBS Inv
2901	21190 ER
2902	21190 FR
3101	310 ER
3102	310 FR
3111	311 ER
3112	311 FR
3121	312 ER
3122	312 FR
3131	313 ER
3132	313 FR
3133	313 Inv
3141	314 ER
3142	314 FR
3601	360 ER
3602	360 FR
3611	361 ER
3612	361 FR
3621	362 ER
3622	362 FR
3631	363 ER
3632	363 FR
3641	364 ER
3642	364 FR
3651	365 ER
3652	365 FR
3661	366 ER
3662	366 FR
3664	Sonderfonds DabeiSein
3665	Sonderfonds DabeiSein
3671	367 ER
3672	367 FR
3681	368 ER
3682	368 FR
3683	368 Inv
4111	411 ER
4112	411 FR
4113	411 Inv
4121	412 ER

Nr	Bezeichnung
4122	412 FR
4131	413 ER
4132	413 FR
4141	414 ER
4142	414 FR
4711	SoPo/Abschr. ER
4811	ILV ER
5211	521 ER
5212	521 FR
5221	522 ER
5222	522 FR
5411	541 ER
5412	541 FR
5413	541 Inv
5511	551 ER
5512	551 FR
5513	551 Inv
5521	552 ER
5522	552 FR
5531	55412 ER
5532	55412 FR
5541	554 ER
5542	554 FR
5543	554 Inv
6111	611 ER
6112	611 FR
6113	611 Inv
6121	612 ER
6122	612 FR
6123	612 Inv

ER= Ergebnisrechnung

FR= Finanzrechnung

Inv= Investition

Investitionsplan 2019							
	Ansatz 2019	Planwert 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	6	7	8
1211017001 Beschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung							
Einzahlungen	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000,00	0	8.000,00
Zu-/Überschuss	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000,00	0	-8.000,00
1211017002 Beschaffung von Fahrzeugen							
Einzahlungen	36.000	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	36.000	0	0	0	25.000,00	0	25.000,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	-25.000,00	0	-25.000,00
1221016001 Dokumentenmanagementsystem							
Einzahlungen	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	100.000	100.000	100.000	100.000	20.000,00	300.000	95.000,00
Zu-/Überschuss	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-20.000,00	-300.000	-95.000,00
1221016007 All-IP-Umstellung TK-Anlagen							
Einzahlungen	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	10.000	0	0	0	144.000,00	0	324.000,00
Zu-/Überschuss	-10.000	0	0	0	-144.000,00	0	-324.000,00
1221016012 Enterprise Agreement Microsoft							
Einzahlungen	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	90.000	0	0	0	83.000,00	0	249.000,00
Zu-/Überschuss	-90.000	0	0	0	-83.000,00	0	-249.000,00
1221018003 Umsetzung eRechnung							
Einzahlungen	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	15.000	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-15.000	0	0	0	0,00	0	0,00
1221019001 Erweiterung SW-Controlling FB 36 Jugend							
Einzahlungen	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	60.000	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-60.000	0	0	0	0,00	0	0,00
1221019002 Einführung Fallmanagement FB 31 Soziales							
Einzahlungen	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	35.000	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-35.000	0	0	0	0,00	0	0,00
1221019003 Erneuerung Kassensystem STVA FB 17 Ordnung							
Einzahlungen	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	50.000	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-50.000	0	0	0	0,00	0	0,00
1221077010 Schulen Hardware - Austausch und Erweiterungen							
Einzahlungen	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500,00	0	10.000,00
Zu-/Überschuss	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500,00	0	-10.000,00
1221077020 Schulen Software - Austausch und Erweiterungen							
Einzahlungen	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500,00	0	10.000,00
Zu-/Überschuss	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500,00	0	-10.000,00
1221088010 IT-Software - Lizenzweiterungen							
Einzahlungen	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	15.000	15.000	15.000	15.000	8.000,00	0	53.000,00
Zu-/Überschuss	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-8.000,00	0	-53.000,00
1221088020 Fachverfahren - Lizenzweiterungen							
Einzahlungen	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	20.000	20.000	20.000	25.000	30.000,00	0	120.000,00
Zu-/Überschuss	-20.000	-20.000	-20.000	-25.000	-30.000,00	0	-120.000,00
1221099010 Front-End-Hardware - Austausch und Erweiterung							
Einzahlungen	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	50.000	50.000	75.000	75.000	30.000,00	0	120.000,00
Zu-/Überschuss	-50.000	-50.000	-75.000	-75.000	-30.000,00	0	-120.000,00

Investitionsplan 2019							
	Ansatz 2019	Planwert 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	6	7	8
1221099020 Back-End-Hardware - Austausch und Erweiterung							
Einzahlungen	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	75.000	50.000	64.000	85.000	55.000,00	0	265.000,00
Zu-/Überschuss	-75.000	-50.000	-64.000	-85.000	-55.000,00	0	-265.000,00
1221099030 Telefonie - Austausch und Erweiterung							
Einzahlungen	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	2.000	2.000	2.000	2.000	10.000,00	0	40.000,00
Zu-/Überschuss	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-10.000,00	0	-40.000,00
1231010000 Allgemeine Gemeinkostenstelle Verwaltungsgebäude							
Einzahlungen	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	35.000	198.500	3.151.700	2.608.400	35.000,00	0	12.424.000,00
Zu-/Überschuss	-35.000	-198.500	-3.151.700	-2.608.400	-35.000,00	0	-12.424.000,00
1231010101 Kreishaus A, Amtsbogen 1, Nienburg							
Einzahlungen	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	1.800.000	0	0	300.000,00	1.800.000	300.000,00
Zu-/Überschuss	0	-1.800.000	0	0	-300.000,00	-1.800.000	-300.000,00
1231010103 Kreishaus B Schloßplatz 6 Nienburg							
Einzahlungen	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	85.000	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-85.000	0	0	0	0,00	0	0,00
1231010201 Kräher Weg 60 Nienburg							
Einzahlungen	55.000	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	25.000	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	30.000	0	0	0	0,00	0	0,00
1231010401 Triemerstraße 17 Nienburg, FB 41							
Einzahlungen	20.000	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	20.000	0	0	0	0,00	0	0,00
1231010501 VHS Rühmkorfstraße 12 Nienburg							
Einzahlungen	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	340.000	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-340.000	0	0	0	0,00	0	0,00
1231010502 Verwaltungsaußenstelle Rühmkorfstraße 12 Nienburg							
Einzahlungen	500.000	380.000	0	0	0,00	0	1.823.400,00
Auszahlungen	70.000	0	0	0	0,00	0	2.026.000,00
Zu-/Überschuss	430.000	380.000	0	0	0,00	0	-202.600,00
1232010000 Allgemeine Gemeinkostenstelle Schulgebäude							
Einzahlungen	92.500	92.500	1.722.400	92.500	0,00	0	0,00
Auszahlungen	55.000	376.800	6.283.200	5.196.600	35.000,00	0	22.948.000,00
Zu-/Überschuss	37.500	-284.300	-4.560.800	-5.104.100	-35.000,00	0	-22.948.000,00
1232010101 Johann-Beckmann-Gymnasium Hoya Schulgebäude							
Einzahlungen	50.000	53.300	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	35.000,00	0	35.000,00
Zu-/Überschuss	50.000	53.300	0	0	-35.000,00	0	-35.000,00
1232010401 OBS Marklohe Schulgebäude							
Einzahlungen	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	1.500.000	2.100.000	0	0	0,00	2.100.000	0,00
Zu-/Überschuss	-1.500.000	-2.100.000	0	0	0,00	-2.100.000	0,00
1232010601 IGS Nienburg Schulgebäude							
Einzahlungen	1.512.500	1.512.500	1.512.500	1.512.500	1.965.000,00	0	6.450.000,00
Auszahlungen	3.601.200	4.000.000	0	0	1.723.800,00	4.000.000	5.693.800,00
Zu-/Überschuss	-2.088.700	-2.487.500	1.512.500	1.512.500	241.200,00	-4.000.000	756.200,00
1232010701 Fös-LE Friedrich-Fröbel-Schule Nienburg Schulgebäude							
Einzahlungen	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	650.000	0	0	0	10.000,00	0	10.000,00
Zu-/Überschuss	-650.000	0	0	0	-10.000,00	0	-10.000,00

Investitionsplan 2019							
	Ansatz 2019	Planwert 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	6	7	8
1232010801 Fös-LE Astrid-Lindgren-Schule Nienburg Schulgebäude							
Einzahlungen	170.000	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	402.000	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-232.000	0	0	0	0,00	0	0,00
1232011001 Gymnasium Stolzenau Schulgebäude							
Einzahlungen	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	426.000	570.000	0	0	1.430.000,00	570.000	2.930.000,00
Zu-/Überschuss	-426.000	-570.000	0	0	-1.430.000,00	-570.000	-2.930.000,00
1232011201 Fös-GE Helen-Keller-Schule Stolzenau Schulgebäude							
Einzahlungen	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	470.000	300.000	0	0	0,00	300.000	0,00
Zu-/Überschuss	-470.000	-300.000	0	0	0,00	-300.000	0,00
1232015602 OBS Uchte ehem. RS Uchte Schulgebäude							
Einzahlungen	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	285.000	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-285.000	0	0	0	0,00	0	0,00
1751011004 Ersatzbeschaffung Atemschutzgeräte (Pool)							
Einzahlungen	55.000	12.000	55.000	53.500	25.000,00	0	129.000,00
Auszahlungen	55.000	12.000	55.000	53.500	231.571,09	0	335.571,09
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	-206.571,09	0	-206.571,09
1751011006 Ausstattung für FTZ, FEL, KatS							
Einzahlungen	8.000	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	63.000	55.000	55.000	55.000	540.807,29	0	780.807,29
Zu-/Überschuss	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000	-540.807,29	0	-780.807,29
1751011007 Investitionsbeihilfen für Einrichtungen des Katastrophenschutzes							
Einzahlungen	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	20.000	20.000	20.000	20.000	110.785,00	0	170.785,00
Zu-/Überschuss	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-110.785,00	0	-170.785,00
1751011008 Ersatzbeschaffung Chemikalienschutzanzüge							
Einzahlungen	35.000	40.000	40.000	40.000	33.000,00	0	33.000,00
Auszahlungen	35.000	40.000	40.000	40.000	78.254,39	0	78.254,39
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	-45.254,39	0	-45.254,39
1751011010 Feuerschutzsteuer							
Einzahlungen	455.000	572.000	487.000	495.000	2.986.554,67	0	4.344.554,67
Auszahlungen	314.600	431.600	346.600	354.600	1.514.418,35	0	2.511.218,35
Zu-/Überschuss	140.400	140.400	140.400	140.400	1.472.136,32	0	1.833.336,32
1751012001 Erwerb von Kraftfahrzeugen							
Einzahlungen	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	175.000	500.000	121.000	300.000	2.010.686,35	0	2.840.686,35
Zu-/Überschuss	-175.000	-500.000	-121.000	-300.000	-2.010.686,35	0	-2.840.686,35
1813011001 Ausstattung für die Tierseuchenbekämpfung							
Einzahlungen	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	2.000	2.000	2.000	2.000	8.107,52	0	23.107,52
Zu-/Überschuss	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-8.107,52	0	-23.107,52
2111011300 HS Liebenau							
Einzahlungen	3.000	3.000	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	4.500	4.500	0	0	22.854,13	0	32.719,33
Zu-/Überschuss	-1.500	-1.500	0	0	-22.854,13	0	-32.719,33
2111015100 Leintorschule Nienburg							
Einzahlungen	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	17.400	17.400	17.400	17.400	256.000,00	0	256.000,00
Zu-/Überschuss	-17.400	-17.400	-17.400	-17.400	-256.000,00	0	-256.000,00
2113011100 RS Stolzenau							
Einzahlungen	3.000	3.000	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	6.000	6.000	0	0	10.618,31	0	13.618,31
Zu-/Überschuss	-3.000	-3.000	0	0	-10.618,31	0	-13.618,31

Investitionsplan 2019							
	Ansatz 2019	Planwert 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	6	7	8
2113015100 RS Nienburg							
Einzahlungen	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	1.600	1.600	1.600	1.600	26.000,00	0	26.000,00
Zu-/Überschuss	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-26.000,00	0	-26.000,00
2113015200 RS Langendamm							
Einzahlungen	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	1.600	1.600	1.600	1.600	24.000,00	0	24.000,00
Zu-/Überschuss	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-24.000,00	0	-24.000,00
2114011100 OBS Loccum							
Einzahlungen	3.000	3.000	3.000	3.000	0,00	0	0,00
Auszahlungen	21.000	21.000	21.000	21.000	212.102,97	0	400.802,97
Zu-/Überschuss	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-212.102,97	0	-400.802,97
2114011200 OBS Steimbke							
Einzahlungen	3.000	3.000	3.000	3.000	0,00	0	0,00
Auszahlungen	18.500	55.000	55.000	55.000	210.506,89	0	419.006,89
Zu-/Überschuss	-15.500	-52.000	-52.000	-52.000	-210.506,89	0	-419.006,89
2114011300 OBS Uchte							
Einzahlungen	3.000	3.000	3.000	3.000	0,00	0	0,00
Auszahlungen	36.200	39.100	39.100	39.100	393.270,26	0	719.370,26
Zu-/Überschuss	-33.200	-36.100	-36.100	-36.100	-393.270,26	0	-719.370,26
2114011400 OBS Hoya							
Einzahlungen	3.000	3.000	3.000	3.000	0,00	0	0,00
Auszahlungen	35.500	20.500	20.500	20.500	356.637,45	0	651.237,45
Zu-/Überschuss	-32.500	-17.500	-17.500	-17.500	-356.637,45	0	-651.237,45
2114011600 OBS Marklohe							
Einzahlungen	3.000	3.000	3.000	3.000	0,00	0	0,00
Auszahlungen	17.100	41.500	41.500	41.500	444.701,91	0	634.601,91
Zu-/Überschuss	-14.100	-38.500	-38.500	-38.500	-444.701,91	0	-634.601,91
2114015100 OBS Mittelweser							
Einzahlungen	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	34.200	34.200	34.200	34.200	61.000,00	0	151.000,00
Zu-/Überschuss	-34.200	-34.200	-34.200	-34.200	-61.000,00	0	-151.000,00
2114015200 OBS Nienburg							
Einzahlungen	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	22.600	22.600	22.600	22.600	39.600,00	0	39.600,00
Zu-/Überschuss	-22.600	-22.600	-22.600	-22.600	-39.600,00	0	-39.600,00
2114411100 IGS Nienburg							
Einzahlungen	3.000	3.000	3.000	3.000	0,00	0	0,00
Auszahlungen	35.000	4.000	4.000	4.000	1.229.200,00	0	1.330.300,00
Zu-/Überschuss	-32.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.229.200,00	0	-1.330.300,00
2115011100 Gymnasium Stolzenau							
Einzahlungen	3.000	3.000	3.000	3.000	0,00	0	0,00
Auszahlungen	147.200	37.700	37.700	37.700	235.009,78	0	560.809,78
Zu-/Überschuss	-144.200	-34.700	-34.700	-34.700	-235.009,78	0	-560.809,78
2115011200 Gymnasium Hoya							
Einzahlungen	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	68.800	52.800	41.000	41.000	130.933,28	0	246.433,28
Zu-/Überschuss	-68.800	-52.800	-41.000	-41.000	-130.933,28	0	-246.433,28
2115015100 Albert-Schweitzer-Schule Nienburg							
Einzahlungen	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	38.200	38.200	38.200	38.200	344.900,00	0	344.900,00
Zu-/Überschuss	-38.200	-38.200	-38.200	-38.200	-344.900,00	0	-344.900,00
2115015200 Marion-Dönhoff-Gymnasium Nienburg							
Einzahlungen	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	93.700	93.700	93.700	93.700	320.800,00	0	320.800,00
Zu-/Überschuss	-93.700	-93.700	-93.700	-93.700	-320.800,00	0	-320.800,00

Investitionsplan 2019							
	Ansatz 2019	Planwert 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	6	7	8
2116011100 FS Gutenbergschule Hoya							
Einzahlungen	1.500	1.500	1.500	1.500	0,00	0	0,00
Auszahlungen	6.500	3.000	3.000	3.000	14.200,00	0	23.200,00
Zu-/Überschuss	-5.000	-1.500	-1.500	-1.500	-14.200,00	0	-23.200,00
2116011200 FS Friedrich-Fröbel-Schule							
Einzahlungen	1.500	1.500	1.500	1.500	0,00	0	0,00
Auszahlungen	3.000	3.000	3.000	3.000	27.000,00	0	40.500,00
Zu-/Überschuss	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-27.000,00	0	-40.500,00
2116011300 FS Wilhelm-Busch-Schule Rehburg							
Einzahlungen	1.500	1.500	1.500	1.500	0,00	0	0,00
Auszahlungen	3.000	3.000	3.000	3.000	27.900,00	0	50.100,00
Zu-/Überschuss	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-27.900,00	0	-50.100,00
2116011400 FS Astrid-Lindgren-Schule Nienburg							
Einzahlungen	1.500	1.500	1.500	1.500	0,00	0	0,00
Auszahlungen	18.200	42.000	18.200	18.200	22.000,00	0	34.000,00
Zu-/Überschuss	-16.700	-40.500	-16.700	-16.700	-22.000,00	0	-34.000,00
2116011500 FS Helen-Keller-Schule Stolzenau							
Einzahlungen	1.500	1.500	1.500	1.500	0,00	0	0,00
Auszahlungen	5.300	5.300	5.300	5.300	31.600,00	0	39.700,00
Zu-/Überschuss	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800	-31.600,00	0	-39.700,00
2116015100 Friedrich Ebert Schule (Förderzweig)							
Einzahlungen	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	1.000	1.000	1.000	1.000	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	0,00	0	0,00
2117011000 BBS Allgemeiner Bereich							
Einzahlungen	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	172.600	172.600	172.600	172.600	9.400,00	0	24.400,00
Zu-/Überschuss	-172.600	-172.600	-172.600	-172.600	-9.400,00	0	-24.400,00
2119012001 Investitionszuweisung für Gedenkstätte Pulverfabrik							
Einzahlungen	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	47.000	0	0	0	40.000,00	0	40.000,00
Zu-/Überschuss	-47.000	0	0	0	-40.000,00	0	-40.000,00
2711011001 VHS Lehr- und Lernmittel							
Einzahlungen	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	8.000	8.000	8.000	8.000	34.502,40	0	64.502,40
Zu-/Überschuss	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-34.502,40	0	-64.502,40
2715017001 Ausstattung Kreismedienzentrum							
Einzahlungen	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	17.000	17.000	17.000	17.000	31.000,00	0	124.000,00
Zu-/Überschuss	-17.000	-17.000	-17.000	-17.000	-31.000,00	0	-124.000,00
3681015001 Ausbau von Tageseinrichtungen							
Einzahlungen	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	495.000	435.000	330.000	200.000	183.100,13	0	183.100,13
Zu-/Überschuss	-495.000	-435.000	-330.000	-200.000	-183.100,13	0	-183.100,13
3681017001 Ausstattung Großtagespflegestelle							
Einzahlungen	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	42.000	28.000	0	0	30.000,00	0	60.000,00
Zu-/Überschuss	-42.000	-28.000	0	0	-30.000,00	0	-60.000,00
4111014001 Ausstattung für Untersuchungszwecke							
Einzahlungen	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	6.000	0	0	4.000	10.742,34	0	10.742,34
Zu-/Überschuss	-6.000	0	0	-4.000	-10.742,34	0	-10.742,34
5412011002 ÖPNV-Konjunkturprogramm , Haltestellenbau							
Einzahlungen	763.500	763.500	763.500	763.500	830.100,00	0	2.150.100,00
Auszahlungen	763.500	763.500	763.500	763.500	937.659,57	0	2.257.659,57
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	-107.559,57	0	-107.559,57

Investitionsplan 2019							
	Ansatz 2019	Planwert 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	6	7	8
5416015001 pro-Invest							
Einzahlungen	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	200.000	200.000	200.000	200.000	750.000,00	0	2.250.000,00
Zu-/Überschuss	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-750.000,00	0	-2.250.000,00
5417017001 Breitbandversorgung							
Einzahlungen	5.835.500	30.100.000	9.000.000	2.000.000	5.541.700,00	0	32.229.100,00
Auszahlungen	10.850.000	15.362.600	10.000.000	0	10.850.000,00	20.000.000	32.330.000,00
Zu-/Überschuss	-5.014.500	14.737.400	-1.000.000	2.000.000	-5.308.300,00	-20.000.000	-100.900,00
55120012 29841 K3 OD Steimbke Radwegneubau							
Einzahlungen	15.600	0	0	0	321.000,00	0	321.000,00
Auszahlungen	0	0	0	0	386.700,99	0	386.700,99
Zu-/Überschuss	15.600	0	0	0	-65.700,99	0	-65.700,99
55120101 Erwerb von Grundstücken u. a.							
Einzahlungen	0	12.000	6.000	9.000	51.000,00	0	72.000,00
Auszahlungen	0	20.000	10.000	15.000	250.232,81	0	285.232,81
Zu-/Überschuss	0	-8.000	-4.000	-6.000	-199.232,81	0	-213.232,81
55120109 28831 K 139 Calle-Asendorf Fahrbahnausbau							
Einzahlungen	25.000	0	0	0	259.800,00	0	259.800,00
Auszahlungen	30.000	0	0	0	910.785,53	0	910.785,53
Zu-/Überschuss	-5.000	0	0	0	-650.985,53	0	-650.985,53
5512013024 28769 K 24 Essern-Nordel Fahrbahnausbau							
Einzahlungen	0	0	0	0	0,00	0	180.000,00
Auszahlungen	3.000	105.000	192.200	0	10.384,76	0	360.384,76
Zu-/Überschuss	-3.000	-105.000	-192.200	0	-10.384,76	0	-180.384,76
5512014004 28396 K3 OD Stöckse Fahrbahnausbau und Radwegneubau 2. BA							
Einzahlungen	1.000.000	360.000	0	0	840.000,00	0	1.080.000,00
Auszahlungen	688.500	127.500	0	0	1.540.718,82	120.000	1.982.718,82
Zu-/Überschuss	311.500	232.500	0	0	-700.718,82	-120.000	-902.718,82
5512014006 28418 K29 Pennigsehl - B 214 Radwegneubau							
Einzahlungen	113.700	0	0	0	180.000,00	0	345.600,00
Auszahlungen	9.000	0	0	0	381.351,03	0	953.451,03
Zu-/Überschuss	104.700	0	0	0	-201.351,03	0	-607.851,03
5512014022 28773 K 22 Diepenau-Kreisgrenze Fahrbahnausbau							
Einzahlungen	600.000	660.000	6.000	0	0,00	0	573.000,00
Auszahlungen	1.084.500	1.118.500	10.000	0	6.485,89	1.110.000	1.061.485,89
Zu-/Überschuss	-484.500	-458.500	-4.000	0	-6.485,89	-1.110.000	-488.485,89
5512014151 28772 K 151 Hassel-Heithüsen Fahrbahnausbau							
Einzahlungen	0	372.000	48.000	0	0,00	0	177.000,00
Auszahlungen	15.000	653.000	85.900	0	266,42	38.900	337.266,42
Zu-/Überschuss	-15.000	-281.000	-37.900	0	-266,42	-38.900	-160.266,42
5512015001 28277 K 20 Sapelloh - Warmßen Radwegneubau							
Einzahlungen	1.100.000	115.500	3.000	0	328.000,00	0	820.000,00
Auszahlungen	468.000	78.000	3.000	0	328.000,00	0	820.000,00
Zu-/Überschuss	632.000	37.500	0	0	0,00	0	0,00
5512015002 28035 K 1 Haßbergen B 215 - Anderten Fahrbahnerneuerung (eigenfinanziert)							
Einzahlungen	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	2.000	200.000	0,00	0	65.000,00
Zu-/Überschuss	0	0	-2.000	-200.000	0,00	0	-65.000,00
5512015008 28036 K8 OD Husum Radweginstandsetzung (eigenfinanziert)							
Einzahlungen	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	53.000	3.000	0	0	0,00	0	84.000,00
Zu-/Überschuss	-53.000	-3.000	0	0	0,00	0	-84.000,00
5512016001 28111 K 10 OD Winzlar Fahrbahnausbau							
Einzahlungen	600.000	585.000	0	0	0,00	0	858.000,00
Auszahlungen	1.153.200	993.500	0	0	30.000,00	975.000	1.575.000,00
Zu-/Überschuss	-553.200	-408.500	0	0	-30.000,00	-975.000	-717.000,00

Investitionsplan 2019							
	Ansatz 2019	Planwert 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	6	7	8
5512017003	28037 K 38 Nendorf - Steyerberg Fahrbahnerneuerung (eigenfinanziert)						
Einzahlungen	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	53.000	0	0	0	5.000,00	0	270.000,00
Zu-/Überschuss	-53.000	0	0	0	-5.000,00	0	-270.000,00
5512017005	28773 K 22 Diepenau - Kreisgrenze Radweginstandsetzung (eigenfinanziert)						
Einzahlungen	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	39.000	0	0	0	0,00	0	11.000,00
Zu-/Überschuss	-39.000	0	0	0	0,00	0	-11.000,00
5512019004	28034 K 34 OD Wietzen Fahrbahnerneuerung (eigenfinanziert)						
Einzahlungen	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	123.000	6.000	0	0	0,00	6.000	190.000,00
Zu-/Überschuss	-123.000	-6.000	0	0	0,00	-6.000	-190.000,00
5512020001	28032 K 62 Husum - Langendamm Fahrbahnerneuerung (eigenfinanziert)						
Einzahlungen	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	2.000	88.000	62.000	0,00	0	120.000,00
Zu-/Überschuss	0	-2.000	-88.000	-62.000	0,00	0	-120.000,00
5512020002	K 141 Hilgermissen - Loge Radweginstandsetzung 2. + 3. BA (eigenfinanziert)						
Einzahlungen	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	124.000	153.000	0	0	0,00	151.000	45.000,00
Zu-/Überschuss	-124.000	-153.000	0	0	0,00	-151.000	-45.000,00
5512027019	K 20 Radwegneubau Landesgrenze - Haselhorn						
Einzahlungen	0	0	180.000	21.000	0,00	0	0,00
Auszahlungen	35.000	28.000	305.000	37.000	0,00	28.000	0,00
Zu-/Überschuss	-35.000	-28.000	-125.000	-16.000	0,00	-28.000	0,00
5512027020	K 2 Fahrbahnausbau Erichshagen - Holtorf						
Einzahlungen	0	0	540.000	600.000	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	50.000	975.000	1.050.000	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	0	-50.000	-435.000	-450.000	0,00	0	0,00
5512027021	K 151 Radwegneubau Hassel - Heidhüsen						
Einzahlungen	0	0	0	180.000	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	5.000	10.000	315.000	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	0	-5.000	-10.000	-135.000	0,00	0	0,00
5512027022	K 29 Fahrbahnausbau KVP Liebenau- Einmündung K 40						
Einzahlungen	0	0	0	540.000	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	20.000	40.000	1.000.000	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	0	-20.000	-40.000	-460.000	0,00	0	0,00
5512027023	K 4 Fahrbahnausbau Meinkingsburg - Einmündung K 5						
Einzahlungen	0	0	0	900.000	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	50.000	50.000	1.600.000	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	0	-50.000	-50.000	-700.000	0,00	0	0,00
5512027025	K 19 Radwegerneuerung Warmßen - Kreuzkrug						
Einzahlungen	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	2.000	100.000	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	0	0	-2.000	-100.000	0,00	0	0,00
5512027026	K 4 Fahrbahnerneuerung Husum - Meinkingsburg						
Einzahlungen	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	2.000	130.000	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	0	0	-2.000	-130.000	0,00	0	0,00
5512027028	K 4 Radwegerneuerung Meinkingsburg - Linsburg						
Einzahlungen	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	48.000	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	-48.000	0,00	0	0,00
5512028041	K 3 Radwegneubau Stöckse - Einmündung K 46						
Einzahlungen	0	600.000	36.000	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	66.300	1.053.000	65.800	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-66.300	-453.000	-29.800	0	0,00	0	0,00

Investitionsplan 2019							
	Ansatz 2019	Planwert 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	6	7	8
55120307232 K 8 Umgestaltung "Hormansche Kurve" K 8/B 215							
Einzahlungen	60.000	60.000	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	100.000	100.000	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-40.000	-40.000	0	0	0,00	0	0,00
5515011001 Ausstattung Labor							
Einzahlungen	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	5.000	5.000	5.000	5.000	44.811,96	0	94.811,96
Zu-/Überschuss	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-44.811,96	0	-94.811,96
5541011001 Ausstattung Pflegegruppe							
Einzahlungen	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	1.500	1.500	1.500	1.500	5.256,40	0	10.356,40
Zu-/Überschuss	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-5.256,40	0	-10.356,40
5541011003 Flächenerwerb für Naturschutzbelange							
Einzahlungen	0	30.000	0	0	1.090,71	0	1.090,71
Auszahlungen	46.000	16.000	16.000	7.000	101.400,40	0	177.400,40
Zu-/Überschuss	-46.000	14.000	-16.000	-7.000	-100.309,69	0	-176.309,69
5541016001 Investiver Arten- und Naturschutz							
Einzahlungen	0	48.000	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	61.500	1.500	1.500	1.500	12.000,00	0	30.000,00
Zu-/Überschuss	-61.500	46.500	-1.500	-1.500	-12.000,00	0	-30.000,00
6111011001 Zuführung an die Kreisschulbaukasse							
Einzahlungen	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	1.333.400	1.333.400	1.333.400	1.333.400	9.333.465,99	0	13.333.665,99
Zu-/Überschuss	-1.333.400	-1.333.400	-1.333.400	-1.333.400	-9.333.465,99	0	-13.333.665,99
6111011002 Krankenhausfinanzierung							
Einzahlungen	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	1.373.900	1.373.900	1.373.900	1.373.900	7.203.812,00	0	11.793.812,00
Zu-/Überschuss	-1.373.900	-1.373.900	-1.373.900	-1.373.900	-7.203.812,00	0	-11.793.812,00
6121012001 Ausleihungen							
Einzahlungen	7.300	3.700	3.300	0	69.427,54	0	93.527,54
Auszahlungen	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	7.300	3.700	3.300	0	69.427,54	0	93.527,54
6122011001 Kreisschulbaukasse							
Einzahlungen	2.393.000	2.338.900	2.315.600	2.298.500	13.057.392,73	0	20.312.392,73
Auszahlungen	2.393.000	2.338.900	2.315.600	2.298.500	13.585.316,49	0	20.840.316,49
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	-527.923,76	0	-527.923,76
Einzahlungen	15.537.100	38.745.400	16.746.800	9.534.000	31.610.370,17	0	78.832.470,17
Auszahlungen	31.669.800	37.821.000	29.239.000	20.384.600	74.080.661,83	31.498.900	168.878.727,03
Zu-/Überschuss	-16.132.700	924.400	-12.492.200	-10.850.600	-42.470.291,66	-31.498.900	-90.046.256,86

Übersicht Ergebnishaushalt

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

Ergebnishaushalt	1	2	3	4	5	6	7
	Ordentliche Erträge -Euro-	Ordentliche Aufwendungen -Euro-	Ordentliches Ergebnis -Euro-	Außerordentliche Erträge -Euro-	Außerordentliche Aufwendungen -Euro-	Außerordentliches Ergebnis -Euro-	
10 Produktbereich Kreisorgane	0	1.662.600	-1.662.600	0	0	0	0
11 Produktbereich Personal	1.290.100	4.467.200	-3.177.100	0	0	0	0
12 Produktbereich Service	1.415.900	14.971.700	-13.555.800	0	0	0	0
13 Produktbereich Finanzen	304.600	1.650.600	-1.346.000	0	0	0	0
14 Produktbereich Rechnungsprüfung	813.700	1.167.000	-353.300	0	0	0	0
15 Produktbereich Recht	600	249.000	-248.400	0	0	0	0
17 Produktbereich Ordnung und Verkehr	14.326.600	16.560.100	-2.233.500	0	0	0	0
18 Produktbereich Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung	1.306.500	2.798.000	-1.491.500	0	0	0	0
21 Produktbereich Schule und Kultur	362.000	15.647.100	-15.285.100	0	0	0	0
27 Produktbereich Bildung und Kultur	2.919.700	2.370.300	549.400	0	0	0	0
31 Produktbereich Soziales	74.367.000	99.576.100	-25.209.100	0	0	0	0
36 Produktbereich Jugend	11.594.700	44.627.900	-33.033.200	0	0	0	0
41 Produktbereich Gesundheitsdienste	281.300	2.956.000	-2.674.700	0	0	0	0
52 Produktbereich Bauen	1.351.800	2.407.900	-1.056.100	0	0	0	0
54 Produktbereich Regionalentwicklung	3.035.600	8.710.400	-5.674.800	0	0	0	0
55 Produktbereich Umwelt	2.319.200	10.136.100	-7.816.900	0	0	0	0
61 Produktbereich Allgemeine Finanzwirtschaft	119.049.300	3.796.200	115.253.100	0	0	0	0
Summe	234.738.600	233.754.200	984.400	0	0	0	0

Übersicht Finanzhaushalt

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

Finanzhaushalt	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit -Euro-		Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit -Euro-		Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit -Euro-		Einzahlungen für Investitionstätigkeit -Euro-		Auszahlungen für Investitionstätigkeit -Euro-		Saldo aus Investitionstätigkeit -Euro-		Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit -Euro-		Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit -Euro-		Saldo aus Finanzierungstätigkeit -Euro-		Verpflichtungsermächtigungen -Euro-		
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11											
1																					
Produktbereich Kreisorgane	0	1.662.600	-1.662.600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Produktbereich Personal	118.200	2.299.500	-2.181.300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Produktbereich Service	640.600	12.296.100	-11.655.500	2.436.000	8.058.000	-5.622.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9.070.000	
Produktbereich Finanzen	304.600	1.560.600	-1.256.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Produktbereich Rechnungsprüfung	813.700	1.167.000	-353.300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Produktbereich Recht	600	249.000	-248.400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Produktbereich Ordnung und Verkehr	13.922.600	15.808.500	-1.885.900	553.000	662.600	-109.600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Produktbereich Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung	1.306.500	2.744.700	-1.438.200	0	2.000	-2.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Produktbereich Schule und Kultur	338.800	14.742.400	-14.403.600	34.500	1.306.900	-1.272.400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Produktbereich Bildung und Kultur	2.919.500	2.343.800	575.700	0	25.000	-25.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Produktbereich Soziales	74.365.700	99.525.100	-25.159.400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Produktbereich Jugend	11.584.500	44.517.600	-32.933.100	0	537.000	-537.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Produktbereich Gesundheitsdienste	281.300	2.954.100	-2.672.800	0	6.000	-6.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Produktbereich Bauen	1.351.800	2.402.900	-1.051.100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Produktbereich Regionalentwicklung	2.677.800	8.228.700	-5.550.900	6.599.000	11.813.500	-5.214.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20.000.000	
Produktbereich Umwelt	1.291.600	8.254.000	-6.962.400	3.514.300	4.158.500	-644.200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.428.900	
Produktbereich Allgemeine Finanzwirtschaft	117.127.600	1.320.000	115.807.600	2.400.300	5.100.300	-2.700.000	13.500.000	7.350.400	6.149.600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Summe	229.045.400	222.076.600	6.968.800	15.537.100	31.669.800	-16.132.700	13.500.000	7.350.400	6.149.600	31.498.900	31.669.800	-16.132.700	13.500.000	7.350.400	6.149.600	31.498.900	31.669.800	-16.132.700	13.500.000	7.350.400	31.498.900

B:

Zusammenfassung	Einzahlungen	Auszahlungen
Laufende Verwaltungstätigkeit	229.045.400	222.076.600
Investitionstätigkeit	15.537.100	31.669.800
Finanzierungstätigkeit	13.500.000	7.350.400
Summe	258.082.500	261.096.800

Übersicht über Daten der Haushaltswirtschaft für Kommunen für das Haushaltsjahr 2019

Allgemeine Angaben:
Kommune: Landkreis Nienburg/Weser
Einwohnerzahl (Stichtag 30.6. 2017): 123.231

Ergebnishaushalt und -planung

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Gesamterträge:	231.494.512,45	234.625.500	234.738.600	240.601.600	251.803.200	258.602.500
Gesamtaufwendungen:	215.276.849,81	229.378.000	233.754.200	233.748.400	244.844.600	248.557.900
Gesamtergebnis:	16.217.662,64	5.247.500	984.400	6.853.200	6.958.600	10.044.600

Entwicklung der Fehlbeträge (-)

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Ordentliches Ergebnis Deckung	16.085.319,18	5.247.500	984.400	6.853.200	6.958.600	10.044.600
a) Überschuss außerordentliches Ergebnis						
b) Überschussrücklage						
c) Vortrag in der Bilanz						
Außerordentliches Ergebnis Deckung	132.343,46	0	0	0	0	0
a) Überschuss außerordentliches Ergebnis						
b) Überschussrücklage						
c) Vortrag in der Bilanz						

Schuldenlage und -entwicklung:

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Liquiditätskreditstand zum 31.12.:	0,00	0	0	0	0	0
investiver Kreditstand zum 31.12.:	66.220.956,76	58.695.544	64.845.144	73.644.744	80.044.344	88.093.944
Kreditaufnahme im lfd. Jahr (ohne Umschuldung)	0,00	0	11.000.000	13.500.000	11.000.000	12.500.000
Tilgung im lfd. Jahr (ohne Umschuldung)	6.361.671,63	7525413	4.850.400	4.660.400	4.600.400	4.450.400
Neuverschuldung im lfd. Jahr:	-6.361.671,63	-7.525.413	6.149.600	8.839.600	6.399.600	8.049.600

Bilanz:

	Letzte vorliegende Schlussbilanz vom 31.12.2017	Vorletzte vorliegende Schlussbilanz vom 31.12.2016
Nettoposition gesamt:	116.540.704,42	99.144.334,59
Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss:	-6.745.691,79	-6.745.691,79
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag:	14.651.366,70	-1.566.295,94
Fehlbeträge aus Vorjahren gesamt	4.667.420,88	3.101.124,94
Davon:		
Fehlbetrag des Jahres 2010	3.101.124,94	3.101.124,94
Fehlbetrag des Jahres 2016	1.566.295,94	

Ergänzende Informationen:

	2018	2017	2016
erhaltene Bedarfszuweisungen	0,00	0,00	0,00
Umlagesatz der Kreisumlage	Haushaltsjahr	Landesdurchschnitt 2018	
	51,5% der Steuerkraftzahlen	47,9 % der Steuerkraftzahlen	
	45,5% v. 90% der Schlüsselweisungen	45,2 % v. 90% der Schlüsselweisungen	
Steuereinnahmekraft je Einwohnerin oder Einwohner	Durchschnittswert der letzten drei Jahre 2014 bis 2016	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe 2014 bis 2016	
	930,78	968,83	
Investive Verschuldung je Einwohnerin oder Einwohner	zum 31.12.2019	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe zum 31.12.2016	
	533,84	408,00	

Quelle: www.lskn.niedersachsen.de -> Statistik
-> Themenbereiche -> Finanzen, Steuern, Personal -> L II 2, L II 8 Kommunale Finanzen / L II 7, L II 9 Realsteuervergleich
-> Themenbereiche -> Finanzen, Steuern, Personal -> L III 1 Schulden des Landes, der Gemeinden, Samtgemeinden und Landkreise

Kennzahlen:

Kennzahl	Ergebnis		
	2017	2018	2019
Allgemeine Umlagequote:	27,61	29,67	30,72
Zuschussquote an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen:	0,10	0,10	1,10
Personalintensität:	18,04	18,24	17,79
Abschreibungsintensität:	4,05	3,79	3,76
Zinslastquote:	0,62	0,56	0,44
Liquiditätskreditquote:	0,00	0,00	0,00
Reinvestitionsquote:	162,45	335,84	360,38
Fremdkapitalquote:	0,54		

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

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

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen			
	2019 -Euro-	2020 -Euro-	2021 -Euro-	2022 -Euro-
1	2	3	4	5
2016	2.526.000	-	-	-
2017	2.304.700	664.300	-	-
2018	22.054.400	196.000	-	-
2019		21.298.900	10.100.000	100.000
Insgesamt				
Nachrichtlich: In der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeit		13.500.000	11.000.000	12.500.000

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

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

Art der Schulden	Stand zu Beginn 2018 - Euro -	Voraussichtlicher Stand zu Beginn 2019 - Euro -
1	2	3
1. Geldschulden aus		
1.1 Anleihen	0	0,00
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionstätigkeit	66.609.727	58.695.544
1.3 Liquiditätskrediten	0	0,00
1.4 sonstigen Geldschulden	0	0,00
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.237.416	6.895.378
4. Transferverbindlichkeiten	1.013.268	1.221.811
5. Sonstige Verbindlichkeiten	1.484.573	1.401.126
Schulden Insgesamt	73.344.984	68.213.859

vorläufige Bilanz 2017
(§ 55 Abs. 2 und 3 KomHKVO)

Saldo in €

		01.01.2017	31.12.2017
<u>AKTIVA</u>			
1.	Immaterielles Vermögen	55.944.725,14	59.460.221,15
1.1	Konzession	0,00	0,00
1.2	Lizenzen	452.657,00	491.510,83
1.3	Ähnliche Rechte	0,00	0,00
1.4	Geleistete Investitionszuwendungen und -zuschüsse	55.492.068,14	58.968.710,32
1.5	Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00
1.6	Sonstiges immaterielles Vermögen	0,00	0,00
1.7	Anzahlungen auf immaterielles Vermögen	0,00	0,00
2.	Sachvermögen	172.051.521,07	171.608.618,01
2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.142.538,68	3.160.212,38
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	109.298.492,04	110.106.623,28
2.3	Infrastrukturvermögen	43.824.030,41	44.819.192,69
2.4	Bauten auf fremdem Grundstücken	3.014.092,45	249.915,80
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	43.247,60	43.247,60
2.6	Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	2.306.760,02	2.159.976,57
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	7.419.099,56	7.577.950,44
2.8	Vorräte	0,00	0,00
2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.003.260,31	3.491.499,25
3.	Finanzvermögen	12.174.820,34	12.733.942,06
3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	50.000,00	50.000,00
3.2	Beteiligungen	169.243,85	169.243,85
3.3	Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00	0,00
3.4	Ausleihungen	63.543,96	50.854,91
3.5	Wertpapiere	2.945.659,47	2.945.659,47
3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen	3.950.960,35	4.107.762,27
3.7	Forderungen aus Transferleistungen	1.014.303,59	1.104.677,52
3.8	Privatrechtliche Forderungen	3.981.109,12	4.305.744,04
3.9	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
4.	Liquide Mittel	5.622.706,44	11.249.357,30
4.1	Liquide Mittel	5.622.706,44	11.249.357,30
5.	Aktive Rechnungsabgrenzung	6.616.435,18	6.469.510,40
	Bilanzsumme	252.410.208,17	261.521.648,92

vorläufige Bilanz 2017 (§ 55 Abs. 2 und 3 KomHKVO)

Saldo in €

	01.01.2016	31.12.2016
<u>PASSIVA</u>		
1. Nettoposition	99.144.334,59	116.540.704,42
1.1 Basis-Reinvermögen	32.345.967,38	32.357.062,97
1.1.1 Reinvermögen	39.091.659,17	39.102.754,76
1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (-)	-6.745.691,79	-6.745.691,79
1.2 Rücklagen	6.159.974,17	6.251.179,11
1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	6.159.974,17	6.251.179,11
1.2.5 Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
1.3 Jahresergebnis	-4.667.420,88	11.550.241,76
1.3.1 Ergebnis des Vorjahres	-3.101.124,94	-3.101.124,94
1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-1.566.295,94	14.651.366,70
		(11.216,64)
1.4 Sonderposten	65.305.813,92	66.382.220,58
1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	62.316.951,27	61.376.912,70
1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	2.982.848,88	5.001.693,36
1.4.6 Sonstige Sonderposten	6.013,77	3.614,52
2. Schulden	84.062.131,95	73.344.984,41
2.1 Geldschulden	78.021.783,39	66.609.726,76
2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	73.021.783,39	66.609.726,76
2.1.3 Liquiditätskredite	5.000.000,00	0,00
2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.288.318,60	4.237.416,33
2.4 Transferverbindlichkeiten	974.311,59	1.013.268,13
2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen für lfd. Zwecke	164.060,48	194.564,38
2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten	810.251,11	807.272,04
2.4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen für Investitionen	0,00	10.121,76
2.4.6 Steuerverbindlichkeiten	0,00	1.309,95
2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	777.718,37	1.484.573,19
2.5.1 Durchlaufende Posten	726.420,62	1.460.158,56
2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	6.651,90	7.539,66
2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	719.768,72	1.452.618,90
2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	51.297,75	24.414,63
3. Rückstellungen	61.665.499,17	67.543.882,34
3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	56.449.949,00	60.130.858,00
3.2 Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit, Urlaub, Überstunden	1.865.414,55	2.007.656,13
3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	2.326.924,99	2.335.792,59
3.8 Andere Rückstellungen	1.023.210,63	3.069.575,62
4. Passive Rechnungsabgrenzung	7.538.242,46	4.092.077,75
Bilanzsumme	252.410.208,17	261.521.648,92
Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre: insbesondere		
Haushaltsreste bei den Auszahlungen des investiven Teils des Finanzhaushalts		22.168.426,92
Haushaltsreste bei den Einzahlungen des investiven Teils des Finanzhaushalts		10.408.700,00
in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen		456.000,00
über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge		140.338,19

Die Beteiligungen des
Landkreis Nienburg/Weser

- Beteiligungsbericht 2017 –

Inhaltsverzeichnis

1. Niedersächsische Landgesellschaft mbH
2. Avacon AG
3. RegioBus Hannover GmbH
4. Verkehrsgesellschaft Landkreis Nienburg mbH
5. Verkehrsbetriebe Grafschaft Hoya GmbH
6. Mittelweser-Touristik GmbH
7. Deula Nienburg GmbH
8. Wirtschaftsförderung im Landkreis Nienburg/Weser GmbH
9. Hafenbetriebsgesellschaft Schweringen mbH
10. Betrieb Abfallwirtschaft Nienburg AöR

1. Niedersächsische Landgesellschaft mbH

a) Gegenstand des Unternehmens

Die Niedersächsische Landgesellschaft mbH (NLG) betätigt sich in den Geschäftsfeldern Flächenmanagement, Baulandentwicklung, Agrar- und Spezialbau und Stadt- und Regionalentwicklung.

b) Beteiligungsverhältnisse

Der Landkreis Nienburg/Weser ist mit einem Stammkapital von 1.640 EUR (0,2%) beteiligt. Insgesamt sind 56 Gesellschafter an der NLG beteiligt. Den bedeutendsten Anteil hält das Land Niedersachsen (51,86%).

c) Organe und deren Besetzung

Organ	Vertreter des Landkreis Nienburg/Weser
Gesellschafterversammlung	Landrat Detlev Kohlmeier
Aufsichtsrat	kein Vertreter

d) Vom Unternehmen gehaltene Beteiligungen

keine

e) Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Geschäftstätigkeit der NLG zielt darauf ab, die Wirtschaftskraft und Lebensqualität in den ländlichen Räumen Niedersachsens zu erhöhen.

f) Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Kennzahl	Geschäftsjahr 2017	Geschäftsjahr 2016
Jahresüberschuss (€)	11.753.941	10.188.752
Eigenkapital (€)	162.349.927	150.571.616
Bilanzsumme (€)	326.511.492	299.010.078

g) Lage des Unternehmens

In der Gewinn- und Verlustrechnung der NLG für das Geschäftsjahr 2017 verringert sich die Gesamtleistung der NLG gegenüber 2016 um 5,2 % auf 92 Mio. € (Vorjahr: 97 Mio. €). Der Jahresüberschuss beträgt 12 Mio. € (Vorjahr: 10 Mio. €). Nach Berücksichtigung der Richtlinien und gesellschaftskonformen Einstellung von Teilergebnissen in die gebundene Ausgleichsrücklage entsteht ein Bilanzgewinn in Höhe von 9 Mio. € (Vorjahr: 9 Mio. €). Das Eigenkapital der Gesellschaft erhöht sich damit insgesamt um 12 Mio. € (Vorjahr: 10 Mio. €).

h) Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft der Gemeinde

Es gab keine direkten Auswirkungen auf den Haushalt des Landkreises Nienburg/Weser.

i) Voraussetzungen des § 136 NKomVG

Die gesetzlichen Vorgaben des NKomVG wurden im gesamten Geschäftsjahr erfüllt.

2. Avacon-AG

a) Gegenstand des Unternehmens

Die Avacon AG hat seit dem 03.07.2017 ihr gesamtes Netzgeschäft auf die Avacon Netz GmbH als 100 %ige Tochtergesellschaft übertragen, die das Netzgeschäft in der bisherigen Form weiter betreibt. Die Ausgliederung umfasst alle wesentlichen Betriebsgrundlagen wie Anlagen, Vertragsbeziehungen und dem Netzbetrieb zuzuordnende Mitarbeiter. Die Avacon AG bildet dabei als Holding der Unternehmensgruppe die regionale Klammer über die Gesellschaften Avacon Netz GmbH und Avacon Natur GmbH sowie die weiteren Beteiligungsgesellschaften.

Die Avacon Netz GmbH ist vorrangig in den Geschäftsbereichen der Elektrizitäts- und Gasverteilung tätig. Daneben zeichnet sie sich in der Planung und dem Bau bis hin zur Inbetriebnahme von Netzen und Anlagen für Stadtwerke sowie Industrie- und Gewerbekunden aus. Ferner bietet die Avacon Netz GmbH einen vollständigen Betriebsservice einschließlich Wartung und Instandhaltung an. Darüber hinaus werden Lichtwellenleiter (LWL)-Kapazitäten als Infrastrukturbetreiber bereitgestellt.

b) Beteiligungsverhältnisse

Der Landkreis Nienburg/Weser ist mit 1.182.793 Stückaktien (0,82 %) beteiligt.

c) Organe und deren Besetzung

Organ	Vertreter des Landkreis Nienburg/Weser
Hauptversammlung	Landrat Detlev Kohlmeier
Aufsichtsrat	kein Vertreter
Beirat	Landrat Detlev Kohlmeier

d) Vom Unternehmen gehaltene Beteiligungen

Die Avacon AG verfügte Ende 2017 insgesamt 56 Beteiligungen. Den Schwerpunkt der Beteiligungen bilden 7 davon in den Kerngeschäftsfeldern Strom, Gas, Wärme und Wasser. Darüber hinaus war die Avacon AG an 11 kommunalen und regionalen Energieversorgern sowie an 17 Netzkooperationsgesellschaften beteiligt. Während die Avacon AG bei den Netzkooperationen die gesellschaftsrechtliche Beteiligung hält, werden die Strom-/Gasnetze von der Avacon Netz GmbH als Netzbetreiber langfristig zurückgepachtet.

Weiterhin hält die Avacon AG Beteiligungen an 3 Servicedienstleistern. Die übrigen 18 Beteiligungen umfassen Gesellschaften, die energienahe Dienstleistungen erbringen.

e) Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Avacon AG fungiert als Obergesellschaft der Avacon-Unternehmensgruppe und nimmt übergreifende Konzernfunktionen wahr. Ihr Schwerpunkt liegt zum einen im Beteiligungsmanagement, zum anderen erbringt sie über die Unternehmensbereiche Vorstandsbüro/Recht/Unternehmenskommunikation, Unternehmensentwicklung, Controlling, Kommunalmanagement und Personalwesen Dienstleistungen für die Avacon Netz GmbH und weitere Beteiligungsgesellschaften.

f) Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Kennzahl	Geschäftsjahr 2017	Geschäftsjahr 2016
Jahresüberschuss (T€)	226.197	206.694
Eigenkapital (T€)	1.323.477	1.287.657
Bilanzsumme (T€)	1.708.964	2.058.829

g) Lage des Unternehmens

Im Rahmen des Projekts „ReVU 2017“ wurde der Teilbetrieb Netz von der Avacon AG mit wirtschaftlicher Wirkung zum 01.01.2017 in die 100%ige Tochtergesellschaft Avacon Netz GmbH eingebracht. Aufgrund dieser Ausgliederung ist die Vergleichbarkeit mit dem Vorjahr nur sehr eingeschränkt möglich.

Der Umsatz der Avacon AG betrug im Geschäftsjahr 2017 insgesamt 11,9 Mio. Euro. Der Jahresüberschuss erhöhte sich um 19,5 Mio. Euro (+9,4 %) auf 226,2 Mio. Euro. Das hohe Ergebnisniveau des Geschäftsjahres war auf einmalig positiv wirkende Effekte im Ergebnisbeitrag der Avacon Netz GmbH zurückzuführen.

h) Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft des Landkreises

In 2017 wurde für das Jahr 2016 eine Dividende in Höhe von 1.158.205,69 Euro ausgezahlt.

i) Voraussetzungen des § 136 NKomVG

Die gesetzlichen Vorgaben des NKomVG wurden im gesamten Geschäftsjahr erfüllt.

3. RegioBus Hannover GmbH

a) Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand der RegioBus Hannover GmbH (RegioBus) ist das Erbringen von Leistungen für die Beförderung von Personen nach den Vorschriften des Personenbeförderungsgesetzes.

b) Beteiligungsverhältnisse

Der Landkreis Nienburg/Weser ist mit einem Stammkapital von 356.996 EUR (8,42 %) beteiligt. Insgesamt umfasst die RegioBus vier Gesellschafter. Den bedeutendsten Anteil hält die Region Hannover (89,3%).

c) Organe und deren Besetzung

Organ	Vertreter des Landkreis Nienburg/Weser
Gesellschafterversammlung	Kreisrat Lutz Hoffmann
Aufsichtsrat	Kreisrat Lutz Hoffmann

d) Vom Unternehmen gehaltene Beteiligungen

Die RegioBus Hannover GmbH ist an drei Unternehmen beteiligt. Den bedeutendsten Anteil hält sie bei der Schaumburger Verkehrsgesellschaft (49 %), gefolgt von der Verkehrsgesellschaft Landkreis Nienburg mbH (27 %) und der Großraum-Verkehr Hannover GmbH (5,8 %).

e) Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Gesellschaft versorgt überwiegend die Bevölkerung im Gebiet der Region Hannover, des Landkreises Nienburg/Weser und des Landkreises Schaumburg mit Leistungen des öffentlichen Personennahverkehrs.

f) Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Kennzahl	Geschäftsjahr 2017	Geschäftsjahr 2016
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (€)	-588.229	1.174.949
Eigenkapital (€)	17.966.738	18.554.967
Bilanzsumme (€)	54.823.183	43.481.702

g) Lage des Unternehmens

Der Gesamtumsatz hat sich von 68,47 Mio. Euro in 2016 auf 74,27 Mio. Euro in 2017 erhöht. Hauptursache dafür ist der um 11,1 Mio. Euro höhere Zuschuss der Region Hannover im Vergleich zum Vorjahr.

h) Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft des Landkreises

Es gab keine direkten Auswirkungen auf den Haushalt des Landkreises Nienburg/Weser.

i) Voraussetzungen des § 136 NKomVG

Die gesetzlichen Vorgaben des NKomVG wurden im gesamten Geschäftsjahr erfüllt.

4. Verkehrsgesellschaft Landkreis Nienburg mbH

a) Gegenstand des Unternehmens

Die Verkehrsgesellschaft Landkreis Nienburg mbH (VLN) erbringt Management- und Servicefunktionen im Bereich des öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV) für ihre Gesellschafter-Unternehmen sowie für den Landkreis Nienburg/Weser. Sie betreibt selber keinen Personenverkehr.

b) Beteiligungsverhältnisse

Der Landkreis Nienburg/Weser ist mit einem Stammkapital von 10.500 Euro (40,77 %) beteiligt. Insgesamt sind seit dem 01.08.2017 sechs Gesellschafter an der VLN beteiligt. Den größten Anteil hält die Weser-Ems Busverkehr GmbH mit 48,54 % des Stammkapitals gefolgt vom Landkreis Nienburg/Weser als zweitgrößter Gesellschafter mit 40,77 % zum 31.07.2017.

c) Organe und deren Besetzung

Organ	Vertreter des Landkreis Nienburg/Weser
Gesellschafterversammlung	Kreisrat Lutz Hoffmann

d) Vom Unternehmen gehaltene Beteiligungen

keine

e) Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die VLN stellt als Dienstleistungsunternehmen die Organisation und Durchführung des öffentlichen Personennahverkehrs für die Bevölkerung des Landkreises Nienburg/Weser sicher.

f) Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Kennzahl	Geschäftsjahr 2017	Geschäftsjahr 2016
Jahresüberschuss (€)	0	0
Eigenkapital (€)	25.750	25.750
Bilanzsumme (€)	132.196	158.834

g) Lage des Unternehmens

Die Fahrgastzahlen für den Regionalverkehr im Verkehrsgebiet der VLN konnten mit 3,91 Mio. Beförderungsfällen im Vergleich zum Vorjahr einen leichten Anstieg um 1,25 % verzeichnen. Der Anstieg resultiert aus einer Zunahme im Ausbildungsverkehr, während im Segment der Jedermann-Verkehre die hohe Fahrgastzahl aus dem Vorjahr nicht wieder erreicht werden konnte: Die Anzahl der Jedermann-Fahrgäste verringerte sich um rund 12.000 auf 393.000 Fahrgäste, während sie sich im Ausbildungsverkehr um knapp 60.000 auf 3,4 Mio. erhöhte. Damit konnte erstmals seit 2013 wieder ein Anstieg der Fahrgäste im Ausbildungsverkehr verzeichnet werden. Die Gewinn- und Verlustrechnung der VLN schließt, dem Gesellschaftszweck entsprechend, mit einem ausgeglichenen Jahresergebnis ab.

h) Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft des Landkreises

Durch den Erwerb von GmbH-Anteilen der zum 31.07.2017 ausgeschiedenen Gesellschafter Fa. Heinrich Brinkmann Omnibusbetrieb e. K. sowie RegioBus Hannover GmbH entstand eine Forderung gegenüber dem Landkreis Nienburg/Weser in Höhe von insgesamt 8.000 Euro. Die Zahlungen wurden im nachfolgenden Jahr durch den Eintrag ins Handelsregister rechtswirksam und an die Unternehmen Fa. Brinkmann (1.000 Euro) und RegioBus Hannover GmbH (7.000 Euro) ausgezahlt.

i) Voraussetzungen des § 136 NKomVG

Die gesetzlichen Vorgaben des NKomVG wurden im gesamten Geschäftsjahr erfüllt.

5. Verkehrsbetriebe Grafschaft Hoya GmbH

a) Gegenstand des Unternehmens

Die Verkehrsbetriebe Grafschaft Hoya GmbH (VGH) betätigt sich im Personen- und Güterverkehr sowie im Reisetourismusverkehr und erbringt Werkstattleistungen für Dritte.

b) Beteiligungsverhältnisse

Der Landkreis Nienburg/Weser ist mit einem Stammkapital von 208.000 EUR (9,65 %) beteiligt. Insgesamt sind 10 Gesellschafter an der VGH beteiligt.

c) Organe und deren Besetzung

Organ	Vertreter des Landkreis Nienburg/Weser
Gesellschafterversammlung	Kreisrat Lutz Hoffmann, KTA Wilhelm Bergmann-Kramer, KTA Heide Wirtz-Naujoks
Aufsichtsrat	Kreisrat Lutz Hoffmann

d) Vom Unternehmen gehaltene Beteiligungen

Die VGH ist an der Verkehrsgesellschaft Landkreis Nienburg mbH mit 6,85 % und dem Verkehrsbund Bremen-Niedersachsen GmbH mit 0,41 % beteiligt.

e) Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die VGH erbringt und fördert Güter- und Personenverkehrsleistungen und bietet den Bewohnern des Landkreis Nienburg/Weser vielfältige touristische Angebote.

f) Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Kennzahl	Geschäftsjahr 2017	Geschäftsjahr 2016
Jahresüberschuss (€)	19.180	43.798
Eigenkapital (€)	4.239.050	4.219.870
Bilanzsumme (€)	8.570.733	8.683.834

g) Lage des Unternehmens

Das Geschäftsjahr 2017 schließt entgegen der Erwartungen mit einem besseren Jahresüberschuss in Höhe von 19 TEUR als geplant (-111 TEUR) ab. Gründe dafür liegen zum einen darin, dass sich die im Herbst 2016 angezogenen Kraftstoffpreise im Verlauf des Jahres 2017 wieder stabilisierten. Zum anderen sanken die Material- und Fremdleistungen, worin sich zeigte, dass die Werkstatt den Fuhrpark sehr kostengünstig zu bearbeiten vermochte.

h) Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft des Landkreises

Es gab keine direkten Auswirkungen auf den Haushalt des Landkreises Nienburg/Weser.

i) Voraussetzungen des § 136 NKomVG

Die gesetzlichen Vorgaben des NKomVG wurden im gesamten Geschäftsjahr erfüllt.

6. Mittelweser-Touristik GmbH

a) Gegenstand des Unternehmens

Die Mittelweser-Touristik GmbH (MWT) ist ein regionaler Tourismusverband für die gesamte Mittelweser-Region. Sie fasst die touristischen Angebote und Informationen der Region zusammen und bewirbt diese unter einer Dachmarke. Weiterhin unterstützt sie die Interessen und Aktivitäten der Gesellschafter.

b) Beteiligungsverhältnisse

Insgesamt 18 Gesellschafter sind an der MWT beteiligt. Der Landkreis Nienburg/Weser ist mit einem Stammkapital von 10.300 EUR (20,9 %) größter Gesellschafter.

c) Organe und deren Besetzung

Organ	Vertreter des Landkreis Nienburg/Weser
Gesellschafterversammlung	Landrat Detlev Kohlmeier, KTA Heide Wirtz-Naujoks und KTA Wilhelm Schlemmermeyer
Aufsichtsrat	Landrat Detlev Kohlmeier
Koordinationsausschuss	Meike Rohlfing

d) Vom Unternehmen gehaltene Beteiligungen

Die Mittelweser-Touristik GmbH war an der TourismusMarketing Niedersachsen GmbH mit einem Stammkapital in Höhe von 5.000 Euro beteiligt. Diese Beteiligung endete mit Wirkung zum 01.01.2014.

e) Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Geschäftstätigkeit der MWT zielt darauf ab, den Tourismus in der Mittelweserregion zu entwickeln und zu fördern.

f) Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Kennzahl	Geschäftsjahr 2017	Geschäftsjahr 2016
Jahresüberschuss/-fehlbetrag (€)	29.067	-26.411
Eigenkapital (€)	67.824	37.257
Bilanzsumme (€)	119.310	98.981

g) Lage des Unternehmens

Die Umsatzerlöse und die sonstigen betrieblichen Erträge betreffen im Wesentlichen Zuschüsse, die auf Basis des Gesellschafterverhältnisses gewährt werden: Umsatzerlöse 461 TEUR (Vorjahr: 398 TEUR) und sonstige betriebliche Erträge 8 TEUR (Vorjahr: 1 TEUR). Die Zuschüsse der Gesellschafter sind so bemessen, dass die laufenden Kosten gedeckt werden, so dass sich keine wesentlichen Überschüsse ergeben.

h) Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft des Landkreises

Es gab keine direkten Auswirkungen auf den Haushalt des Landkreises Nienburg/Weser.

i) Voraussetzungen des § 136 NKomVG

Die gesetzlichen Vorgaben des NKomVG wurden im gesamten Geschäftsjahr erfüllt.

7. Deula Nienburg GmbH

a) Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand der Deula Nienburg GmbH (Deula) ist die praxis- und umweltorientierte Förderung der beruflichen Bildung. Zur Verwirklichung dieses Unternehmensgegenstandes betreibt die Gesellschaft in Nienburg eine zentrale Bildungseinrichtung.

b) Beteiligungsverhältnisse

Der Landkreis Nienburg/Weser ist mit einem Stammkapital von 6.400 EUR (24,9 %) beteiligt. Weitere Gesellschafter sind die Landwirtschaftskammer Niedersachsen (59,9 %) und der Verband Garten-, Landschafts- und Sportplatzbau Niedersachsen/Bremen e.V. (15,2 %).

c) Organe und deren Besetzung

Organ	Vertreter des Landkreis Nienburg/Weser
Gesellschafterversammlung	Landrat Detlev Kohlmeier
Aufsichtsrat	Landrat Detlev Kohlmeier, KTA Alfred Plate und KTA Norbert Sommerfeld

d) Vom Unternehmen gehaltene Beteiligungen

Die Deula ist zu 100 % an der LAFOCON GmbH beteiligt.

e) Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Deula Nienburg GmbH unterhält ein Ausbildungs- und Qualifizierungszentrum, welches es einer Vielzahl der Bewohner der Region ermöglicht, sich aus- und fortzubilden.

f) Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Kennzahl	Geschäftsjahr 2017	Geschäftsjahr 2016
Jahresüberschuss (€)	256.231	251.388
Eigenkapital (€)	5.999.344	5.743.113
Bilanzsumme (€)	6.632.280	6.430.663

g) Lage des Unternehmens

In 2017 konnte im Vergleich zum Vorjahr und damit zum sechsten Mal in Folge erneut eine leichte Steigerung des Gesamtumsatzes erzielt werden. Der Jahresüberschuss konnte auf einem ähnlichen Niveau wie im Vorjahr gehalten werden.

h) Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft des Landkreises

Es gab keine direkten Auswirkungen auf den Haushalt des Landkreises Nienburg/Weser.

i) Voraussetzungen des § 136 NKomVG

Die gesetzlichen Vorgaben des NKomVG wurden im gesamten Geschäftsjahr erfüllt.

8. Wirtschaftsförderung im Landkreis Nienburg/Weser GmbH

a) Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand der Wirtschaftsförderung im Landkreis Nienburg/Weser GmbH (WIN) ist die Förderung der nachhaltigen wirtschaftlichen Entwicklung im Landkreis Nienburg/Weser durch Technologietransfer, Entwicklung von Unternehmensstrategien, Unterstützung bei Existenzgründungen, Beratung und Weiterbildung sowie Standortmarketing. Die Gesellschaft ist nicht gewinnorientiert.

b) Beteiligungsverhältnisse

Der Landkreis Nienburg/Weser ist mit einem Stammkapital von 13.500 EUR (41,5 %) größter Anteilseigner. Insgesamt sind 12 Gesellschafter an der WIN beteiligt. Neben dem Landkreis Nienburg/Weser hält die Sparkasse Nienburg (23,1 %) den bedeutendsten Anteil.

c) Organe und deren Besetzung

Organ	Vertreter des Landkreis Nienburg/Weser
Gesellschafterversammlung	Landrat Detlev Kohlmeier, KTA Tim Hauschildt, KTA Horst Prüfer (Vertreter: KTA Dr. Frank Schmädeke und KTA Andreas Cordes)
Aufsichtsrat	Landrat Detlev Kohlmeier, KTA Annegret Trampe, KTA Klaus Niepel, KTA Gerlinde Harms-Hentschel <i>ohne Stimmrecht: KTA Karsten Heineking, KTA Bernd Heckmann und KTA Dr. Burkhard Bauer</i>

d) Vom Unternehmen gehaltene Beteiligungen

keine

e) Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Geschäftstätigkeit der WIN zielt darauf ab, Wirtschaftsunternehmen der Region zu unterstützen, um dadurch neue Arbeitsplätze zu schaffen und bestehende zu sichern.

f) Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Kennzahl	Geschäftsjahr 2017	Geschäftsjahr 2016
Jahresüberschuss (€)	4.064	33.546
Eigenkapital (€)	118.521	114.457
Bilanzsumme (€)	133.747	131.794

g) Lage des Unternehmens

Das Geschäftsjahr 2017 schließt mit einem Jahresüberschuss von 4,1 TEUR ab. Die Finanzlage der WIN ist weiterhin durch die Gesellschafter gesichert. Die laufenden Kosten werden überwiegend aus einer Umlage der Gesellschafter finanziert, eigene Einnahmen werden in nur geringem Umfang generiert.

h) Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft des Landkreises

Es gab keine direkten Auswirkungen auf den Haushalt des Landkreises Nienburg/Weser.

i) Voraussetzungen des § 136 NKomVG

Die gesetzlichen Vorgaben des NKomVG wurden im gesamten Geschäftsjahr erfüllt.

9. Hafenbetriebsgesellschaft Schweringen mbH

a) Gegenstand des Unternehmens

Die Hafenbetriebsgesellschaft Schweringen mbH betätigt sich in den Geschäftsfeldern Hafenbetreuung und Grundstücksverwaltung.

b) Beteiligungsverhältnisse

Der Landkreis Nienburg/Weser ist mit einem Stammkapital von 83.200 EUR (32%) beteiligt. Weitere Beteiligte sind die Raiffeisen-Warengenossenschaft Grafschaft Hoya eG und die Genossenschafts-Krafftutterwerk GmbH jeweils mit einem Anteil von 83.200 EUR (32%) und die Gemeinde Schweringen mit einem Anteil von 10.400 EUR (4%).

c) Organe und deren Besetzung

Organ	Vertreter des Landkreis Nienburg/Weser
Gesellschafterversammlung	Landrat Detlev Kohlmeier

d) Vom Unternehmen gehaltene Beteiligungen

keine

e) Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Geschäftstätigkeit der Hafenbetriebsgesellschaft Schweringen mbH zielt darauf ab, den Standort den wirtschaftlichen Erfordernissen der Zukunft anzupassen.

f) Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Kennzahl	Geschäftsjahr 2017	Geschäftsjahr 2016
Jahresüberschuss (€)	13.083	28.078
Eigenkapital (€)	354.639	361.556
Bilanzsumme (€)	858.488	891.565

g) Lage des Unternehmens

Der Jahresüberschuss hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 15 TEUR auf 13 TEUR verschlechtert. Das Finanzergebnis weist aufgrund der Darlehensaufnahme für eine neue Siloanlage einen negativen Betrag in Höhe von -12 TEUR auf. Gleichzeitig wurden 30 TEUR eines Bankdarlehens getilgt. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen belaufen sich mit 87 TEUR wie im Vorjahr weiterhin auf niedrigem Niveau.

h) Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft des Landkreises

Es gab keine direkten Auswirkungen auf den Haushalt des Landkreises Nienburg/Weser.

i) Voraussetzungen des § 136 NKomVG

Die gesetzlichen Vorgaben des NKomVG wurden im gesamten Geschäftsjahr erfüllt.

10. Betrieb Abfallwirtschaft Nienburg AöR

a) Gegenstand des Unternehmens

Der Betrieb Abfallwirtschaft Nienburg AöR (BAWN) betätigt sich in den Geschäftsfeldern Transport, Verwertung, Entsorgung, Beseitigung und Behandlung von Abfällen und Wertstoffen.

b) Beteiligungsverhältnisse

Der Landkreis Nienburg/Weser ist mit einem Stammkapital von 50.000 EUR (100 %) beteiligt.

c) Organe und deren Besetzung

Organ	Vertreter des Landkreis Nienburg/Weser
Verwaltungsrat	Kreisrat Lutz Hoffmann, KTA Wilhelm Bermann-Kramer, KTA Tim Höper, KTA Rüdiger Kaltfofen, KTA Wilhelm Schlemmermeyer, KTA Anja Altmann, KTA Heidrun Kuhlmann, KTA Abdel-Karim Iraki, KTA Norbert Sommerfeld, KTA Thomas Köhler, KTA Frank Podehl, KTA Jörg Hille, Thomas Korb (Vertreter der Beschäftigten bis 06.10.2017), Jürgen Sievers (Vertreter der Beschäftigten ab 02.11.2017)

d) Vom Unternehmen gehaltene Beteiligungen

Der BAWN ist zu 100 % an der Abfallwirtschaftsgesellschaft Nienburg mbH (AWN) beteiligt.

e) Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Der BAWN stellt als Dienstleistungsunternehmen die Abfallentsorgung im Landkreis Nienburg/Weser sicher. Als Anstalt des öffentlichen Rechts verfolgt der BAWN keine Gewinnerzielungsabsicht und ist stets darauf bedacht, die Gebühren für die Bevölkerung so gering wie möglich zu halten.

f) Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Kennzahl	Geschäftsjahr 2017	Geschäftsjahr 2016
Jahresüberschuss/-fehlbetrag (€)	-89.029	-587.115
Eigenkapital (€)	108.409	197.439
Bilanzsumme (€)	17.698.841	17.988.956

g) Lage des Unternehmens

Das Wirtschaftsjahr 2017 verlief besser als ursprünglich erwartet. Während in der Wirtschaftsplanung von einem Verlust im nicht-umsatzsteuerpflichtigen Teil in Höhe von 441 TEUR ausgegangen wurde, ergab sich am Ende des Wirtschaftsjahres ein Verlust von lediglich 110 TEUR. Ursächlich war insbesondere die äußerst positive Entwicklung der Altpapiererlöse. Im abgelaufenen Wirtschaftsjahr konnten im Durchschnitt mit 143 €/Mg erzielt werden, was die Erwartungen deutlich übertraf und sich so positiv auf das Jahresergebnis auswirkte.

h) Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft des Landkreises

Es gab keine direkten Auswirkungen auf den Haushalt des Landkreises Nienburg/Weser.

i) Voraussetzungen des § 136 NKomVG

Die gesetzlichen Vorgaben des NKomVG wurden im gesamten Geschäftsjahr erfüllt.

**Wesentliche Produkte 2019
gem. § 4 Abs. 7 KomHKVO**

Produkt	Bezeichnung
12320	Schulgebäude
17510	Brandschutz, Feuerwehren, Öffentliche Sicherheit und Ordnung
17520	Rettungsdienst
18110	Lebensmittelüberwachung
21180	Schülerbeförderung
31010	Grundsicherung für Arbeitssuchende
31110	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen
31210	Hilfe zum Lebensunterhalt
31310	Hilfe zur Pflege
36338	Heimerziehung
52210	Bauordnung, Bauaufsicht, Denkmalschutz und -pflege
54120	Öffentlicher Personennahverkehr
54160	Wirtschaftsförderung
55120	Kreisstraßen
55410	Schutzgebiete, Artenschutz und Landschaftsplanung
61110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen

Haushaltsvermerke

Haushaltsvermerk gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO

Die Produktbereiche bilden die obere Ebene der Budgetierung. Auf Produktgruppenebene werden Unterbudgets gebildet. Fachbereichs- und Stabstellenleitungen sind Budgetverantwortliche in der oberen Budgetebene. Den Fachdienstleitungen obliegt die Verantwortung der Unterbudgets. Die Budgetverantwortung umfasst die Verantwortung für die Erreichung von Finanz-, Leistungs- und Qualitätszielen im Rahmen des jeweils zur Verfügung stehenden Budgetvolumens.

Die Einhaltung der Budgets und Unterbudgets sind von den Budgetverantwortlichen zu überwachen.

Die Budgetverantwortlichen entscheiden über Verschiebungen innerhalb Ihrer Budgets.

Innerhalb eines Budgets sind die Ansätze für alle Aufwendungen einschließlich der Haushaltsreste gegenseitig deckungsfähig.

Innerhalb eines Budgets sind die Auszahlungsansätze für laufende Verwaltungstätigkeit und Auszahlungsansätze für Investitionstätigkeit einschließlich der Haushaltsreste jeweils gegenseitig deckungsfähig. Die Auszahlungsansätze für laufende Verwaltungstätigkeit sind gleichzeitig einseitig deckungsfähig zugunsten von unerheblichen Mehrauszahlungen für Investitionstätigkeit. Als unerheblich gelten Auszahlungen bis zu einem Betrag von 10.000 €.

Deckungsfähigkeit gem. § 19 KomHKVO

Von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit innerhalb eines Budgets werden die nachfolgend genannten Ansätze ausgenommen. Sie stehen in einem sachlichen Zusammenhang und werden gemäß § 19 Abs. 2 GemHKVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Die Deckungsfähigkeit gilt gem. § 19 Abs. 3 GemHKVO auch für die Auszahlungsansätze im Finanzhaushalt, soweit vorhanden:

- Personal- und Versorgungsaufwendungen, soweit sie zentral vom Fachdienst Entgelte und Bezüge geplant werden. Die Verantwortung für den Deckungskreis trägt die Fachdienstleitung Entgelte und Bezüge.
- Die interne Leistungsverrechnung und –erstattung. Die Verantwortung trägt die Fachdienstleitung Finanzwirtschaft.
- Die Erlöse aus der Auflösung von Sonderposten sowie die Abschreibungen auf Vermögensgegenstände. Die Verantwortung trägt die Fachdienstleitung Finanzwirtschaft.