

ÖFFENTLICHE BESCHLUSSVORLAGE

Amt/Eigenbetrieb:
20 Fachbereich Finanzen und Controlling

Beteiligt:

Betreff:
Fortschreibung des Haushaltssanierungsplanes 2019

Beratungsfolge:
11.10.2018 Haupt- und Finanzausschuss
15.11.2018 Rat der Stadt Hagen

Beschlussfassung:
Rat der Stadt Hagen

Beschlussvorschlag:
Der Rat der Stadt beschließt die Fortschreibung des Haushaltssanierungsplans 2019, wie sie als Anlage 1 beigefügt ist.

Der Rat nimmt die Fortschreibung des Haushaltsjahres 2019 und der mittelfristigen Finanzplanung 2020 bis 2022 zur Kenntnis, wie sie in der Anlage 2 – Tabelle und Erläuterungen – beigefügt ist.

Der Rat nimmt die durch die Fortschreibung des Haushaltsjahres 2019 erforderlichen über- und außerplanmäßigen Bereitstellungen, wie sie in der Anlage 3 dargestellt sind, zur Kenntnis.

Kurzfassung

Die Stadt Hagen ist seit 2011 pflichtige Empfängercommune nach dem Stärkungspaktgesetz. Dadurch besteht die Verpflichtung, den Haushaltssanierungsplan jährlich bis zum 1.12. des Vorjahres fortzuschreiben und der Aufsichtsbehörde zur Genehmigung vorzulegen.

Die Fortschreibung der Maßnahmen ist verwaltungsintern erfolgt und führt zu keiner nennenswerten Veränderung gegenüber der bisherigen Planung.

Zusätzlich wird für das 2. Haushaltsjahr des Doppelhaushalts 2018/2019 eine Fortschreibung der mittelfristigen Finanzplanung vorgelegt, die weiterhin den jährlichen Haushaltshaushalt darstellt.

Begründung

Das Stärkungspaktgesetz regelt die Pflichten der Kommunen, die Zuweisungen nach diesem Gesetz erhalten.

Zum 1.12. eines jeden Jahres ist ein Umsetzungsbericht des laufenden Jahres mit einer Fortschreibung des aktuellen Haushaltssanierungsplans nach Beschluss des Rates vorzulegen.

In dieser Fortschreibung des Haushaltssanierungsplans sind die bisher beschlossenen Maßnahmen aufgrund der Erkenntnisse des laufenden Jahres fortzuschreiben und bei Bedarf neue Maßnahmen zur Kompensation wegbrechender Maßnahmen bzw. Effekte zu beschließen.

Zusätzlich ist für die Gesamtauflaufzeit des Stärkungspaktes bis zum Jahr 2021 die bisherige Projektion der Jahresergebnisse anzupassen.

Der Haushaltssanierungsplan ist unabhängig vom Beschluss über einen Doppelhaushalt jahresbezogen fortzuschreiben.

Die als Anlage 1 beigelegte Fortschreibung des Haushaltssanierungsplans führt zu Anpassungen, die keine wesentlichen Auswirkungen auf die bisher beschlossenen Maßnahmen haben.

Der Rat der Stadt hat für die Haushaltsjahre 2018 und 2019 einen Doppelhaushalt beschlossen, der nach Genehmigung durch die Bezirksregierung öffentlich bekannt gemacht wurde. Das 2. Jahr des Doppelhaushalts ist bis zum Beginn des 2. Haushaltsjahrs ebenfalls fortzuschreiben und dem Rat zur Kenntnis vorzulegen. Hierbei ist zu prüfen, ob aufgrund der Änderungen durch den Orientierungsdaten-Erlass des Landes, der Änderungen durch das Gemeindefinanzierungsgesetz sowie weiterer bekannter Veränderungen gegenüber der bisherigen Haushaltssanierung Handlungsbedarf besteht und ggf. die Pflicht zur Aufstellung eines Nachtragshaushalts besteht.

Die Prüfung hat ergeben, dass insbesondere die Schlüsselzuweisung 2019 rd. 13,4 Mio. € niedriger als geplant ausfallen wird. Außerdem ist das Ergebnis des Tarifabschlusses 2018 bei den Personalaufwendungen zu berücksichtigen. Details sind in der Anlage beschrieben.

Die aktuelle Haushaltslage ist geprägt durch weiter auf hohem Niveau eingehende Gewerbesteuer und günstige Konditionen auf dem Kapitalmarkt. Diese Entwicklung wird auch für 2019 ff erwartet, so dass eine Kompensation der Mindererträge und Mehraufwendungen aus diesen Haushaltspositionen dargestellt werden kann. Zusätzlich sind weitere Verbesserungen bei der Umlage an den Landschaftsverband in nennenswerter Größenordnung zu erzielen.

Als Ergebnis bleibt festzuhalten, dass für das Haushaltsjahr 2019 aktuell ein Jahresüberschuss ausgewiesen werden kann. Somit ist weder ein Nachtragshaushalt aufzustellen noch zusätzliches Konsolidierungspotenzial zu heben.

Da keine Nachtragspflicht besteht, bleiben die bisher beschlossenen Ansätze des Doppelhaushalts 2018/2019 unverändert bestehen. Zur unterjährigen Bewirtschaftung 2019 wird es erforderlich, die Mehraufwendungen 2019 durch über- und außerplanmäßige Bereitstellungen mit Deckung aus Einsparungen formal durchzuführen. Diese werden dem Rat bereits mit dieser Vorlage zur Kenntnisnahme vorgelegt (Anlage 3). Alle übrigen Veränderungen werden im Rahmen des unterjährigen Controllings bewirtschaftet.

Das Ergebnis der Projektion stellt weiterhin den Haushaltsausgleich in den Jahren 2019 und 2020 mit Stärkungspaktmitteln und ab dem Jahr 2021 ohne Stärkungspaktmittel dar.

Inklusion von Menschen mit Behinderung

Belange von Menschen mit Behinderung
(Bitte ankreuzen und Teile, die nicht benötigt werden löschen.)

sind nicht betroffen

Finanzielle Auswirkungen

(Bitte ankreuzen und Teile, die nicht benötigt werden löschen.)

Es entstehen keine finanziellen und personellen Auswirkungen

gez.

Erik O. Schulz
Oberbürgermeister

gez.

Christoph Gerbersmann
Erster Beigeordneter und Stadtkämmerer

Verfügung / Unterschriften

Veröffentlichung

Ja

Nein, gesperrt bis einschließlich _____

Oberbürgermeister

Gesehen:

**Erster Beigeordneter
und Stadtkämmerer**

Amt/Eigenbetrieb:

20

Stadtsyndikus

Anzahl:

Beigeordnete/r

**Die Betriebsleitung
Gegenzeichen:**

Beschlussausfertigungen sind zu übersenden an:

Amt/Eigenbetrieb: _____ **Anzahl:** _____

Fortschreibung 2019 - Gesamtergebnisplan

Nr. Erläuterung	Erträge und Aufwendungen	2017		2018		2019		2020		2021		2022			
		Ergebnis	Ansatz	Ansatz alt	Veränderung - besser + schlechter	Ansatz neu	Plan alt	Veränderung - besser + schlechter	Plan neu	Plan alt	Veränderung - besser + schlechter	Plan neu	Plan alt	Veränderung - besser + schlechter	Plan neu
1	Grundsteuer B	48.325.646,52-	48.280.000,00-	48.380.000,00-	200.000,00-	48.580.000,00-	48.476.760,00-	200.000,00-	48.676.760,00-	48.573.714,00-	200.000,00-	48.773.714,00-	48.670.861,00-	200.000,00-	48.870.861,00-
2	Gewerbesteuer	110.898.133,24-	95.000.000,00-	95.000.000,00-	10.000.000,00-	105.000.000,00-	95.000.000,00-	10.000.000,00-	105.000.000,00-	95.000.000,00-	10.000.000,00-	105.000.000,00-	100.000,00-	10.000.000,00-	105.000.000,00-
3	Gemeindeanteil Einkommensteuer	74.709.210,46-	77.672.877,00-	82.177.904,00-	74.195,-00	82.252.099,00-	86.862.044,00-	78.424,00-	86.940.468,00-	91.813.181,00-	960.392,00	90.852.789,00-	93.374.005,00-	2.384.835,00-	95.758.840,00-
4	Gemeindeanteil Umsatzsteuer	15.907.509,59-	19.552.987,00-	19.083.715,00-	267.363,00	18.816.352,00-	19.560.808,00-	217.598,00	19.343.210,00-	20.010.706,00-	241.946,00	19.768.760,00-	20.390.910,00-	167.468,00	20.223.442,00-
5	Leistung nach Familienleistungsausgleich	7.343.135,25-	7.403.349,00-	7.677.273,00-	12.448,00-	7.689.721,00-	7.907.591,00-	53.102,00	7.960.693,00-	8.184.357,00-	49.264,00	8.233.621,00-	8.307.122,00-	200.909,00	8.508.031,00-
	* Steuern und ähnliche Abgaben	265.745.844,35-	256.207.713,00-	260.617.392,00-	10.019.280,00-	270.636.672,00-	264.905.703,00-	10.113.928,00-	275.019.631,00-	270.680.458,00-	9.046.926,00-	279.727.384,00-	272.841.398,00-	12.618.276,00-	285.459.674,00-
6	Schlüsselzuweisungen vom Land	150.426.214,00-	167.259.437,00-	173.113.517,00-	13.391.513,00	159.722.004,00-	179.172.490,00-	14.339.382,00	164.833.108,00-	185.443.528,00-	15.335.760,00	170.107.768,00-	191.934.051,00-	16.382.835,00	175.551.216,00-
7	Zuweisungen vom Land	20.966.896,42-	25.828.351,20-	27.712.475,04-	909.218,00	28.621.693,04-	26.604.168,06-	909.218,00	27.513.386,00-	272.565.280,91-	14.426.542,00	258.138.738,91-	279.571.401,24-	27.113.957,05-	264.097.784,24-
	* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	246.966.393,43-	276.272.040,20-	280.263.967,04-	267.781.672,04-	10.652.072,44-	14.637.535,06-	67.619.214,00-	68.018.748,16-	14.637.535,06-	9.584.529,46-	9.584.529,46-	9.763.959,90-	9.763.959,90-	
	* Sonstige Transfererträge	8.843.459,91-	11.423.390,04-	10.652.072,44-	10.652.072,44-	11.423.390,04-	10.652.072,44-	67.619.214,00-	68.018.748,16-	68.018.748,16-	69.164.812,92-	69.164.812,92-	70.338.292,48-	70.338.292,48-	
17	Miet- und Pachtentgelte der Fachämter	244.980,17-	1.283.734,96-	1.300.329,76-	30.000,00-	1.330.329,76-	1.312.098,16-	30.000,00-	1.342.098,16-	1.324.303,36-	30.000,00-	1.354.303,36-	1.336.952,16-	30.000,00-	1.366.952,16-
	* Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.163.920,12-	5.106.477,92-	5.130.650,24-	30.000,00-	5.160.650,24-	5.204.890,56-	30.000,00-	5.234.890,56-	5.281.017,72-	30.000,00-	5.311.017,72-	5.359.067,48-	30.000,00-	5.389.067,48-
8	Mehrerlös aus Veräußerung Grundstücke	67.443.554,82-	63.236.679,24-	65.086.009,80-	65.086.009,80-	66.314.475,76-	66.314.475,76-	66.314.475,76-	67.562.490,24-	67.562.490,24-	200.000,00-	200.000,00-	200.000,00-	200.000,00-	200.000,00-
	* Sonstige ordentliche Erträge	39.865.879,43-	29.674.734,00-	27.895.875,00-	1.665.000,00-	1.865.000,00-	200.000,00-	26.570.409,00-	26.570.409,00-	26.568.757,00-	26.550.032,00-	26.550.032,00-	26.550.032,00-	26.550.032,00-	
	* Aktivierte Eigenleistungen	193.618,32-	346.587,28-	128.876,24-											
	** Ordentliche Erträge	711.394.183,39-	707.604.059,68-	717.394.056,76-	768.015,00	716.626.041,76-	718.171.364,46-	3.286.236,00	714.885.128,46-	721.407.346,25-	5.349.616,00	716.057.730,25-	733.263.024,94-	2.825.341,00	730.437.683,94-
9	Dienstaufwand, tariflich Beschäftigte	76.350.670,85-	78.503.361,23	79.186.900,49	1.575.868,00	80.762.768,49	79.972.206,81	1.512.883,00	81.485.089,81	80.729.152,98	1.570.788,00	82.299.940,98	81.533.941,89	1.588.999,00	83.122.940,89
	Beiträge Versorg.kasse tariffl.Beschäft.	5.973.656,33-	6.083.088,71	6.132.838,15	121.278,00	6.254.116,15	6.194.007,55	116.044,00	6.310.051,55	6.255.788,73	117.363,00	6.373.151,73	118.696,00	6.436.883,34	
	Beitrag.gesetzl.Sozialver.tariffl.Beschäft.	15.137.208,12-	15.405.250,66	15.478.914,48	305.386,00	15.784.300,48	15.633.380,22	292.091,00	15.925.471,22	15.789.390,76	295.335,00	16.084.725,76	15.946.961,56	298.612,00	16.245.573,56
	* Personalaufwand Aktive	129.360.004,38	133.717.254,29	135.652.255,44	2.002.532,00	137.654.787,44	137.002.491,10	1.921.018,00	138.923.509,10	138.330.016,15	1.983.486,00	140.313.502,15	139.711.089,39	2.006.307,00	141.717.396,39
	* Personalrückstellungen	12.083.578,80-	12.404.391,00-	13.205.693,00-	13.205.693,00-	13.205.693,00-	13.205.693,00-	13.205.693,00-	13.205.693,00-	13.205.693,00-	13.205.693,00-	13.205.693,00-	13.205.693,00-	13.205.693,00-	13.205.693,00-
	* Honorare	1.464.321,14-	1.448.440,00-	1.449.105,00-	1.449.105,00-	1.449.105,00-	1.483.061,40	1.483.061,40	1.497.557,56	1.497.557,56	1.497.557,56	1.512.198,28			
	** Personalaufwendungen	142.907.904,32	147.570.085,29	150.307.053,44	2.002.532,00	152.309.585,44	151.691.245,50	1.921.018,00	153.612.263,50	153.033.266,71	1.983.486,00	155.016.752,71	154.428.980,67	2.006.307,00	156.435.287,67
	* Versorgungsaufwendungen	21.364.009,13	18.541.472,00-	19.039.119,00	19.039.119,00	19.240.010,25	19.442.910,42	19.240.010,25	19.442.910,42	19.442.910,42	19.442.910,42	19.647.839,56			
	* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	124.276.672,59-	109.676.022,04	107.325.236,16-	107.325.236,16-	108.374.475,34-	112.729.971,03	108.374.475,34-	112.729.971,03	108.374.475,34-	108.374.475,34-	108.374.475,34-	109.924.061,64	109.924.061,64	
	* Bilanzielle Abschreibungen	46.351.650,62	43.762.272,00	43.820.485,00	43.820.485,00	43.820.485,00	43.052.415,00	43.052.415,00	43.366.729,00	43.366.729,00	43.366.729,00	43.366.729,00	43.366.729,00	43.089.102,00	43.089.102,00
10	Gewerbesteuermulage	7.374.339,35-	6.394.231,00	6.394.231,00	673.077,00	7.067.308,00	6.394.231,00	673.077,00	7.067.308,00	6.394.231,00	673.077,00	7.067.308,00	6.394.231,00	673.077,00	7.067.308,00
11	Finanzierungsbeitr. Fonds Dt. Einheit	7.058.296,21-	6.358.393,00-	6.028.846,00-	695.192,00	6.724.038,00	6.724.038,00								
12	Landschaftsumlage nach § 22 LVerO	56.096.824,56-	56.780.186,00-	58.199.691,00	2.114.541,00-	56.085.150,00-	59.654.683,00-	2.111.319,00-	57.543.364,00	61.146.050,00-	2.106.558,00-	59.039.492,00	62.674.702,00	2.100.184,00-	60.574.518,00
13, 14	Verbandsumlage RVR nach § 19,1 RVRG	2.165.530,87-	2.383.703,00-	2.431.377,00-	46.755,00	2.478.132,00-	2.480.000,00-	47.053,00	2.527.058,00	2.529.605,00	47.356,00	2.576.961,00	2.580.197,00	47.666,00	2.627.863,00
15	* Sonstige Transferaufwendungen	254.464.005,18-	262.117.757,00	273.343.285,00	1.140.534,00-	272.202.751,00	262.469.578,08	1.826.372,00-	260.643.206,08	264.664.278,40	1.821.308,00-	262.842.970,40	269.813.842,44	1.879.028,00-	267.934.814,44
	* Transferaufwendungen	110.062.292,61	104.513.191,62	108.493.022,80	108.493.022,80	108.218.684,67	108.218.684,67	108.218.684,67	108.218.684,67	108.218.684,67	108.218.684,67	108.218.684,67	109.893.088,34		
	* Sonstige ordentliche Aufwendungen	699.426.534,45-	686.180.799,95-	702.328.201,40	861.998,00	703.190.199,40	697.401.904,53	94.646,00	697.496.550,53	697.791.331,17	162.178,00	697.953.509,17	706.796.914,65	127.279,00	706.924.193,65
	*** Ordentliche Aufwendungen	11.967.648,94-	21.423.259,73-	15.065.855,36-	1.630.013,00	13.435.842,36-	20.769.459,93-	3.380.882,00	17.388.577,93-	23.616.015,08-	5.511.794,00	18.104.221,08-	26.466.110,29-	2.952.620,00	23.513.490,29-
	**** Ordentliches Ergebnis	11.967.648,94-	21.423.259,73-	15.065.855,36-	1.630.013,00	13.435.842,36-	20.769.459,93-	3.380.882,00	17.388.577,93-	23.616.015,08-	5.511.794,00	18.104.221,08-	26.466.110,29-	2.952.620,00	23.513.490,29-
	* Finanzerträge	11.333.376,87-	3.210.600,00-	9.210.400,00-	9.210.400,00-	5.410.400,00-	5.410.400,00-	5.410.400,00-	5.410.400,00-	5.410.400,00-	5.410.400,00-	5.410.400,00-	5.410.400,00-	5.410.400,00-	5.410.400,00-
	* Zinsen an Kreditinstitute	20.695.878,12-	23.400.000,00-	23.500.000,00-	1.100.000,00-	22.400.000,00-	24.400.000,00-	2.600.000,00-	21.800.000,00-	25.300.000,00-	3.800.000,00-	21.500.000,00-	27.000.000,00-	3.800.000,00-	23.200.000,00-
	* Zinsen und ähnliche Aufwendungen	20.796.132,16-	23.400.000,00-	23.500.000,00-	1.100.000,00-	22.400.000,00-	24.400.000,00-	2.600.000,00-	21.800.000,00-	25.300.000,00-	3.800.000,00-	21.500.000,00-	27.000.000,00-	3.800.000,00-	23.200.000,00-
	** Finanzergebnis	9.462.755,29-	20.189.400,00-	14.289.600,00	1.100.000,00-	13.189.600,00	18.989.600,00	2.600.000,00-	16.389.600,00	19.889.600,00	3.800.000,00-	16.089.600,00	21.589.600,00	3.800.000,00-	17.789.600,00
	**** Ergebnis der lf.d. Verwaltungstätigkeit	2.504.893,65-	1.233.859,73-	776.255,36-	530.013,00	246.242,36-	1.779.859,93-	780.882,00	998.977,93-	3.726.415,08-	1.711.794,00	2.014.621,08-</td			

Fortschreibung 2019 - Gesamtfinanzplan

Nr. Erläuterung	Finanzpositionen	2018		2019		2020		2021		2022				
		Ansatz	Ansatz alt	Veränderung - besser + schlechter	Ansatz neu	Fi.-Plan alt	Veränderung - besser + schlechter	Fi.-Plan neu	Fi.-Plan alt	Veränderung - besser + schlechter	Fi.-Plan neu	Fi.-Plan alt	Veränderung - besser + schlechter	Fi.-Plan neu
1 - 5	* Steuern und ähnliche Abgaben	-256.207.713,00	-260.617.392,00	-10.019.280,00	-270.636.672,00	-264.905.703,00	-10.113.928,00	-275.019.631,00	-270.680.458,00	-9.046.926,00	-279.727.384,00	-272.841.398,00	-12.618.276,00	-285.459.674,00
6, 7	* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-254.749.109,20	-255.275.129,04	12.482.295,00	-242.792.834,04	-253.595.119,92	13.430.164,00	-240.164.955,92	-254.020.128,91	14.426.542,00	-239.593.586,91	-261.199.226,24	15.473.617,00	-245.725.609,24
	* Sonstige Transfereinzahlungen	-9.224.354,04	-9.236.154,44		-9.236.154,44	-9.408.617,06		-9.408.617,06	-9.584.529,46		-9.584.529,46	-9.763.959,90		-9.763.959,90
	* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-59.456.297,00	-61.739.129,00		-61.739.129,00	-64.788.605,16		-64.788.605,16	-65.934.729,92		-65.934.729,92	-67.108.146,48		-67.108.146,48
17	* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5.106.477,92	-5.130.650,24	-30.000,00	-5.160.650,24	-5.204.890,56	-30.000,00	-5.234.890,56	-5.281.017,72	-30.000,00	-5.311.017,72	-5.359.067,48	-30.000,00	-5.389.067,48
	* Kostenerstattung und Kostenumlagen	-62.821.979,24	-64.671.309,80		-64.671.309,80	-65.891.775,72		-65.891.775,72	-67.131.630,20		-67.131.630,20	-68.399.690,60		-68.399.690,60
	* Sonstige Einzahlungen 1)	-23.796.341,00	-23.796.611,00		-23.796.611,00	-22.471.611,00		-22.471.611,00	-22.466.611,00		-22.466.611,00	-22.456.611,00		-22.456.611,00
	* Zinsen und ähnliche Einzahlungen	-3.210.600,00	-9.210.400,00		-9.210.400,00	-5.410.400,00		-5.410.400,00	-5.410.400,00		-5.410.400,00	-5.410.400,00		-5.410.400,00
	** Einzahlung. a. Ifd. Verwaltungstätigkeit	-674.572.871,40	-689.676.775,52	2.433.015,00	-687.243.760,52	-691.676.722,42	3.286.236,00	-688.390.486,42	-700.509.505,21	5.349.616,00	-695.159.889,21	-712.538.499,70	2.825.341,00	-709.713.158,70
9	* Personalauszahlungen	134.877.227,54	136.468.899,93	2.002.532,00	138.471.431,93	137.846.767,39	1.921.018,00	139.767.785,39	139.182.400,76	1.983.486,00	141.165.886,76	140.571.663,04	2.006.307,00	142.577.970,04
	* Versorgungsauszahlungen	19.591.472,00	20.089.119,00		20.089.119,00	20.290.010,25		20.290.010,25	20.492.910,42		20.492.910,42	20.697.839,56		20.697.839,56
	* Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen	109.301.670,89	106.111.347,16		106.111.347,16	111.505.953,07		111.505.953,07	107.140.227,26		107.140.227,26	108.679.480,84		108.679.480,84
16	* Zinsen und ähnliche Auszahlungen	23.400.000,00	23.500.000,00	-1.100.000,00	22.400.000,00	24.400.000,00	-2.600.000,00	21.800.000,00	25.300.000,00	-3.800.000,00	21.500.000,00	27.000.000,00	-3.800.000,00	23.200.000,00
10 - 15	* Transferauszahlungen	263.175.907,00	273.343.285,00	-1.140.534,00	272.202.751,00	262.469.578,08	-1.826.372,00	260.643.206,08	264.664.278,40	-1.821.308,00	262.842.970,40	269.813.842,44	-1.879.028,00	267.934.814,44
	* Sonstige Auszahlungen	99.411.079,58	103.448.872,72		103.448.872,72	103.674.372,47		103.674.372,47	104.365.195,38		104.365.195,38	105.348.447,02		105.348.447,02
	** Auszahlung. a. Ifd. Verwaltungstätigkeit	649.757.357,01	662.961.523,81	-238.002,00	662.723.521,81	660.186.681,26	-2.505.354,00	657.681.327,26	661.145.012,22	-3.637.822,00	657.507.190,22	672.111.272,90	-3.672.721,00	668.438.551,90
	*** Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-24.815.514,39	-26.715.251,71	2.195.013,00	-24.520.238,71	-31.490.041,16	780.882,00	-30.709.159,16	-39.364.492,99	1.711.794,00	-37.652.698,99	-40.427.226,80	-847.380,00	-41.274.606,80
	* Investitionszuwendungen	-41.945.449,00	-46.645.930,00		-46.645.930,00	-37.154.980,00		-37.154.980,00	-20.876.800,00		-20.876.800,00	-17.870.200,00		-17.870.200,00
	* Einzahlungen aus Veräußerung Sachanlagen	-1.262.000,00	-1.262.000,00		-1.262.000,00	-1.262.000,00		-1.262.000,00	-760.000,00		-760.000,00	-500.000,00		-500.000,00
	* Einzahlungen a.Veräußerung Finanzanlagen													
	* Einzahlungen Beiträgen + ähnl. Entgelte	-40.000,00	-412.240,00		-412.240,00	-657.550,00		-657.550,00	-3.705.960,00		-3.705.960,00	-883.000,00		-883.000,00
	* Sonstige Investitionseinzahlungen	-195.900,00												
	** Einzahlung. a. Investitionstätigkeit	-43.443.349,00	-48.320.170,00		-48.320.170,00	-39.074.530,00		-39.074.530,00	-25.342.760,00		-25.342.760,00	-19.253.200,00		-19.253.200,00
	* Auszahlungen für Grundstücke + Gebäude	1.714.321,00	2.250.000,00		2.250.000,00	2.200.000,00		2.200.000,00	2.150.000,00		2.150.000,00	300.000,00		300.000,00
	* Auszahlungen für Baumaßnahmen	44.627.408,00	48.675.011,00		48.675.011,00	29.901.200,00		29.901.200,00	4.938.000,00		4.938.000,00	1.161.000,00		1.161.000,00
	* Auszahlungen für bewegl. Anlagevermögen	6.512.000,00	5.252.400,00		5.252.400,00	4.036.800,00		4.036.800,00	3.936.300,00		3.936.300,00	2.426.300,00		2.426.300,00
	* Auszahlungen für Finanzanlagen													
	* Auszahlungen für aktivierbare Zuwendung.	75.000,00	75.000,00		75.000,00	75.000,00		75.000,00	75.000,00		75.000,00			
	* Sonstige Investitionsauszahlungen													
	** Auszahlung. a. Investitionstätigkeit	52.928.729,00	56.252.411,00		56.252.411,00	36.213.000,00		36.213.000,00	11.099.300,00		11.099.300,00	3.887.300,00		3.887.300,00
	*** Saldo aus Investitionstätigkeit	9.485.380,00	7.932.241,00		7.932.241,00	-2.861.530,00		-2.861.530,00	-14.243.460,00		-14.243.460,00	-15.365.900,00		-15.365.900,00
	**** Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-15.330.134,39	-18.783.010,71	2.195.013,00	-16.587.997,71	-34.351.571,16	780.882,00	-33.570.689,16	-53.607.952,99	1.711.794,00	-51.896.158,99	-55.793.126,80	-847.380,00	-56.640.506,80
	* Aufnahme von Krediten für Investitionen	-13.951.000,00												
	* Tilgung von Krediten für Investitionen	9.731.085,00												
	** Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-4.219.915,00												
	**** Änderung Finanzmittelbestand	-19.550.049,39	-18.783.010,71	2.195.013,00	-16.587.997,71	-34.351.571,16	780.882,00	-33.570.689,16	-53.607.952,99	1.711.794,00	-51.896.158,99	-55.793.126,80	-847.380,00	-56.640.506,80
	* Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.127.153.507,67												
	***** Liquide Mittel	1.107.603.458,28	-18.783.010,71	2.195.013,00	-16.587.997,71	-34.351.571,16	780.882,00	-33.570.689,16	-53.607.952,99	1.711.794,00	-51.896.158,99	-55.793.126,80	-847.380,00	-56.640.506,80

1) Im Jahr 2019 ergibt sich zur Ergebnisplanung eine Differenz i. H. v. 1.665.000 €. Hierbei handelt es sich um Mehrerlöse aus Grundstücksverkäufen, die nicht zu Mehreinzahlungen aus Ifd. Verwaltungstätigkeit führen (Nr. 8 d. Erläuterungen).

Anlage 2

Erläuterungen zur Fortschreibung der Haushaltjahre 2019 bis 2022 – Gesamtergebnisplan–

1	Grundsteuer B Aufgrund der Erschließung neuer Baugebiete erhöhen sich die Erträge aus Grundsteuer B ab 2019 strukturell um rund 200.000 €. Die Folgejahre werden mit einer Wachstumsrate von 0,2% gesteigert.
---	---

2	Gewerbesteuer Gewerbesteuerumlage Umlage Fonds dt. Einheit Die Gewerbesteuer der Stadt Hagen entwickelt sich auch in 2018 nach der Prognose zum 3. Quartal 2018 überdurchschnittlich, es wird im Ergebnis ein Ertrag von 105 Mio. € erwartet. Derzeit ist davon auszugehen, dass sich diese Entwicklung auch in 2019 nicht abschwächen wird. Der bisherige Ansatz von 95 Mio. € wird daher um 10 Mio. € angehoben. Für die mittelfristige Finanzplanung erfolgt jedoch aus Vorsichtsgründen keine Steigerung des Ansatzes.
10 11	Bedingt durch die höhere Gewerbesteuererwartung steigen die Aufwendungen aus der Gewerbesteuerumlage und der Umlage Fonds Dt. Einheit. Im neuen Ansatz zur Umlage Fonds Dt. Einheit ist ebenfalls die Erhöhungszahl 4,3% nach den Orientierungsdaten 2019 berücksichtigt. Nicht berücksichtigt ist die Abrechnung nach dem Einheitslastenabrechnungsgesetz (ELAG), die in 2019 für das Jahr 2017 erfolgen wird, da zum jetzigen Zeitpunkt dazu noch keine Modellrechnung vorliegt.

3	Gemeindeanteil Einkommensteuer Die Neuberechnung der Erträge aus dem Gemeindeanteil Einkommensteuer basiert auf der gestiegenen Einzahlungserwartung auf Landesebene für 2018 nach der Steuerschätzung aus Mai 2018 in den Orientierungsdaten 2019. Für die Ertragsberechnung 2019 und der Folgejahre wurden die neuen Steigerungsraten aus den Orientierungsdaten 2019 zugrunde gelegt. Für 2019 erhöht sich der Ertrag dadurch um etwa 75 TSD €.
---	---

4	Gemeindeanteil Umsatzsteuer Die Neuberechnung der Erträge aus dem Gemeindeanteil Umsatzsteuer basiert auf der verringerten Einzahlungserwartung auf Landesebene für 2018 nach der Steuerschätzung aus Mai 2018 in den Orientierungsdaten 2019. Für die Ertragsberechnung 2019 und der Folgejahre wurden die neuen Steigerungsraten aus den Orientierungsdaten 2019 zugrunde gelegt. Für 2019 vermindert sich der Ertrag dadurch um etwa 267 TSD €.
---	---

5	Kompensation Familienleistungsausgleich und Steuervereinfachung In den Orientierungsdaten 2019 beziehen sich die betreffenden Steigerungsraten erstmalig auf den Vorjahresansatz inkl. der Abrechnung . Als absoluter Betrag für 2018 wurde in den Orientierungsdaten 2019 ein Wert von 805 Mio. € angegeben.
---	--

	<p>Für die Neuberechnung der Erträge in Hagen wurde jedoch ein Basiswert von 802 Mio. € für 2018 zugrunde gelegt. Dieser Basiswert ergibt sich aus dem vorläufigen Verteilbetrag in Höhe von 810 Mio. € nach § 20 Abs. 1 GFG 2018 abzüglich 7,9 Mio. € Abrechnungsbetrag entsprechend des Bescheids der Bezirksregierung Arnsberg vom 16.04.2018. Für die Ertragsberechnung 2019 und der Folgejahre wurden die neuen Steigerungsraten aus den Orientierungsdaten 2019 zugrunde gelegt.</p> <p>Für den im Hagener Ansatz 2019 ebenfalls enthaltenen Ertrag aus der Kompensation Steuerver einfachung wurde der Verteilbetrag nach der Arbeitskreisrechnung zum GFG 2019 vom 20.07.2018 – 17.981.400 € - zugrunde gelegt. Dieser Betrag wird in den Folgejahren nicht gesteigert.</p> <p>Aus der Neuberechnung ergibt sich eine Verbesserung für 2019 von rund 12 TSD €.</p>
--	--

	<p>Schlüsselzuweisungen vom Land</p> <p>Nach der Arbeitskreisrechnung zum GFG 2019 vom 20.07.2018 erhält die Stadt Hagen in 2019 voraussichtlich 159,7 Mio. € an Schlüsselzuweisung. Gegenüber dem Ansatz 2019 aus der Haushaltsplanung 2018/2019 (173,1 Mio. €) demnach 13,4 Mio. € weniger als geplant.</p> <p>Für diesen unerwarteten Einbruch liegen mehrere Ursachen vor, u. a.:</p> <p>Einwohnerzahl:</p> <p>Die für die Berechnung der Schlüsselzuweisung maßgebliche Einwohnerzahl der Stadt Hagen (Bevölkerungszahl auf Basis des Zensus 2011) ist weiter gesunken, gegenüber der für das GFG 2018 gültigen Einwohnerzahl um mehr als 1.000.</p> <p>Veränderungen der Haupt- und Nebenansätze aufgrund des „sofia-Gutachtens“:</p> <p>Die für das GFG 2019 vorgesehene stufenweise Umsetzung der gutachterlichen Empfehlungen des sofia-Gutachtens führt, wie befürchtet, zu strukturellen Verwerfungen bei den struktur- und finanzschwachen Städten. Insbesondere Städte in der Hagener Größenordnung sind zu den Verlierern durch die Neuregelungen zu zählen. Die Veränderung der Hauptansatzstaffel lässt den Faktor des Hauptansatzes der Stadt Hagen von 117,2 (GFG 2018) auf 113,3 (GFG 2019) sinken. In Verbindung mit der gesunkenen Einwohnerzahl führt dies bereits zu einer erheblichen Absenkung des Gesamtansatzes. Die teilweisen Verbesserungen bei den Nebenansätzen können dies nicht ausgleichen, so dass der Gesamtansatz für das GFG 2019 um fast 6.000 Punkte niedriger ist als für das GFG 2018. Während großen Städten wie z. B. Köln und Bonn ebenfalls einen Zuwachs der eigenen Steuerkraft verzeichnen, steigen deren Schlüsselzuweisungen trotzdem in erheblichem Umfang um etwa ein Viertel.</p> <p>Starke eigene Steuerkraft in der Referenzperiode 1.7.2017 bis 30.6.2018</p> <p>Aufgrund der allgemein sehr guten Wirtschaftslage entwickelten sich die für die Steuerkraftberechnung maßgeblichen Steuern – insbesondere die Gewerbesteuer - in Hagen sehr positiv. Diese Entwicklung deutete sich zwar bereits zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung 2018/2019 an, wurde allerdings nicht in dieser Größenordnung erwartet. In der Haushaltsplanung wurden die Unsicherheiten durch das sofia-Gutachten und der Entwicklung der eigenen Steuerkraft durch die Anwendung der insgesamt vorsichtigeren Steigerung mit Wachstumsrate (anstelle der Steigerung mit Orientierungsdaten) berücksichtigt.</p> <p>Die in der Fortschreibung 2019 neu berechneten Ansätze basieren auf der voraussichtlichen Schlüsselzuweisung in 2019 lt. Arbeitskreisrechnung vom 20.07.2018. Für die Folgejahre der mittelfristigen Finanzplanung erfolgt eine Steigerung mit der für 2019 gültigen Wachstumsrate von 3,2%.</p>
--	--

	Zuweisungen vom Land – Aufwands- und Unterhaltungspauschale
7	Mit dem GFG 2019 ist erstmals die Auszahlung einer Aufwands- und Unterhaltungspauschale beabsichtigt. Sie soll als finanzkraftunabhängige Pauschale nach Einwohnerzahl und Fläche auf alle Städte und Gemeinden verteilt werden. Die Pauschale wird als allgemeines Deckungsmittel im Hinblick auf die bei allen Gemeinden zugenommenen Bedürfnisse im Bereich der Unterhaltung bzw. Sanierung gemeindlicher Infrastruktur zugewiesen. Insgesamt stehen dafür 120 Mio. € zur Verfügung, auf die Stadt Hagen entfallen davon in 2019 rund 909 TSD €. Da bislang keine Angaben über die weitere Entwicklung dieser Zuweisung vorliegen, wurde in der Fortschreibung 2019 dieser Ertrag für die Folgejahre nicht gesteigert.

	An- und Verkauf von Grundstücken
8	Das Grundstück Gemarkung Eppenhausen Flur 14 Flurstück 1693 wird nach Vorlage 0739/2018 in der Beschlussfassung der Sitzung HFA/06/2018 verkauft und erzielt so einen Mehrertrag über Buchwert von 1.865.000 €.

	Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte
9	Der Mehraufwand im Bereich der Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte resultiert aus der beschlossenen Tarifsteigerung. Ab dem 01.03.2018 erfolgt eine durchschnittliche Steigerung in Höhe von 3,19 % und ab dem 01.04.2019 eine weitere durchschnittliche Steigerung von 3,09 %. Im geplanten Haushalt waren für die beiden Jahre 2018/2019 jeweils 2%, gem. der Landesorientierungsdaten, veranschlagt worden. Dies hat einen effektiven Mehrbedarf von 1,19 % (ab dem 01.03.2018) und 1,09 % (ab dem 01.04.2019) zur Folge. Die Mehraufwendungen belaufen sich somit für das Jahr 2019 auf rund 2 Mio. €.

	LWL-Umlage
12	Bei der LWL-Umlage ergeben sich durch die gestiegene Umlagegrundlage lt. Arbeitskreisrechnung zum GFG 2019 und der lt. Eckpunktepapier des LWL zum Haushalt 2019 beabsichtigten Senkung des Hebesatzes (von 16,0 auf 15,4%) gravierende Abweichungen zu den bisherigen Planansätzen. Die Neuberechnung basiert auf der voraussichtlichen Umlagegrundlage für 2019, multipliziert mit dem Hebesatz 15,4%. Für die Folgejahre wird der Aufwand mit der 2019 geltenden Wachstumsrate von 2,6% gesteigert. Gegenüber den bisherigen Ansätzen ergibt sich daraus eine Aufwandsminderung von 2,1 Mio. €.

	RVR-Umlage
13	Wie bei der LWL-Umlage führt auch bei der RVR-Umlage die gestiegene Umlagegrundlage zu abweichenden Ansätzen.

	Stadtentwicklung - Teilnahme IGA
14	In der Sitzung vom 27.09.2018 hat der Rat der Stadt Hagen über die Vorlage 0737/2018 beschlossen. Hiernach beteiligt sich die Stadt am Durchführungshaushalt zur IGA 2027 mit einem jährlichen Beitrag von 31.873 € im Zeitraum von 2019 bis 2028.

	Krankenhausumlage
15	<p>Mit Rundschreiben vom 09.08.2018 informierte der Städtetag die Gemeinden über die im Landeshaushalt 2019 geplante Krankenhausinvestitionsförderung. Unter Vorbehalt des Landtagsbeschlusses zum Landeshaushalt 2019 sollen die Kommunen in Höhe von 250 Mio. Euro an der Krankenhausinvestitionsförderung beteiligt werden. In der mittelfristigen Finanzplanung 2020-2022 ist eine Beteiligung von jährlich 266 Mio. Euro vorgesehen.</p> <p>Damit ist mit einer wesentlich niedrigeren kommunalen Beteiligung zu rechnen als in der Haushaltsplanung 2018/2019 vorgesehen war.</p> <p>Die im Landeshaushalt vorgesehenen Mittel in Verbindung mit der zum 30.11.2017 maßgeblichen Einwohnerzahl bilden die Grundlage für die neuen Ansätze. Daraus ergeben sich Verbesserungen in den Jahren 2019 bis 2022 von etwa 440 TSD €.</p>

	Kreditzinsen für Liquiditätskredite
16	<p>Aufgrund der günstigen Abschlüsse in der Vergangenheit und des weiter niedrigen Zinsniveaus hat sich die Prognose der Zinsaufwendungen reduziert. Berücksichtigt in der Prognose ist auch der sinkende Bestand an Liquiditätskrediten.</p> <p>Der neue Ansatz 2019 führt zu Minderaufwendungen i. H. v. 1,1 Mio. €.</p>

	Veränderungen aus HSP-Maßnahmen:
17	<p>16_SZS.004 - Erlöse durch Vermarktung der Namensrechte an Sportanlagen ähnlich ENERVIE Arena</p> <p>Die Namensrechte für die Ischelandhalle werden an eine Firma für 5 Jahre plus 5 Jahre Option gegeben. Hierzu wurde ein Vertrag, beginnend zum 01.07.2018, mit der GbR Basketball Hagen GmbH/VfL Eintracht Hagen geschlossen, der der GbR gestattet, einen entsprechenden Vertrag mit der Firma zu schließen. Als Gegenleistung erhält die Stadt hierfür einen Betrag von ca. 30.000 € netto ab 2019 und für 2018 von ca. 15.000 € netto.</p>

Anlage 1 - Fortschreibung HSP 2019

Gesamtliste

Maß-Nr	Maß_Bezeichnung	Amt_Vi	Amt-Fa	Abteilung	Maß_Start	Beschlossene Fortschreibung HSP 2018			Planung Fortschreibung HSP 2019						Veränderung Fortschreibung HSP 2019 - Fortschreibung HSP 2018		
						Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Erläuterung des FB bei Veränderungen	Diff. 2019	Diff. 2020	Diff. 2021	
11_11.002	TP1114 pauschale Sachkosteneinsparung	VB 1	11	11/4	Ift. 2011	145.090	145.090	145.090	145.090	145.090	145.090	145.090		0	0	0	
11_11.111	Interkommunale Zusammenarbeit	VB 1	11	11/3	2015	1.006.054	1.006.054	1.006.054	1.006.054	1.006.054	1.006.054	1.006.054		0	0	0	
11_20.001	Neuausrichtung des Forderungsmanagements	VB 2	20	20/1	2013	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000		0	0	0	
11_20.006	Optimierungen bei der Straßenreinigung	VB 2	20	20/3	2014	531.000	541.000	552.000	531.000	541.000	552.000	552.000		0	0	0	
11_20.007	Sachkostenreduzierung im TP 1120	VB 2	20	20/3	Ift. 2011	52.000	52.000	52.000	52.000	52.000	52.000	52.000		0	0	0	
11_20.008	Sachkostenreduzierung im TP 1121	VB 2	20	20/1	2013	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000		0	0	0	
11_20.012	Teilnahme an Betriebsprüfungen des Finanzamtes	VB 2	20	20/2	2014	228.000	228.000	228.000	228.000	228.000	228.000	228.000		0	0	0	
11_20.014	Anhebung der Hundesteuer	VB 2	20	20/2	2012	520.000	520.000	520.000	520.000	520.000	520.000	520.000		0	0	0	
11_32.007	Geschwindigkeitsüberwachung an zusätzlichen Standorten	VB 4	32	32	2012	570.000	570.000	570.000	570.000	570.000	570.000	570.000		0	0	0	
11_40.014	Einstellung Edmond-Lizenzen	VB 3	48	48/0	2014	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		0	0	0	
11_43.007	Sachkosteneinsparung TP 2571	VB 3	48	48/3	Ift. 2011	26.086	26.086	26.086	26.086	26.086	26.086	26.086		0	0	0	
11_43.009	Entgelte für Sonderleistungen	VB 3	48	48/3	2012	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000		0	0	0	
11_44.006	Veränderung der Angebotstruktur	VB 3	48	48/3	Ift. 2011	50.600	50.600	50.600	50.600	50.600	50.600	50.600		0	0	0	
11_46.016	Zuschussreduzierung Theater	VB 1	01	01/2	Ift. 2011	339.334	339.334	339.334	339.334	339.334	339.334	339.334		0	0	0	
11_55.114b	Eingliederungshilfe / Ersatzmaßnahme für 55.114	VB 3	55	55/2	2012	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000		0	0	0	
11_55.161	Hilfen zur Erziehung (nur Tagesgruppen)	VB 3	55	55/6	Ift. 2011	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000		0	0	0	
11_55.167b	Leistungsgewährung Asylbewerber / Ersatzmaßnahme für 55.167	VB 3	55	55/5	2012	165.000	165.000	165.000	165.000	165.000	165.000	165.000		0	0	0	
11_69.001S	Streichung Verbraucherberatungszuschuss	VB 4	69	69	Ift. 2010	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000		0	0	0	
11_AÖR.001	Erweiterung SEH/AÖR (früher Maßnahmennummer VB5.001)	VB 5	60	60	2012	5.464.842	5.464.842	5.464.842	5.464.842	5.464.842	5.464.842	5.464.842		0	0	0	
11_FBOB.001	Optimierung der Beteiligungsstruktur	VB 1	01	01/2	2014	1.420.000	1.600.000	1.600.000	1.420.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000		0	0	0	
11_HABIT.003	Reduzierung des IT-Sachkostenzuschusses der Stadt Hagen	VB 2	HABIT	HABIT	Ift. 2011	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000		0	0	0	
11_HABIT.777P	Personaleinsparung im Wirtschaftsplan HABIT	VB 2	HABIT	HABIT	Ift. 2011	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000		0	0	0	
11_OB.005S1	Neuordnung der Wirtschaftsförderung - hier: Stadtwerbung, Hagen-Touristik, Stadtmarketingverein	VB 1	01	01/2	Ift. 2011	547.314	547.314	547.314	547.314	547.314	547.314	547.314		0	0	0	
11_OB.005S2	Neuordnung der Wirtschaftsförderung - hier: Wifo, OB/SZW, Europe Direct Büro u. Wirtschaft u. Marketing	VB 1	01	01/2	Ift. 2011	-95.122	-95.122	-95.122	-95.122	-95.122	-95.122	-95.122		0	0	0	
11_OBA.005	Öffentlichkeitsarbeit	VB 1	OB/B	OB/B	Ift. 2011	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000		0	0	0	
11_OBBC.005S	Zuschussminim. Stadthalle, Alt-Maßnahme	VB 1	01	01/2	Ift. 2011	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000		0	0	0	
11_OBBC.006S	Sparkassenausschüttung	VB 1	01	01/2	Ift. 2011	5.050.500	1.683.500	5.050.500	1.683.500	5.050.500	1.683.500	1.683.500		0	0	0	
12_14.001	Reduzierung Beratungsleistung durch Wirtschaftsprüfer bei Prüfung des Gesamtabchlusses	VB 1	14	14	2013	36.060	36.060	36.060	0	0	0	0	Die Prüfung der Gesamtabchlüsse wird beginnend mit dem Abschluss 2015 durch Wirtschaftsprüfungsgesellschaften erfolgen, da beim Rechnungsprüfungsamt keine Prüfkapazitäten vorhanden sind. Insofern ist die Maßnahme als wegbrechend zu betrachten.	-36.060	-36.060	-36.060	
12_20.001	Einsparung Gewässerunterhaltung	VB 4	69	69/2	2014	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000		0	0	0	
12_20.002	Vergnügungssteuer - Besteuerung für Wettbüros	VB 2	20	20/2	2014	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000		0	0	0	
12_20.005	Vergnügungssteuer - Einführung einer Steuer für sexuelle Dienste	VB 2	20	20/2	2015	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000		0	0	0	
12_20.006	Anhebung der Grundsteuer A und B	VB 2	20	20/2	2013	13.713.128	13.713.128	13.713.128	13.713.128	13.713.128	13.713.128	13.713.128		0	0	0	
12_20.007	Beratungsleistung- und Gutachterkosten (Verteilung 2013 10.000 € TP 1120)	VB 2	20	20/3	2013	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000		0	0	0	
12_20.008	Portoersatz Vollsteckungsvorankündigung	VB 2	20	20/1	2013	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000		0	0	0	
12_20.009	Erhöhung der Gewerbesteuer um je 10 Punkte in drei Stufen ab 2013	VB 2	20	20/2	2013	4.350.513	4.350.513	4.350.513	4.350.513	4.350.513	4.350.513	4.350.513		0	0	0	
12_20.010	Erhöhung Vergnügungssteuer in zwei Schritten	VB 2	20	20/2	2013	1.302.209	1.302.209	1.302.209	1.302.209	1.302.209	1.302.209	1.302.209		0	0	0	
12_25.001	Weitere Sachkostenreduzierung Innere Verwaltung	VB 2	25	25	2016	97.900	97.900	97.900	97.900	97.900	97.900	97.900		0	0	0	
12_25.002	Papierloser Sitzungsdienst	VB 2	25	25	2016	30.000	30.000	30.000									

Gesamtliste

Maß-Nr	Maß_Bezeichnung	Amt_V	Amt_Fa	Abteilung	Maß_Start	Beschlossene Fortschreibung HSP 2018			Planung Fortschreibung HSP 2019						Veränderung Fortschreibung HSP 2019 - Fortschreibung HSP 2018		
						Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Erläuterung des FB bei Veränderungen	Diff. 2019	Diff. 2020	Diff. 2021	
12_FBOB.003	Reduzierung des Ansatzes für Veranstaltungen	VB 1	01	01/3	2013	10.372	10.372	10.372	10.372	10.372	10.372	10.372	-	0	0	0	
12_FBOB.004	Optimierung bei den Freibädern, Schlechtwetterkonzept; Synergien HVG	VB 1	01	01/2	2012	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	-	0	0	0	
12_FBOB.006	Einsparungen durch Amtsblatt, Punkt 7	VB 1	01	01/2	2013	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000	-	0	0	0	
12_HABIT.001	Vorschlag GPA: HABIT	VB 2	HABIT	HABIT	2015	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	-	0	0	0	
12_WBH.001	Budgetvorgabe WBH (insgesamt 300.000 €, u.a. TP 5410, 5430, 5440)	VB 5	60	60	2015	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	-	0	0	0	
13_37.001	Verkauf von Feuerwehrfahrzeugen über Zoll-Auktion	VB 4	37	37	2014	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	-	0	0	0	
13_37.002	Verkauf von Rettungsdienstfahrzeugen über Zoll-Auktion	VB 4	37	37	2014	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	-	0	0	0	
13_GWH.001	Verstärkte Verkaufsaktivitäten bei Grundstücken	VB 5	60	60	2014	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	-	0	0	0	
14_11.001	Neuverhandlung von Dienstvereinbarungen bei Stadt und Unternehmen	VB 1	11	11/3	2016	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	-	0	0	0	
14_20.001	Hundebestandsaufnahme	VB 2	20	20/2	2016	144.000	144.000	144.000	144.000	144.000	144.000	144.000	-	0	0	0	
14_20.002	Aktives Schuldenmanagement	VB 2	20	20/3	2015	458.950	423.700	378.600	458.950	423.700	378.600	378.600	-	0	0	0	
14_20.003	Änderung der Mahnsystematik im Bereich der Grundbesitzabgaben	VB 2	20	20/1	2015	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	-	0	0	0	
14_25.001	Schließung der Kantine/Cafeteria zum 10.08.2015	VB 2	25	25	2014	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	-	0	0	0	
14_32.002	Geschwindigkeitsüberwachung	VB 4	32	32	2014	1.500.000	700.000	700.000	1.500.000	700.000	700.000	700.000	-	0	0	0	
14_48.001	Sachkostenreduzierung Lernmittel	VB 3	48	48/0	2014	323.000	323.000	323.000	323.000	323.000	323.000	323.000	-	0	0	0	
14_48.003	Neufassung der Gebührenordnung der Stadtbücherei Hagen	VB 3	48	48/2	2014	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	-	0	0	0	
14_48.004	Entgelterhöhung Volkshochschule Hagen	VB 3	48	48/0	2014	38.400	38.400	38.400	38.400	38.400	38.400	38.400	-	0	0	0	
14_55.157	Verträge mit fünf Hagener Wohlfahrtsverbänden, hier Wegfall der Pauschalzuweisung	VB 3	55	55/0	2016	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	-	0	0	0	
14_60.001	Anpassung der Parkgebühren	VB 5	60	60	2014	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	-	0	0	0	
14_69.004	Kürzung Sachmittel Umweltamt	VB 4	69	69	2015	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	-	0	0	0	
14_FBOB.001	Reduzierung stellvertretende Bezirksvorsteher	VB 1	01	01/1	2014	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	-	0	0	0	
14_FBOB.004	Erhöhung Ausschüttung HEB	VB 1	01	01/2	2014	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	-	0	0	0	
14_FBOB.008	Gewinnausschüttung WBH	VB 1	01	01/2	2014	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	-	0	0	0	
14_GWH.002	Schließung der öffentl. WC-Anlage Vollbrinkstr.	VB 5	60	60/4	2014	10.377	10.377	10.377	10.377	10.377	10.377	10.377	-	0	0	0	
14_HABIT.001	Stadtweite Geschäftsprozessoptimierung im Bereich IT	VB 2	HABIT	HABIT	2020	0	500.000	800.000	0	500.000	800.000	800.000	-	0	0	0	
15_11.002	Erträge im Bereich Beihilfe - Arzneimittelrabatte	VB 1	11	11/4	2016	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	-	0	0	0	
15_20.001	Finanzierung GVG aus der allgemeinen Investitionspauschale	VB 2	20	20/0	2016	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000	-	0	0	0	
15_48.002	Änderung der Elternbeitragssatzungen für Offene Ganztagschulen (OGS) im Primärbereich	VB 3	48	48	2016	11.460	11.460	11.460	11.460	11.460	11.460	11.460	-	0	0	0	
15_55.001	Vermeidung von Mehrbelastungen durch den Betrieb von Kitas in freier Trägerschaft	VB 3	55	55/4	2016	800.914	812.928	825.122	800.914	812.928	825.122	825.122	-	0	0	0	
15_55.002	Änderung der Elternbeitragssatzungen für Kindertagespflege	VB 3	55	55/4	2016	20.717	20.717	20.717	20.717	20.717	20.717	20.717	-	0	0	0	
15_55.003	Änderung der Elternbeitragssatzungen für Tageseinrichtungen für Kinder	VB 3	55	55/4	2016	393.631	393.631	393.631	393.631	393.631	393.631	393.631	-	0	0	0	
15_61.001	Zusätzliche Verkaufserlöse bei Grundstücken durch die Einstellung von Bauleitplanern	VB 5	61	61	2016	200.000	200.000	0	200.000	200.000	0	0	-	0	0	0	
15_FBOB.001	Zuschusskürzung agentur mark GmbH	VB 1	01	01/2	2015	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000	-	0	0	0	
15_SZS.003	Aufgabe der Turnhalle ATS Hohenlimburg - Nahmer	VB 5	SZS	SZS	2015	9.200	9.200	9.200	9.200	9.200	9.200	9.200	-	0	0	0	
15_SZS.004	Refinanzierung Mietkosten für Sportstätten aus der Sportpauschale	VB 5	SZS	SZS	2015	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000	-	0	0	0	
16_11.001	Kürzungen im Bereich Repräsentationen innere Verwaltung	VB 1	11	11	2016	7.250	7.250	7.250	7.250	7.250	7.250	7.250	-	0	0	0	
16_11.004	Verwaltungsweite Durchsetzung von Desksharing & HomeOffice (Einsparung von Räumen)	VB 1	11	11/3		0	0	0	0	0	0	0	-	0	0	0	
16_20.001	Energie-Darlehen - hier: Bürgschaftsprovisionen	VB 2	20	20/3	2016	351.900	0	0	351.900	0	0	0	-	0	0	0	
16_30.001	Reduzierung Schiedsämterbezirke	VB 4	30	30	2017	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	-	0	0	0	
16_37.001	Brandsicherheitswachen Theater (Teil aus 14_VB4.001)	VB 1	01	01/2	2016	120.000	120.000	120.000	120.000	120.							

Gesamtliste

						Beschlossene Fortschreibung HSP 2018			Planung Fortschreibung HSP 2019						Veränderung Fortschreibung HSP 2019 - Fortschreibung HSP 2018		
Maß-Nr	Maß_Bezeichnung	Amt_Vi	Amt-Fa	Abteilung	Maß_Start	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Erläuterung des FB bei Veränderungen	Diff. 2019	Diff. 2020	Diff. 2021	
16_FBOB.005	Kürzung pauschale Sachkostenzuweisung Fraktionen, Gruppen und Einzelmitglieder um 10%	VB 1	01	01/1	2016	4.275	4.275	4.275	4.275	4.275	4.275	4.275	-	0	0	0	
16_FBOB.007	Kürzungen im Bereich Repräsentationen	VB 1	01	01/3	2016	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500	-	0	0	0	
16_FBOB.009	Reduzierung Ratsmitglieder	VB 1	01	01/1	2020	0	6.068	36.409	0	6.068	36.409	36.409	-	0	0	0	
16_FBOB.011	Reduzierung BV-Mitglieder (gestaffeltes Konzept/ zwei BV-Mitglieder weniger als bisher)	VB 1	01	01/1	2020	0	4.221	25.319	0	4.221	25.319	25.319	-	0	0	0	
16_FBOB.012	Reduzierung Fraktions- und Gruppenkosten durch 52er Rat (Sekundärfolge Ratsverkleinerung)	VB 1	01	01/1	2020	0	38.617	231.700	0	38.617	231.700	231.700	-	0	0	0	
16_FBOB.013	Energie-Darlehen - hier: Weitere Kürzung HVG-Zuschuss	VB 1	01	01/2	2016	150.000	0	0	150.000	0	0	0	-	0	0	0	
16_FBOB.015	Einsparung der Begleitung von Ratssitzungen durch Tontechniker	VB 1	01	01/1	2017	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	-	0	0	0	
16_FBOB.016	Zusätzliche Ausschüttung HEB aus Eigenkapital	VB 1	01	01/2	2020	0	200.000	0	0	200.000	0	0	-	0	0	0	
16_FBOB.017	Erhöhung Ausschüttung WBH	VB 1	01	01/2	2017	300.000	500.000	500.000	300.000	500.000	500.000	500.000	-	0	0	0	
16_FBOB.018	Reduzierung der BV-Mittel um 10%	VB 1	01	01/1	2016	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	-	0	0	0	
16_GPR.001	Reduzierung Fortbildungskosten und Geschäftsaufwand	VB 1	GPR	GPR	2016	5.370	5.370	5.370	5.370	5.370	5.370	5.370	-	0	0	0	
16_GWH.Gesamt	Einsparungen FB Gebäudewirtschaft gesamt	VB 5	65	65	2016	8.426.325	8.426.325	8.426.325	8.426.325	8.426.325	8.426.325	8.426.325	-	0	0	0	
16_HABIT.001	Zusammenlegung der Vergabestellen bei HABIT und 25	VB 2	HABIT	HABIT	2018	0	50.000	100.000	0	50.000	100.000	100.000	-	0	0	0	
16_PK.001	Einsparungen von Personal in den Schulmensen - Essensausgabe durch Caterer selbst	VB 1	PK	PK	2016	50.455	50.455	50.455	50.455	50.455	50.455	50.455	-	0	0	0	
16_PK.004	Zusammenlegung Info-Bereiche 32 und 25 im Rathaus I, Einsparung PK 2 Stellen	VB 1	PK	PK	2016	65.000	65.000	65.000	83.400	83.400	83.400	83.400	Die Maßnahme ist realisiert; Die PK-Einsparung liegt bei 83.400 € / Jahr	18.400	18.400	18.400	
16_PK.005	Einsparung Personal 25 2 Stellen PK, SK	VB 1	PK	PK	2016	90.400	90.400	90.400	90.400	90.400	90.400	90.400	-	0	0	0	
16_PK.007	Reorganisation Bürgeramt in Front- & Backoffice	VB 1	PK	PK	2019	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	-	0	0	0	
16_PK.008	Stelleneinsparung Bürgeramt durch Aufstellen zweier Kundenterminals mit E-Bürgerdiensten	VB 1	PK	PK	2019	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	-	0	0	0	
16_PK.009	Einsparung zweier Stellen durch die Einführung einer Betriebsführungssoftware	VB 1	PK	PK	2019	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	-	0	0	0	
16_PK.010	Abbau von drei Mehrfachbeschäftigung Theater & Musikschule bei der Musikschule	VB 1	PK	PK	2017	9.425	11.445	11.445	9.425	11.445	11.445	11.445	-	0	0	0	
16_PK.012	Verringerung Mehraufwand beim Personenstandswesen	VB 1	PK	PK	2017	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000	-	0	0	0	
16_PK.013	Reduzierung Pfortenpersonal Technisches Rathaus um eine Stelle	VB 1	PK	PK	2017	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000	-	0	0	0	
16_SZS.001	Einführung einer Energie- & Bewirtschaftungsumlage für Sportflächen/Erwachsene	VB 5	SZS	SZS	2017	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000	-	0	0	0	
16_SZS.002	Einführung Beteiligung der Schwimmvereine	VB 5	SZS	SZS	2017	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	-	0	0	0	
16_SZS.004	Sportstättenumlage, langfristig: Bildung von BgA	VB 5	SZS	SZS	2017	116.727	116.727	116.727	116.727	116.727	116.727	116.727	-	0	0	0	
16_SZS.005	Erlöse durch Vermarktung der Namensrechte an Sportanlagen ähnlich ENERVIE-Arena	VB 5	SZS	SZS		0	0	0	30.000	30.000	30.000	30.000	Die Namensrechte für die Ischelandhalle werden an eine Firma für 5 Jahre plus 5 Jahre Option gegeben. Als Gegenleistung erhält die Stadt hierfür einen Betrag von brutto 50.000 €, entsprechend ca. 30.000 € netto. Für 2018 ergibt sich hieraus ein Erlös von ca. 15.000 € netto und ca. 30.000 € netto ab 2019.	30.000	30.000	30.000	
16_VB5.Energie	Energiekosteneinsparung durch Vertragsumstellung	VB 5	VB 5	VB 5	2016	1.400.000	1.160.000	1.160.000	1.400.000	1.160.000	1.160.000	1.160.000	-	0	0	0	
18_01.001	Anpassung Zuschuss HVG	VB 1	01	01/2	2018	0	4.000.000	4.000.000	0	4.000.000	4.000.000	4.000.000	-	0	0	0	
18_32.001	Dienstleistungen Info-Bereich Bürgeramt	VB 4	32	32	2018	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	-	0	0	0	
18_37.001	Strukturelle Änderung Rettungsdienstgebühren	VB 4	37	37	2018	1.619.000	1.619.000	1.619.000	1.619.000	1.619.000	1.619.000	1.619.000	-	0	0	0	
18_46.001	Zuschussreduzierung Theater (Teil aus 14_VB4.001)	VB 1	01	01/2	2018	1.150.000	1.260.000	1.260.000	1.150.000	1.260.000	1.260.000	1.260.000	-	0	0	0	
18_46.002	Abbau Forderung Theater (Teil aus 14_VB4.001)	VB 1	01	01/2	2018	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	-	0	0	0	
18_48.001	Zuschussreduzierung FB 48/VHS (Teil aus 14_VB4.001)	VB 3	48	48/3	2018	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000	-	0	0	0	
18_48.002	Zuschussreduzierung FB 48/Musikschule (Teil aus 14_VB4.001)	VB 3	48	48/3	2018	222.000	222.000	222.000	222.000	222.000	222.000	222.000	-	0	0	0	
18_48.003	Zuschussreduzierung FB 48/Bücherei (Teil aus 14_VB4.001)	VB 3	48	48/2	2018	40.300	40.300	40.300	40.300	40.300	40.300	40.300	-	0	0	0	
18_49.001	Zuschussreduzierung FB 49 (Teil aus 14_VB4.001)	VB 3	49	49/0	2018	231.739	231.739	231.739	231.739	231.739	231.739	231.739	-	0	0	0	
18_PK.001	Stelleneinsparung durch die Beschaffung neuer Digitaldruckmaschinen	VB 1	PK	PK	2020	0	3.625	43.500	0	3.625	43.500	43.500	-	0	0	0	
PK_Gesamt	Gesamtsumme der Personalkosteneinsparung aller PK-Maßnahmen	VB 1	PK	PK	Ifd. 2011	11.914.667	11.914.667	11.914.667	11.914.667	11.914.667	11.914.667	11.914.667	-	0	0	0	
						77.243.980	77.696.410	77.914.018	77.256.320	77.708.750	77.926.358	73.926.358		12.340	12.340	12.340	

Anlage 1 - Maßnahmen mit Veränderungen

		Veränderung Fortschreibung HSP 2019 - Fortschreibung HSP 2018			
Maß-Nr	Maß_Bezeichnung	Diff. 2019	Diff. 2020	Diff. 2021	Erläuterung des FB bei Veränderungen
12_14.001	Reduzierung Beratungsleistung durch Wirtschaftsprüfer bei Prüfung des Gesamtabchlusses	-36.060	-36.060	-36.060	Die Prüfung der Gesamtabchlüsse wird beginnend mit dem Abschluss 2015 durch Wirtschaftsprüfungsgesellschaften erfolgen, da beim Rechnungsprüfungsamt keine Prüfkapazitäten vorhanden sind. Insofern ist die Maßnahme als wegbrechend zu betrachten.
16_PK.004	Zusammenlegung Info-Bereiche 32 und 25 im Rathaus I, Einsparung PK 2 Stellen	18.400	18.400	18.400	Die Maßnahme ist realisiert; Die PK-Einsparung liegt bei 83.400 € / Jahr
16_SZS.005	Erlöse durch Vermarktung der Namensrechte an Sportanlagen ähnlich ENERVIE-Arena	30.000	30.000	30.000	Die Namensrechte für die Ischelandhalle werden an eine Firma für 5 Jahre plus 5 Jahre Option gegeben. Als Gegenleistung erhält die Stadt hierfür einen Betrag von brutto 50.000 €, entsprechend ca. 30.000 € netto. Für 2018 ergibt sich hieraus ein Erlös von ca. 15.000 € netto und ca. 30.000 € netto ab 2019.
Summe:		12.340	12.340	12.340	

Über- und außerplanmäßige Bereitstellungen 2019 im Rahmen der Fortschreibung Haushalt 2019

Konsumtiv		Mehraufwand/Mehrauszahlungen				Deckung			
Ifd. Nr.	Objekt/ Finanzstelle	Bezeichnung	Kostenart/ Finanzposition	Betrag	Objekt/ Finanzstelle	Bezeichnung	Kostenart/ Finanzposition	Betrag	
9	711800/ 1114	Personalaufwand	501200/ 701200	1.575.867	1.61.10.41/ 6110	LWL-Umlage	537700/ 737700	1.575.867	
			502200/ 702200	121.278	1.61.10.41/ 6110	LWL-Umlage	537700/ 737700	121.278	
			503200/ 703200	305.386	1.61.10.41/ 6110	LWL-Umlage	537700/ 737700	305.386	
13	1.61.10.41/ 6110	RVR-Umlage	537800/ 737800	14.882	1.61.10.41/ 6110	LWL-Umlage	537700/ 737700	14.882	
14	1.51.10.40/ 5110	Stadtentwicklung	537800/ 737800	31.873	1.61.10.41/ 6110	LWL-Umlage	537700/ 737700	31.873	
Gesamtvolume		Ergebnisplan		2.049.286	Gesamtvolume Finanzplan			2.049.286	