

Haushaltssanierungsplan 2012 - 2021

**(Beratungsstand Finanzausschuss)
22.03.2012**

INHALTSÜBERSICHT

	Seite
Haushaltssanierungsplan 2012 - 2021	
1. Vorbericht mit übergreifenden Informationen	3
2. Katalog der Maßnahmeblätter zu den einzelnen HSK - Maßnahmen	9
3. Maßnahmenübersicht (Zusammenfassung der Konsolidierungsbeiträge)	16
4. Personalwirtschaftskonzept 2011 - 2021	18
5. Ergebnisplanprojektion 2012 – 2021	22

A. Ausgangslage

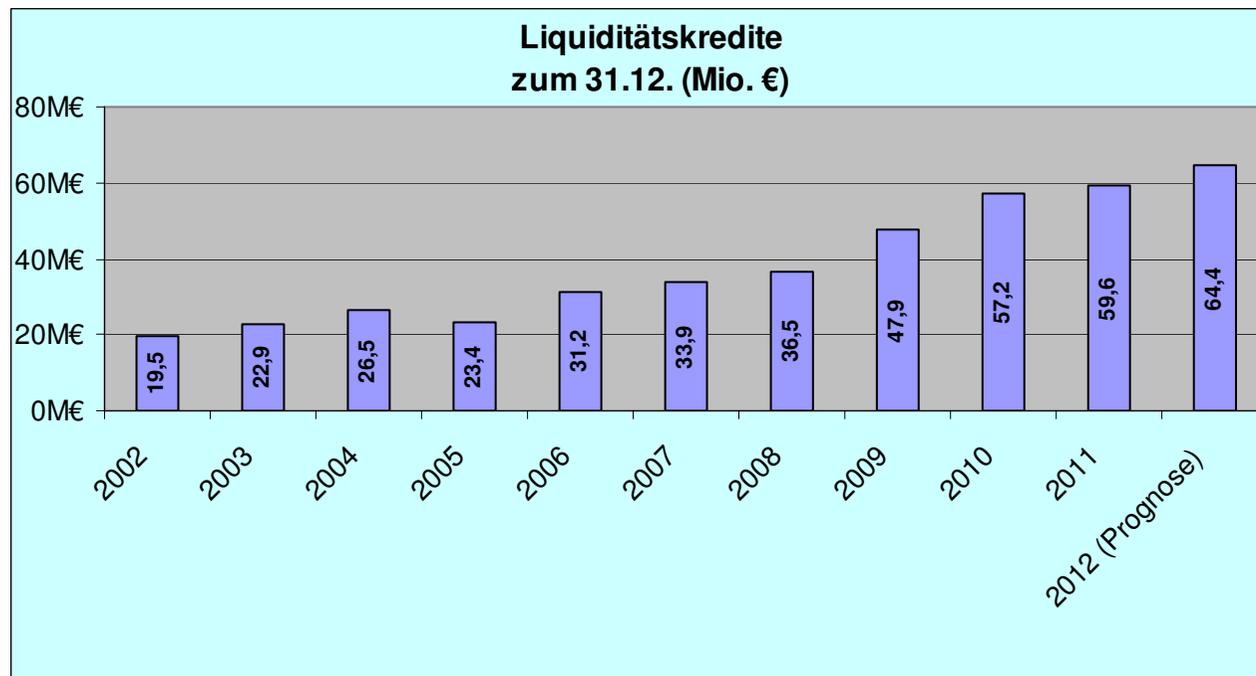
Die Stadt Schwelm hat letztmalig im Jahr 1993 einen ausgeglichenen Haushalt vorgelegt bzw. vorlegen können. In 1994 wurde erstmals ein Haushaltssicherungskonzept aufgestellt und in den Folgejahren fortgeschrieben. Die Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes wurde letztmalig im Jahr 2005 genehmigt.

Die Maßnahmen der Haushaltssicherungskonzepte sind weitestgehend in den folgenden Haushaltsplänen berücksichtigt und auch umgesetzt worden.

Trotz dieser konsequenten Gegensteuerungsmaßnahmen war ein Haushaltsausgleich nicht zu erzielen.

Um die städtischen Verpflichtungen zu erfüllen, mussten immer höhere Liquiditätskredite aufgenommen werden.

Dies wird durch das nachfolgende Schaubild (Überblick über die Entwicklung der Liquiditätskredite in einem Zeitraum von 10 Jahren) verdeutlicht:



Aufgrund dieser Haushaltslage befindet sich die Stadt Schwelm seit 2006 in der „vorläufigen Haushaltsführung“ mit der Konsequenz, dass nur noch Pflichtaufgaben erfüllt werden dürfen. Jede Investitions – und der größte Teil der Personalmaßnahmen sowie sogenannte „freiwillige Leistungen“ müssen von der Kommunalaufsicht genehmigt werden.

Die Teilnahme an Förderprogrammen ist oft nur eingeschränkt in den Fällen möglich, in denen die Stadt die vorgeschriebenen Eigenanteile durch Sponsoren aufbringen kann.

In den vergangenen zwei Jahren fanden hierzu kontinuierlich umfangreiche Abstimmungsgespräche mit der örtlichen (Landrat des Ennepe – Ruhr – Kreises) und der überörtlichen (Bezirksregierung Arnsberg) Kommunalaufsicht statt.

Am 08.12.2011 hat der Landtag NRW das Gesetz zur Unterstützung der kommunalen Haushaltskonsolidierung im Rahmen des Stärkungspakts Stadtfinanzen (sog. Stärkungspaktgesetz) beschlossen.

Auslöser für diese Initiative ist die massive Haushaltskrise zahlreicher Kommunen in NRW.

Das Stärkungspaktgesetz sieht für die Jahre 2011 bis einschließlich 2020 Konsolidierungshilfen des Landes in Höhe von 350 Mio. €/Jahr vor. In einem ersten Schritt werden ab 2011 die Kommunen zur Teilnahme **verpflichtet**, die voraussichtlich bis zum Jahr 2013 überschuldet sein werden. Dies sind 34 Kommunen, darunter auch die Stadt Schwelm.

Die zur Teilnahme verpflichteten Kommunen haben bereits im Dezember 2011 die erste Auszahlung aus dem Stärkungspaktgesetz erhalten. Um ihre Finanzen nachhaltig zu sanieren, sind diese Gemeinden verpflichtet, zum nächstmöglichen Zeitpunkt, spätestens im Jahr 2016, mit der Hilfe des Konsolidierungsbeitrages des Landes den Haushaltsausgleich zu erreichen, 2017 bis 2020 wird der Konsolidierungsbeitrag schrittweise abgebaut, ab 2021 entfällt die Konsolidierungshilfe.

Der Haushaltsausgleich muss durch die Kommunen kontinuierlich auch bei abnehmendem bzw. ohne Landesbeitrag erreicht werden.

Die Stadt Schwelm erhält in den Jahren 2011 bis 2016 rd. 3.561.400 Mio. € pro Jahr. Der Betrag für die Jahre 2017 bis einschließlich 2020 wird degressiv abgeschmolzen.

Hier sind, in Abstimmung mit der Bezirksregierung Arnsberg als zuständiger Kommunalaufsicht, folgende Werte in den Ergebnisplan aufgenommen worden:

2017: 2.777.892 €

2018: 2.029.998 €

2019: 1.317.718 €

2020: 641.052 €

Mit Hilfe dieses Betrages, der weiteren Umsetzung der in den Vorjahren beschlossenen HSK – Maßnahmen und weiterer Konsolidierungsmaßnahmen (siehe die nachfolgenden Einzeldarstellungen) ist es realistisch, ab dem Jahr 2016 einen ausgeglichenen Haushalt zu erreichen.

Zu den Konsolidierungsmaßnahmen der Vorjahre zählt auch die Fortschreibung des Personalwirtschaftskonzeptes bis 2021. Dieses ist als Bestandteil des Sanierungsplanes beigefügt.

B. Ausführungen zu den in der Ergebnisplanentwicklung zugrunde gelegten Annahmen und Steigerungsraten

Der Haushaltssanierungsplan umfasst die Jahre 2012 bis 2021. Die Fortschreibung der Ansätze des Ergebnisplanes für die Folgejahre 2013 - 2015 basiert hierbei auf den vom Land zur Verfügung gestellten Orientierungsdaten (Orientierungsdatenerlass vom 09.09.2011 und Änderungserlass vom 22.12.2011). Dabei stellen die prozentualen Steigerungsraten des Landes die Obergrenze der von der Stadt Schwelm zugrunde gelegten Werten dar. Für die Jahre 2016 bis 2021 wurden entsprechend der Vorgaben des Landes individuelle geometrische Steigerungsraten errechnet und diese als **Maximalwerte** zugrunde gelegt.

Sämtliche Berechnungen der Steigerungsraten wurden im Vorfeld mit der Bezirksregierung Arnsberg abgestimmt.

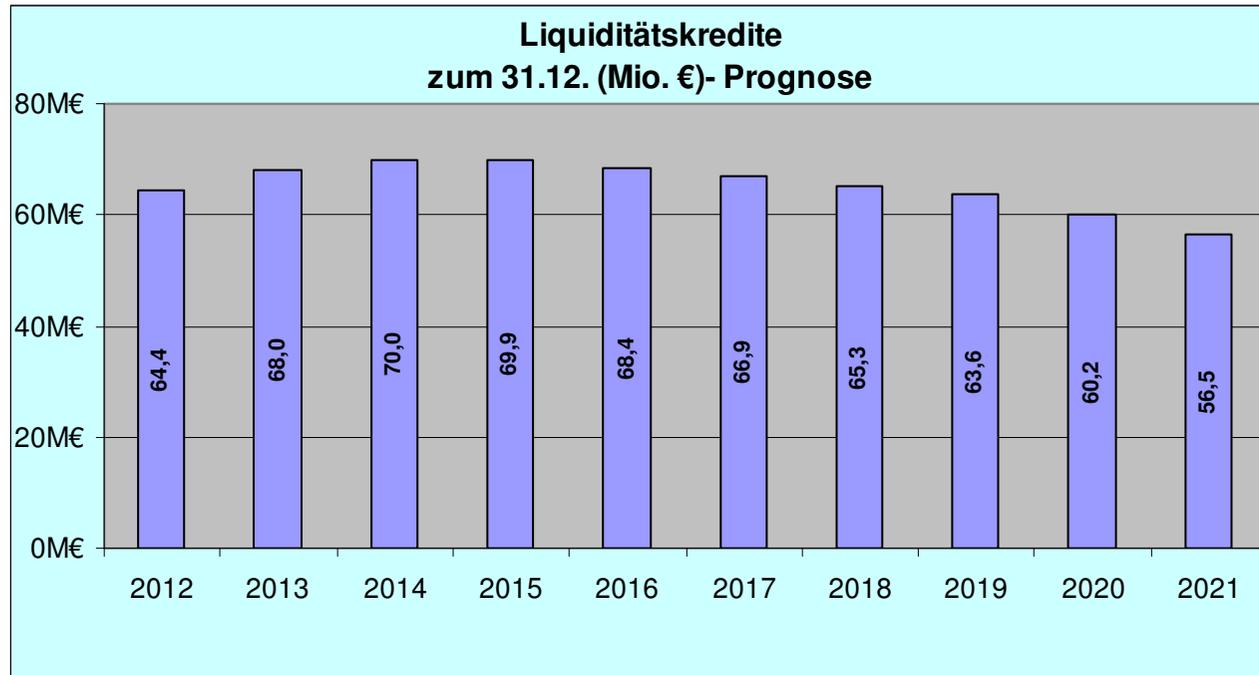
Stellenweise (z.B. bei der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer) wurden geringere Steigerungsraten zugrunde gelegt.

Bei der Gewerbesteuer wurde auf Basis der derzeitigen Entwicklung für 2013 ein Abschlag von rd. 1.000.000 € vorgenommen, da nach jetzigen Gesichtspunkten nicht davon ausgegangen werden kann, dass sich die aktuell gute Ansatzentwicklung für die Folgejahre uneingeschränkt fortsetzt.

C. Ausführungen zur Liquiditätsentwicklung im HSK – Zeitraum

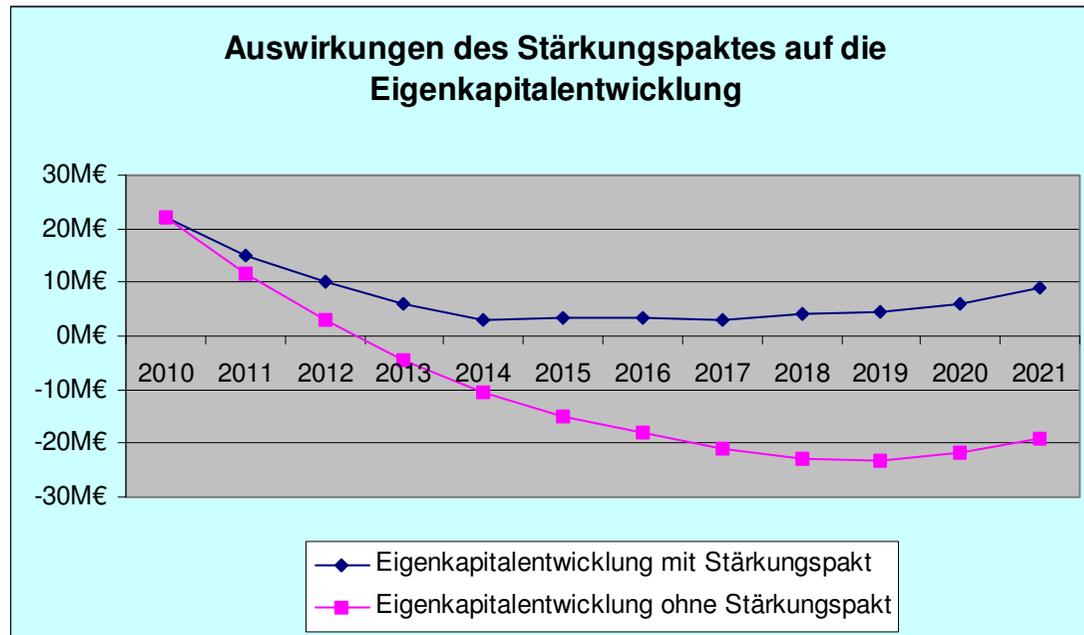
Wie bereits oben dargestellt, stiegen die Liquiditätskredite in den vergangenen Jahren stetig an. Die Zahlungen aus dem Stärkungspakt, verbunden mit den Konsolidierungsbeiträgen alter und neuer Konsolidierungsmaßnahmen, bewirken jedoch auf längere Sicht auch Verbesserungen im Finanzplan.

Nachfolgend ist die Liquiditätsentwicklung über den Konsolidierungszeitraum grafisch dargestellt:



D. Ausführungen zur Entwicklung des Eigenkapitals und der Verschuldung im HSK – Zeitraum

Bis zum Jahr 2015 muss zunächst mit weiteren Fehlbeträgen im Ergebnisplan gerechnet werden (negative Jahresergebnisse), ab dem Jahr 2016 führen die dargestellten positiven Jahresergebnisse zu einem Anstieg des Eigenkapitals. Die Zahlungen aus dem Stärkungspakt, verbunden mit den Konsolidierungsbeiträgen alter und neuer Konsolidierungsmaßnahmen, verhindern aber, dass die Stadt Schwelm in die Überschuldung gerät. Die nachfolgende Darstellung zeigt die Eigenkapitalentwicklung mit und ohne Stärkungspaktmittel.



E. Ausführungen zum Aufbau des internen Controllings/Berichtswesens

Aufgrund der durch NKF angestrebten neuen Form der Verwaltungssteuerung über einen produktorientierten Haushalt ist in der Stadtverwaltung Schwelm der Aufbau eines zentralen Controllings mit den entsprechenden Instrumenten, wie z.B. einem zentralen Berichtswesen, notwendig und auch geplant.

Zur Schaffung entsprechender Grundlagen erfolgten bereits im Haushaltsplan 2008 ansatzweise die im NKF vorgesehenen Abbildungen von Zielen, Kennzahlen und Leistungsdaten, die in den Folgejahren durch weitere Ziele, Kennzahlen und Leistungsdaten ergänzt worden sind und deren kontinuierliche Weiterentwicklung im Rahmen zukünftiger Haushaltsplanungen in Abstimmung mit allen Beteiligten fortgesetzt werden soll.

Vor dem Hintergrund des Stärkungspaktgesetzes und der sich daraus ergebenden Notwendigkeit, die durch den Sanierungsplan gesetzten Vorgaben über weitere Haushaltskonsolidierungsmaßnahmen usw. zu erreichen, ist beabsichtigt, unverzüglich mit der Einrichtung des zentralen Controllings zu beginnen.

F. Ausführungen zur Beteiligung der Gemeindeprüfungsanstalt NRW

Mit Vertretern der Gemeindeprüfungsanstalt NRW (GPA) fanden zwischenzeitlich verschiedene Abstimmungsgespräche statt mit der Zielrichtung, die GPA begleitend in den Konsolidierungsprozess einzubinden, dies allerdings schwerpunktmäßig erst ab 2013.

G. Ausführungen zum Anteil der Beteiligungen an der Konsolidierung

Die Stadt Schwelm hält folgende Anteile an Beteiligungen (Stand 31.12.2010):

Nichtwirtschaftliche Beteiligungen:

- Gesellschaft für Stadtmarketing und Wirtschaftsförderung Schwelm, GmbH & Co. KG (51,59 %)
- Wirtschaftsförderungsagentur Ennepe – Ruhr GmbH (2%)

Wirtschaftliche Beteiligungen:

- Verkehrsgesellschaft Ennepe – Ruhr mbH (9%)
- AVU Aktiengesellschaft für Versorgungsunternehmen (6,875 %)
- Wuppertaler Stadtwerke GmbH (0,608%) - Treuhänderische Haltung der Aktien durch den Ennepe – Ruhr - Kreis

Sonstige:

- Städtische Sparkasse zu Schwelm

Bereits in den vergangenen Jahren wurde geprüft, inwieweit die Beteiligungen der Stadt Schwelm in die Haushaltskonsolidierung einbezogen werden können. Beispielhaft sei hier der Ausschüttungsbetrag der städtischen Sparkasse Schwelm erwähnt, der seit 2010 kontinuierlich in einer jährlichen Größenordnung von 350 – 550 T€ gezahlt wird.

Auch bei allen übrigen Beteiligungen werden alle Bemühungen unternommen, die Ergebnisse an Beteiligungen haushaltsentlastend zu gestalten.

Haushaltssanierungsplan Stadt Schwelm

Katalog der Maßnahmeblätter zu den einzelnen Konsolidierungsmaßnahmen

Maßnahmeübersicht mit Gesamtdarstellung der Sanierungsmaßnahmen

A	Lfd. Nr. der Konsolidierungsmaßnahme	1																				
	Kurzbezeichnung der Maßnahme	Erhöhung des Hebesatzes der Gewerbesteuer																				
	Produktbereich	16 - Allgemeine Finanzwirtschaft																				
	Produktgruppe	16.01. - Allgemeine Finanzwirtschaft																				
	Produkt	16.01.01- Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen																				
	Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich Finanzen																				
	Zuständigkeit Rat/OB	Rat																				
	Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.																					
	Veränderung vollzeitverrechner Stellen durch diese Maßnahme	<table border="1"> <tr> <td>2012</td> <td>2013</td> <td>2014</td> <td>2015</td> <td>2016</td> <td>2017</td> <td>2018</td> <td>2019</td> <td>2020</td> <td>2021</td> </tr> <tr> <td>keine</td> </tr> </table>	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	keine									
2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021													
keine	keine	keine	keine	keine	keine	keine	keine	keine	keine													

Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen)

Haushaltsstelle: 16.01.01.401300

Erhöhung des Hebesatzes der Gewerbesteuer von bisher 450 v.H. auf 465 v. H. im Jahr 2012

Weitere Erhöhung des Hebesatzes der Gewerbesteuer von 465 v. H. auf 490 v. H. im Jahr 2015

Darstellung der Konsolidierungsbeiträge unter B) brutto - Auswirkungen auf die Gewerbesteuer und Gewerbesteuerumlagen sind separat dargestellt.

B Konsolidierungsbeiträge (positiver Wert: Ergebnisverbesserung; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2012	Gep plante K onsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1 Steuern und ähnliche Abgaben	16.452.000	448.000	441.000	461.000	1.278.000	1.325.000	1.374.000	1.425.000	1.478.000	1.533.000	1.590.000
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen											
3 Sonstige Transfererträge											
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte											
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte											
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen											
7 Sonstige ordentliche Erträge											
8 Aktivierte Eigenleistungen											
9 Bestandsveränderungen											
10 Ordentliche Erträge	16.452.000	448.000	441.000	461.000	1.278.000	1.325.000	1.374.000	1.425.000	1.478.000	1.533.000	1.590.000
11 Personalaufwendungen											
12 Versorgungsaufwendungen											
13 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen											
14 Bilanzielle Abschreibungen											
15 Transferaufwendungen	-2.522.750	15.000	11.000	11.000	29.000	33.000	34.000	34.000	34.000	17.000	17.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen											
17 Ordentliche Aufwendungen	-2.522.750	15.000	11.000	11.000	29.000	33.000	34.000	34.000	34.000	17.000	17.000
18 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	13.929.250	463.000	452.000	472.000	1.307.000	1.358.000	1.408.000	1.459.000	1.512.000	1.550.000	1.607.000
19 Finanzerträge											
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen											
21 Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22 Ordentliches Ergebnis	13.929.250	463.000	452.000	472.000	1.307.000	1.358.000	1.408.000	1.459.000	1.512.000	1.550.000	1.607.000
23 Außerordentliche Erträge											
24 Außerordentliche Aufwendungen											
25 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26 Ergebnis	13.929.250	463.000	452.000	472.000	1.307.000	1.358.000	1.408.000	1.459.000	1.512.000	1.550.000	1.607.000
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen											
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbez.											
29 Jahresergebnis (=Einsparung)	13.929.250	463.000	452.000	472.000	1.307.000	1.358.000	1.408.000	1.459.000	1.512.000	1.550.000	1.607.000

C Konsolidierungsergebnis (positiver Wert: Ergebnisverbesserung; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

(ab 1. Fortschreibung)	Gesamt	I S T - K onsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Konsolidierungsergebnis insgesamt											

A	Lfd. Nr. der Konsolidierungsmaßnahme	2									
	Kurzbezeichnung der Maßnahme	Erhöhung des Hebesatzes der Grundsteuer B									
	Produktbereich	16 - Allgemeine Finanzwirtschaft									
	Produktgruppe	16.01. - Allgemeine Finanzwirtschaft									
	Produkt	16.01.01- Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen									
	Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich Finanzen									
	Zuständigkeit Rat/OB	Rat									
	Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.										
	Veränderung vollzeitverrechneter Stellen durch diese Maßnahme	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
		keine	keine	keine	keine	keine	keine	keine	keine	keine	keine

Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen)
Haushaltsstelle: 16.01.01.401200
Erhöhung des Hebesatzes der Grundsteuer B von bisher 435 v.H. auf 465 v. H. im Jahr 2013
Weitere Erhöhung des Hebesatzes der Grundsteuer B von 465 v. H. auf 500 v. H. im Jahr 2015

B Konsolidierungsbeiträge (positiver Wert: Ergebnisverbesserung; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2012	Geplante Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1 Steuern und ähnliche Abgaben	3.855.000	0	267.000	268.000	583.000	586.000	589.000	591.000	594.000	597.000	599.000
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen											
3 Sonstige Transfererträge											
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte											
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte											
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen											
7 Sonstige ordentliche Erträge											
8 Aktivierte Eigenleistungen											
9 Bestandsveränderungen											
10 Ordentliche Erträge	3.855.000	0	267.000	268.000	583.000	586.000	589.000	591.000	594.000	597.000	599.000
11 Personalaufwendungen											
12 Versorgungsaufwendungen											
13 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen											
14 Bilanzielle Abschreibungen											
15 Transferaufwendungen											
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen											
17 Ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	3.855.000	0	267.000	268.000	583.000	586.000	589.000	591.000	594.000	597.000	599.000
19 Finanzerträge											
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen											
21 Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22 Ordentliches Ergebnis	3.855.000	0	267.000	268.000	583.000	586.000	589.000	591.000	594.000	597.000	599.000
23 Außerordentliche Erträge											
24 Außerordentliche Aufwendungen											
25 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26 Ergebnis	3.855.000	0	267.000	268.000	583.000	586.000	589.000	591.000	594.000	597.000	599.000
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen											
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbez.											
29 Jahresergebnis (=Einsparung)	3.855.000	0	267.000	268.000	583.000	586.000	589.000	591.000	594.000	597.000	599.000

C Konsolidierungsergebnis (positiver Wert: Ergebnisverbesserung; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

(ab 1. Fortschreibung)	Gesamt	IST - Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Konsolidierungsergebnis insgesamt											

A	Lfd. Nr. der Konsolidierungsmaßnahme	3									
	Kurzbezeichnung der Maßnahme	Erhöhung der Elternbeiträge für Tageseinrichtungen, Tagespflege und OGS									
	Produktbereich	06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe									
	Produktgruppe	06.01. - Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen /Tagesbetreuung									
	Produkt	06.01.01 - Kinderhort									
	Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich Familie und Bildung									
	Zuständigkeit Rat/OB	Rat									
	Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.										
	Veränderung vollzeitverrechneter Stellen durch diese Maßnahme	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
		keine	keine	keine	keine	keine	keine	keine	keine	keine	keine

Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen)
Haushaltsstelle: 06.01.01.432100
Änderung der Satzung der Stadt Schwelm über die Erhebung von Elternbeiträgen für Tagseinrichtungen, Tagespflege und OGS (Elternbeitragssatzung) ab dem Haushaltsjahr 2012 mit Ratsbeschluss vom 15.12.2011 zu Sitzungsvorlage 206/2011/1.
Die Beiträge werden entsprechend der jährlichen Anhebung der Betriebskosten jedes Jahr um 1,5 % angehoben.

B Konsolidierungsbeiträge (positiver Wert: Ergebnisverbesserung; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2012	Geplante Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1 Steuern und ähnliche Abgaben											
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen											
3 Sonstige Transfererträge											
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.000	1.550	1.800	2.050	2.300	2.550	2.800	3.100	3.400	3.650	3.900
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte											
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen											
7 Sonstige ordentliche Erträge											
8 Aktivierte Eigenleistungen											
9 Bestandsveränderungen											
10 Ordentliche Erträge	15.000	1.550	1.800	2.050	2.300	2.550	2.800	3.100	3.400	3.650	3.900
11 Personalaufwendungen											
12 Versorgungsaufwendungen											
13 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen											
14 Bilanzielle Abschreibungen											
15 Transferaufwendungen											
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen											
17 Ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	15.000	1.550	1.800	2.050	2.300	2.550	2.800	3.100	3.400	3.650	3.900
19 Finanzerträge											
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen											
21 Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22 Ordentliches Ergebnis	15.000	1.550	1.800	2.050	2.300	2.550	2.800	3.100	3.400	3.650	3.900
23 Außerordentliche Erträge											
24 Außerordentliche Aufwendungen											
25 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26 Ergebnis	15.000	1.550	1.800	2.050	2.300	2.550	2.800	3.100	3.400	3.650	3.900
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen											
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbez.											
29 Jahresergebnis (=Einsparung)	15.000	1.550	1.800	2.050	2.300	2.550	2.800	3.100	3.400	3.650	3.900

C Konsolidierungsergebnis (positiver Wert: Ergebnisverbesserung; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

(ab 1. Fortschreibung)	Gesamt	IST - Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Konsolidierungsergebnis insgesamt											

A	Lfd. Nr. der Konsolidierungsmaßnahme	4									
	Kurzbezeichnung der Maßnahme	Erhöhung der Elternbeiträge für Tageseinrichtungen, Tagespflege und OGS									
	Produktbereich	06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe									
	Produktgruppe	06.01. - Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen /Tagesbetreuung									
	Produkt	06.01.02 - Städtische Kindertagsstätten									
	Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich Familie und Bildung									
	Zuständigkeit Rat/OB	Rat									
	Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.										
	Veränderung vollzeitverrechner Stellen durch diese Maßnahme	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
		keine	keine	keine	keine	keine	keine	keine	keine	keine	keine

Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen)
Haushaltsstelle: 06.01.02.432100
Änderung der Satzung der Stadt Schwelm über die Erhebung von Elternbeiträgen für Tagseinrichtungen, Tagespflege und OGS (Elternbeitragsatzung) ab dem Haushaltsjahr 2012 mit Ratsbeschluss vom 15.12.2011 zu Sitzungsvorlage 206/2011/1.
Die Beiträge werden entsprechend der jährlichen Anhebung der Betriebskosten jedes Jahr um 1,5 % angehoben.

B Konsolidierungsbeiträge (positiver Wert: Ergebnisverbesserung; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2012	G e p l a n t e K o n s o l i d i e r u n g s b e i t r ä g e									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1 Steuern und ähnliche Abgaben											
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen											
3 Sonstige Transfererträge											
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	105.000	11.350	13.100	14.900	16.700	18.500	20.300	22.200	24.200	26.100	28.000
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte											
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen											
7 Sonstige ordentliche Erträge											
8 Aktivierte Eigenleistungen											
9 Bestandsveränderungen											
10 Ordentliche Erträge	105.000	11.350	13.100	14.900	16.700	18.500	20.300	22.200	24.200	26.100	28.000
11 Personalaufwendungen											
12 Versorgungsaufwendungen											
13 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen											
14 Bilanzielle Abschreibungen											
15 Transferaufwendungen											
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen											
17 Ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	105.000	11.350	13.100	14.900	16.700	18.500	20.300	22.200	24.200	26.100	28.000
19 Finanzerträge											
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen											
21 Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22 Ordentliches Ergebnis	105.000	11.350	13.100	14.900	16.700	18.500	20.300	22.200	24.200	26.100	28.000
23 Außerordentliche Erträge											
24 Außerordentliche Aufwendungen											
25 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26 Ergebnis	105.000	11.350	13.100	14.900	16.700	18.500	20.300	22.200	24.200	26.100	28.000
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen											
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbez.											
29 Jahresergebnis (=Einsparung)	105.000	11.350	13.100	14.900	16.700	18.500	20.300	22.200	24.200	26.100	28.000

C Konsolidierungsergebnis (positiver Wert: Ergebnisverbesserung; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

(ab 1. Fortschreibung)	Gesamt	I S T - K o n s o l i d i e r u n g s b e i t r ä g e									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Konsolidierungsergebnis insgesamt											

A	Lfd. Nr. der Konsolidierungsmaßnahme	5									
	Kurzbezeichnung der Maßnahme	Erhöhung der Elternbeiträge für Tageseinrichtungen, Tagespflege und OGS									
	Produktbereich	06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe									
	Produktgruppe	06.01. - Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen /Tagesbetreuung									
	Produkt	06.01.03 - Kindertagsstätten freier Träger									
	Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich Familie und Bildung									
	Zuständigkeit Rat/OB	Rat									
	Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.										
	Veränderung vollzeitverrechner Stellen durch diese Maßnahme	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
		keine	keine	keine	keine	keine	keine	keine	keine	keine	keine

Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen)
Haushaltsstelle: 06.01.03.432100
Änderung der Satzung der Stadt Schwelm über die Erhebung von Elternbeiträgen für Tagseinrichtungen, Tagespflege und OGS (Elternbeitragssatzung) ab dem Haushaltsjahr 2012 mit Ratsbeschluss vom 15.12.2011 zu Sitzungsvorlage 206/2011/1.
Die Beiträge werden entsprechend der jährlichen Anhebung der Betriebskosten jedes Jahr um 1,5 % angehoben.

B Konsolidierungsbeiträge (positiver Wert: Ergebnisverbesserung; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2012	G e p l a n t e K o n s o l i d i e r u n g s b e i t r ä g e									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1 Steuern und ähnliche Abgaben											
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen											
3 Sonstige Transfererträge											
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	630.000	52.100	62.300	72.700	83.300	94.000	104.800	115.800	127.000	138.400	150.000
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte											
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen											
7 Sonstige ordentliche Erträge											
8 Aktivierte Eigenleistungen											
9 Bestandsveränderungen											
10 Ordentliche Erträge	630.000	52.100	62.300	72.700	83.300	94.000	104.800	115.800	127.000	138.400	150.000
11 Personalaufwendungen											
12 Versorgungsaufwendungen											
13 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen											
14 Bilanzielle Abschreibungen											
15 Transferaufwendungen											
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen											
17 Ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	630.000	52.100	62.300	72.700	83.300	94.000	104.800	115.800	127.000	138.400	150.000
19 Finanzerträge											
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen											
21 Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22 Ordentliches Ergebnis	630.000	52.100	62.300	72.700	83.300	94.000	104.800	115.800	127.000	138.400	150.000
23 Außerordentliche Erträge											
24 Außerordentliche Aufwendungen											
25 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26 Ergebnis	630.000	52.100	62.300	72.700	83.300	94.000	104.800	115.800	127.000	138.400	150.000
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen											
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbez.											
29 Jahresergebnis (=Einsparung)	630.000	52.100	62.300	72.700	83.300	94.000	104.800	115.800	127.000	138.400	150.000

C Konsolidierungsergebnis (positiver Wert: Ergebnisverbesserung; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

(ab 1. Fortschreibung)	Gesamt	I S T - K o n s o l i d i e r u n g s b e i t r ä g e									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Konsolidierungsergebnis insgesamt											

A	Lfd. Nr. der Konsolidierungsmaßnahme	6																				
	Kurzbezeichnung der Maßnahme	Schließung der Turnhalle "Schillerstraße"																				
	Produktbereich	01 - Innere Verwaltung																				
	Produktgruppe	01.01. - Verwaltungssteuerung und Service																				
	Produkt	01.01.13 - Zentrales Gebäudemanagement																				
	Verantwortliche Organisationseinheit	Fachbereich Immobilienmanagement																				
	Zuständigkeit Rat/OB	Verwaltung																				
	Zusammenhang mit Maßnahme/n Nr.																					
	Veränderung vollzeitverrechner Stellen durch diese Maßnahme	<table border="1"> <tr> <td>2012</td><td>2013</td><td>2014</td><td>2015</td><td>2016</td><td>2017</td><td>2018</td><td>2019</td><td>2020</td><td>2021</td> </tr> <tr> <td>keine</td><td>keine</td><td>keine</td><td>keine</td><td>keine</td><td>keine</td><td>keine</td><td>keine</td><td>keine</td><td>keine</td> </tr> </table>	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	keine									
2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021													
keine	keine	keine	keine	keine	keine	keine	keine	keine	keine													

Beschreibung der Maßnahme (Durchführungszeitraum, Folgen der Maßnahme, interne Leistungsbeziehungen)
Haushaltsstellen: 01.01.13.521505, 01.01.13.521520, 01.01.13.524110, 01.01.13.524190, 01.01.13.525500
Mit Ablauf des 30.09.2011 wurde die Turnhalle "Schillerstraße" geschlossen.
Hierdurch entfallen Aufwendungen für Instandhaltung, Wartung technischer Anlagen, Energie und Wasser, sonstige Bewirtschaftung sowie für die Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens. Der Konsolidierungsbeitrag für Folgejahre berücksichtigt eine Steigerung der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 1% jährlich.

B Konsolidierungsbeiträge (positiver Wert: Ergebnisverbesserung; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2012	G e p l a n t e K o n s o l i d i e r u n g s b e i t r ä g e									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1 Steuern und ähnliche Abgaben											
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen											
3 Sonstige Transfererträge											
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte											
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte											
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen											
7 Sonstige ordentliche Erträge											
8 Aktivierte Eigenleistungen											
9 Bestandsveränderungen											
10 Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 Personalaufwendungen											
12 Versorgungsaufwendungen											
13 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-1.987.000	12.200	12.350	12.450	12.600	12.700	12.850	12.950	13.100	13.200	13.350
14 Bilanzielle Abschreibungen											
15 Transferaufwendungen											
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen											
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.987.000	12.200	12.350	12.450	12.600	12.700	12.850	12.950	13.100	13.200	13.350
18 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.987.000	12.200	12.350	12.450	12.600	12.700	12.850	12.950	13.100	13.200	13.350
19 Finanzerträge											
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen											
21 Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22 Ordentliches Ergebnis	-1.987.000	12.200	12.350	12.450	12.600	12.700	12.850	12.950	13.100	13.200	13.350
23 Außerordentliche Erträge											
24 Außerordentliche Aufwendungen											
25 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26 Ergebnis	-1.987.000	12.200	12.350	12.450	12.600	12.700	12.850	12.950	13.100	13.200	13.350
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen											
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbez.											
29 Jahresergebnis (=Einsparung)	-1.987.000	12.200	12.350	12.450	12.600	12.700	12.850	12.950	13.100	13.200	13.350

C Konsolidierungsergebnis (positiver Wert: Ergebnisverbesserung; negativer Wert: Ergebnisverschlechterung)

(ab 1. Fortschreibung)	Gesamt	I S T - K o n s o l i d i e r u n g s b e i t r ä g e									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Konsolidierungsergebnis insgesamt											

Gesamtdarstellung der Sanierungsmaßnahmen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2012	Gepplante Konsolidierungsbeiträge									
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1 Steuern und ähnliche Abgaben	20.307.000	448.000	708.000	729.000	1.861.000	1.911.000	1.963.000	2.016.000	2.072.000	2.130.000	2.189.000
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen											
3 Sonstige Transfererträge											
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	750.000	65.000	77.200	89.650	102.300	115.050	127.900	141.100	154.600	168.150	181.900
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte											
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen											
7 Sonstige ordentliche Erträge											
8 Aktivierte Eigenleistungen											
9 Bestandsveränderungen											
10 Ordentliche Erträge	21.057.000	513.000	785.200	818.650	1.963.300	2.026.050	2.090.900	2.157.100	2.226.600	2.298.150	2.370.900
11 Personalaufwendungen											
12 Versorgungsaufwendungen											
13 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-1.987.000	12.200	12.350	12.450	12.600	12.700	12.850	12.950	13.100	13.200	13.350
14 Bilanzielle Abschreibungen											
15 Transferaufwendungen	-2.522.750	15.000	11.000	11.000	29.000	33.000	34.000	34.000	34.000	17.000	17.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen											
17 Ordentliche Aufwendungen	-4.509.750	27.200	23.350	23.450	41.600	45.700	46.850	46.950	47.100	30.200	30.350
18 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	16.547.250	540.200	808.550	842.100	2.004.900	2.071.750	2.137.750	2.204.050	2.273.700	2.328.350	2.401.250
19 Finanzerträge											
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen											
21 Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22 Ordentliches Ergebnis	16.547.250	540.200	808.550	842.100	2.004.900	2.071.750	2.137.750	2.204.050	2.273.700	2.328.350	2.401.250
23 Außerordentliche Erträge											
24 Außerordentliche Aufwendungen											
25 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26 Ergebnis	16.547.250	540.200	808.550	842.100	2.004.900	2.071.750	2.137.750	2.204.050	2.273.700	2.328.350	2.401.250
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen											
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbez.											
29 Jahresergebnis (=Einsparung)	16.547.250	540.200	808.550	842.100	2.004.900	2.071.750	2.137.750	2.204.050	2.273.700	2.328.350	2.401.250

Personalwirtschaftskonzept Fortschreibung

für die Jahre 2011 – 2021
Stand: Etat 2012 (Beschlussempfehlung
Finanzausschuss 22.03.2012)



Anlage 2

**Personalwirtschaftskonzept - Entwicklung Personalkosten 2011- 2021
nach Produktbereichen**

		2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
01 Innere Verwaltung	Personalkosten gesamt	5.253.383	4.822.915	4.714.770	4.654.900	4.525.420	4.369.490	4.202.990	4.077.220	3.956.390	3.911.820	3.842.790
	Personalkosten Veränderung		-430.468	-108.145	-59.870	-129.480	-155.930	-166.500	-125.770	-120.830	-44.570	-69.030
	Stellenanteile gesamt	101,94	96,94	95,55	93,89	89,83	86,78	83,58	82,63	79,23	77,53	77,53
	Stellenanteile Veränderung		-5,00	-1,39	-1,66	-4,06	-3,05	-3,20	-0,95	-3,40	-1,70	0,00
02 Sicherheit und Ordnung	Personalkosten gesamt	3.141.773	3.138.920	3.092.160	3.025.580	2.931.680	2.890.430	2.860.670	2.860.670	2.855.170	2.834.920	2.767.860
	Personalkosten Veränderung		-2.853	-46.760	-66.580	-93.900	-41.250	-29.760	0	-5.500	-20.250	-67.060
	Stellenanteile gesamt	54,88	54,88	54,88	54,38	53,38	53,38	53,38	53,38	53,38	53,38	52,38
	Stellenanteile Veränderung		0,00	0,00	-0,50	-1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1,00
03 Schulträgeraufgaben	Personalkosten gesamt	695.237	670.159	639.000	639.000	631.640	617.660	617.660	617.210	616.650	629.330	633.660
	Personalkosten Veränderung		-25.078	-31.159	0	-7.360	-13.980	0	-450	-560	12.680	4.330
	Stellenanteile gesamt	15,90	15,90	15,90	15,90	15,90	15,60	15,60	15,60	15,60	15,60	15,60
	Stellenanteile Veränderung		0,00	0,00	0,00	0,00	-0,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Kultur und Wissenschaft	Personalkosten gesamt	765.564	782.886	738.570	688.720	628.720	615.510	593.030	593.030	593.030	580.820	540.160
	Personalkosten Veränderung		17.322	-44.316	-49.850	-60.000	-13.210	-22.480	0	0	-12.210	-40.660
	Stellenanteile gesamt	12,01	12,01	11,01	10,26	9,64	9,14	9,01	9,01	9,01	8,36	8,22
	Stellenanteile Veränderung		0,00	-1,00	-0,75	-0,62	-0,50	-0,13	0,00	0,00	-0,65	-0,14
05 Soziale Leistungen	Personalkosten gesamt	1.572.092	1.360.387	1.290.750	1.290.750	1.290.750	1.290.750	1.258.800	1.204.290	1.172.230	1.123.470	969.480
	Personalkosten Veränderung		-211.705	-69.637	0	0	0	-31.950	-54.510	-32.060	-48.760	-153.990
	Stellenanteile gesamt	27,60	24,60	17,60	17,60	17,60	17,60	17,10	16,10	15,60	15,60	15,60
	Stellenanteile Veränderung		-3,00	-7,00	0,00	0,00	0,00	-0,50	-1,00	-0,50	0,00	0,00
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	Personalkosten gesamt	2.182.236	2.307.581	2.309.400	2.289.900	2.246.430	2.228.250	2.169.030	2.160.870	2.150.010	2.146.330	2.084.400
	Personalkosten Veränderung		125.345	1.819	-19.500	-43.470	-18.180	-59.220	-8.160	-10.860	-3.680	-61.930
	Stellenanteile gesamt	42,63	43,63	43,63	43,13	42,13	41,61	40,61	40,61	40,11	40,11	39,11
	Stellenanteile Veränderung		1,00	0,00	-0,50	-1,00	-0,52	-1,00	0,00	-0,50	0,00	-1,00

Anlage 2

**Personalwirtschaftskonzept - Entwicklung Personalkosten 2011- 2021
nach Produktbereichen**

		2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
08 Sportförderung	Personalkosten gesamt	363.224	369.208	364.640	364.640	349.920	344.630	330.650	330.650	330.650	320.120	307.900
	Personalkosten Veränderung		5.984	-4.568	0	-14.720	-5.290	-13.980	0	0	-10.530	-12.220
	Stellenanteile gesamt	7,45	7,45	7,45	7,45	6,95	6,95	6,55	6,55	6,55	6,45	6,35
	Stellenanteile Veränderung		0,00	0,00	0,00	-0,50	0,00	-0,40	0,00	0,00	-0,10	-0,10
09 Räumliche Planung	Personalkosten gesamt	372.204	341.883	337.530	337.530	337.530	337.530	329.690	315.990	287.900	247.300	247.300
	Personalkosten Veränderung		-30.321	-4.353	0	0	0	-7.840	-13.700	-28.090	-40.600	0
	Stellenanteile gesamt	4,77	4,57	4,57	4,57	4,57	4,57	4,50	4,10	3,60	2,77	2,77
	Stellenanteile Veränderung		-0,20	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,07	-0,40	-0,50	-0,83	0,00
10 Bauen und Wohnen	Personalkosten gesamt	388.997	392.987	393.690	317.140	281.650	282.840	280.890	277.470	276.490	276.490	233.010
	Personalkosten Veränderung		3.990	703	-76.550	-35.490	1.190	-1.950	-3.420	-980	0	-43.480
	Stellenanteile gesamt	6,22	6,22	6,22	5,22	4,72	4,72	4,72	4,72	4,72	4,72	3,72
	Stellenanteile Veränderung		0,00	0,00	-1,00	-0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1,00
12 Verkehrsf lächen und - anlagen/ ÖPNV	Personalkosten gesamt	276.303	249.011	250.070	232.510	202.360	202.360	202.360	202.360	202.360	202.360	202.360
	Personalkosten Veränderung		-27.292	1.059	-17.560	-30.150	0	0	0	0	0	0
	Stellenanteile gesamt	4,48	4,02	4,02	3,52	3,02	3,02	3,02	3,02	3,02	3,02	3,02
	Stellenanteile Veränderung		-0,46	0,00	-0,50	-0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Natur- und	Personalkosten gesamt	32.880	23.573	23.770	23.770	21.610	17.670	17.670	17.670	17.670	17.670	17.670
	Personalkosten Veränderung		-9.307	197	0	-2.160	-3.940	0	0	0	0	0
	Stellenanteile gesamt	0,59	0,59	0,59	0,59	0,59	0,59	0,59	0,59	0,59	0,59	0,59
	Stellenanteile Veränderung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Umweltschutz	Personalkosten gesamt	12.169	7.137	7.220	7.220	7.220	7.220	7.220	7.220	4.520	0	0
	Personalkosten Veränderung		-5.032	83	0	0	0	0	0	-2.700	-4.520	0
	Stellenanteile gesamt	0,15	0,15	0,15	0,15	0,15	0,15	0,15	0,15	0,15	0,15	0,15
	Stellenanteile Veränderung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamt	Personalkosten gesamt	15.056.062	14.466.647	14.161.570	13.871.660	13.454.930	13.204.340	12.870.660	12.664.650	12.463.070	12.290.630	11.846.590
	Stellenanteile	278,62	270,96	261,57	256,66	248,48	244,11	238,81	236,46	231,56	228,28	225,04

Anlage 2

Entwicklung der Personalkosten seit 2010

		2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Planung laut PWK 2010 bis 2017	Personalaufwendungen	15.924.376	15.542.765	15.110.636	14.858.338	14.580.588	14.407.070	14.278.497	14.038.168				
	Stellenanteile	294,95	286,11	279,11	276,09	275,09	271,79	269,19	262,56				
Planung laut PWK 2011 bis 2021	Personalaufwendungen		15.056.062	14.466.647	14.161.570	13.871.660	13.454.930	13.204.340	12.870.660	12.664.650	12.463.070	12.290.630	11.846.590
	Stellenanteile		278,62	270,96	261,57	256,66	248,48	244,11	238,81	236,46	231,56	228,28	225,04
weitere Reduzierung zur Planung 2010			486.703	643.989	696.768	708.928	952.140	1.074.157	1.167.508				
Kostenerstattungen / Erträge													
Refinanzierung der Personalkosten Jobcenter		1.080.900	769.700	619.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kooperation mit der Stadt Sprockhövel im Bereich der Bücherei		15.600	37.600	37.600	37.600	37.600	37.600	37.600	37.600	37.600	37.600	37.600	37.600
Kooperation im Bereich der Beihilfe mit Sprockhövel und Ennepetal		10.500	19.500	20.500	20.500	20.500	20.500	20.500	20.500	20.500	20.500	20.500	20.500
Förderung der Stelle zur Sprachintegration		0	14.500	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Förderung Schulsozialarbeit		0	61.500	61.500	61.500	61.500	61.500	61.500	61.500	61.500	61.500	61.500	61.500
Förderung der Stelle Pflegeberatung		25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Summe der Erstattungen		1.132.000	927.800	788.600	169.600	169.600	169.600	169.600	169.600	169.600	169.600	169.600	169.600
Personalaufwendungen abzüglich der Kostenerstattungen		14.792.376	14.128.262	13.678.047	13.991.970	13.702.060	13.285.330	13.034.740	12.701.060	12.495.050	12.293.470	12.121.030	11.676.990
Erträge aus Rückstellungen Altersteilzeit			437.484	350.600	209.600	179.600	63.000	47.000	47.000	47.000	47.000	47.000	47.000
bereinigte Personalkosten Plan			13.690.778	13.327.447	13.782.370	13.522.460	13.222.330	12.987.740	12.654.060	12.448.050	12.246.470	12.074.030	11.629.990

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Ist - Personalkosten								
* vorbehaltlich endg. Abschluß	14.126.572							
Abweichung zum Plan	Verbesserung							
davon 250.000€ bereits im Nachtrag berücksichtigt	-1.797.804							

Ergebnisplanprojektion bis 2021 - **ohne** neue Sanierungsmaßnahmen

Währung	EUR				
	Ansatz des Vorjahres 2011 (nachrichtlich)	Ansatz Haushaltsjahr 2012	Planung Haushaltsjahr 2013	Planung Haushaltsjahr 2014	Planung Haushaltsjahr 2015
Beschreibung					
Steuern und ähnliche Abgaben	29.455.750,00	34.154.500,00	33.942.500,00	35.311.500,00	36.637.500,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.075.921,00	12.964.150,00	13.250.800,00	13.737.200,00	14.043.000,00
+ Sonstige Transfererträge	127.000,00	124.000,00	124.000,00	124.000,00	124.000,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.218.650,00	2.184.500,00	2.187.000,00	2.187.500,00	2.187.500,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	665.850,00	717.850,00	717.850,00	717.850,00	717.950,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.166.500,00	5.189.250,00	5.241.050,00	5.268.650,00	5.298.850,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	3.372.654,00	3.595.140,00	4.561.990,00	4.526.140,00	4.422.890,00
+ Aktivierte Eigenleistungen	22.650,00				
+/- Bestandsveränderungen					
Ordentliche Erträge	49.104.975,00	58.929.390,00	60.025.190,00	61.872.840,00	63.431.690,00
- Personalaufwendungen	15.056.066,00	14.611.247,00	14.306.170,00	14.016.260,00	13.599.530,00
- Versorgungsaufwendungen	2.234.500,00	2.112.883,00	2.203.861,00	2.207.657,00	2.237.330,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.712.675,00	10.932.525,00	11.243.125,00	11.402.275,00	11.211.025,00
- Bilanzielle Abschreibungen	4.058.800,00	4.441.950,00	4.401.050,00	4.395.750,00	4.340.950,00
- Transferaufwendungen	26.079.030,00	30.375.380,00	29.780.980,00	30.370.980,00	31.446.780,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.932.468,00	2.181.854,00	1.983.270,00	1.948.680,00	1.958.000,00
Ordentliche Aufwendungen	60.073.539,00	64.655.839,00	63.918.456,00	64.341.602,00	64.793.615,00
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-10.968.564,00	-5.726.449,00	-3.893.266,00	-2.468.762,00	-1.361.925,00
+ Finanzerträge	3.541.800,00	3.310.400,00	3.285.550,00	3.262.350,00	3.248.100,00
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.229.000,00	3.555.000,00	4.159.000,00	4.127.000,00	4.077.000,00
Finanzergebnis	312.800,00	-244.600,00	-873.450,00	-864.650,00	-828.900,00
Ordentliches Ergebnis	-10.655.764,00	-5.971.049,00	-4.766.716,00	-3.333.412,00	-2.190.825,00
+ Außerordentliche Erträge					
- Außerordentliche Aufwendungen					
Außerordentliches Ergebnis					
Jahresergebnis	-10.655.764,00	-5.971.049,00	-4.766.716,00	-3.333.412,00	-2.190.825,00
nachrichtlich:					
enthaltene Erträge Stärkungspakt		3.561.400,00	3.561.400,00	3.561.400,00	3.561.400,00

Planung Haushaltsjahr 2016	Planung Haushaltsjahr 2017	Planung Haushaltsjahr 2018	Planung Haushaltsjahr 2019	Planung Haushaltsjahr 2020	Planung Haushaltsjahr 2021
37.801.500,00	38.587.500,00	39.396.500,00	40.229.500,00	41.086.500,00	41.972.500,00
14.323.900,00	13.842.492,00	13.415.598,00	13.035.318,00	12.703.652,00	12.419.600,00
124.000,00	124.000,00	124.000,00	124.000,00	124.000,00	124.000,00
2.188.100,00	2.168.700,00	2.168.700,00	2.168.700,00	2.168.700,00	2.168.700,00
717.950,00	717.950,00	717.950,00	717.950,00	717.950,00	717.950,00
5.311.550,00	5.360.600,00	5.360.600,00	5.360.600,00	5.360.600,00	5.360.600,00
3.385.140,00	3.397.490,00	3.397.490,00	3.397.490,00	3.397.490,00	3.397.490,00
63.852.140,00	64.198.732,00	64.580.838,00	65.033.558,00	65.558.892,00	66.160.840,00
13.348.940,00	13.015.260,00	12.809.250,00	12.607.670,00	12.435.230,00	11.991.190,00
2.250.212,00	2.273.818,00	2.281.852,00	2.268.422,00	2.259.261,00	2.325.790,00
11.294.375,00	11.403.425,00	11.482.975,00	11.549.625,00	11.630.525,00	11.698.675,00
4.264.750,00	4.113.050,00	4.113.050,00	4.113.050,00	4.113.050,00	4.113.050,00
32.052.580,00	32.594.680,00	33.106.580,00	33.631.180,00	32.660.680,00	33.164.280,00
1.949.610,00	1.975.820,00	1.974.700,00	1.973.820,00	1.975.240,00	1.972.560,00
65.160.467,00	65.376.053,00	65.768.407,00	66.143.767,00	65.073.986,00	65.265.545,00
-1.308.327,00	-1.177.321,00	-1.187.569,00	-1.110.209,00	484.906,00	895.295,00
3.234.500,00	3.221.000,00	3.221.000,00	3.221.000,00	3.221.000,00	3.221.000,00
3.997.000,00	3.957.000,00	3.957.000,00	3.957.000,00	3.957.000,00	3.957.000,00
-762.500,00	-736.000,00	-736.000,00	-736.000,00	-736.000,00	-736.000,00
-2.070.827,00	-1.913.321,00	-1.923.569,00	-1.846.209,00	-251.094,00	159.295,00
-2.070.827,00	-1.913.321,00	-1.923.569,00	-1.846.209,00	-251.094,00	159.295,00
3.561.400,00	2.777.892,00	2.029.998,00	1.317.718,00	641.052,00	0,00

Ergebnisplan bis 2021 - mit neuen Sanierungsmaßnahmen

Währung	EUR				
	Ansatz des Vorjahres 2011 (nachrichtlich)	Ansatz Haushaltsjahr 2012	Planung Haushaltsjahr 2013	Planung Haushaltsjahr 2014	Planung Haushaltsjahr 2015
Beschreibung					
Steuern und ähnliche Abgaben	29.455.750,00	34.602.500,00	34.650.500,00	36.040.500,00	38.498.500,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.075.921,00	12.964.150,00	13.250.800,00	13.737.200,00	14.043.000,00
+ Sonstige Transfererträge	127.000,00	124.000,00	124.000,00	124.000,00	124.000,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.218.650,00	2.249.500,00	2.264.200,00	2.277.150,00	2.289.800,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	665.850,00	717.850,00	717.850,00	717.850,00	717.950,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.166.500,00	5.189.250,00	5.241.050,00	5.268.650,00	5.298.850,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	3.372.654,00	3.595.140,00	4.561.990,00	4.526.140,00	4.422.890,00
+ Aktivierte Eigenleistungen	22.650,00				
+/- Bestandsveränderungen					
Ordentliche Erträge	49.104.975,00	59.442.390,00	60.810.390,00	62.691.490,00	65.394.990,00
- Personalaufwendungen	15.056.066,00	14.611.247,00	14.306.170,00	14.016.260,00	13.599.530,00
- Versorgungsaufwendungen	2.234.500,00	2.112.883,00	2.203.861,00	2.207.657,00	2.237.330,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.712.675,00	10.920.325,00	11.230.775,00	11.389.825,00	11.198.425,00
- Bilanzielle Abschreibungen	4.058.800,00	4.441.950,00	4.401.050,00	4.395.750,00	4.340.950,00
- Transferaufwendungen	26.079.030,00	30.360.380,00	29.769.980,00	30.359.980,00	31.417.780,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.932.468,00	2.181.854,00	1.983.270,00	1.948.680,00	1.958.000,00
Ordentliche Aufwendungen	60.073.539,00	64.628.639,00	63.895.106,00	64.318.152,00	64.752.015,00
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-10.968.564,00	-5.186.249,00	-3.084.716,00	-1.626.662,00	642.975,00
+ Finanzerträge	3.541.800,00	3.310.400,00	3.285.550,00	3.262.350,00	3.248.100,00
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.229.000,00	3.555.000,00	4.159.000,00	4.127.000,00	4.077.000,00
Finanzergebnis	312.800,00	-244.600,00	-873.450,00	-864.650,00	-828.900,00
Ordentliches Ergebnis	-10.655.764,00	-5.430.849,00	-3.958.166,00	-2.491.312,00	-185.925,00
+ Außerordentliche Erträge					
- Außerordentliche Aufwendungen					
Außerordentliches Ergebnis					
Jahresergebnis	-10.655.764,00	-5.430.849,00	-3.958.166,00	-2.491.312,00	-185.925,00
nachrichtlich:					
enthaltene Erträge Stärkungspakt		3.561.400,00	3.561.400,00	3.561.400,00	3.561.400,00

Planung Haushaltsjahr 2016	Planung Haushaltsjahr 2017	Planung Haushaltsjahr 2018	Planung Haushaltsjahr 2019	Planung Haushaltsjahr 2020	Planung Haushaltsjahr 2021
39.712.500,00	40.550.500,00	41.412.500,00	42.301.500,00	43.216.500,00	44.161.500,00
14.323.900,00	13.842.492,00	13.415.598,00	13.035.318,00	12.703.652,00	12.419.600,00
124.000,00	124.000,00	124.000,00	124.000,00	124.000,00	124.000,00
2.303.150,00	2.296.600,00	2.309.800,00	2.323.300,00	2.336.850,00	2.350.600,00
717.950,00	717.950,00	717.950,00	717.950,00	717.950,00	717.950,00
5.311.550,00	5.360.600,00	5.360.600,00	5.360.600,00	5.360.600,00	5.360.600,00
3.385.140,00	3.397.490,00	3.397.490,00	3.397.490,00	3.397.490,00	3.397.490,00
65.878.190,00	66.289.632,00	66.737.938,00	67.260.158,00	67.857.042,00	68.531.740,00
13.348.940,00	13.015.260,00	12.809.250,00	12.607.670,00	12.435.230,00	11.991.190,00
2.250.212,00	2.273.818,00	2.281.852,00	2.268.422,00	2.259.261,00	2.325.790,00
11.281.675,00	11.390.575,00	11.470.025,00	11.536.525,00	11.617.325,00	11.685.325,00
4.264.750,00	4.113.050,00	4.113.050,00	4.113.050,00	4.113.050,00	4.113.050,00
32.019.580,00	32.560.680,00	33.072.580,00	33.597.180,00	32.643.680,00	33.147.280,00
1.949.610,00	1.975.820,00	1.974.700,00	1.973.820,00	1.975.240,00	1.972.560,00
65.114.767,00	65.329.203,00	65.721.457,00	66.096.667,00	65.043.786,00	65.235.195,00
763.423,00	960.429,00	1.016.481,00	1.163.491,00	2.813.256,00	3.296.545,00
3.234.500,00	3.221.000,00	3.221.000,00	3.221.000,00	3.221.000,00	3.221.000,00
3.997.000,00	3.957.000,00	3.957.000,00	3.957.000,00	3.957.000,00	3.957.000,00
-762.500,00	-736.000,00	-736.000,00	-736.000,00	-736.000,00	-736.000,00
923,00	224.429,00	280.481,00	427.491,00	2.077.256,00	2.560.545,00
923,00	224.429,00	280.481,00	427.491,00	2.077.256,00	2.560.545,00
3.561.400,00	2.777.892,00	2.029.998,00	1.317.718,00	641.052,00	0,00