

Anlagen zum Vorbericht

Anlagen zum Vorbericht 2019 des Kreises Lippe

1. Übersicht wesentliche
Budgetveränderungen
2. Übersicht Investitionen



Lippeservice

1. Wesentliche Veränderungen nach Ertrags- und Aufwandsarten 2018 - 2019:

In der nachstehenden Übersicht sind nur die **wesentlichen Budgetveränderungen** nach den wichtigsten Ertrags- und Aufwandsarten dargestellt. Auf die detaillierte Ausweisung kleinerer Veränderungen wird verzichtet.

| Ertrags- / Aufwandsart | Produkt | Konto | Bezeichnung | Differenzbetrag Vorjahr |
|---|-------------|---------|--|----------------------------|
| <u>Erträge</u> | | | | |
| <u>Steuern und ähnliche Abgaben</u> | | | | |
| | 016 001 001 | 4052000 | Leistung Umsetzung Grundsicherung für Arbeitsuchende | <u>-250.000</u> |
| <u>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</u> | | | | |
| | 001 003 006 | 4141000 | Zuweisung Land Projekt "Lippe Re-Klimatisiert" | 112.000 |
| | 002 005 003 | 41XXXXX | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 253.000 |
| | 002 009 001 | 4141100 | Zuweisung Land IdF-Lehrgänge | 100.000 |
| | 006 001 001 | 4141000 | Zuweisung Land | 570.000 |
| | 006 001 001 | 4141100 | Zuweisung Land - Rettungsprogramm Kindergärten | 2.970.000 |
| | 009 001 001 | 414XXXX | verschiedene Zuweisungen | -185.758 |
| | 013 001 001 | 41XXXXX | Zuwendungen u. allgem. Umlagen | 121.400 |
| | 015 001 002 | 41XXXXX | Zuwendungen u. allgem. Umlagen | 300.000 |
| | 015 001 003 | 4141XXX | Zuweisung Land aus KlnvFöG - Auflösung PRAP, Landeszuweisung Konjunkturprogramm II EB Schulen (konsumtiv) | 408.040 |
| | 016 001 001 | 4111000 | Schlüsselzuweisung Land | -1.625.905 |
| | 016 001 001 | 4141000 | Schulpauschale | 190.646 |
| | 016 001 001 | 4141100 | Belastungsausgleich Inklusion | 165.000 |
| | 016 001 001 | 4182000 | allgemeine Kreisumlage | 9.162.500 |
| | 016 001 001 | 4182100 | Jugendamtsumlage | 1.400.000 |
| Summe der Veränderung: | | | | <u>13.940.923</u> |
| <u>sonstige Transfererträge</u> | | | | |
| | 005 002 004 | 4211130 | sonstige Ersatzleistungen | -100.000 |
| | 006 003 007 | 4291000 | Unterhaltsansprüche | 150.000 |
| Summe der Veränderungen: | | | | <u>50.000</u> |
| <u>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</u> | | | | |
| | 002 006 004 | 4311000 | Verwaltungsgebühren | -241.500 |
| | 002 008 001 | 4311000 | Verwaltungsgebühren | -100.000 |
| | 002 010 002 | 43XXXXX | Benutzungsgebühren, Auflösung SoPo Gebührenausschleich u.a. | 2.144.135 |
| | 006 001 001 | 4321000 | Elternbeiträge | 120.000 |
| Summe der Veränderung: | | | | <u>1.922.635</u> |
| <u>privatrechtliche Leistungsentgelte</u> | | | | |
| | 002 010 001 | 448XXXX | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 405.000 |
| | 005 003 001 | 44XXXXX | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -2.611.600 |
| | 005 003 003 | 4496000 | Leistungsbeteiligung Grundsicherung im Alter | 765.000 |
| | 006 002 002 | 44XXXXX | Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Betreuungsangebot für Flücht) | -140.000 |
| | 006 003 003 | 4481000 | Erstattung Land für minderjährige, unbegleitete Flüchtlinge | -1.000.000 |
| | 006 003 003 | 4482100 | Erstattung örtlicher Träger - Minderjährige | 100.000 |
| | 006 003 007 | 4481000 | Erstattung Land | 234.500 |
| | 011 001 001 | 4483000 | Personal- u. Sachkostenerstattung | 114.000 |
| Summe der Veränderung: | | | | <u>-2.133.100</u> |

| Ertrags- / Aufwandsart | Produkt | Konto | Bezeichnung | Differenzbetrag Vorjahr |
|--|-------------|---------|---|----------------------------|
| <u>Sonstige ordentliche Erträge</u> | | | | |
| | 002 006 001 | 4561100 | Buß- und Zwangsgelder - stat. Geschwindigkeitsüberwachung | -130.000 |
| | 002 006 002 | 4561000 | Buß- und Zwangsgelder - polizeilich festgestellte Ordnungswidrigkeiten | 105.000 |
| | | | Summe der Veränderungen: | <u>-25.000</u> |
| <u>Finanzerträge</u> | | | | |
| | 015 001 002 | 46XXXXX | Finanzerträge (u.a. Gewinnausschüttung Beteiligungen) | <u>1.716.550</u> |
| <u>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</u> | | | | |
| | 002 010 001 | 4811XXX | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | <u>188.491</u> |
| <u>Aufwendungen</u> | | | | |
| <u>Personal- und Versorgungsaufwendungen</u> | | | Auf die detaillierte Darstellung im Vorbericht wird verwiesen. Die Veränderungen sind dort sowohl nach Kostenart als nach Budgets dargestellt | |
| | | | Summe der Veränderung: | <u>4.551.000</u> |
| <u>Sach- und Dienstleistungen</u> | | | | |
| | 001 004 001 | 52XXXXX | Personal- und Sachkostenerstattungen Naturpark, Erstattung Versorgungslasten an Versorgungskasse | -115.600 |
| | 001 008 002 | 52XXXXX | Wartung Server u. Software, Bewirtschaftung Fachsoftware, IT-Sicherheit, Einführung DMS u.a. | 166.000 |
| | 002 010 002 | 52XXXXX | Personal- und Sachkostenerstattungen, Bewirtschaftungskosten Rettungswachen, Unterhaltung Fahrzeuge u.a. | 1.018.000 |
| | 005 003 001 | 5237000 | Betriebskostenzuschuss Jobcenter Lippe | 261.000 |
| | 013 001 001 | 52XXXXX | Konzeptentwicklung Reitwege/Tourismus, Projekt Flächen-Innovation-Lippe (ZK 2025), Regionalprojekt Weserlandschaft | 138.000 |
| | 014 001 001 | 52XXXXX | verschiedene Klima- u. Energieprojekte | 122.269 |
| | 014 001 002 | 5291100 | Untersuchung u. Beseitigung Altlasten | -270.000 |
| | | | Summe der Veränderung: | <u>1.319.669</u> |

| Ertrags- / Aufwandsart | Produkt | Konto | Bezeichnung | Differenzbetrag Vorjahr |
|--|-------------|-------------|---|----------------------------|
| <u>Transferaufwendungen</u> | | | | |
| | 001 003 001 | 5311000 | Weiterleitung Jagdabgabe | 100.000 |
| | 002 005 003 | 5312200 | Zuweisung Gemeinden - Kosten Europawahl | 295.000 |
| | 002 009 001 | 5312200 | Weiterleitung Landeszuweisung IdF-Lehrgänge | 100.000 |
| | 005 002 001 | 5331100 | niedrigschwellige Hilfen | -105.000 |
| | 005 002 001 | 5331120 | Pauschalförderung ambulante Pflegedienste | 250.000 |
| | 005 002 002 | 53XXXXX | Heim- und Tagespflege | 1.200.000 |
| | 005 002 004 | 5331101 | Heilpädagogische Maßnahmen für Behinderte/Frühförderung | 125.000 |
| | 005 002 004 | 5331104 | Kosten für Integrationshelfer | 600.000 |
| | 005 003 001 | 5333000 | Leistungen für Unterkunft und Heizung | -2.150.000 |
| | 005 003 001 | 5335000 | Einmalige Leistungen | -650.000 |
| | 005 003 001 | 5335100 | Einmalige Leistungen - Darlehen | -385.000 |
| | 005 003 002 | 5331100 | Hilfen a.v.E. | -100.000 |
| | 005 003 003 | 533XXXX | Grundsicherung | 850.000 |
| | 006 001 001 | 5318000 | Betriebskostenzuschuss Kindertageseinrichtungen | 700.000 |
| | 006 001 001 | 5318010 | Zuschuss Kindergärten Rettungsprogramm Land | 3.300.000 |
| | 006 001 001 | 5331500 | Förderung von Kindern in Tagespflege | 250.000 |
| | 006 002 002 | 5331520 | Betreuungsangebot für Flüchtlinge | -140.000 |
| | 006 003 003 | 533XXXX | Heimerziehung, Betreuungsangebot für Flüchtlinge | -545.000 |
| | 006 003 004 | 533XXXX | Vollzeitpflege, Hilfe für junge Volljährige, Gasteltern | 155.000 |
| | 006 003 007 | 5339000 | Leistungen UVG | 335.000 |
| | 015 001 002 | 5315020 | Weiterleitung Landesmittel - Förderung Sozialticket | 300.000 |
| | 015 001 002 | 5317000 | Verlustabdeckung EHZ Schieder GmbH | -495.000 |
| | 015 001 002 | 5317110 | Zuschuss LTM GmbH | 130.000 |
| | 015 001 002 | 5317150 | Zuschuss LTM GmbH - Wanderkompetenzzentrum | 286.000 |
| | 015 001 003 | 5315000 | Betriebskostenzuschuss EB Schulen | 440.000 |
| | 015 001 003 | 5315100 | Betriebskostenzuschuss EB Straßen | 260.000 |
| | 015 001 003 | 5315200 | Zuweisung aus KInvFöG - Auflösung ARAP | -102.800 |
| | 015 001 003 | 5315779 | Weiterleitung Mittel KInvFöG | 510.840 |
| | 016 001 001 | 5372000 | Landschaftsumlage | 124.400 |
| | | | Summe der Veränderung: | <u>5.638.440</u> |
| <u>Sonstige ordentliche Aufwendungen</u> | | | | |
| | 001 003 006 | 54XXXXX | sonstige ordentliche Aufwendungen | 127.200 |
| | 002 010 002 | 57XXXXX | Bilanzielle Abschreibungen | 320.000 |
| | 002 010 002 | 54XXXXX | sonstige ordentliche Aufwendungen (u.a. Fortbildungen, Dienst- u. Sch | 161.579 |
| | | | Summe der Veränderung: | <u>608.779</u> |
| <u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u> | | | | |
| | 015 001 005 | 551XXXX | Zinsen Darlehen | -130.000 |
| | 016 001 002 | 551XXXX | Zinsen Darlehen | -170.000 |
| | | | Summe der Veränderung: | <u>-300.000</u> |
| <u>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</u> | | | | |
| | verschieden | 5811XXX | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | <u>188.491</u> |
| | davon u.a. | 002 009 001 | 5811000 Verrechnung Feuerschutzanteil Disponierung Leitstelle | <u>131.378</u> |
| | davon u.a. | 002 010 002 | 5811XXX Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | <u>121.913</u> |

Hinweis: Dargestellt sind nur die **wesentlichen Veränderungen (> 100 T€)** gegenüber dem Vorjahr. Insoweit können die Gesamtsummen je Kostenart vom Gesamtergebnisplan abweichen.

2. Gesamtübersicht der Investitionen:

Nachstehend sind die im Budget 2019 und in den Finanzplanjahren veranschlagten Investitionsmaßnahmen zusammenfassend dargestellt. Die Darstellung ist produktorientiert, nähere Hinweise zu einzelnen Maßnahmen finden sich in den Produktblättern (Teil III Haushaltsbuch – blaue Seiten).

| Produkt | Maßnahme | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|--------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| Service | | | | | |
| 001 003 004 | zentrale Vergabestelle | | | | |
| | 7831100 Auszahlung für Vermögensgegenstände über 410.- € / e-Government (e-Vergabe) | 1.500 € | 1.500 € | 1.500 € | 0 € |
| 001 003 006 | Gebäudewirtschaft | | | | |
| | 7812001 Weiterleitung Landesförderung an Kommunen Klimaschonende Mobilität | 236.800 € | 500.000 € | 0 € | 0 € |
| | 7831000 Auszahlung für Vermögensgegenstände über 410.- € (insbesondere Ersatzbeschaffungen / Austausch Mobiliar, Beschaffung Elektrofahrzeuge) | 203.700 € | 120.000 € | 120.000 € | 120.000 € |
| | 7831001 Vermögensgegenstände über 410 € (Projekt Lippe Re-Klimatisiert - Interkommunaler Klimafuhrpark) | 270.000 € | 375.000 € | 0 € | 0 € |
| | 7831100 Arbeitsschutzmaßnahmen | 5.000 € | 5.000 € | 5.000 € | 5.000 € |
| | 7831201 sonstige Maßnahmen Lippe reklimatisiert | 100.000 € | 170.000 € | 0 € | 0 € |
| | 7851000 Auszahlung für allgem. Baumaßnahmen (Erneuerung Notstromaggregat, Umbau Katastrophenschutzkeller, Umbau Müllcontainerplatz) | 50.000 € | 80.000 € | 80.000 € | 80.000 € |
| | 7851001 Baumaßnahmen | | | | |
| | Baumaßnahmen Außengestaltung / Errichtung Treppenanlage parlamentarischer Bereich Restabwicklung | 20.000 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| | Baumaßnahmen Projekt Lippe Re-Klimatisiert - Lippische Klimafassade Kreishaus | 1.000.000 € | 6.500.000 € | 6.500.000 € | 5.000.000 € |
| | Einrichtung DLZ Blomberg (Optimierung sommerlicher Wärmeschutz) | 100.000 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| | 7851101 Baumaßnahmen Projekt Lippe Re-Klimatisiert - sanitäres Klima Kreishaus | 500.000 € | 500.000 € | 500.000 € | 200.000 € |
| | 7851201 Baumaßnahmen Projekt Lippe Re-Klimatisiert - effiziente Gebäudeautomation Kreishaus | 50.000 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| | 7851211 Sanierung Kreishaus - Elektrounterverteilung | 100.000 € | 100.000 € | 0 € | 0 € |
| | 7851301 Sanierung Kreishaus Brandschutz | 900.000 € | 900.000 € | 800.000 € | 0 € |
| 001 003 008 | technisches Gebäudemanagement | | | | |
| | 7831000 Vermögensgegenstände über 410 € Anschaffung einer neuen AVA-Software (Ausschreibung, Vergabe, Abrechnung), Ersatz der bisherigen Nevaris-Software | 20.000 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| 001 004 001 | Personalbetreuung | | | | |
| | 7831000 Vermögensgegenstände über 410 € | 2.500 € | 2.500 € | 2.500 € | 2.500 € |
| 001 004 007 | Organisationsangelegenheiten | | | | |
| | 7831000 Vermögensgegenstände über 410 € | 4.000 € | 4.000 € | 4.000 € | 4.000 € |
| 001 008 002 | Informationstechnik - IT - | | | | |
| | 7831000 Vermögensgegenstände über 410.- € (Ersatzbeschaffungen PCs, Notebooks, Terminals, Router u.a., Software, insb. Ablösung Windows 7, Erweiterung Storage für Desktop 2020, Erweiterung Backup-Umgebung, WLAN Ausbau, zusätzliche Lizenzen) | 750.000 € | 750.000 € | 750.000 € | 750.000 € |
| | 7831001 Vermögensgegenstände über 410 € (Einführung DMS) | 500.000 € | 500.000 € | 700.000 € | 700.000 € |
| 004 001 003 | Kreisarchiv | | | | |
| | 7831000 Vermögensgegenstände über 410 € (Softwaremodul "Lesesaal") | 5.000 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| 015 001 001 | Wirtschafts- und Strukturförderung | | | | |
| | 7818000 Investitionskostenzuschuss Entwicklungsarbeiten Gewerbe- und Industriegebiete | 200.000 € | 200.000 € | 200.000 € | 200.000 € |
| | 7831000 Vermögensgegenstände über 410€ | 10.000 € | 10.000 € | 10.000 € | 10.000 € |
| | 7831001 Vermögenserwerb Breitbandausbau Ortsteile - EFRE-Projekt | 100.000 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| | 7851001 Baumaßnahmen WKZ | 250.000 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| | 7853001 Baumaßnahmen Breitbandausbau Ortsteile | 11.631.403 € | 5.815.702 € | 5.815.702 € | 0 € |
| 015 001 004 | Wilbaser Markt | | | | |
| | 7831000 Auszahlung für Vermögensgegenstände über 410.- € (u.a. Wegbefestigungen Marktgelände, Unvorhergesehenes) | 10.000 € | 10.000 € | 10.000 € | 10.000 € |
| | Auszahlungen an Investitionstätigkeit gesamt | 17.019.903 € | 16.543.702 € | 15.498.702 € | 7.081.500 € |

| Produkt | Maßnahme | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|---|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Finanzen / Beteiligungen / Controlling | | | | | |
| 001 004 005 | Finanzmanagement | | | | |
| | 7831100 Hard- und Software Workflow | 10.000 € | 5.000 € | 5.000 € | 5.000 € |
| 015 001 002 | Beteiligungen | | | | |
| | 7817101 Invest.kostenzuschuss LTM GmbH (Projekt "Qualitätswanderregion Lippe") | 104.418 € | 104.418 € | 104.418 € | 104.418 € |
| | 7817100 Investitionskostenzuschuss Flughafen Paderborn-Lippstadt GmbH | 244.000 € | 244.000 € | 0 € | 0 € |
| | 7840001 Erwerb von Finanzanlagen zur Pensionssicherung | 1.100.000 € | 1.100.000 € | 1.100.000 € | 1.100.000 € |
| | 7843000 Erwerb u. Erhöhung Stammkapitaleinlage Betreibergesell. Lipperlandhalle | 25.000 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| 015 001 003 | Zuführungen an die Eigenbetriebe | | | | |
| | 7815001 Investitionskostenzuschuss EB Straßen (PPP Straßen) | 2.483.000 € | 2.483.000 € | 2.369.000 € | 2.255.000 € |
| | 7815101 Investitionskostenzuschuss für EB Schulen nach dem InvföG | 236.000 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| | 7815201 Investitionskostenzuschuss für EB Schulen nach KInvföG - 2. Abschnitt | 1.000.000 € | 2.000.000 € | 2.000.000 € | 682.981 € |
| 015 001 005 | Senioreneinrichtungen Kreis Lippe | | | | |
| | 7851001 Baumaßnahmen Senioreneinrichtungen GmbH | | | | |
| | Baumaßnahmen - Auszahlung Sicherheitseinbehalte | 3.000 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| | Neubau Seniorenheim Lemgo Klinikum - Auszahlung | 10.000 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| | Pflegeheim Lemgo-Echternstraße - Restabwicklung | 450.000 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| | 7851101 Umbau Seniorenheim Detmold | 220.000 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| | Umbau Verwaltungstrakt im KSH Detmold | | | | |
| | Auszahlungen an Investitionstätigkeit gesamt | 5.885.418 € | 5.936.418 € | 5.578.418 € | 4.147.399 € |
| Ordnung, Verkehr, Verbraucherschutz | | | | | |
| 002 002 001 | Veterinärangelegenheiten | | | | |
| | 7831000 Vermögensgegenstände über 410 € | 2.000 € | 1.000 € | 1.000 € | 1.000 € |
| 002 003 001 | Aufgaben nach dem Lebensmittel-, Bedarfgegenstände- u. Futtermittelgesetzbuch | | | | |
| | 7831000 Vermögensgegenstände über 410 € | 1.500 € | 1.500 € | 1.500 € | 1.500 € |
| 002 004 001 | Aufenthaltsregelungen von Ausländern außer Asylbewerbern | | | | |
| | 7831000 Vermögensgegenstände über 410 € (Dienstkleidung (Schutzwesten u.ä.)) | 3.000 € | 1.000 € | 1.000 € | 1.000 € |
| | 7831100 Erwerb von Software über 410 € (neue Software-Lizenzen, weitere Lizenzen ADVIS und Tevis) | 5.000 € | 2.000 € | 2.000 € | 2.000 € |
| 002 004 002 | Aufenthaltsregelung von Asylbewerbern | | | | |
| | 7831000 Vermögensgegenstände über 410 € (Lizenzen ADVIS und Tevis) | 1.000 € | 1.000 € | 1.000 € | 1.000 € |
| 002 006 001 | Verkehrsüberwachung | | | | |
| | 7831100 Investitionen an/in Messstellen (neue stat. Anlage Stromanschluss + | 153.000 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| | 7831200 Kauf eines Messfahrzeuges | 195.000 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| 002 006 003 | Verkehrssicherheitsmaßnahmen | | | | |
| | 7831000 Vermögensgegenstände über 410 € (Ausstattung Verkehrssicherheitskampagnen, Schilder) | 5.000 € | 5.000 € | 5.000 € | 5.000 € |
| 002 006 004 | Verkehrsrechtliche Genehmigungen/Erlaubnisse | | | | |
| | 7831100 Erwerb von Software | 500 € | 500 € | 500 € | 500 € |
| 002 007 001 | Fahrerlaubnisse und Fahrschulen | | | | |
| | 7831000 Vermögensgegenstände über 410 € | 1.000 € | 1.000 € | 1.000 € | 1.000 € |
| | 7831100 Erwerb von Software (weitere Software-Module) | 3.000 € | 3.000 € | 3.000 € | 3.000 € |
| 002 008 001 | Zulassungen | | | | |
| | 7831100 Erwerb von Software über 410 € (Erweiterung vorhandener Software, Upgrade der Kassensautomaten) | 5.000 € | 5.000 € | 5.000 € | 5.000 € |
| | Auszahlungen an Investitionstätigkeit gesamt | 375.000 € | 21.000 € | 21.000 € | 21.000 € |
| Umwelt und Energie | | | | | |
| 011 001 002 | Sicherstellung der Abfallwirtschaft | | | | |
| | 7831100 Erwerb Software | 500 € | 500 € | 500 € | 500 € |
| 013 001 001 | Freiraumschutz und -entwicklung | | | | |
| | 7812000 Investitionskostenzuschuss Vogelauffangstation | 40.000 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| | 7831000 Vermögensgegenstände (Investitionsausz. Lippische Alleenstraße) | 40.000 € | 5.000 € | 5.000 € | 5.000 € |
| | 7831100 Erwerb Software | 3.750 € | 3.750 € | 3.750 € | 3.750 € |
| 013 001 002 | Landschaftspflege | | | | |
| | 7817001 Investitionskostenzuschuss Dritte Projekt "Ur-Land" | 100.000 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| | 7818001 Investitionskostenzuschuss an Dritte Wald- u. Forstmuseum Heidelbeck | 60.000 € | 60.000 € | 80.000 € | 0 € |
| | 7821000 Grunderwerb | 200.000 € | 200.000 € | 200.000 € | 200.000 € |
| | 7831000 Vermögensgegenstände (Technisches Gerät für Außendienst) | 3.500 € | 3.500 € | 3.500 € | 3.500 € |
| | 7831100 Erwerb Software | 3.750 € | 3.750 € | 3.750 € | 3.750 € |
| 013 002 001 | Oberflächengewässer | | | | |
| | 7831100 Erwerb Software | 3.000 € | 3.000 € | 3.000 € | 3.000 € |
| | 7853001 Baumaßnahmen Begaauprojekt | 200.000 € | 100.000 € | 100.000 € | 100.000 € |
| 014 001 001 | Allgemeiner Klimaschutz, Agenda 21 | | | | |
| | 7831000 Vermögensgegenstände (Masterplan, mit 80% Bundesförderung) | 1.500 € | 0 € | 0 € | 0 € |

| Produkt | Maßnahme | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|--|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 014 001 002 | Schutz des Bodens | | | | |
| | 7821000 Grunderwerb | 250.000 € | 250.000 € | 0 € | 0 € |
| 014 001 003 | Immissionsschutz | | | | |
| | 7831000 Vermögensgegenstände (Beschaffung von Meßgeräten/Fachsoftware) | 9.700 € | 10.000 € | 10.000 € | 10.000 € |
| | Auszahlungen an Investitionstätigkeit gesamt: | <u>915.700 €</u> | <u>639.500 €</u> | <u>409.500 €</u> | <u>329.500 €</u> |
| Jugend, Familie, Soziales und Gesundheit | | | | | |
| 005 002 001 | Ambulante pflegerische Versorgung | | | | |
| | 7831100 Vermögensgegenstände über 410 € (Erwerb von Software für Pflegestützpunkt) | 5.000 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| | 7851001 Baumaßnahmen zur Errichtung von 3 med. Versorgungszentren | 920.000 € | 2.300.000 € | 2.760.000 € | 920.000 € |
| 005 003 001 | Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II | | | | |
| | 7818000 Zuschuss für Investitionen Dritter (Innovationsfonds Sozialer Arbeitsmarkt) | 150.000 € | 150.000 € | 150.000 € | 0 € |
| 006 001 001 | Tagesbetreuung | | | | |
| | 7818000 Investitionskosten Ausbau U3 und U3-Betreuung | 1.162.500 € | 1.162.500 € | 1.162.500 € | 1.162.500 € |
| 006 003 005 | Erziehungsberatung und Schulpsychologie | | | | |
| | 7831000 Vermögensgegenstände über 410 € (Ausstattung Aussenstelle Erziehungsberatung) | 13.000 € | 10.000 € | 0 € | 0 € |
| 006 003 006 | Beratungen durch den allgemeinen Sozialdienst | | | | |
| | 7831000 Vermögensgegenstände über 410 € (Ausstattung Regionalbüros) | 15.000 € | 15.000 € | 15.000 € | 15.000 € |
| 007 001 001 | Kinder- und Jugendgesundheit | | | | |
| | 7831000 Vermögensgegenstände über 410 € (Kauf von medizinischen Geräte) | 7.000 € | 7.000 € | 7.000 € | 7.000 € |
| 007 001 002 | Gesundheitsschutz und Umweltmedizin | | | | |
| | 7831000 Vermögensgegenstände über 410 € (Kauf von medizinischen Geräte) | 7.000 € | 7.000 € | 7.000 € | 7.000 € |
| 007 001 003 | Gutachten | | | | |
| | 7831000 Vermögensgegenstände über 410 € (Kauf von medizinischen Geräte) | 90.000 € | 5.000 € | 5.000 € | 5.000 € |
| | Auszahlungen an Investitionstätigkeit gesamt: | <u>2.369.500 €</u> | <u>3.656.500 €</u> | <u>4.106.500 €</u> | <u>2.116.500 €</u> |
| Geoinformation, Kataster, Immobilienbewertung | | | | | |
| 009 002 001 | Auftragsvermessungen | | | | |
| | 7831000 Vermögensgegenstände über 410 € (Ersatzbeschaffung Messgeräte, Tablet-PCs, Software) | 40.000 € | 24.000 € | 24.000 € | 24.000 € |
| 009 002 002 | Übernahme von Vermessungen | | | | |
| | 7831000 Vermögensgegenstände über 410 € (Software) | 6.400 € | 6.400 € | 6.400 € | 6.400 € |
| 009 002 003 | Topografie | | | | |
| | 7831000 Vermögensgegenstände über 410€ (Ersatzbeschaffung Hardware für den Außendienst) | 10.000 € | 10.000 € | 10.000 € | 10.000 € |
| 009 002 004 | Geoinformationsdienste, Geodatenmanagement | | | | |
| | 7831000 Vermögensgegenstände über 410 € (Software für ALKIS und GIS-Umfeld) | 30.000 € | 30.000 € | 30.000 € | 30.000 € |
| 009 002 005 | Erhaltung und Erneuerung der Katastergrundlagen | | | | |
| | 7831000 Vermögensgegenstände über 410 € (Ersatzbeschaffung Bulli, Vermessungsinstrumente für Außendienst) | 48.000 € | 48.000 € | 48.000 € | 48.000 € |
| 009 002 006 | Benutzung des Liegenschaftskatasters | | | | |
| | 7831000 Vermögensgegenstände über 410 € (Ersatzbeschaffung Scan- u. Plotsysteme) | 30.000 € | 30.000 € | 30.000 € | 30.000 € |
| 009 002 008 | Wertgutachten, Wertauskünfte und Stellungnahmen | | | | |
| | 7831000 Vermögensgegenstände über 410 € (Software) | 0 € | 4.000 € | 4.000 € | 0 € |
| | Auszahlungen an Investitionstätigkeit gesamt: | <u>164.400 €</u> | <u>152.400 €</u> | <u>152.400 €</u> | <u>148.400 €</u> |
| Referat Landrat / Strategische Steuerung | | | | | |
| 001 001 002 | Unterstützung der Verwaltungsführung und der politischen Gremien | | | | |
| | 7831000 Vermögensgegenstände über 410 € (Ersatzbeschaff., Kamerazubehör) | 1.500 € | 1.500 € | 1.500 € | 1.500 € |
| | Auszahlungen an Investitionstätigkeit gesamt: | <u>1.500 €</u> | <u>1.500 €</u> | <u>1.500 €</u> | <u>1.500 €</u> |
| Revision / Recht | | | | | |
| 001 003 003 | Recht, Datenschutz u. Kommunalaufsicht | | | | |
| | 7831000 Vermögensgegenstände über 410 € (Recht - Sprachsoftware) | 1.200 € | 1.200 € | 1.200 € | 1.200 € |
| 001 006 001 | Prüfungen | | | | |
| | 7831000 Vermögensgegenstände über 410 € (Prüfersoftware) | 3.000 € | 3.000 € | 3.000 € | 3.000 € |
| | Auszahlungen an Investitionstätigkeit gesamt: | <u>4.200 €</u> | <u>4.200 €</u> | <u>4.200 €</u> | <u>4.200 €</u> |

| Produkt | Maßnahme | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|--|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Regiebetrieb Bevölkerungsschutz | | | | | |
| 002 009 001 | Serviceleistungen des Feuerwehrausbildungszentrums | | | | |
| | 7831000 Anlagevermögen; Umrüstung Fahrzeuge Fahrschulbetrieb | 33.500 € | 20.000 € | 20.000 € | 20.000 € |
| | 7831001 Gerätewagen Logistik | 0 € | 150.000 € | 0 € | 0 € |
| | Inventar Verwaltungsgebäude FAZ | 0 € | 110.000 € | 0 € | 0 € |
| | 7831100 Erneuerung Steuerungstechnik BSA | 75.000 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| | 7831200 Einführung Digitalfunk - Umbau der Fahrzeuge | 5.000 € | 5.000 € | 5.000 € | 5.000 € |
| | 7831300 Wärmebildkamera für Löschlanze COBRA | 10.000 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| | 7831400 Erwerb PKW Bereitschaftsdienst | 61.000 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| | 7851001 Baumaßnahmen (Errichtung eines Verwaltungsgebäudes FAZ inkl. Besprechungsräume) | 300.000 € | 850.000 € | 0 € | 0 € |
| 002 009 002 | Katastrophenschutz | | | | |
| | 7831000 Vermögensgegenstände über 410 € Sonstiges (15 T€), Drohnen (6 T€), Schnelleinsatzzelle (12 T€), Schutzanzüge (6 T€) | 39.000 € | 20.000 € | 20.000 € | 20.000 € |
| 002 010 001 | Leitstelle | | | | |
| | 7831000 Vermögensgegenstände über 410 € (Ersatzbeschaffung Mobiliar 24h-Dienst, Ersatzbeschaffung ELR) | 170.000 € | 100.000 € | 100.000 € | 100.000 € |
| | 7831001 Vermögensgegenstände über 410 € Erwerb Anlagevermögen | 35.000 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| | Digitalfunk | 10.000 € | 10.000 € | 10.000 € | 10.000 € |
| | Allgemeine Vernetzung | 50.000 € | 50.000 € | 50.000 € | 50.000 € |
| | Vernetzung ELR | 460.000 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| | 7831100 Erwerb von Software über 410 € (Lizenzen für Server) | 15.000 € | 15.000 € | 15.000 € | 15.000 € |
| | 7831300 Erwerb Personenkraftwagen | 61.000 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| | 7851001 Baumaßnahmen Schaffung von Sozialräumen | 50.000 € | 120.000 € | 0 € | 0 € |
| | Erweiterung Leitstelle ELP | 80.000 € | 20.000 € | 0 € | 0 € |
| | 7853001 Einrichtung digitale Alarmierung | 20.000 € | 50.000 € | 0 € | 0 € |
| 002 010 002 | Rettungsdienst | | | | |
| | 7821001 Auszahlungen für Grunderwerb Rettungswache Lage | 400.000 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| | 7831000 Vermögensgegenstände über 410 € (Sonographie NEF, invasive Blutdruckmessung, Info-Portal MA 30 T€, Babyinkubator 50 T€) | 185.000 € | 100.000 € | 100.000 € | 100.000 € |
| | 7831001 Vermögensgegenstände über 410 € (mobile Datenerfassung, Pads) | 20.000 € | 20.000 € | 20.000 € | 20.000 € |
| | 7831100 Erwerb RTW RW Lemgo-Lieme | 150.000 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| | 7831101 Erwerb von Fahrzeugen (3 RTW) | 150.000 € | 690.000 € | 0 € | 0 € |
| | 7851001 Errichtung von Rettungswachen (RW) Baumaßnahmen (RW Bad Salzuffen Parkplätze) | 30.000 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| | Baumaßnahmen (Ampel Lemgo) | 70.000 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| | Baumaßnahmen (RW Augustdorf) | 500.000 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| | Baumaßnahme RW Lage | 500.000 € | 1.500.000 € | 0 € | 0 € |
| | Auszahlungen an Investitionstätigkeit gesamt: | 3.479.500 € | 3.830.000 € | 340.000 € | 340.000 € |
| Bildung | | | | | |
| 003 001 001 | Medien- und Selbstlernzentrum | | | | |
| | 7831001 Vermögensgegenstände über 410 € (Einrichtung digitaler Showroom) | 115.000 € | 50.000 € | 50.000 € | 0 € |
| | 7831100 Vermögensgegenstände über 410 € (Medienzentrum) | 15.000 € | 15.000 € | 15.000 € | 15.000 € |
| 003 001 003 | Bildung | | | | |
| | 7851001 Baumaßnahmen InnovationSPIN | 1.000.000 € | 3.500.000 € | 3.500.000 € | 1.200.000 € |
| | 7831001 Vermögensgegenstände über 410 € (Einrichtung InnovationSPIN) | 0 € | 400.000 € | 400.000 € | 0 € |
| | Auszahlungen an Investitionstätigkeit gesamt: | 1.130.000 € | 3.965.000 € | 3.965.000 € | 1.215.000 € |
| Kreisentwicklung | | | | | |
| 009 001 001 | | | | | |
| | 7831000 Vermögensgegenstände über 410 € | 25.000 € | 25.000 € | 25.000 € | 25.000 € |
| | 7831001 Vermögenserwerb "Smart Countryside", "Rebirth Active School", "Work & Care", "Lippe reklimatisiert-spielend CO2 einsparen" | 150.800 € | 9.800 € | 5.200 € | 0 € |
| | 7831100 Vermögenserwerb "Projekt Feedback" | 10.000 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| | Auszahlungen an Investitionstätigkeit gesamt: | 185.800 € | 34.800 € | 30.200 € | 25.000 € |
| Kreispolizeibehörde | | | | | |
| 001 007 001 | | | | | |
| | 7831000 Vermögensgegenstände über 410 € | 5.000 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| | Auszahlungen an Investitionstätigkeit gesamt: | 5.000 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| | Investitionen Gesamthaushalt: | 31.535.921 € | 34.785.020 € | 30.107.420 € | 15.429.999 € |

Anlagen zum Haushaltsplan

Anlagen zum Haushaltsplan 2019 des Kreises Lippe

1. Vorbericht (vgl. vorstehend)
2. Stellenplan
(Vorlage am Ende der Anlagen beigelegt)
3. Haushaltsquerschnitt (liegt bisher nicht vor)
4. Übersicht Verbindlichkeiten
5. Entwicklung Eigenkapital
6. Verpflichtungsermächtigungen
7. Ergebnis- und Finanzrechnung, Bilanz Vorvorjahr
8. Wirtschaftspläne und Jahresabschlüsse der Sonderrechnungen (werden zeitgleich vorgelegt, vgl. Kreistag 17.12.2018)
9. Wirtschaftslage Beteiligungen
10. Fraktionszuwendungen (entfällt - wird nochmals vorgelegt)



Lippeservice

Vorbemerkung zu den Haushaltsanlagen:

Die dem Haushaltsplan beizufügenden Anlagen sind durch die am 12.12.2018 beschlossene Kommunalhaushaltsverordnung – KomHVO –, die die bisherige Gemeindehaushaltsverordnung ablöst, teilweise neu gefasst und z.T. deutlich erweitert worden. Andere Anlagen wie z.B. die bisherige Übersicht der Fraktionszuwendungen ist entfallen. Aufgrund der kurzfristigen Beschlussfassung – es liegen bisher auch keine Ausführungshinweise oder amtliche Muster für die Anlagen vor – sind diese zunächst weitgehend nach dem bisherigen Mustern erstellt worden. Im Einzelnen:

Nach **§ 1 Abs. 1 KomHVO** besteht der Haushaltsplan aus dem **Ergebnisplan**, dem **Finanzplan**, den **Teilplänen** und dem Haushaltssicherungskonzept, wenn ein solches erstellt werden muss oder fortzuschreiben ist.

Nach Abs. 2 sind dem Haushaltsplan **als Anlagen beizufügen**:

1. der **Vorbericht**

Dieser wird wie gewohnt vorgelegt, die näheren Inhalte des Vorberichts sind nunmehr detaillierter in § 7 KomHVO geregelt, auf die Ausführungen im Vorbericht (weiße Seiten) wird verwiesen

2. der **Stellenplan**

Dieser wird wie gewohnt vorgelegt, auf die separate Beschlussvorlage DS-Nr. 001.1/2019 (rote Seiten) wird verwiesen

3. der **Haushaltsquerschnitt** als je eine Übersicht über die Erträge und Aufwendungen, die Veranschlagung des ordentlichen Ergebnisses und des Teilergebnisses der Produktgruppen des Ergebnisplans sowie über den Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit, die Einzahlungen, die Auszahlungen, den Saldo aus Investitionstätigkeit, den Finanzierungsmittelüberschuss oder -fehlbetrag und die Verpflichtungsermächtigungen der Produktgruppen des Finanzplans nach § 3

Dieser kann derzeit nicht vorgelegt werden, da eine manuelle Erstellung mit erheblichem Aufwand verbunden wäre, amtliche Muster nicht vorliegen und somit die Softwareanbieter nicht die Möglichkeit hatten, entsprechende Auswertemöglichkeiten zu implementieren

4. eine Übersicht über den voraussichtlichen Stand der **Verbindlichkeiten** aus Krediten für Investitionen und aus Liquiditätskrediten und der ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäfte sowie der Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und der ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäfte, jeweils bezogen auf den Beginn des Vorjahres sowie auf den Beginn und das Ende des Haushaltsjahres

Die Anlage wird wie gewohnt vorgelegt, auf Anlage 4 wird verwiesen.

5. eine Übersicht über die **Entwicklung des Eigenkapitals**

Die Anlage wird wie gewohnt vorgelegt, auf Anlage 5 wird verwiesen.

6. eine Übersicht über die aus **Verpflichtungsermächtigungen** in den einzelnen Jahren voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen. Werden Auszahlungen in den Jahren fällig, auf die sich der Finanzplan noch nicht erstreckt, ist die voraussichtliche Deckung des Zahlungsmittelbedarfs dieser Jahre gesondert darzustellen

Die Anlage wird wie gewohnt vorgelegt, auf Anlage 6 wird verwiesen.

7. die **Ergebnisrechnung**, die **Finanzrechnung** und die **Bilanz** des **Vorvorjahres**; soweit der betreffende Jahresabschluss noch nicht festgestellt wurde, reicht der von der Hauptverwaltungsbeamtin oder dem Hauptverwaltungsbeamten bestätigte Entwurf

Die Anlage wird angepasst und entsprechend vorgelegt, bisher war nur die Vorlage der Bilanz vorgesehen. Ergebnis- und Finanzrechnung wurden entsprechend ergänzt, der Jahresabschluss 2017 wurde in der Kreistagssitzung am 17.12.2018 festgestellt.

8. die **Wirtschaftspläne** und **neuesten Jahresabschlüsse** der Sondervermögen, für die Sonderrechnungen geführt werden

Von einer Anlage zum Haushalt wird abgesehen, da die Wirtschaftspläne der Eigenbetriebe Schulen und Straßen zusammen mit dem Kreishaushalt 2019 in die politische Beratung gegeben werden, auf diese Unterlagen wird verwiesen. Die Jahresabschlüsse 2017 sind ebenfalls in der letzten Kreistagssitzung am 17.12.2018 behandelt worden, so dass eine nochmalige Anlage zum Haushalt entbehrlich erscheint.

9. die **Wirtschaftspläne** und **neuesten Jahresabschlüsse** der Unternehmen und Einrichtungen mit eigener Rechtspersönlichkeit, an denen die Kommune **mit mehr als 20 Prozent unmittelbar oder mittelbar beteiligt ist**, an die Stelle der Wirtschaftspläne und Jahresabschlüsse kann eine **kurz gefasste Übersicht über die Wirtschaftslage** und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen und Einrichtungen treten,

Die Anlage wird wie gewohnt zu den wesentlichen Kreisbeteiligungen vorgelegt, eine vollständige Erstellung für alle Beteiligungen mit einer Beteiligungsquote von mehr als 20% war kurzfristig nicht umzusetzen.

10. in den kreisfreien Städten die Übersichten mit bezirksbezogenen Haushaltsangaben.

Entfällt für die Kreis Lippe

Für die Vorlage der Anlagen gemäß Nummer 7 kann die Aufsichtsbehörde in begründeten Einzelfällen bis zum **Haushaltsjahr 2021 Ausnahmen zulassen**.

Eine **Übersicht der Fraktionszuwendungen** ist nicht mehr gefordert, wird aber zunächst noch einmal mit vorgelegt.

Anlage 4 zum Haushaltsplan

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

| | Stand am Ende des Vorvorjahres (31.12.2017) | Voraussichtlicher Stand zum Beginn des Haushaltsjahres 2019 | Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2019 |
|---|---|---|--|
| | EUR | EUR | EUR |
| | 1 | 2 | 3 |
| 1. Anleihen | 0 | 0 | 0 |
| 2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 138.751.614 | 146.638.785 | 148.237.467 |
| 2.1 von verbundenen Unternehmen | 0 | 0 | 0 |
| 2.2 von Beteiligungen | 0 | 0 | 0 |
| 2.3 von Sondervermögen | 0 | 0 | 0 |
| 2.4 vom öffentlichen Bereich | 11.515.812 | 10.694.262 | 9.805.330 |
| 2.4.1 Bund | 0 | 0 | 0 |
| 2.4.2 vom Land | 0 | 0 | 0 |
| 2.4.3 von Gemeinden (GV) | 0 | 0 | 0 |
| 2.4.4 von Zweckverbänden | 0 | 0 | 0 |
| 2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich (Darlehen Senioreneinrichtungen) | 11.515.812 | 10.694.262 | 9.805.330 |
| 2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonder- rechnungen | 0 | 0 | 0 |
| 2.5 vom privaten Kreditmarkt | 127.235.802 | 135.944.523 | 138.432.137 |
| 2.5.1 von Banken und Kreditinstituten | 126.724.802 | 111.361.173 | 114.682.087 |
| 2.5.2 von übrigen Kreditgebern | 511.000 | 24.583.350 | 23.750.050 |
| 3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditäts- sicherung | 26.519.968 | 12.999.968 | 12.803.056 |
| 3.1 vom öffentlichen Bereich | 0 | 0 | 0 |
| 3.2 vom privaten Bereich | 26.519.968 | 12.999.968 | 12.803.056 |
| 4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | 0 | 0 | 0 |
| 5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 1.436.452 | 900.000 | 900.000 |
| 6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 21.185.390 | 18.672.413 | 17.701.345 |
| Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 2.757.659 | 2.000.000 | 2.000.000 |
| Verbindlichkeiten UVG | 440.174 | 600.000 | 600.000 |
| Verbindlichkeiten aus Transferleistungen - zweckgebundene Förderkredite | 17.339.744 | 15.772.413 | 14.801.345 |
| Verbindlichkeiten verb. Unternehmen | 647.812 | 300.000 | 300.000 |
| 7. Sonstige Verbindlichkeiten | 5.636.376 | 4.900.000 | 4.930.000 |
| 8. Erhaltene Anzahlungen | 397.574 | 134.000 | 434.000 |
| 9. Summe aller Verbindlichkeiten | 193.927.373 | 184.245.166 | 185.005.868 |
| <u>Nachrichtlich anzugeben:</u> | | | |
| Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten, z.B. Bürgschaften u.a., davon: | 29.034.491 | 36.620.630 | 36.560.630 |
| Erholungszentrum Schieder GmbH | 1.253.861 | 0 | 0 |
| Klinikum Lippe GmbH | 24.139.110 | 32.979.110 | 32.919.110 |
| Gesundheitsstiftung | 2.000.000 | 2.000.000 | 2.000.000 |
| Topehenschule | 965.200 | 965.200 | 965.200 |
| Schulen für Pflegeberufe Herford/ Lippe GmbH | 300.000 | 300.000 | 300.000 |
| Flughafen Paderborn/ Lipstadt GmbH | 376.320 | 376.320 | 376.320 |

Hinweis zu den dargestellten Bürgschaften:

Der Kreistag hat mit Vorlage DS-Nr. 79/2016 und 112/2016 kommunale Ausfallbürgschaften für die **Klinikum Lippe GmbH** in Höhe von **33 Mio. €** beschlossen.

Die entsprechenden Darlehensaufnahmen sind bei der Klinikum Lippe GmbH erst teilweise erfolgt, sodass noch nicht der Höchstbetrag der Bürgschaft dargestellt ist. Mit der vollständigen Durchführung der Maßnahmen wird bis 2020 gerechnet.

Die Bürgschaften für die **Erholungszentrum Schieder GmbH (EHZ)** sind durch die Löschung der EHZ hinfällig geworden und sind im Rahmen der buchhalterischen Abwicklung der EHZ GmbH in 2018 aufgelöst worden. Zum Stichtag 31.12.2017 erfolgt hier noch ein nachrichtlicher Ausweis.

Produkthaushalt 2019
Anlagen zum Haushaltsplan nach § 1 Abs. 2 KomHVO NRW



Anlage 5 zum Haushaltsplan

| Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals (§ 1 Abs. 2 Ziffer 7 GemHVO) | | nachrichtlich: Bestand der Ausgleichsrücklage nach Planansatz Vorjahr | nachrichtlich: Bestand der Ausgleichsrücklage nach Hochrechnung Vorjahr |
|--|--------------------------------|---|---|
| = Eigenkapital Vorjahr (31.12.2016) | 109.606.143 € | 12.467.323 € | 12.467.323 € |
| + Korrektur Allgemeine Rücklage Vorjahr | 2.145.357 € | | |
| + Korrektur Ausgleichsrücklage Vorjahr | - € | | |
| - Sonderrücklage Vorjahr | - € | | |
| +/- Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag Vorjahr | 4.977.719 € | | |
| Allgemeine Rücklage Vorjahr | 99.284.176 € | | |
| + Ausgleichsrücklage Vorjahr | 12.467.323 € | 12.467.323 € | 12.467.323 € |
| +/- Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag Vorjahr | 4.977.719 € | 4.977.719 € | 4.977.719 € |
| + Sonderrücklage Vorjahr | - € | | |
| = Eigenkapital Vorjahr (31.12.2017) | 116.729.219 € | 17.445.042 € | 17.445.042 € |
| +/- voraus. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2018 (Plan) nachrichtlich: gemäß 2. Bericht 2018 | -2.808.929,00 € 1.753.000 € | -2.808.929,00 € | - 1.753.000 € |
| +/- voraus. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2017 des Eigenbetriebes Schulen (Abschreibung auf Finanzanlagen*) - Buchung im Jahresabschluss 2018 nach Beschlussfassung über Jahresrechnung | 240.594 € | | |
| +/- geplanter Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2019 | - 328.195 € | - 328.195 € | - 328.195 € |
| +/- voraus. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2018 des Eigenbetriebes Schulen (Abschreibung auf Finanzanlagen*) - Buchung im Jahresabschluss 2019 | - 1.484.000 € | | |
| = Plan Eigenkapital des Haushaltsjahres | 105.225.613 € | 14.307.918 € | 15.363.847 € |
| +/- geplanter Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des ersten Planjahres (2020) | -1.166.144,00 € | -1.166.144,00 | -1.166.144,00 |
| = Plan Eigenkapital des ersten Planjahres | 104.059.469 € | 13.141.774 € | 14.197.703 € |
| +/- geplanter Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des zweiten Planjahres (2021) | -819.796,00 € | -819.796,00 | -819.796,00 |
| = Plan Eigenkapital des zweiten Planjahres | 103.239.673 € | 12.321.978 € | 13.377.907 € |
| +/- geplanter Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des dritten Planjahres (2022) | 0,00 € | 0,00 | 0,00 |
| = Plan Eigenkapital des dritten Planjahres | 103.239.673 € | 12.321.978 € | 13.377.907 € |

Hinweis zur Darstellung:

* Wertveränderungen von Finanzanlagen sind unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen (s. 1. NKF-Weiterentwicklungsgesetz - NKFVG). Daher sind die voraussichtlichen Abschreibungen auf Finanzanlagen für den **EB Schulen** bei der Entwicklung des Eigenkapitals entsprechend zu berücksichtigen. Eine entsprechende Verbuchung erfolgt erst nach Prüfung und Feststellung des Jahresergebnisses 2017 (EB Schulen).

Entsprechende Wertberichtigungen sind für den **EB Straßen** aktuell nicht vorzunehmen, da die im Kreishaushalt bilanzierte Finanzanlage deutlich unter dem im Eigenbetrieb bilanzierten Eigenkapital liegt. Diese Bewertung ist mit der GPA NRW abgestimmt und resultiert aus unterlassenen Instandhaltungen des Straßenvermögens, die nunmehr sukzessive aufgeholt werden.

Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

| Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 2019: | Voraussichtlich fällige Auszahlungen | | | |
|--|--------------------------------------|-------------------|------------------|---------------------------|
| | 2020 | 2021 | 2022 | spätere Haushaltsjahre |
| | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 54.769.658 | 25.140.120 | 21.335.120 | 8.294.418 | 0 |
| Summe | 25.140.120 | 21.335.120 | 8.294.418 | 0 |
| nachrichtlich: In der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahme | 15.479.204 | 10.862.244 | 6.795.374 | 0 |

**Anlage zur Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben**

| Veranschlagung im Budget 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | spätere Haushaltsjahre |
|---|-------------------|-------------------|------------------|-----------------------------------|
| | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 001 003 006 - Gebäudewirtschaft | | | | |
| Baumaßnahme Projekt "Lippe Re-Klimatisiert" | | | | |
| - Lippische Klimafassade Kreishaus | 6.500.000 | 6.500.000 | 5.000.000 | 0 |
| - sanitäres Klima Kreishaus | 500.000 | 500.000 | 200.000 | 0 |
| Baumaßnahme Sanierung Kreishaus Elektrounterverteilung | 100.000 | 0 | 0 | 0 |
| Baumaßnahme Sanierung Kreishaus Brandschutz | 900.000 | 800.000 | 0 | 0 |
| Vermögensgegenstände Projekt "Lippe Re-Klimatisiert" | | | | |
| - Interkommunaler Klimafuhrpark | 375.000 | 0 | 0 | 0 |
| - sonstige Maßnahmen | 170.000 | 0 | 0 | 0 |
| 001 008 002 - Informationstechnik | | | | |
| Vermögensgegenstände Einführung DMS | 500.000 | 700.000 | 700.000 | 0 |
| 002 009 001 - Feuerwehrausbildungszentrum | | | | |
| Baumaßnahmen Verwaltungsgebäude FAZ | 850.000 | 0 | 0 | 0 |
| Vermögensgegenstände Verwaltungsgebäude FAZ | 110.000 | 0 | 0 | 0 |
| Anschaffung Gerätewagen Logistik | 150.000 | 0 | 0 | 0 |
| 002 010 001 - Leitstelle | | | | |
| Baumaßnahmen Sozialräume | 120.000 | 0 | 0 | 0 |
| Baumaßnahmen Leitstelle | 20.000 | 0 | 0 | 0 |
| Baumaßnahmen digitale Alarmierung | 50.000 | 0 | 0 | 0 |
| Vermögenserwerb Vernetzung der Leitstellen | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 0 |
| 002 010 002 - Rettungsdienst | | | | |
| Baumaßnahmen Rettungswache Lage | 1.500.000 | 0 | 0 | 0 |
| Vermögenserw. Flottenmanagement/mobile Datenerfassung | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 0 |
| Beschaffung/Ausrüstung RTW | 690.000 | 0 | 0 | 0 |
| 003 001 003 - Bildung | | | | |
| Baumaßnahmen InnovationSPIN | 3.500.000 | 3.500.000 | 1.200.000 | 0 |
| Einrichtung InnovationSPIN | 400.000 | 400.000 | 0 | 0 |
| 005 002 001 - Ambulante pflegerische Versorgung | | | | |
| Baumaßnahmen Errichtung med. Versorgungszentrum 1 | 920.000 | 920.000 | 0 | 0 |
| Baumaßnahmen Errichtung med. Versorgungszentrum 2 | 920.000 | 920.000 | 0 | 0 |
| Baumaßnahmen Errichtung med. Versorgungszentrum 3 | 460.000 | 920.000 | 920.000 | 0 |
| 009 001 001 - Kreisentwicklung | | | | |
| Vermögensgegenstände Projekt "Work and Care" | 5.000 | 5.000 | 0 | 0 |
| 013 001 002 - Landschaftspflege | | | | |
| Investitionskostenzuschuss an Dritte Wald- u. Forstmuseum Heidelbeck | 60.000 | 80.000 | 0 | 0 |
| 013 002 001 - Oberflächengewässer | | | | |
| Auszahlungen Baumaßnahmen Begaauprojekt | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 0 |
| 014 001 002 - Schutz des Bodens | | | | |
| Auszahlungen für Grunderwerb | 250.000 | 0 | 0 | 0 |
| 015 001 001 - Wirtschafts- u. Strukturförderung | | | | |
| Breitbandausbau Ortsteile | 5.815.702 | 5.815.702 | 0 | 0 |
| 015 001 002 - Beteiligungen | | | | |
| Invest.kostenzuschuss LTM GmbH, Wanderinfrastruktur | 104.418 | 104.418 | 104.418 | 0 |
| Summe | 25.140.120 | 21.335.120 | 8.294.418 | 0 |



Produkthaushalt 2019
Anlagen zum Haushaltsplan nach § 1 Abs. 2 KomHVO NRW

Lippeservice

Jahresabschluss

Gesamtergebnisrechnung zum 31.12.2017

| Nr. | Bezeichnung | Jahresergebnis | Ansatz | Ist Ergebnis | Vergl. Ansatz/Ist |
|-----------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | 2016 | Rechnungsjahr 2017 | Rechnungsjahr 2017 | (Sp.3 - Sp.2) 2017 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 5.929.827,55 | 6.000.000,00 | 7.025.396,31 | 1025.396,31 |
| 2 | +Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 305.409.682,87 | 318.777.609,00 | 324.199.524,01 | 5.421915,01 |
| 3 | +Sonstige Transfererträge | 4.879.314,56 | 3.549.665,00 | 4.077.370,67 | 527.705,67 |
| 4 | +Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 28.227.275,62 | 30.182.532,00 | 30.379.155,82 | 196.623,82 |
| 5 | +Privatrechtliche Leistungsentgelte | 3.081.544,40 | 3.052.013,00 | 2.873.680,75 | -178.332,25 |
| 6 | +Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 73.956.019,84 | 83.585.885,00 | 86.941.745,86 | 3.355.860,86 |
| 7 | +Sonstige ordentliche Erträge | 4.592.568,60 | 3.524.080,00 | 4.369.193,13 | 845.113,13 |
| 8 | +Aktivierte Eigenleistungen | 260.820,00 | 330.000,00 | 242.933,00 | -87.067,00 |
| 9 | +/-Bestandsveränderungen | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 426.337.053,44 | 449.001.784,00 | 460.108.999,55 | 11.107.215,55 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 71.127.744,70 | 79.644.800,00 | 76.701.700,49 | -2.943.099,51 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 4.184.691,12 | 6.364.000,00 | 5.711.331,47 | -652.668,53 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 16.814.285,80 | 18.362.931,00 | 22.204.679,15 | 3.841.748,15 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 6.044.451,45 | 5.140.496,00 | 6.590.036,20 | 1.449.540,20 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 311.331.140,75 | 329.108.433,00 | 332.245.435,86 | 3.137.002,86 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 9.977.622,58 | 10.491.996,00 | 11.942.585,91 | 1.450.589,91 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 419.479.936,40 | 449.112.656,00 | 455.395.769,08 | 6.283.113,08 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | 6.857.117,04 | -110.872,00 | 4.713.230,47 | 4.824.102,47 |
| 19 | +Finanzerträge | 3.460.119,10 | 3.367.237,00 | 3.740.176,27 | 372.939,27 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 3.961.083,44 | 5.815.905,00 | 3.475.687,44 | -2.340.217,56 |
| 21 | = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | -500.964,34 | -2.448.668,00 | 264.488,83 | 2.713.156,83 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | 6.356.152,70 | -2.559.540,00 | 4.977.719,30 | 7.537.259,30 |
| | (= Zeilen 18 und 21) | | | | |
| 23 | +Außerordentliche Erträge | | | | |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis | | | | |
| | (= Zeilen 23 und 24) | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25) | 6.356.152,70 | -2.559.540,00 | 4.977.719,30 | 7.537.259,30 |
| | Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage | | | | |
| 27 | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen | 200.253,70 | | 8.481,96 | 8.481,96 |
| 28 | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen | | | 2.190.431,18 | 2.190.431,18 |
| 29 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 381.132,18 | | 53.556,64 | 53.556,64 |
| 30 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 11.550,81 | | | |
| 30 | Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 bis 30) | -192.429,29 | | 2.145.356,50 | 2.145.356,50 |

Jahresabschluss

Gesamtfinanzrechnung zum 31.12.2017

Datum: 16.04.2018

| Nr. | Bezeichnung | Jahresergebnis | Ansatz | Ist Ergebnis | Vergl. Ansatz/Ist |
|-----|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | 2016 | Rechnungsjahr 2017 | Rechnungsjahr 2017 | (Sp.3 - Sp.2) |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 5.929.827,55 | 6.000.000,00 | 7.025.396,31 | 1025.396,31 |
| 2 | +Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 300.684.394,89 | 315.251.365,00 | 322.830.165,12 | 7.578.800,12 |
| 3 | +Sonstige Transfereinzahlungen | 5.946.265,03 | 3.549.665,00 | 5.358.744,28 | 1809.079,28 |
| 4 | +Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 28.009.412,94 | 27.779.950,00 | 27.614.039,51 | -165.910,49 |
| 5 | +Privatrechtliche Leistungsentgelte | 3.124.495,82 | 3.084.143,00 | 3.034.317,06 | -49.825,94 |
| 6 | +Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 76.511.299,30 | 83.639.302,00 | 95.283.108,57 | 11.643.806,57 |
| 7 | +Sonstige Einzahlungen | 3.425.587,60 | 3.416.530,00 | 3.276.459,27 | -140.070,73 |
| 8 | +Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 3.794.979,45 | 3.367.237,00 | 3.429.911,60 | 62.674,60 |
| 9 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 427.426.262,58 | 446.088.192,00 | 467.852.141,72 | 21.763.949,72 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 65.476.461,44 | 72.874.800,00 | 70.289.283,05 | -2.585.516,95 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 8.094.489,96 | 8.184.000,00 | 8.511.384,31 | 327.384,31 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 16.708.603,12 | 18.427.931,00 | 18.494.086,76 | 66.155,76 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 3.974.345,69 | 5.814.750,00 | 3.568.395,77 | -2.246.354,23 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 316.768.001,58 | 326.650.980,00 | 340.797.282,18 | 14.146.302,18 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 10.511.732,13 | 11.237.181,00 | 10.878.325,14 | -358.855,86 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 421.533.633,92 | 443.189.642,00 | 452.538.757,21 | 9.349.115,21 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16) | 5.892.628,66 | 2.898.550,00 | 15.313.384,51 | 12.414.834,51 |
| 18 | +Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 4.096.240,29 | 4.033.100,00 | 2.188.731,05 | -1.844.368,95 |
| 19 | +Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 153.842,94 | 14.000,00 | 34.353,40 | 20.353,40 |
| 20 | +Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen | | | | |
| 21 | +Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | | | | |
| 22 | +Sonstige Investitionseinzahlungen | 216.024,98 | 4.551.341,00 | 340.382,24 | -4.210.958,76 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 4.466.108,21 | 8.598.441,00 | 2.563.466,69 | -6.034.974,31 |
| 24 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden | 41572,92 | 390.000,00 | 236.248,22 | -153.751,78 |
| 25 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 7.819.904,90 | 10.434.000,00 | 4.243.280,76 | -6.190.719,24 |
| 26 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 2.825.207,07 | 4.650.265,00 | 2.888.656,71 | -1.761.608,29 |
| 27 | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 4.305.000,00 | 1.136.700,00 | 1.160.265,72 | 23.565,72 |
| 28 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 5.095.975,61 | 6.205.040,00 | 5.242.645,17 | -962.394,83 |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | | 10.000,00 | | -10.000,00 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 20.087.660,50 | 22.826.005,00 | 13.771.096,58 | -9.054.908,42 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30) | -15.621.552,29 | -14.227.564,00 | -11.207.629,89 | 3.019.934,11 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31) | -9.728.923,63 | -11.329.014,00 | 4.105.754,62 | 15.434.768,62 |
| 33 | +Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen | 24.368.406,99 | 39.942.309,00 | 16.164.539,24 | -23.777.769,76 |
| 34 | +Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung | 386.120.000,00 | | 565.129.967,79 | 565.129.967,79 |
| 35 | - Tilgung und Gewährung von Darlehen | 15.385.577,67 | 30.320.000,00 | 11.137.313,09 | -19.182.686,91 |
| 36 | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung | 392.000.000,00 | | 573.000.000,00 | 573.000.000,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 3.102.829,32 | 9.622.309,00 | -2.842.806,06 | -12.465.115,06 |
| 38 | = Änderung Bestand eigene Finanzmittel (=Zeilen 32 und 37) | -6.626.094,31 | -1.706.705,00 | 1.262.948,56 | 2.969.653,56 |
| 39 | +Anfangsbestand an Finanzmitteln | 10.600.002,17 | | 3.973.907,86 | 3.973.907,86 |
| 40 | +Bestand an fremden Finanzmitteln | | | | |
| 41 | = Liquide Mittel (=Zeilen 38, 39 und 40) | 3.973.907,86 | -1.706.705,00 | 5.236.856,42 | 6.943.561,42 |

| Bilanz Kreis Lippe zum 31.12.2017 | | | |
|---|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| AKTIVA in EUR Monat: 01/17 - 12/17 | | | |
| | 31.12.2017 | | 31.12.2016 |
| A. ANLAGEVERMÖGEN | | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | 712.014,46 | | 800.294,46 |
| | | 712.014,46 | |
| II. Sachanlagen | | | |
| 1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | | | |
| a) Grünflächen | 3.946.488,97 | | 3.773.290,97 |
| b) Ackerland | 69.072,00 | | 69.072,00 |
| d) Sonstige unbebaute Grundstücke | 1878.298,00 | | 1878.298,00 |
| | | 5.893.858,97 | |
| 2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | | | |
| d) Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude | 66.724.038,22 | | 66.131.002,85 |
| | | 66.724.038,22 | |
| 3. Infrastrukturvermögen | | | |
| d) Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen | 9.036,00 | | 12.048,00 |
| e) Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen | 132.719,00 | | 147.120,00 |
| | | 141.755,00 | |
| 4. Bauten auf fremdem Grund und Boden | 14.209.515,43 | | 14.809.543,32 |
| 5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 7.729,00 | | 7.729,00 |
| 6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 8.239.157,31 | | 7.779.041,92 |
| 7. Betriebs- und Geschäftsausstattung | 4.890.747,85 | | 4.775.046,29 |
| 8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 4.699.733,61 | | 18.935.715,58 |
| | | 32.046.883,20 | |
| III. Finanzanlagen | | | |
| 1. Anteile an verbundenen Unternehmen | 82.743.845,13 | | 82.743.845,13 |
| 2. Beteiligungen | 22.484.711,06 | | 23.648.686,27 |
| 3. Sondervermögen | 119.497.211,29 | | 115.902.837,67 |
| 4. Wertpapiere des Anlagevermögens | 32.837.701,47 | | 32.837.701,47 |
| 5. Ausleihungen an verbundenen Unternehmen | 18.801.939,74 | | 19.049.297,00 |
| 6. Ausleihungen an Beteiligungen | 424.629,19 | | 234.629,19 |
| 7. Ausleihungen an Sondervermögen | 1.498.436,91 | | 1.584.061,89 |
| 8. Sonstige Ausleihungen | 13.373.217,24 | | 13.662.411,51 |
| | | 291.661.692,03 | |
| B. UMLAUFVERMÖGEN | | | |
| I. Vorräte | | | |
| 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren | 208.177,11 | | 239.287,97 |
| | | 208.177,11 | |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | |
| 1. öffentl.-rech. Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen | | | |
| a) Gebühren | 3.179.969,33 | | 2.446.165,79 |
| b) Beiträge | 592.641,52 | | 581.395,50 |
| d) Forderungen aus Transferleistungen | 12.320.041,78 | | 11.638.155,50 |
| e) Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen | 27.024.152,45 | | 24.077.893,83 |
| | | 43.116.805,08 | |
| 2. Privatrechtliche Forderungen | | | |
| a) gegenüber dem privaten Bereich | 74.725,25 | | 86.450,42 |
| b) gegenüber dem öffentlichen Bereich | 657.417,25 | | 713.588,54 |
| d) gegen Beteiligungen | 0,00 | | 201.300,30 |
| | | 732.142,50 | |
| 3. Sonstige Vermögensgegenstände | | | |
| | 0,00 | | |
| | | 0 | |
| IV. Liquide Mittel | | | |
| | 5.236.856,42 | | 3.973.907,86 |
| | | 5.236.856,42 | |
| C. AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN | | | |
| I. Aktive Rechnungsabgrenzung | 64.508.137,11 | | 61.069.582,08 |
| SUMME AKTIV | | 510.982.360,10 | 513.809.400,31 |

| Bilanz Kreis Lippe zum 31.12.2017 | | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| PASSIVA in EUR Monat: 01/17 - 12/17 | | |
| | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
| A. EIGENKAPITAL | | |
| I. Allgemeine Rücklage | 99.284.176,77 | 97.138.820,27 |
| II. Sonderrücklagen | 0,00 | |
| III. Ausgleichsrücklage | 12.467.322,06 | 6.111.169,36 |
| IV. Jahresüberschuss/Fehlbetrag | 4.977.719,30 | 6.356.152,70 |
| | 116.729.218,13 | |
| B. SONDERPOSTEN | | |
| I. für Zuwendungen | 10.876.698,74 | 11.539.270,74 |
| II. für Beiträge | 0,00 | |
| III. für den Gebührenaussgleich | 445.761,13 | 2.636.472,57 |
| IV. Sonstige Sonderposten | 1.375.730,00 | 1.392.530,00 |
| | 12.698.189,87 | |
| C. RÜCKSTELLUNGEN | | |
| I. Pensionsrückstellungen | 153.403.600,00 | 149.980.620,00 |
| II. Rückstellungen für Deponien und Altlasten | 1.325.000,00 | 25.000,00 |
| III. Instandhaltungsrückstellungen | 4.738.448,00 | 1.275.448,00 |
| IV. Sonstige Rückstellungen | 12.016.963,14 | 11.316.635,65 |
| | 171.484.011,14 | |
| D. VERBINDLICHKEITEN | | |
| 4. vom öffentlichen Bereich | 14.691.372,24 | 15.958.262,17 |
| 5. vom privaten Kreditmarkt | 124.060.241,63 | 121.368.148,60 |
| | 138.751.613,87 | |
| III. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung | 26.519.967,79 | 34.390.000,00 |
| IV. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommt. | 0,00 | |
| V. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 1.436.452,20 | 1.046.007,27 |
| VI. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 21.185.389,52 | 18.783.997,87 |
| VII. Sonstige Verbindlichkeiten | 5.636.376,00 | 7.315.951,19 |
| VIII. erhaltene Anzahlungen | 397.573,89 | 12.293.763,14 |
| | 193.927.373,27 | |
| E. PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN | 16.143.567,69 | 14.881.150,78 |
| SUMME PASSIVA | 510.982.360,10 | 513.809.400,31 |
| SUMME G und V | | -4.977.719,30 |
| SUMME AKTIVA | | 510.982.360,10 |
| SUMME PASSIVA | | -510.982.360,10 |
| SUMME VERRECHNUNGSKONTEN | | |
| SUMME NICHT ZUGEORDNETER POSITIONEN | | 9.089.550,91 |
| SONSTIGE REPORTS | | -312.926,14 |
| | | 8.776.624,77 |

Nach den Handreichungen des Innenministeriums zum NKf ist der Überblick über die wirtschaftliche Lage des Kreises und deren weitere Entwicklung für die Haushaltsberatung durch Übersichten zur Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der gemeindlichen Betriebe zu ergänzen. Alle diese Betriebe tragen zur Aufgabenerfüllung des Kreises bei, sodass die Herstellung eines Gesamtüberblicks über die voraussichtliche wirtschaftliche Lage des Kreises geboten ist.

Die neu gefasste KomHVO fasst diese Berichtspflicht noch deutlich weiter und sieht grundsätzlich die Vorlage der neuesten Wirtschaftspläne und Jahresabschlüsse aller Unternehmen vor, an denen die Kommune mit mehr als 20 unmittelbar oder mittelbar beteiligt ist. An die Stelle der Wirtschaftspläne und Jahresabschlüsse kann eine kurz gefasste Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen treten.

Der Kreis Lippe legt mit dem Haushalt 2019 zunächst die bisherigen, komprimierten Übersichten für die wesentlichen Kreisbeteiligungen lt. **Beteiligungsrichtlinie** vor, eine weitergehende Aufbereitung der Unterlagen war in der Kürze der Zeit nicht möglich. Die vorgelegten Anlagen sind ggf. noch anzupassen und zu vervollständigen, sofern erste Durchführungshinweise zu Neuregelung der KomHVO vorliegen.

Die Beteiligungsrichtlinie des Kreises Lippe ist vom Kreistag am 02.07.2012 beschlossen worden und sieht eine Klassifizierung der einzelnen Beteiligungen des Kreises Lippe anhand ihrer individuellen Steuerungsintensität vor. Die Steuerungsintensität jeder einzelnen Beteiligung ergibt sich aus deren kommunalpolitischer und wirtschaftlicher Bedeutung. Diese wird anhand folgender Kriterien gemessen:

- Beeinflussbarkeit der Aufgabenwahrnehmung,
- Finanzperspektive,
- Risikoperspektive,
- Strategische Bedeutung.

Zudem können durch den Kreistag des Kreises Lippe im Einzelfall abweichende Festlegungen zur Klassifizierung und Steuerungsintensität der Beteiligungen getroffen werden.

Mit Hilfe des im Rahmen der Beteiligungsrichtlinie festgelegten Klassifizierungsschemas sind die Beteiligungen des Kreises Lippe vier Klassifizierungsgruppen (A-/ B-/ C- und D-Beteiligungen) zugeordnet worden, wobei sich für die A-Beteiligungen die höchste Steuerungsintensität ergibt.

In Anlehnung an die Festlegungen im Rahmen der Beteiligungsrichtlinie wird die detaillierte Darstellung über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der einzelnen Beteiligungen auf die A-Beteiligungen beschränkt. Insgesamt handelt es sich bei den folgenden Beteiligungen um A-Beteiligungen:

Anlage 9 zum Haushaltsplan:

Übersicht über die Wirtschaftslage und die Entwicklung der kommunalen Betriebe



- Gesundheit Lippe GmbH
- Klinikum Lippe GmbH
- Kreissenioreneinrichtungen Lippe GmbH
- Netzwerk Lippe gGmbH
- Eigenbetrieb Schulen
- Eigenbetrieb Straßen
- Jobcenter Lippe – Anstalt des öffentlichen Rechts
- Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH (Festlegung durch Kreistag)
- Zweckverband Werre-Wasserverband (Festlegung durch Kreistag)

Die Wirtschaftslage und voraussichtliche Entwicklung dieser Beteiligungen sind in den nachfolgenden Übersichten zusammenfassend dargestellt.

Im Zusammenhang mit der Übersicht über die Wirtschaftslage der gemeindlichen Betriebe und der Darstellung der gemeindlichen Beteiligungsstruktur wird auch eine gesonderte Darstellung der finanzwirtschaftlichen Beziehungen zwischen dem Kernhaushalt und den Betrieben/Beteiligungen als notwendig angesehen.

Diese Übersicht, basierend auf den Finanzrechnungs- bzw. Finanzplankonten, ist abschließend ebenfalls abgedruckt und soll die im Kreishaushalt enthaltenen Finanzströme zwischen Kernhaushalt und Beteiligungen auf einfache Weise nachvollziehbar machen, vor allem aber auch einmal gebündelt darstellen.

Gesundheitsholding Lippe GmbH

Röntgenstraße 18, 32756 Detmold
(ab 2018: Gesundheit Lippe GmbH)

GESUNDHEITSHOLDING LIPPE

| | |
|-------------------------------------|--------------|
| Gründungsjahr: | 2012 |
| Stammkapital: | 100.000,00 € |
| Anteil des Kreises am Stammkapital: | 100.000,00 € |
| Beteiligungsverhältnis: | 100,00 % |

Aufgabe der Gesellschaft

Zweck der Gesellschaft ist die Förderung des öffentlichen Gesundheitswesens, der Kranken- und Altenpflege und der bedarfsgerechten medizinischen Versorgung der Bevölkerung einschließlich der Förderung der entsprechenden Erziehung und Berufsausbildung unter Beteiligung von Wissenschaft und Forschung. Außerdem die Führung und Steuerung von Einrichtungen, sowie die ambulante, vor-, nach- und vollstationäre, präventive, rehabilitative und pflegerische Versorgung der Bevölkerung in Lippe. 2018 wurde die Gesellschaft in „Gesundheit Lippe GmbH“ umbenannt.

Entwicklung der Beteiligung

Zum 01.01.2014 sind 94 % der Beteiligung des Kreises Lippe an der Klinikum Lippe GmbH auf die Gesundheitsholding Lippe GmbH übertragen worden. Die restlichen 6 % sind beim Kreis Lippe verblieben. Ebenfalls zum 01.01.2014 wurden die Gesellschaftsanteile der Senioreneinrichtungen Lippe GmbH auf Beschluss des Kreistages zu 100 % auf die Gesundheitsholding Lippe GmbH übertragen. Der Jahresabschluss 2017 wurde erstmals auch als Konzernabschluss aufgestellt.

| <u>Übersicht Wirtschaftslage, Kennzahlen</u> | 31.12.2015 in T€ | 31.12.2016 in T€ | 31.12.2017 in T€ | Konzern- abschluss 2017 in T€ |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|--|
| Bilanz-Positionen | | | | |
| Bilanzsumme | 9.082 | 8.970 | 8.676 | 204.819 |
| Anlagevermögen | 8.162 | 8.185 | 8.174 | 124.993 |
| Eigenkapital | 5.760 | 5.781 | 5.785 | 39.174 |
| Sonderposten | 0 | 0 | 0 | 49.932 |
| Rückstellungen | 740 | 505 | 57 | 39.980 |
| Verbindlichkeiten | 2.573 | 2.679 | 2.835 | 75.733 |
| Bilanzkennzahlen: | | | | |
| Eigenkapitalquote I in % | 63,4 | 64,4 | 66,7 | 19,1 |
| Anlagenintensität in % | 89,9 | 91,2 | 94,2 | 61,0 |
| Investitionen in T€ | 393 | 29 | 2 | 9.030 |

| GuV-Positionen | 2015 | 2016 | 2017 | 2018-Plan | 2019-Plan | |
|---|-------------|-------------|-------------|------------------|------------------|--------------|
| Erträge | 2.055 | 1.412 | 1.368 | 1.413 | 1.602 | 251.831 |
| Aufwendungen | 2.035 | 1.391 | 1.364 | 1.387 | 1.578 | 249.741 |
| Betriebsergebnis | 20 | 21 | 4 | 26 | 24 | 2.090 |
| Finanzergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - 2.510 |
| Außerord. Ergebnis | 0 | 0 | 0 | - 6 | 0 | + 11 |
| Steuern | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 238 |
| Jahresüberschuss/- verlust (-) | 19 | 21 | 4 | 20 | 24 | - 647 |

Klinikum Lippe GmbH
Röntgenstraße 18, 32756 Detmold



| | |
|---|----------------|
| Gründungsjahr: | 1998 |
| Stammkapital: | 7.669.378,22 € |
| Anteil des Kreises am Stammkapital: | 460.162,69 € |
| Beteiligungsverhältnis: (ab 01.01.2014) | 6,00 % |

Aufgabe der Gesellschaft

Zweck der Gesellschaft ist der Betrieb der Krankenhäuser in Detmold und Lemgo einschließlich der jeweiligen Ausbildungsstätten, Nebeneinrichtungen und Nebenbetrieben.

Entwicklung der Beteiligung

Die wirtschaftlichen Verhältnisse der Gesellschaft sind geordnet. Die weitere Entwicklung der Gesellschaft ist in starkem Maße durch die seit Jahren nicht kostendeckende Steigerung der Ertragsseite und der unauskömmlichen Krankenhausförderung des Landes NRW (Gebäude- und Geräteinvestitionen) beeinflusst. Somit steht das Klinikum Lippe vor großen wirtschaftlichen und finanziellen Herausforderungen. Durch die Umsetzung eines strikten Konsolidierungsprogramms verbunden mit dem ambitionierten Investitionsprogramm 2025 will sich die Gesellschaft insgesamt zukunftsfähig aufstellen. Zum 01.01.2014 sind 94 % der Beteiligung vom Kreis Lippe auf die Gesundheit Lippe GmbH übertragen worden.

Der Kreis hat das umfassende Investitions-Paket mit einer Kommunalbürgschaft über insgesamt rd. 33 Mio. € unterstützt. Zugleich laufen die Vorbereitungen zur Gründung und zum Aufbau der „Medizinischen Fakultät OWL“. Dabei ist der Beginn des Lehrbetriebs ist zum Wintersemester 2021/2022 vorgesehen.

| <u>Übersicht Wirtschaftslage, Kennzahlen</u> | 31.12.2015 in T€ | 31.12.2016 in T€ | 31.12.2017 in T€ |
|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Bilanz-Positionen | | | |
| Bilanzsumme | 190.322 | 192.092 | 199.370 |
| Anlagevermögen | 113.130 | 113.051 | 112.968 |
| Eigenkapital | 45.224 | 46.377 | 45.484 |
| Sonderposten | 54.185 | 51.235 | 49.916 |
| Rückstellungen | 28.507 | 30.325 | 32.130 |
| Verbindlichkeiten | 62.364 | 64.116 | 71.802 |
| Bilanzkennzahlen: | | | |
| Eigenkapitalquote I in % | 23,8 | 24,1 | 22,8 |
| Anlagenintensität in % | 59,4 | 58,9 | 56,7 |
| Investitionen in T€ | 4.411 | 9.270 | 8.775 |

| GuV-Positionen | 2015 | 2016 | 2017 | 2018-Plan | 2019-Plan |
|--------------------------------------|--------------|--------------|--------------|------------------|------------------|
| Erträge | 222.865 | 229.421 | 232.091 | 241.596 | 251.425 |
| Aufwendungen | 219.272 | 225.588 | 230.561 | 235.938 | 246.277 |
| Betriebsergebnis | 3.593 | 3.833 | 1.530 | 5.658 | 5.148 |
| Finanzergebnis | - 2.702 | 2.626 | - 2.251 | - 2.292 | - 3.224 |
| Außerord. Ergebnis | - 129 | 54 | - 173 | - 2.366 | - 1.424 |
| Jahresüberschuss/-verlust (-) | 1.020 | 1.153 | - 894 | 1.000 | 500 |

Anlage 9 zum Haushaltsplan:

Übersicht über die Wirtschaftslage und die Entwicklung der kommunalen Betriebe



Kreissenioreneinrichtungen Lippe GmbH

Röntgenstraße 18, 32756 Detmold



| | |
|-------------------------|--------------|
| Gründungsjahr: | 2011 |
| Stammkapital GmbH: | 100.000,00 € |
| Beteiligungsverhältnis: | 100,00 % |

Aufgabe der Beteiligung

Die Gesellschaft hat insbesondere als Aufgabe den Betrieb der Senioreneinrichtungen des Kreises Lippe in Detmold, Blomberg, Lemgo und Oesterholz sowie die Aufnahme, Unterbringung, Pflege und Versorgung alter bzw. pflegebedürftiger Menschen in den genannten Einrichtungen.

Entwicklung der Beteiligung

Zum 01.01.2011 ist der Betrieb der Häuser in eine GmbH unter Zurückbehaltung des Eigentums an Grund und Boden und Gebäuden beim Kreis Lippe überführt worden. Zum 01.01.2014 ist die gesamte Beteiligung des Kreises Lippe auf die Gesundheit Lippe GmbH übertragen worden. Aufgrund der sich verändernden Marktanforderungen im Pflegebereich und ungünstige Rahmenbedingungen sind die Einrichtungen nur bedingt kostendeckend zu betreiben. Es wurde eine Projektgruppe eingesetzt, um ein Sanierungs- und Entwicklungskonzept mit allen Akteuren zu erarbeiten und umzusetzen.

Der Neubau auf dem Krankenhausgelände Lemgo mit 72 Betten wurde bereits in Betrieb genommen. Alle Einrichtungen werden vor Ort von einer Haus- und Pflegedienstleitung sowie zentral von einem Geschäftsführer und 2 Prokuristen geführt.

| <u>Übersicht Wirtschaftslage, Kennzahlen</u> | 31.12.2015 in T€ | 31.12.2016 in T€ | 31.12.2017 in T€ |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Bilanz-Positionen | | | |
| Bilanzsumme | 3.552 | 3.636 | 4.232 |
| Anlagevermögen | 922 | 1.025 | 939 |
| Eigenkapital | 1.368 | 1.402 | 1.457 |
| Sonderposten | 0 | 0 | 0 |
| Rückstellungen | 817 | 821 | 1.315 |
| Verbindlichkeiten, RAP | 1.366 | 1.412 | 1.458 |
| Bilanzkennzahlen: | | | |
| Eigenkapitalquote I in % | 38,5 | 38,6 | 34,4 |
| Anlagenintensität in % | 26,0 | 28,2 | 22,2 |
| Investitionen in T€ | 471 | 332 | 63 |

| GuV-Positionen | 2015 | 2016 | 2017 | 2018-Plan | 2019-Plan |
|--------------------------------------|-------------|-------------|-------------|------------------|------------------|
| Erträge | 12.830 | 12.308 | 13.116 | 13.129 | 13.555 |
| Aufwendungen | 12.380 | 12.268 | 13.055 | 13.114 | 13.510 |
| Betriebsergebnis | 450 | 40 | 61 | 15 | 45 |
| Finanzergebnis | - 1 | - 6 | - 6 | - 6 | - 6 |
| außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 | 30 |
| Steuern | 0 | 0 | 0 | 4 | 4 |
| Jahresüberschuss/-verlust (-) | 449 | 34 | 55 | 5 | 65 |

Netzwerk Lippe gGmbH
Wittekindstraße 2, 32758 Detmold



| | |
|-------------------------------------|-------------|
| Gründungsjahr: | 1995 |
| Stammkapital: | 25.680,00 € |
| Anteil des Kreises am Stammkapital: | 18.930,00 € |
| Beteiligungsverhältnis: | 73,72 % |

Aufgabe der Gesellschaft

Gegenstand der Gesellschaft ist die dauerhafte Wiedereingliederung von Arbeitslosen, insbesondere Langzeitarbeitslosen und arbeitslosen Sozialhilfeempfängern/Innen sowie von Arbeitslosigkeit bedrohten Personen im Bereich des Arbeitsamtes/Agentur für Arbeit Detmold. Diesem Personenkreis soll durch Beratung, arbeitsmarktbezogene Qualifizierung und Weiterbildung sowie Erwerb von Arbeitserfahrungen in sozialversicherungspflichtigen und tariflich geregelten Arbeitsverhältnissen die Chance eröffnet werden, einen Arbeitsplatz im ersten Arbeitsmarkt zu finden bzw. zu behalten.

Entwicklung der Beteiligung

Im ideellen Bereich wurden 2017 rd. 2,8 Mio. € bei einer durchschnittlichen Beschäftigung von 89 Mitarbeitern aufgewendet. Zu Beginn des Jahres waren in der Arbeitnehmerüberlassung 503 Mitarbeiter beschäftigt, am Jahresende waren es 582 die in Kundenbetrieben gearbeitet haben.

In 2017 wurden insgesamt 491 Mitarbeiter neu eingestellt und 181 Mitarbeiter von Kunden übernommen (Vorjahr: 361 bzw. 120). In den Sommermonaten wurden dann noch zusätzlich 290 Aushilfen, überwiegend Schüler und Studenten, eingestellt (Vorjahr: 200).

Im Jahresdurchschnitt wurden 674 Mitarbeiter beschäftigt (Vorjahr: 475).

| <u>Übersicht Wirtschaftslage, Kennzahlen</u> | 31.12.2015 in T€ | 31.12.2016 in T€ | 31.12.2017 in T€ |
|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Bilanz-Positionen | | | |
| Bilanzsumme | 9.522 | 10.744 | 12.518 |
| Anlagevermögen | 153 | 140 | 145 |
| Umlaufvermögen | 9.315 | 10.557 | 12.309 |
| Eigenkapital | 6.697 | 7.243 | 8.258 |
| Rückstellungen | 1.324 | 1.600 | 1.892 |
| Verbindlichkeiten, RAP | 1.348 | 1.901 | 2.224 |
| Bilanzkennzahlen: | | | |
| Eigenkapitalquote I in % | 70,3 | 67,4 | 66,0 |
| Anlagenintensität in % | 1,6 | 1,0 | 1,1 |
| Investitionen in T€ | 40 | 38 | 68 |

| GuV-Positionen | 2015 | 2016 | 2017 | 2018-Plan | 2019-Plan |
|--------------------------------------|-------------|-------------|--------------|------------------|------------------|
| Erträge | 26.532 | 24.062 | 33.715 | 34.918 | |
| Aufwendungen | 25.579 | 23.181 | 32.258 | 34.673 | |
| Betriebsergebnis | 953 | 881 | 1.457 | 245 | |
| Finanzergebnis | + 6 | + 6 | + 2 | + 1 | |
| außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Steuern | 287 | 305 | 444 | 266 | |
| Rücklagenentnahme | | | | 641 | |
| Jahresüberschuss/-verlust (-) | 672 | 582 | 1.015 | 621 | |

Eigenbetrieb Schulen des Kreises Lippe

Felix-Fechenbach-Straße 5, 32756 Detmold



| | |
|-------------------------------------|-----------------|
| Gründungsjahr: | 2003 |
| Stammkapital: | 20.000.000,00 € |
| Anteil des Kreises am Stammkapital: | 20.000.000,00 € |

Aufgabe des Eigenbetriebes

Der Eigenbetrieb hat insbesondere als Aufgabe den Betrieb der Schulen, Kindergärten und Jugendeinrichtungen, die dem Kreis Lippe zur Erfüllung seiner Aufgaben dienen, nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen zentral zu bewirtschaften und die dem Schulträger obliegenden Aufgaben der äußeren Schulangelegenheiten wahrzunehmen. Dazu gehört auch, zur beruflichen Qualifikation durch Aus- und Fortbildung beizutragen sowie die Integration, Erziehung und Bildung zu fördern.

Entwicklung des Eigenbetriebes

Vor dem Hintergrund diverser Lernstandserhebungen sind vielfältige Maßnahmen ergriffen worden, um die Bildungskonzepte umzusetzen und Lippe zu einer Bildungsregion weiter zu entwickeln. Den demografischen Entwicklungen muss der Eigenbetrieb Schulen, der im Wesentlichen die räumlichen und sachlichen Voraussetzungen bereitstellt, vermehrt Rechnung tragen. Sanierungen in allen Bereichen und Anpassungen an neue pädagogische Anforderungen prägen das Geschehen in weiten Bereichen.

Auch die steigenden Flüchtlingszahlen stellen die Berufskollegs des Kreises vor besondere Herausforderungen. Im Schuljahr 2017/18 wurden insgesamt 10.352 Schüler (Vorjahr: 10.581) durch den Kreis Lippe beschult, so dass alle Einrichtungen des Eigenbetriebes nach wie vor voll ausgelastet waren.

| <u>Übersicht Wirtschaftslage, Kennzahlen</u> | 31.12.2015 in T€ | 31.12.2016 in T€ | 31.12.2017 in T€ |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Bilanz-Positionen | | | |
| Bilanzsumme | 142.557 | 138.901 | 138.992 |
| Anlagevermögen | 139.433 | 138.014 | 136.449 |
| Eigenkapital | 65.374 | 65.380 | 65.139 |
| Sonderposten | 38.874 | 38.565 | 37.705 |
| Rückstellungen | 2.614 | 2.926 | 3.153 |
| Verbindlichkeiten | 35.377 | 31.711 | 32.683 |
| Bilanzkennzahlen | | | |
| Eigenkapitalquote I in % | 45,9 | 47,1 | 46,9 |
| Anlagenintensität in % | 97,8 | 99,4 | 98,2 |
| Investitionen in T€ | 7.591 | 4.038 | 4.017 |

| GuV-Positionen | 2015 | 2016 | 2017 | 2018-Plan | 2019-Plan |
|--------------------------------------|-------------|-------------|--------------|------------------|------------------|
| Erträge | 25.890 | 25.626 | 26.409 | 29.100 | |
| Aufwendungen | 24.907 | 24.722 | 25.791 | 29.709 | |
| Betriebsergebnis | 983 | 904 | 518 | 609 | |
| Finanzergebnis | - 953 | - 849 | 802 | 850 | |
| Steuern | 42 | 49 | 56 | 48 | |
| Jahresüberschuss/-verlust (-) | - 12 | 6 | - 240 | - 1.507 | |

Eigenbetrieb Straßen des Kreises Lippe

Felix-Fechenbach-Straße 5, 32756 Detmold



| | |
|-------------------------------------|-----------------|
| Gründungsjahr: | 2003 |
| Stammkapital: | 20.000.000,00 € |
| Anteil des Kreises am Stammkapital: | 20.000.000,00 € |

Aufgabe des Eigenbetriebes

Der Eigenbetrieb ist insbesondere zuständig für die Planungs-, Bau- und Unterhaltungsmaßnahmen für das gesamte Kreisstraßennetz, den Straßenbetriebsdienst, die Verkehrsentwicklungsplanung für Kreisstraßen und Radwege sowie die Förderung des Radverkehrs und die Wahrnehmung der Aufgaben des Trägers der Straßenbaulast.

Entwicklung des Eigenbetriebes

Im Rahmen der Umsetzung begonnener Eigenmaßnahmen sind erhebliche Anstrengungen und eigene Aktivitäten in Angriff genommen worden, die es nun gilt, erfolgreich abzuschließen. Der Kreis Lippe konnte sich im Jahr 2009 für die bauliche Unterhaltung seines gesamten Kreisstraßennetzes das Know-how privater Unternehmer für die Dauer von 25 Jahren sichern. Anschließend erfolgt eine dauerhafte bauliche Unterhaltung des gesamten Netzes, wobei die Investitionen aus dem Maßnahmenpaket in 2017 deutlich unterhalb der geleisteten Zahlungen lagen, sodass ein beachtlicher Teil der Buchungsüberschüsse aus 2016 aufgezehrt wurde. Zum 01.01.2017 ist die Erholungszentrum Schieder GmbH aufgelöst und dem Eigenbetrieb als Sondervermögen zugeordnet worden.

| <u>Übersicht Wirtschaftslage, Kennzahlen</u> | 31.12.2015 in T€ | 31.12.2016 in T€ | 31.12.2017 in T€ |
|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Bilanz-Positionen: | | | |
| Bilanzsumme | 172.066 | 177.704 | 197.544 |
| Anlagevermögen | 170.856 | 177.214 | 195.780 |
| Eigenkapital | 54.448 | 51.936 | 54.572 |
| Sonderposten | 104.359 | 105.641 | 118.511 |
| Rückstellungen | 789 | 944 | 1.097 |
| Verbindlichkeiten | 12.471 | 19.183 | 23.364 |
| Bilanzkennzahlen: | | | |
| Eigenkapitalquote I in % | 31,6 | 29,2 | 27,6 |
| Anlagenintensität in % | 99,3 | 99,7 | 99,1 |
| Investitionen in T€ | 8.449 | 16.643 | 27.238 |

| GuV-Positionen | 2015 | 2016 | 2017 | 2018-Plan | 2019-Plan |
|--------------------------------------|-------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| Erträge | 12.638 | 12.740 | 13.146 | 14.501 | 14.491 |
| Aufwendungen | 12.028 | 14.907 | 13.894 | 15.491 | 15.391 |
| Betriebsergebnis | 610 | - 2.167 | - 748 | - 990 | - 900 |
| Finanzergebnis | - 337 | - 343 | - 350 | -456 | -486 |
| Steuern | 1 | 1 | 2 | 2 | 2 |
| Jahresüberschuss/-verlust (-) | 272 | - 2.511 | - 1.100 | - 1.448 | - 1.388 |

Jobcenter Lippe
Anstalt des öffentlichen Rechts
Wittekindstraße 2, 32758 Detmold



Gründungsjahr: 2012
Stammkapital 10.000,00 €
Beteiligungsverhältnis: 100,00 %

Aufgabe der Gesellschaft

Durch das Jobcenter Lippe werden die Bezieherinnen und Bezieher von Arbeitslosengeld II im Kreis Lippe betreut, qualifiziert und vermittelt. Entsprechend dem Zweiten Sozialgesetzbuch stellt das Jobcenter Lippe ferner die wirtschaftlichen Lebensgrundlagen der Leistungsberechtigten und der mit ihnen in einer Bedarfsgemeinschaft lebenden Personen sicher. Zudem werden die Leistungsberechtigten bei ihrer weiteren beruflichen Orientierung und Qualifikation gefördert.

Entwicklung der Beteiligung

Zum 01.01.2012 sind die Aufgaben der Lippe pro Arbeit GmbH auf das neu gegründete Jobcenter Lippe, Anstalt des öffentlichen Rechts (kurz: AöR), übergegangen. Die AöR finanziert sich aus Zuwendungen des Bundes und des Kreises (kommunaler Finanzierungsanteil SGB II). Als große Herausforderung für das Jahr 2017 stellte sich die Übernahme aus dem verstärkten Zuzug anerkannter Asylbewerber heraus. 2017 gab es in Lippe insgesamt 13.860 Bedarfsgemeinschaften mit 27.982 Personen. Zur Entwicklung der Fallzahlen SGB II und des kommunalen Finanzierungsanteils wird auf die Darstellungen im Teil III des Produktbuches (Produkt 005 003 001 – Grundsicherung SGB II) verwiesen.

| <u>Übersicht Wirtschaftslage, Kennzahlen</u> | 31.12.2015 in T€ | 31.12.2016 in T€ | 31.12.2017 in T€ |
|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Bilanz-Positionen | | | |
| Bilanzsumme | 25.647 | 25.812 | 27.423 |
| Anlagevermögen | 0 | 0 | 0 |
| Umlaufvermögen | 16.567 | 16.338 | 17.522 |
| Eigenkapital | 10 | 10 | 10 |
| Rückstellungen | 0 | 0 | 0 |
| Verbindlichkeiten | 15.749 | 15.633 | 16.723 |
| Passive Rechnungsabgrenzung | 9.888 | 10.169 | 10.690 |
| Bilanzkennzahlen: | | | |
| Eigenkapitalquote I in % | 0,03 | 0,03 | 0,03 |
| Anlagenintensität in % | - | - | - |
| Investitionen in T€ | 0 | 0 | 0 |

| GuV-Positionen | 2015 | 2016 | 2017 | 2018-Plan | 2019-Plan |
|--------------------------------------|-------------|-------------|-------------|------------------|------------------|
| Erträge | 192.070 | 198.499 | 212.628 | 222.421 | 217.738 |
| Aufwendungen | 192.070 | 198.499 | 212.628 | 222.421 | 217.738 |
| Betriebsergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Finanzergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Jahresüberschuss/-verlust (-) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Anlage 9 zum Haushaltsplan:

Übersicht über die Wirtschaftslage und die Entwicklung der kommunalen Betriebe

**Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH**

Flughafenstraße 33, 33142 Büren



| | |
|-------------------------------------|-----------------|
| Gründungsjahr: | 1969 |
| Stammkapital: | 10.000.000,00 € |
| Anteil des Kreises am Stammkapital: | 784.300,00 € |
| Beteiligungsverhältnis: | 7,84 % |

Aufgabe der Gesellschaft

Zweck der Gesellschaft ist die Errichtung und der Betrieb des Regionalflughafens Paderborn/Lippstadt im Raum Südost-Westfalen und der Erwerb des dafür benötigten Geländes.

Entwicklung der Beteiligung

Die Gesellschaft ist seit einigen Jahren von der rückläufigen Nachfrage nach Flugverbindungen in die bisherigen Ferienregionen im östlichen Mittelmeerraum sowie der Kapazitätsausweitung benachbarter Flughäfen stark betroffen. Insbesondere Überkapazitäten und steigende operative Kosten führen zwangsläufig zu sinkenden Margen. Zusätzlich leidet der Flughafen immer noch unter den Nachwirkungen der Insolvenz der AIR Berlin. Deshalb ist auch in den kommenden Jahren nicht mit nennenswerten Zuwachsraten beim Passagieraufkommen zu rechnen. Die Gesellschafter haben sich deshalb 2012 bereit erklärt, die Gesellschaft erneut finanziell zu unterstützen. Der Kreisanteil hieran beträgt jährlich 200 T€. Zusätzlich wurde im Jahr 2017 von allen kommunalen Gesellschaftern eine weitere finanzielle Unterstützung für investive Maßnahmen - verteilt auf die Jahre 2018 und 2020 - beschlossen. Die 2018 nicht abgerufenen Mittel wurden 2019 neu veranschlagt.

| <u>Übersicht Wirtschaftslage, Kennzahlen</u> | 31.12.2015 in T€ | 31.12.2016 in T€ | 31.12.2017 in T€ |
|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Bilanz-Positionen | | | |
| Bilanzsumme | 47.526 | 46.699 | 45.059 |
| Anlagevermögen | 40.306 | 38.943 | 36.923 |
| Eigenkapital | 31.176 | 30.715 | 30.246 |
| Rückstellungen | 4.086 | 3.177 | 2.650 |
| Verbindlichkeiten, RAP | 12.264 | 12.807 | 12.089 |
| Bilanzkennzahlen: | | | |
| Eigenkapitalquote I in % | 65,6 | 65,8 | 67,1 |
| Anlagenintensität in % | 84,8 | 83,4 | 81,9 |
| Investitionen in T€ | 1.815 | 1.817 | 1.186 |

| GuV-Positionen | 2015 | 2016 | 2017 | 2018-Plan | 2019-Plan |
|--|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| Erträge | 26.949 | 24.536 | 26.303 | 19.476 | 19.280 |
| Aufwendungen | 28.432 | 27.062 | 28.915 | 22.231 | 23.743 |
| Betriebsergebnis | - 1.483 | - 2.526 | - 2.612 | - 2.755 | - 4.463 |
| Finanzergebnis | - 359 | - 247 | - 174 | - 255 | - 297 |
| Steuern | 144 | 188 | 183 | 192 | 194 |
| Erträge Verlustübernahme Gesellschafter | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| Jahresüberschuss/-verlust (-) | 514 | - 461 | - 469 | - 3.000 | - 2.454 |

Zweckverband Werre-Wasserverband

Bügelstraße 2, 32052 Herford



| | |
|-------------------------|---|
| Gründungsjahr: | 1972 |
| Stammkapital: | Ein Stammkapital ist nicht vorgesehen |
| Beteiligungsverhältnis: | Eine feste Beteiligung des Kreises Lippe ist nicht vereinbart. Die Beiträge werden über Umlagen von den Mitgliedern eingefordert. Der Anteil des Kreises Lippe an der Umlage beträgt im Berichtszeitraum 44,0 % . |

Aufgabe des Verbandes

Der Verband hat in erster Linie die Aufgabe, innerhalb seines Verbandsgebietes überörtlich wirksame Hochwasserschutzmaßnahmen durchzuführen. Dieses erfolgt durch die Errichtung von Hochwasserrückhaltebecken und durch Maßnahmen zum Erhalt, zur Wiederherstellung und zur Entwicklung von Retentionsräumen.

Entwicklung der Beteiligung

Für die weitere Entwicklung und Aufgabenwahrnehmung des Verbandes ist die künftige Gewährung von Landeszuwendungen für Maßnahmen des Hochwasser-/ Gewässerschutzes von grundlegender Bedeutung. Die Bereitstellung von Landesmitteln in Höhe der bisherigen Fördersätze bildet auch in Zukunft die Grundlage für die Finanzierung der Investitionsvorhaben zur kontinuierlichen Fortsetzung der satzungsgemäßen Verbandstätigkeit. In 2017 wurde die Erstellung der Plangenehmigungsunterlagen für das HRB Wiembecke, die Sanierung verschiedener Deiche sowie die Installation eines Prozessleitsystems zur Koordinierung der Steuerung der HRB abgeschlossen.

| <u>Übersicht Wirtschaftslage, Kennzahlen</u> | 31.12.2015 in T€ | 31.12.2016 in T€ | 31.12.2017 in T€ |
|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Bilanz-Positionen | | | |
| Bilanzsumme | 20.171 | 19.727 | 19.289 |
| Anlagevermögen | 18.318 | 17.786 | 17.014 |
| Eigenkapital | 930 | 1.220 | 1.265 |
| Sonderposten | 12.639 | 12.260 | 11.884 |
| Rückstellungen | 1.413 | 1.408 | 1.452 |
| Verbindlichkeiten | 5.189 | 4.839 | 4.688 |
| Bilanzkennzahlen: | | | |
| Eigenkapitalquote I in % | 4,6 | 6,2 | 6,6 |
| Anlagenintensität in % | 90,8 | 90,1 | 88,2 |
| Investitionen in T€ | 174 | 90 | 128 |

| GuV-Positionen | 2015 | 2016 | 2017 | 2018-Plan | 2019-Plan |
|--------------------------------------|-------------|-------------|-------------|------------------|------------------|
| Erträge | 1.631 | 1.691 | 1.682 | 1.698 | 1.714 |
| Aufwendungen | 1.442 | 1.287 | 1.544 | 1.581 | 1.595 |
| Betriebsergebnis | 189 | 404 | 138 | 117 | 119 |
| Finanzergebnis | - 132 | - 114 | - 93 | - 86 | - 77 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Jahresüberschuss/-verlust (-) | 57 | 290 | 45 | 31 | 42 |

Anlage 9a zum Haushaltsplan:

Darstellung der Finanzströme zwischen Kernhaushalt und Beteiligungen



| Betrieb | Beteiligungs- wert | Anteil Kreis | | Finanzströme | | |
|---|-----------------------|---------------------|-------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | EUR | % | 2017 Ist | 2018 Plan | 2019 Plan |
| Klinikum Lippe GmbH | 7.669.378 € | 460.162 € | 6% | -899.679 € | -967.300 € | -1.941.650 € |
| 001 004 001 / 6485200 - Erstattung Personalkosten | | | | 1.253.132 € | 1.181.000 € | 1.158.000 € |
| 001 004 001 / 7121100 - Versorgungsbeiträge Beamte | | | | -1.182.381 € | -1.181.000 € | -1.158.000 € |
| 001 004 001 / 7235000 - Erstattung überzahlter Ersatzleistungen | | | | -76 € | 0 € | -5.000 € |
| 001 004 002 / 6485000 - Erstattung Beihilfebearbeitung | | | | 4.000 € | 4.400 € | 5.300 € |
| 015 001 002 / 6615100 - Zinsen Ausleihung | | | | 88.757 € | 83.500 € | 78.250 € |
| 015 001 002 / 6865200 - Rückfluss Ausleihung | | | | 180.000 € | 180.000 € | 180.000 € |
| 015 001 005 / 7422800 - Erbpacht Pflegeheim Klinikum | | | | -20.171 € | -20.200 € | -20.200 € |
| 002 010 002 / 7238920 - Notarzteinsatzgebühren | | | | -1.222.941 € | -1.215.000 € | -2.180.000 € |
| zzgl. Krankenhilfeabrechnungen im Rahmen des SGB XII | | | | | | |
| Kreissenioreneinrichtungen Lippe GmbH | 100.000 € | 100.000 € | 100% | 1.690.625 € | 1.917.420 € | 2.004.820 € |
| 015 001 005 / 6411000 - Mietzahlungen | | | | 1.619.220 € | 1.871.000 € | 1.959.000 € |
| 015 001 005 / 6615000 - Zinsen Ausleihung | | | | 5.325 € | 4.700 € | 4.100 € |
| 015 001 005 / 6865200 - Rückfluss Ausleihung | | | | 67.357 € | 66.720 € | 66.720 € |
| 015 001 005 / 7211300 - Bauunterhaltung KA Oesterholz | | | | -5.425 € | -25.000 € | -25.000 € |
| 001 004 001 / 6485100 - Erstattung Personalkosten | | | | 4.147 € | 0 € | 0 € |
| Netzwerk Lippe gGmbH | 25.680 € | 18.930 € | 74% | -160.755 € | -170.000 € | -170.000 € |
| 005 003 002 / 7331102 - Fallmanagement SGB XII | | | | -110.755 € | -120.000 € | -120.000 € |
| 005 003 001 / 7318100 - Projektkosten | | | | -50.000 € | -50.000 € | -50.000 € |
| Eigenbetrieb Schulen | 20.000.000 € | 20.000.000 € | 100% | -19.134.617 € | -21.212.276 € | -21.905.116 € |
| 001 003 004 / 6485000 - Erstattung EB Schulen | | | | 7.040 € | 10.000 € | 10.000 € |
| 001 003 008 / 6485200 - Erstattung Personalkosten Ing. | | | | 475.800 € | 303.000 € | 300.000 € |
| 015 001 003 / 6615000 - Zinsen Ausleihung | | | | 51.880 € | 49.100 € | 46.100 € |
| 015 001 003 / 6865200 - Rückfluss Ausleihung | | | | 85.625 € | 85.624 € | 85.624 € |
| 015 001 003 / 7315000 - Betriebskostenzuschuss | | | | -18.900.000 € | -19.460.000 € | -19.900.000 € |
| 015 001 003 / 7315010 - Weiterleitung Schulpauschale | | | | -700.000 € | -700.000 € | -700.000 € |
| 015 001 003 / 7315779 - Weiterleitung Mittel KlnvFöG (konsumtiv) | | | | -154.962 € | 0 € | -510.840 € |
| 015 001 003 / 7815101 - Invest-Zuschuss KlnvFöG | | | | 0 € | -500.000 € | -236.000 € |
| 015 001 003 / 7815201 - Invest-Zuschuss KlnvFöG 2. Abschnitt | | | | 0 € | -1.000.000 € | -1.000.000 € |
| Eigenbetrieb Straßen | 20.000.000 € | 20.000.000 € | 100% | -12.261.155 € | -13.279.600 € | -10.786.000 € |
| 001 002 002 / 6485000 - Erstattung Personalrat | | | | 36.885 € | 40.400 € | 37.000 € |
| 015 001 002 / 7317000 - Betriebskostenzuschuss EB Straßen für SchiederSee | | | | -495.000 € | -495.000 € | 0 € |
| 015 001 003 / 7315100 - Betriebskostenzuschuss | | | | -7.500.000 € | -8.080.000 € | -8.340.000 € |
| 015 001 003 / 7815001 - Investitionskostenzuschuss | | | | -4.303.040 € | -4.745.000 € | -2.483.000 € |
| Chemisches und Veterinäruntersuchungsamt OWL AöR | 0 € | 0 € | 7% | -700.017 € | -747.600 € | -747.600 € |
| 002 003 001 / 7312000 Umlage CVUA OWL | | | | -700.017 € | -747.600 € | -747.600 € |
| Werre-Wasserverband | 1 € | 1 € | 42% | -567.600 € | -589.600 € | -589.600 € |
| 013 002 001 / 7379000 - Zweckverbandsumlage Werre-Wasserverband | | | | -567.600 € | -589.600 € | -589.600 € |

Anlage 9a zum Haushaltsplan:

Darstellung der Finanzströme zwischen Kernhaushalt und Beteiligungen



| Betrieb | Beteiligungs- wert | Anteil Kreis | | Finanzströme | | |
|---|-----------------------|--------------------|-------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | EUR | % | 2017 Ist | 2018 Plan | 2019 Plan |
| Jobcenter Lippe AÖR | 10.000 € | 10.000 € | 100% | -51.417.351 € | -52.694.300 € | -48.921.400 € |
| 001 002 001 / 6485100 - Personalkostenerstattung | | | | 45.064 € | 49.400 € | 51.500 € |
| 001 002 002 / 6485100 - Personalkostenerstattung | | | | 110.310 € | 121.000 € | 126.100 € |
| 001 003 004 / 6485100 - Erstattungen Jobcenter | | | | 5.250 € | 4.000 € | 4.000 € |
| 001 003 006 / 6485100 - Personal- und Sachkostenerst. | | | | 136.350 € | 149.500 € | 155.900 € |
| 001 004 001 / 6485300 - Personalkostenerstattung | | | | 409.656 € | 464.700 € | 474.700 € |
| 001 004 002 / 6485100 - Personalkostenerstattung | | | | 5.931 € | 6.500 € | 6.800 € |
| 001 004 003 / 6485100 - Personal- und Sachkostenerst. | | | | 52.153 € | 57.200 € | 59.700 € |
| 001 004 004 / 6485100 - Personal- und Sachkostenerst. | | | | 278.169 € | 320.900 € | 336.400 € |
| 001 004 005 / 6485100 - Personal- und Sachkostenerst. | | | | 29.657 € | 32.500 € | 33.900 € |
| 001 004 006 / 6485000 - Personal- und Sachkostenerst. | | | | 118.555 € | 130.000 € | 135.600 € |
| 005 003 001 / 6487000 - Personalkostenerstattung | | | | 18.769.581 € | 20.373.000 € | 21.245.000 € |
| 005 003 001 / 7237000 - Betriebskostenzuschuss Kreis | | | | -3.824.076 € | -4.025.000 € | -4.286.000 € |
| 005 003 001 / 73XXXXX - Transferaufwand - komm. Kostenanteil | | | | -67.553.950 € | -70.378.000 € | -67.265.000 € |
| Flughafen Paderborn-Lippstadt GmbH | 10.000.000 € | 784.300 € | 8% | -187.870 € | -432.400 € | -432.600 € |
| 015 001 002 / 6617000 - Zinsen Gesellschafterdarlehen | | | | 4.730 € | 4.200 € | 4.000 € |
| 015 001 002 / 6868000 - Rückfluss Ausleihung | | | | 7.400 € | 7.400 € | 7.400 € |
| 015 001 002 / 7317500 - Verlustabdeckung | | | | -200.000 € | -200.000 € | -200.000 € |
| 015 001 002 / 7817100 - Investitionskostenzuschuss | | | | 0 € | -244.000 € | -244.000 € |
| Landestheater Detmold gGmbH | 3.000.000 € | 1.479.000 € | 49% | -4.058.609 € | -4.196.000 € | -4.222.000 € |
| 004 001 001 / 7318020 - Zuschuss Landestheater | | | | -4.058.609 € | -4.196.000 € | -4.222.000 € |
| Kommunale Verkehrsgesellschaft Lippe mbH | 51.129 € | 25.565 € | 50% | -5.445.259 € | -5.142.000 € | -5.442.000 € |
| 015 001 002 / 7315000 - Betriebskostenzuschuss KVG | | | | -192.000 € | -192.000 € | -192.000 € |
| 015 001 002 / 7315020 - Weiterleitung Landesmittel - Förderung Sozialticket | | | | -465.445 € | -200.000 € | -500.000 € |
| 015 001 002 / 7315100 - Zuschuss Planung, Ausgestaltung, Finanzierung ÖPNV - KVG | | | | -750.000 € | -750.000 € | -750.000 € |
| 015 001 002 / 7315300 - Weiterleitung Ausbildungsverkehrspauschale | | | | -3.037.789 € | -3.100.000 € | -3.100.000 € |
| 015 001 002 / 7315400 - Weiterleitung Landeszuweisung - KVG | | | | -1.000.026 € | -900.000 € | -900.000 € |
| Lippe Tourismus & Marketing GmbH | 112.692 € | 48.683 € | 43% | -1.139.462 € | -1.029.518 € | -1.387.318 € |
| 015 001 001 / 6488000 - Sachkostenerstattung Dritte - LTM GmbH | | | | 26.200 € | 0 € | 0 € |
| 015 001 002 / 7317110 - Zuschuss LTM GmbH | | | | -450.000 € | -450.000 € | -580.000 € |
| 015 001 002 / 7317120 - Zuschuss LTM GmbH für Messeauftritte u. Veranstaltungen | | | | -233.000 € | -190.000 € | -130.000 € |
| 015 001 002 / 7317130 - Zuschuss LTM GmbH für EFRE-Projekte | | | | -135.046 € | -136.500 € | -137.500 € |
| 015 001 002 / 7317140 - Zuschuss LTM GmbH für Personal- u. Sachkosten | | | | -92.616 € | -93.600 € | -94.400 € |
| 015 001 002 / 7317150 - Zuschuss LTM GmbH - Wanderkompetenzzentrum | | | | -55.000 € | -55.000 € | -341.000 € |
| 015 001 002 / 7867100 - Ausleihung an LTM GmbH | | | | -200.000 € | 0 € | 0 € |
| 015 001 002 / 7817001 - Investitionskostenzuschuss LTM GmbH - Wanderinfrastruktur | | | | 0 € | -104.418 € | -104.418 € |

Anm. Neben den oben dargestellten Finanzströmen ergeben sich weitere im Bereich Erstattungen Gebäudewirtschaft und IT (Büromieten, IT-Kosten uvm.), die hier nicht gesondert dargestellt werden können.

Nicht dargestellt sind ebenfalls Vereinsbeiträge und Zuschüsse an Vereine, an denen der Kreis Lippe beteiligt ist.

In den oben dargestellten Zahlungsströmen sind auch die Weiterleitungen von (zweckgebundenen) Mitteln externer Dritter (z.B. Land) enthalten. Diesen Zahlungsströmen stehen entsprechende Einzahlungen gegenüber.

Zuwendungen an Fraktionen
Teil A: Geldleistungen

| Nr. | Fraktion/ Gruppe | Haushaltsansatz | | Ergebnis der Jahresrechnung 2017 in EUR | Erläuterungen |
|--------------------|-----------------------|-------------------|----------------|--|--|
| | | 2019 *) in EUR | 2018 in EUR | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | SPD | 18.309,88 | 18.585,90 | 18.585,90 | Der Betrag 2019 teilt sich folgendermaßen auf: <u>Sockelbetrag</u> 2.300,81 16.009,07 |
| 2 | CDU | 19.005,92 | 18.585,90 | 18.585,90 | 2.300,81 16.705,11 |
| 3 | Bündnis 90/DIE GRÜNEN | 5.710,16 | 5.782,16 | 5.540,31 | 1.533,88 4.176,28 |
| 4 | FDP | 3.622,02 | 3.658,02 | 3.658,02 | 1.533,88 2.088,14 |
| 5 | Die Linke | 3.622,02 | 3.658,02 | 3.658,02 | 1.533,88 2.088,14 |
| Summe Geldleistung | | 50.270,00 | 50.270,00 | 50.028,15 | 9.203,26 41.066,74 |

*) Der jährliche Sockelbetrag beträgt 2.300,81 € (größere Fraktionen) bzw. 1.533,88 € (kleinere Fraktionen).
Der Restbetrag ergibt sich nach Abzug der Summe aller Sockelbeträge vom Gesamtbetrag in Höhe von 50.270,00 €. Dieser wird durch die Anzahl aller fraktionsangehörigen KTM (59) geteilt und dann unter Berücksichtigung der Ergebnisse der Kommunalwahl anhand der Fraktionsstärke auf die Fraktionen verteilt.

Nach Auflösung der **Gruppe AfD** im Jahr 2015 hat sich im Jahr 2018 ein seitdem fraktionsloses KTM der **CDU-Fraktion** angeschlossen, so dass es hier zu Veränderungen gegenüber dem Vorjahresansatz kommt. Es verbleibt ein fraktionsloses KTM, das bei der Verteilung der Zuwendungen nicht zu berücksichtigen ist.

**Zuwendungen an Fraktionen
Teil B: Geldwerte Leistungen**

| Fraktion: CDU | | | | |
|--|-------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------|--|
| Zweckbestimmung | Geldwert | | | Erläuterungen |
| | Haushaltsjahr 2019 in EUR | Vorjahr 2018 in EUR | mehr (+) weniger (-) in EUR | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit | | | | |
| 1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb) | 0 | 0 | 0 | Keine Darstellung der durchschnittlichen Personalkosten. Stattdessen erfolgt eine Sachkostenerstattung (vgl. Ziffer 5.5). |
| 1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten) | 0 | 0 | 0 | |
| 1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen | 0 | 0 | 0 | |
| 2. Bereitstellung von Fahrzeugen | 0 | 0 | 0 | |
| 3. Bereitstellung von Räumen | | | | |
| 3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle | 3.897 | 3.895 | 2 | Raum 507 / 22,7 qm Kosten inkl. Nebenkosten und Büroausstattung Rundungsabweichung in Ziffer 3.1 enthalten |
| 3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen | 0 | 0 | 0 | |
| 4. Bereitstellung einer Büroausstattung (Büromöbel und Maschinen) | 0 | 0 | 0 | in Ziffer 3.1 und 6 enthalten |
| 5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für | | | | |
| 5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung) | 0 | 0 | 0 | in Ziffer 3.1 enthalten Neuberechnung und Anpassung der Sachkostenerstattung |
| 5.2 Fachliteratur und Zeitschriften | 0 | 0 | 0 | |
| 5.3 Datenübertragungsleistungen | 0 | 0 | 0 | |
| 5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage | 0 | 0 | 0 | |
| 5.5 Sachkostenerstattung | 25.600 | 24.700 | 900 | |
| 6. Servicepauschale PC-Arbeitsplatz; Verbrauchsmaterial | 1.135 | 1.115 | 20 | Preisanpassung Kostenpauschalen IT |

Darüber hinaus werden den Kreistagsmitgliedern im Rahmen der Einführung der papierlosen Mandatsarbeits Tablet-PC's zur Verfügung gestellt. Da die Nachfrage unterschiedlich ist, wird auf eine detaillierte Darstellung verzichtet.

| Fraktion: SPD | | | | |
|--|-------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------|---|
| Zweckbestimmung | Geldwert | | | Erläuterungen |
| | Haushaltsjahr 2019 in EUR | Vorjahr 2018 in EUR | mehr (+) weniger (-) in EUR | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit | | | | Aus Gründen des Datenschutzes wird der Durchschnitt der Personalkosten der zwei Fraktionssekretärinnen dargestellt. Es handelt sich jeweils um 0,5 Stellen nach der Entgeltgruppe 8. Die Anpassung 2019 berücksichtigt die tarifliche Steigerung und einen Mitarbeiterwechsel |
| 1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb) | 26.203 | 26.330 | -127 | |
| 1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten) | 0 | 0 | 0 | |
| 1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen | 0 | 0 | 0 | |
| 2. Bereitstellung von Fahrzeugen | 0 | 0 | 0 | |
| 3. Bereitstellung von Räumen | | | | Raum 510 / 22,78 qm Kosten inkl. Nebenkosten und Büroausstattung in Ziffer 3.1 enthalten |
| 3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle | 3.909 | 3.909 | 0 | |
| 3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen | 0 | 0 | 0 | |
| 4. Bereitstellung einer Büroausstattung (Büromöbel und Maschinen) | 0 | 0 | 0 | in Ziffer 3.1 und 6 enthalten |
| 5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für | | | | in Ziffer 3.1 enthalten |
| 5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung) | 0 | 0 | 0 | |
| 5.2 Fachliteratur und Zeitschriften | 0 | 0 | 0 | |
| 5.3 Datenübertragungsleistungen | 0 | 0 | 0 | |
| 5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage | 0 | 0 | 0 | |
| 6. Servicepauschale PC-Arbeitsplatz; Verbrauchsmaterial | 1.615 | 1.586 | 29 | Preisanpassung Kostenpauschalen IT |

Darüber hinaus werden den Kreistagsmitgliedern im Rahmen der Einführung der papierlosen Mandatsarbeits Tablet-PC's zur Verfügung gestellt. Da die Nachfrage unterschiedlich ist, wird auf eine detaillierte Darstellung verzichtet.

| Fraktion: FDP | | | | |
|--|---------------------------------|---------------------------|-----------------------------------|---|
| Zweckbestimmung | Geldwert | | | Erläuterungen |
| | Haushaltsjahr 2019 in EUR | Vorjahr 2018 in EUR | mehr (+) weniger (-) in EUR | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit 1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb) 1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten) 1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen | 26.203 0 0 | 26.330 0 0 | -127 0 0 | Aus Gründen des Datenschutzes wird der Durchschnitt der Personalkosten der zwei Fraktionssekretärinnen dargestellt. Es handelt sich jeweils um 0,5 Stellen nach der Entgeltgruppe 8. Die Anpassung 2019 berücksichtigt die tarifliche Steigerung und einen Mitarbeiterwechsel |
| 2. Bereitstellung von Fahrzeugen | 0 | 0 | 0 | |
| 3. Bereitstellung von Räumen 3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle 3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen | 2.885 0 | 2.885 0 | 0 0 | Raum 512 / 16,81 qm Kosten inkl. Nebenkosten und Büroausstattung in Ziffer 3.1 enthalten |
| 4. Bereitstellung einer Büroausstattung (Büromöbel und Maschinen) | 0 | 0 | 0 | in Ziffer 3.1 und 6 enthalten |
| 5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für 5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung) 5.2 Fachliteratur und Zeitschriften 5.3 Datenübertragungsleistungen 5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage | 0 0 0 | 0 0 0 | 0 0 0 | in Ziffer 3.1 enthalten |
| 6. Servicepauschale PC-Arbeitsplatz; Verbrauchsmaterial | 1.511 | 1.484 | 27 | Preisanpassung Kostenpauschalen IT |

Darüber hinaus werden den Kreistagsmitgliedern im Rahmen der Einführung der papierlosen Mandatsarbeits Tablet-PC's zur Verfügung gestellt. Da die Nachfrage unterschiedlich ist, wird auf eine detaillierte Darstellung verzichtet.

| Fraktion: Bündnis 90/DIE GRÜNEN | | | | |
|--|---------------------------------|---------------------------|-----------------------------------|---|
| Zweckbestimmung | Geldwert | | | Erläuterungen |
| | Haushaltsjahr 2019 in EUR | Vorjahr 2018 in EUR | mehr (+) weniger (-) in EUR | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit | | | | |
| 1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb) | 0 | 0 | 0 | Keine Darstellung der durchschnittlichen Personalkosten. Stattdessen erfolgt eine Sachkostenerstattung (vgl. Ziffer 5.5). |
| 1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten) | 0 | 0 | 0 | |
| 1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen | 0 | 0 | 0 | |
| 2. Bereitstellung von Fahrzeugen | 0 | 0 | 0 | |
| 3. Bereitstellung von Räumen | | | | |
| 3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle | 3.564 | 3.564 | 0 | Raum 516 / 20,77 qm Kosten inkl. Nebenkosten und Büroausstattung |
| 3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen | 0 | 0 | 0 | in Ziffer 3.1 enthalten |
| 4. Bereitstellung einer Büroausstattung (Büromöbel und Maschinen) | 0 | 0 | 0 | in Ziffer 3.1 und 6 enthalten |
| 5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für | | | | |
| 5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung) | 0 | 0 | 0 | in Ziffer 3.1 enthalten |
| 5.2 Fachliteratur und Zeitschriften | | 0 | 0 | |
| 5.3 Datenübertragungsleistungen | 0 | 0 | 0 | |
| 5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage | 0 | 0 | 0 | |
| 5.5 Sachkostenerstattung | 25.600 | 24.700 | 900 | Neuberechnung und Anpassung der Sachkostenerstattung |
| 6. Servicepauschale PC-Arbeitsplatz; Verbrauchsmaterial | 3.538 | 3.470 | 68 | Preisanpassung Kostenpauschalen IT |

Darüber hinaus werden den Kreistagsmitgliedern im Rahmen der Einführung der papierlosen Mandatsarbeits Tablet-PC's zur Verfügung gestellt. Da die Nachfrage unterschiedlich ist, wird auf eine detaillierte Darstellung verzichtet.

| Fraktion: Die Linke | | | | |
|--|---------------------------------|---------------------------|-----------------------------------|--|
| Zweckbestimmung | Geldwert | | | Erläuterungen |
| | Haushaltsjahr 2019 in EUR | Vorjahr 2018 in EUR | mehr (+) weniger (-) in EUR | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit | | | | |
| 1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb) | 0 | 0 | 0 | Keine Darstellung der durchschnittlichen Personalkosten. Stattdessen erfolgt eine Sachkostenerstattung (vgl. Ziffer 5.5). |
| 1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten) | 0 | 0 | 0 | |
| 1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen | 0 | 0 | 0 | |
| 2. Bereitstellung von Fahrzeugen | 0 | 0 | 0 | |
| 3. Bereitstellung von Räumen | | | | |
| 3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle | 2.905 | 2.905 | 0 | Raum 508 / 16,93 qm Kosten inkl. Nebenkosten und Büroausstattung leichte Senkung durch reduzierte Nebenkostenabschläge in Ziffer 3.1 enthalten |
| 3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen | 0 | 0 | 0 | |
| 4. Bereitstellung einer Büroausstattung (Büromöbel und Maschinen) | 0 | 0 | 0 | in Ziffer 3.1 und 6 enthalten |
| 5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für | | | | |
| 5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung) | 0 | 0 | 0 | in Ziffer 3.1 enthalten Neuberechnung und Anpassung der Sachkostenerstattung |
| 5.2 Fachliteratur und Zeitschriften | 0 | 0 | 0 | |
| 5.3 Datenübertragungsleistungen | 0 | 0 | 0 | |
| 5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage | 0 | 0 | 0 | |
| 5.5 Sachkostenerstattung | 25.600 | 24.700 | 900 | |
| 6. Servicepauschale PC-Arbeitsplatz; Verbrauchsmaterial | 940 | 924 | 16 | Preisanpassung Kostenpauschalen IT |

Darüber hinaus werden den Kreistagsmitgliedern im Rahmen der Einführung der papierlosen Mandatsarbeits Tablet-PC's zur Verfügung gestellt. Da die Nachfrage unterschiedlich ist, wird auf eine detaillierte Darstellung verzichtet.

Ergebnisplan

Gesamtergebnisplan
zum Budget 2019
des Kreises Lippe



Lippe *service*

| Ertrags- und Aufwandsarten in € | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|--|---------------------|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|-------------|
| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
| + Steuern und ähnliche Abgaben | 7.025.396,31 | 6.500.000 | 6.250.000 | 6.250.000 | 6.250.000 | 6.000.000 |
| + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 324.199.524,01 | 323.911.055 | 337.637.159 | 340.760.089 | 349.416.828 | 357.884.224 |
| + Sonstige Transfererträge | 4.077.370,67 | 3.784.465 | 3.982.215 | 3.839.715 | 3.789.215 | 3.739.715 |
| + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 30.379.155,82 | 32.680.265 | 34.724.100 | 35.256.100 | 35.827.400 | 36.372.100 |
| + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 2.873.680,75 | 3.158.240 | 3.257.000 | 3.254.600 | 3.254.900 | 3.255.200 |
| + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 86.941.745,86 | 90.679.059 | 88.522.760 | 92.526.780 | 93.359.400 | 94.255.100 |
| + Sonstige ordentliche Erträge | 4.369.193,13 | 3.402.130 | 3.443.130 | 4.092.630 | 4.092.630 | 4.092.630 |
| + Aktivierte Eigenleistungen | 242.933,00 | 332.000 | 435.000 | 490.000 | 490.000 | 415.000 |
| = Ordentliche Erträge | 460.108.999,55 | 464.447.214 | 478.251.364 | 486.469.914 | 496.480.373 | 506.013.969 |
| - Personalaufwendungen | 76.701.700,49 | 83.851.000 | 87.952.000 | 88.814.540 | 89.987.470 | 91.357.300 |
| - Versorgungsaufwendungen | 5.711.331,47 | 6.774.000 | 7.224.000 | 7.310.020 | 7.401.200 | 7.494.300 |
| - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 22.204.679,15 | 19.878.331 | 21.635.000 | 21.117.738 | 21.110.792 | 21.352.081 |
| - Bilanzielle Abschreibungen | 6.590.036,20 | 5.128.025 | 5.588.565 | 5.667.565 | 5.730.065 | 6.060.465 |
| - Transferaufwendungen | 332.245.435,86 | 338.666.285 | 344.554.843 | 350.850.215 | 358.847.640 | 365.025.167 |
| - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 11.942.585,91 | 10.740.790 | 11.424.329 | 11.552.810 | 11.647.887 | 11.710.243 |
| = Ordentliche Aufwendungen | 455.395.769,08 | 465.038.431 | 478.378.737 | 485.312.888 | 494.725.054 | 502.999.556 |
| = Ordentliches Ergebnis | 4.713.230,47 | -591.217 | -127.373 | 1.157.026 | 1.755.319 | 3.014.413 |
| + Finanzerträge | 3.740.176,27 | 3.593.063 | 5.309.828 | 3.565.355 | 3.555.280 | 3.535.852 |
| - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 3.475.687,44 | 5.810.775 | 5.510.650 | 5.888.525 | 6.130.395 | 6.550.265 |
| = Finanzergebnis | 264.488,83 | -2.217.712 | -200.822 | -2.323.170 | -2.575.115 | -3.014.413 |
| = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | 4.977.719,30 | -2.808.929 | -328.195 | -1.166.144 | -819.796 | 0 |

Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage

| | | | | | | |
|--|--------------|---|---|---|---|---|
| + Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen | 8.481,96 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| + Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen | 2.190.431,18 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 53.556,64 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| = Verrechnungssaldo | 2.145.356,50 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Finanzplan

Gesamtfinanzplan
zum Budget 2019
des Kreises Lippe



Lippe *service*

| Ein- und Auszahlungsarten in € | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|--|----------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
| + Steuern und ähnliche Abgaben | 7.025.396,31 | 6.500.000 | 6.250.000 | 6.250.000 | 6.250.000 | 6.000.000 |
| + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 322.830.165,12 | 320.123.675 | 333.914.831 | 337.033.706 | 345.683.400 | 354.139.400 |
| + Sonstige Transfereinzahlungen | 5.358.744,28 | 3.767.665 | 3.965.415 | 3.822.915 | 3.772.415 | 3.722.915 |
| + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 27.614.039,51 | 32.077.350 | 34.785.050 | 35.317.050 | 35.888.350 | 36.433.050 |
| + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 3.034.317,06 | 3.190.370 | 3.282.530 | 3.280.130 | 3.280.430 | 3.280.350 |
| + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 95.283.108,57 | 90.766.096 | 88.598.734 | 92.603.814 | 93.436.574 | 94.332.374 |
| + Sonstige ordentliche Einzahlungen | 3.276.459,27 | 3.395.530 | 3.436.530 | 4.086.030 | 4.086.030 | 4.086.030 |
| + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 3.429.911,60 | 3.593.163 | 5.309.828 | 3.565.355 | 3.555.280 | 3.535.852 |
| = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 467.852.141,72 | 463.413.849 | 479.542.918 | 485.959.000 | 495.952.479 | 505.529.971 |
| - Personalauszahlungen | 70.289.283,05 | 76.471.800 | 81.039.000 | 81.802.390 | 82.891.700 | 84.134.400 |
| - Versorgungsauszahlungen | 8.511.384,31 | 8.594.000 | 9.044.000 | 9.156.150 | 9.275.000 | 9.396.400 |
| - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 18.494.086,76 | 19.878.331 | 22.069.500 | 21.552.238 | 21.545.292 | 21.786.581 |
| - Zinsen und sonstige Auszahlungen | 3.568.395,77 | 5.810.775 | 5.510.650 | 5.888.525 | 6.130.395 | 6.550.265 |
| - Transferauszahlungen | 340.797.282,18 | 336.286.062 | 342.148.200 | 348.343.012 | 356.309.437 | 362.411.014 |
| - Sonstige ordentliche Auszahlungen | 10.878.325,14 | 11.087.735 | 11.543.029 | 11.444.939 | 11.422.279 | 11.326.279 |
| = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 452.538.757,21 | 458.128.703 | 471.354.379 | 478.187.254 | 487.574.103 | 495.604.939 |
| = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 15.313.384,51 | 5.285.146 | 8.188.539 | 7.771.746 | 8.378.376 | 9.925.032 |
| + Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn. | 2.188.731,05 | 17.243.124 | 22.281.328 | 19.490.582 | 19.748.577 | 9.150.102 |
| + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen | 34.353,40 | 14.000 | 14.000 | 14.000 | 14.000 | 14.000 |
| + Sonstige Investitionseinzahlungen | 340.382,24 | 3.922.978 | 352.904 | 653.214 | 563.524 | 773.844 |
| = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 2.563.466,69 | 21.180.102 | 22.648.232 | 20.157.796 | 20.326.101 | 9.937.946 |
| - Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden | 236.248,22 | 350.000 | 850.000 | 450.000 | 200.000 | 200.000 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 4.243.280,76 | 18.527.000 | 18.954.403 | 22.335.702 | 20.055.702 | 7.500.000 |
| - Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm. | 2.888.656,71 | 5.077.300 | 4.589.800 | 3.995.400 | 2.685.800 | 2.225.100 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 1.160.265,72 | 1.109.000 | 1.125.000 | 1.100.000 | 1.100.000 | 1.100.000 |
| - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 5.242.645,17 | 8.290.918 | 6.016.718 | 6.903.918 | 6.065.918 | 4.404.899 |
| - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 13.771.096,58 | 33.364.218 | 31.535.921 | 34.785.020 | 30.107.420 | 15.429.999 |
| = Saldo aus Investitionstätigkeit | -11.207.629,89 | -12.184.116 | -8.887.689 | -14.627.224 | -9.781.319 | -5.492.053 |
| = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag | 4.105.754,62 | -6.898.970 | -699.150 | -6.855.478 | -1.402.943 | 4.432.979 |
| + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen | 581.294.507,03 | 50.755.436 | 498.851.362 | 490.347.615 | 487.354.320 | 491.822.518 |
| - Tilgung und Gewährung von Darlehen | 584.137.313,09 | 44.261.000 | 498.193.300 | 484.333.300 | 486.268.300 | 495.013.300 |
| = Saldo der Finanzierungstätigkeit | -2.842.806,06 | 6.494.436 | 658.062 | 6.014.315 | 1.086.020 | -3.190.782 |
| = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln | 1.262.948,56 | -404.534 | -41.088 | -841.163 | -316.923 | 1.242.197 |
| + Anfangsbestand an Finanzmitteln | 3.973.907,86 | 5.236.856 | 4.832.322 | 4.791.234 | 3.950.121 | 3.633.198 |
| = Liquide Mittel | 5.236.856,42 | 4.832.322 | 4.791.234 | 3.950.071 | 3.633.198 | 4.875.395 |

Haushalt 2019

Abkürzungsverzeichnis
zum Budget 2019
des Kreises Lippe



Lippe *service*

Abkürzung

Bedeutung

A

| | |
|---------------|---|
| a.v.E. | außerhalb von Einrichtungen |
| A/B/C Produkt | Ausfluss der Produktkritik, wirkungsorientierte Produktbewertung (abhängig von Ertrag, Aufwand, Personalkosten) |
| AAV | Verband für Flächenrecycling und Altlastensanierung |
| AB V-DEKON | ABrollbehälter zur Verletzten - DEKONTamination |
| ABC-Zug | Katastrophenschutz: Abwehr von Atomaren, Biologischen und Chemischen Gefahren |
| ABG-Lippe | AbfallBeseitigungsGesellschaft - Lippe |
| ABK | Amtliche Basiskarte |
| abfallrechtl. | abfallrechtlich |
| AdVermG | AdoptionsVermittlungsGesetz |
| AE-EU | AufenthaltsErlaubnis für die Europäische Union |
| AfD | Alternative für Deutschland |
| AG | AktienGesellschaft |
| AG SGB II | Gesetz zur Ausführung des Zweiten Buches SozialGesetzbuch |
| AGA | ArbeitsGemeinschaft Arbeit |
| Agenda 21 | entwicklungs- und umweltpolitisches Aktionsprogramm für das 21. Jahrhundert |
| AIDS | Acquired Immune Deficiency Syndrome (engl. für erworbenes Immunschwächesyndrom) |
| akt. RAP | aktiver RechnungsAbgrenzungsPosten |
| ALG II | ArbeitsLosenGeld II |
| ALK | Automatisiertes LiegenschaftsKataster |
| ALKIS | Amtliches LiegenschaftsKatasterI nformationsSystem |
| allg. | allgemeine |
| Anbu | Anlagenbuchhaltung |
| Anlageverm. | Anlagevermögen |
| Anz. | Anzahl |
| amb. | ambulant |
| AÖR | Anstalt des öffentlichen Rechts |
| ARAP | Aktiver RechnungsAbgrenzungsPosten |
| ARGE | ARbeitsGEmeinschaft |
| ASA | Aufgaben- und StrukturAnalyse |
| ASD | Allgemeiner SozialDienst |
| AST | AnrufSammelTaxi |
| AsylbLG | Asylbewerberleistungsgesetz |
| AsylVfG | AsylVerfahrensGesetz |
| AT | ArbeitsTage |
| AufenthG | AufenthaltsGesetz |
| Ausz. | Auszahlungen |

Abkürzung

Bedeutung

B

| | |
|----------------|---|
| B ² | Initiative für Kinder mit besonderen Begabungen |
| BAföG | B undes A usbildungs f örderungs G esetz |
| BauGB | B au G esetz B uch |
| BauNVO | B au N utzungs V er O rdnung |
| BauO NRW | B au O rdnung N ord r hein W est f alen |
| BEEG | B undes E lterngeld- und E lternzeit G esetz |
| bewegl. | b eweglichem |
| BGA | B etriebs- und G eschäfts A usstattung |
| BGB | B ürgerliches G esetz B uch |
| BGF | B rutto G rund F läche |
| BHP | B e H andlungs P latz |
| BImSchG | B undes I mmissions S chutz G esetz |
| BImSchVO | B undes I mmissions S chutz V er O rdnung |
| BK | B etriebs K osten |
| BKGG | B undes K inder G eld G esetz |
| BMBF | B undes M inisterium für B ildung und F orschung |
| BMU | B undes M inisterium für U mwelt, Naturschutz und Reaktorsicherheit |
| BOKraft | Verordnung über den Betrieb von Kraftfahrunternehmen im Personenverkehr |
| BO-Maßnahme | B erufs O rientierungs-Maßnahme |
| BORIS | B Oden R ichtwert S ystem |
| BOS | B ehörden und O rganisationen mit S icherheitsaufgaben |
| BSA | B rand S imulations A nlage |
| BSE | B ovine S pongiform E ncephalopathy (schwammförmige Hirnentzündung bei Rindern) |
| BUS | B ürger- und U nternehmer S ervice |
| BuT | B ildung und T eilhabe |
| BVD | B ovine V irus D iarrhoe (Virusinfektion bei Rindern) |
| BWB | B estimmungen zur Förderung von W ohnraum für Menschen mit B ehinderung |
| bzw. | b eziehungs w eise |

C

| | |
|-----------------|---|
| CemG | C hemikalien G esetz |
| CO ₂ | Kohlenstoff (C) Di- (2) Oxid (O) |
| CSA | C hemikalien S chutz A nzug |
| CVUA OWL | C hemisches und V eterinär U ntersuchungs A mt O st W estfalen L ippe |

Abkürzung

Bedeutung

D

| | |
|----------|--|
| DAUS | Digitale AlarmUm Setzer |
| DBA | Doctor of Business Administration |
| DELFIN 4 | Diagnostik, Elternarbeit, Förderung der Sprachkompetenz In Nordrhein-Westfalen bei 4-Jährigen ; verbindlich vorgeschriebener Sprachtest |
| DGO | Dienst- und GeschäftsOrdnung |
| DMS | DokumentenManagementSystem |
| DIN | Deutsches Institut für Normung |
| DLZ | DienstLeistungsZentrum |
| DPWV | Deutscher Paritätischer WohlfahrtsVerband |
| DRK | Deutsches Rotes Kreuz |
| DSchG | DenkmalSCHutzGesetz |
| DT | DeTmold |
| DV | DatenVerarbeitung |

E

| | |
|--------|--|
| e.V. | eingetragener Verein |
| EA | Einheitlicher Ansprechpartner |
| EAP | Einheitlicher AnsprechPartner |
| EB | EigenBetrieb |
| EB ISB | EigenBetrieb Immobilien- und StraßenBetriebe |
| EDV | Elektronische DatenVerarbeitung |
| EEG | Erneuerbare Energien Gesetz |
| EEWG | Erneuerbare Energien WärmeGesetz |
| EFRE | Europäischer Fonds für Regionale Entwicklung |
| EG | Europäische Gemeinschaft |
| eG | eingetragene Gesellschaft |
| EHZ | ErHolungsZentrum |
| Einz. | Einzahlungen |
| ELAG | EinheitsLastenAusgleichsGesetz NRW |
| ELR | EinsatzLeitRechner |
| ELW | EinsatzLeitWagen |
| EnNet | EFRE-Projekt zum Passivhausstandard |
| EnOB | EnergieOptimiertes Bauen |
| etc. | et cetera (lat.) - "und die Übrigen" |
| ETRS | European Terrestrial Reference System (Koordinatensystem) |
| EU | Europäische Union |
| EU-DLR | EUropäische DienstLeistungsRichtlinie |
| evtl. | eventuell |
| EW | EinWohner |
| EWG-VO | VerOrdnungen für die Europäische WirtschaftsGemeinschaft |

Abkürzung

Bedeutung

EZB
EZUS

ErZiehungs**Ber**atung
Europäisches **Z**entrum für **u**niversitäre Studien der
Seniores Ostwestfalen-Lippe

F

FahrIG
FABEL
FAIR
FamFG

Fahr**l**ehrer**G**esetz
Famili**B**etreu**L**ippe
Frau und **A**rbeit **I**n der **R**egion e.V.
Gesetz über das Verfahren in **F**amiliensachen und in
den Angelegenheiten der **F**reiwilligen Gerichtsbarkeit

FAZ
FB
FeV
FFH
FHM
FÖJ
FörSchL
FPersG

Feuerweh**A**usbildungs**Z**entrum
Fach**B**ereich
Fahrerlaub**n**is**V**erordnung
Fauna-**F**lora-**H**abitat
Fach**H**ochschule des **M**ittelstands
Freiwilliges **Ö**kologisches **J**ahr
Förderung rechenschwacher **S**chüler in **L**ippe
Gesetz über das **F**ahr**P**ersonal von Kraftfahrzeugen und
Straßenbahnen
Freizüg**i**gkeits**G**esetz der **E**uropäischen **U**nion
Gesetz über den **F**eu**S**chutz und die **H**ilfeleistung
Fahrzeug-**Z**ulassungs-**V**erordnung

FreizügG/EU
FSHG
FZV

G

GA
Gastst.-Erlaubnisse
gD
GDI
gem.
GemHVO
GewO
GFG
GG
ggf.
ggfls.
gGmbH

Gemeinschafts**A**ufgabe
Gaststätt**e**rlaub**n**isse
gehobener **D**ienst
Geo**D**aten**I**nfrast**r**uktur
gemäß
Geme**n**de**H**aushalts**V**er**O**rdnung
Gewer**e**Or**d**nung
Geme**n**de**F**inanzierungs**G**esetz
Gru**n**d**G**esetz
gegebenenfalls
siehe ggf.
gemeinnützige **G**esellschaft **mit** beschränkter **H**aftung

GGVSE
GILDE GmbH

Gefahr**G**ut**V**erordnung **S**traße und **E**isenbahn
Gewerbe- und **I**nnovationszentrum **L**ippe-**D**etmold
GmbH

GIS
GkG
GLONASS

Geographisches **I**nformations**S**ystem
Gesetz über **k**ommunale **G**emeinschaftsarbeit
Globalnaja **n**awigazionnaja **s**putinokaja **s**istema (russ.) -
" Globales Satellitennavigationssystem

Abkürzung

Bedeutung

| | |
|-----------|--|
| GmbH | Gesellschaft mit beschränkter Haftung |
| GmbHG | G esetz betreffend die G esellschaften mit beschränkter H aftung |
| GO | G emeinde O rdnung |
| GPA | G emeinde P rüfungs A nstalt |
| GPS | G lobal P ositioning S ystem |
| GPZ | G emeinde P sychiatrisches Z entrum Lippe GmbH |
| grds. | g ru n d s ätzlich |
| Grundstk. | G ru n d s tü c ken |
| GSG-Zug | Katastrophenschutz: Gefahrenbekämpfung G efährliche S toffe und G üter |
| GüKG | G üter K raftverkehrs G esetz |
| GW | G eräte W agen |
| GWG | G eringwertige W irtschafts G üter |

H

| | |
|-------|--|
| ha | H ektar |
| HAG | G esetz über die Rechstellung H eimatloser A usländer im Bundesgebiet |
| HE | H ilfe E mpfänger |
| HGB | H andels G esetz B uch |
| HGrG | H aushalts G ru n d s ätze G esetz |
| Hicom | Telefonanlagenfamilie der Siemens AG |
| Hj. | H alb j ahr |
| HLU | H ilfe zum L ebens U nterhalt |
| HOAI | H onorar O rdnung für A rchitekten und I ngenieur e |

I

| | |
|--------|---|
| i.d.R. | i n d er R egel |
| i.E. | i n E uro |
| i.H.v. | i n H öhe v on |
| IED | I ndustrie E mmissionsrichtlinie |
| IHK | I ndustrie- und H andels K ammer |
| IKR | I nter K ommunale R echtsagentur |
| IKU | I nstitut für K U n ststoffwirtschaft |
| ILEK | I ntegriertes L ändliches E ntwicklungs K onzept |
| ILM | I nformations- und Kommunikationssystem zur L ebens M ittelüberwachung |
| IML | I nstitut für den M ittelstand in L ippe |
| INQA | I nitiative N eue Q ualität der A rbeit |

Abkürzung

Bedeutung

| | |
|-----------------------------|---|
| INSPIRE | IN frastructure for SP atial I nfo R Information in the E uropean Community; Schaffung einer europäischen Geodaten-Basis mit integrierten raumbezogenen Informationsdiensten |
| IntKfzVO | Ver Ordnung über den I nternationalen K raftfahrzeugverkehr |
| Investitionsmaßn. InvföG | I nvestitions maß nahmen Gesetz zur Förderung zusätzlicher Investitionen in NW (I nvestitions f örderung s Gesetz NW) |
| ISW | I ngenierbüro GmbH S chmidt & W illmes |
| IT | I nformation ste chnologie |
| ITW | I ntensivtransport w agen |
| i.V.m. | in V erbindung mit |

J

| | |
|-----|---|
| JH | J ugend H eim |
| JUH | J ohanniter U nfall H ilfe |

K

| | |
|---------|---|
| KatSG | K atastrophen S chutz G esetz |
| KdU | K osten d er U nterkunft |
| KfW | K reditanstalt für W iederaufbau |
| KFZ | K raft F ahr Z eug |
| KfzStG | K raftfahrzeug S teuer G esetz |
| KG | K ommandit G esellschaft |
| KGSt | K ommunale G emeinschafts S telle für Verwaltungsmanagement |
| KI | K ommunales I ntegrationszentrum |
| KiBiZ | K inder B ildungsgeset Z |
| KInvFöG | K ommunal I nvestitions F örderung s Gesetz NRW |
| Kita | K indertagesstätte |
| KLG | K linikum- L ippe G mbH |
| KomHVO | K ommunal h aushaltsverordnung |
| KOMM-IN | K OMMunales - I Ntegrationsprojekt |
| KP II | K onjunktur P aket II |
| KrO | K reis O rdnung |
| KRZ | K ommunales R echen Z entrum |
| K-Team | K ompetenz T eam |
| KTW | K ranken T ransport W agen |
| KV | K ranken V ersicherung |
| KVG | K ommunale V erkehr s Gesellschaft Lippe mbH |
| KSB | K reis S port B und |
| KSE | K reis S enioren E inrichtungen |

Abkürzung

Bedeutung

KSH

KreisSeniorenHeime, s. KSE

L

LAG

LastenAusgleichsGesetz

LANUV

Landesamt für Natur, Umwelt und Verbraucherschutz

LDS

Landesamt für Datenverarbeitung und Statistik

lfd.

laufend

LFBRVG

Gesetz über den Vollzug des Lebensmittel- . Futtermittel- und Bedarfsgegenständerechts

LFGB

Lebensmittel- und FuttermittelGesetzBuch

LHO

LandesHaushaltsOrdnung

LHundG

LandesHundeGesetz NRW

LIFT

Lippisches Fortbildungszentrum für neue Technologien e.V.

LImSchG

LandesImmissionsSchutzGesetz

LK

LiegenschaftsKataster

LKT

LandKreisTag

LMBVG-NW

LebensMittel- und Bedarfsgegenstände-VollzugsGesetz NRW

LNU

Landesgemeinschaft Naturschutz und Umwelt

LP

LandschaftsPlanung

lt.

laut

LTM AG

Lippe Tourismus & Marketing Aktiengesellschaft

LTM GmbH

Lippe Tourismus & Marketing Gesellschaft mit beschränkter Haftung

LÜKEX

LänderÜbergreifende Krisenmanagementübung (EXercise)

LVO

"Lernen Vor Ort" (Projekt)

LWL

Landschaftsverband Westfalen-Lippe

M

Malteser HD

Malteser HilfsDienst

max.

maximal

MBA

Master of Business Administration

MD

Malteser HilfsDienst

MHD

Malteser HilfsDienst

MIK

Ministerium für Inneres und Kommunales

MINT

Mathematik, Informatik, Naturwissenschaften, Technik

MKS

Maul- und KlauenSeuche

ModR

ModernisierungsRichtlinien NRW

monatl.

monatlich

Abkürzung

Bedeutung

MRSA

Methicillin-**R**esistenter **S**taphylococcus **A**ureus
(Multiresistenzen)

mtl.

monatlich

MwSt.

Mehrwert**S**teuer

N

N.N.

nomen nominandum (**N.N.**) (lat.: »der Name ist noch zu nennen«)

NamÄndG

Namens**Ä**nderungs**G**esetz

ND

Natur**D**enkmal

NEF

Notar**z**ei**E**insatz**F**ahrzeug

NKF

Neues **K**ommunales **F**inanzmanagement

NRW

siehe NW

NW

Nordrhein **W**estfalen

O

o.a.

oder **a**nderes bzw. **o**ben **a**ngeführte

o.g.

oben **g**enannt

OBG

Ordnungs**B**ehörden**G**esetz

öff.

öffentlich

ÖGDG

Gesetz über den **Ö**ffentlichen **G**esundheits**D**ienst

OGS

Offene **G**anztags**S**chule

ÖPNV

Öffentlicher **P**ersonen**N**ah**V**erkehr

OWi

Ordnungs**W**idrigkeiten

OWiG

Ordnungs**W**idrigkeiten**G**esetz

OWL

Ost**W**estfalen-Lippe

P

PBefG

Personen**B**eförderungs**G**esetz

Pers.

Personen

PfIVersG

Gesetz über die **P**flicht**V**ersicherung für
Kraftfahrzeughalter

PK

Personal**K**osten

PPP

Public **P**rivate **P**artnership

PRAP

Passiver **R**echnungs**A**bgrenzungs**P**osten

PSK

Produkt**S**ach**K**onto

PStG

Personen**S**tands**G**esetz

PsychKG

Gesetz über Hilfen und Schutzmaßnahmen bei
Psychiatrischen **K**rankheiten

R

RAP

Rechnungs**A**bgrenzungs**P**osten

rd.

rund

Abkürzung

Bedeutung

RegioNET OWL das Bildungsnetzwerk in der Region Ostwestfalen-Lippe

RettG **Rettungsdienst**Gesetz
RSB L **Regionale Schulpsychologische Beratung Lippe**
RTW **ReTtungsWagen**
RW **RettungsWache**
RWP **Regionales Wirtschaftsförderungsprogramm**

S

s. siehe
SchfHwG **SchornsteinfegerHandwerksGesetz**
Schu.B. Koordinierungsstelle **Schule-Beruf**
SEIS computergestütztes **SelbstEvaluationsInstrument** in Schulen
Sek I/II **Sekundarstufe I/II**
SGB **SozialGesetzBuch** (II=2, V=5, VIII=8, IX=9, XI=11, C91XII=12)
SH **SeniorenHeim**
Sinus.Lippe Programm für naturwissenschaftliches lernen in der Grundschule
SK **SachKosten**
sog. **sogenannte**
sonst. **sonstige**
soz. **sozial**
soz.-päd. **sozial-pädagogisch**
SPROSS **Service Pro Stärkung und Schutz**
stat. **stationär**
Str. **Straße**
StVG **StraßenVerkehrsGesetz**
StVO **StraßenVerkehrsOrdnung**
StVZO **StraßenVerkehrsZulassungsOrdnung**
SV-VO **SachVerständige - VerOrdnung**

T

t. **Tonnen**
TBA **TierkörperBeseitigungsAnstalt**
TEW pro **Tausend EinWohner**
TK-Anlage **TeleKommunikationsAnlage**
TSE **Transmissible Spongiform Encephalopathy** (deutsch: Übertragbare spongiforme Enzephalopathie)
TierSchG **TierSchutzGesetz**

Abkürzung

Bedeutung

U

| | |
|------|--|
| u. | und |
| u.a. | unter anderem |
| u.ä. | und Ähnliches |
| U3 | Kinder Unter 3 Jahren |
| ULLA | Unterstützung Langzeitarbeitsloser Lippischer Alleinerziehender |
| UN | United Nations (engl. für Vereinte Nationen) |
| USG | UnterhaltsSicherungsGesetz |
| usw. | und so weiter |
| UTM | Universale Transversale Mercator-Projektion (Koordinatensystem) |
| UVG | UnterhaltsVorschussGesetz |

V

| | |
|-------------------|--|
| v. | von |
| V-DEKON | Verletzten - DEKONtamination |
| VBL | Versorgungsanstalt des Bundes und der Länder |
| VE | VerpflichtungsErmächtigung |
| VEMAGS | VErfahrensMAnagement für Großraum- und Schwertransporte |
| verb. Unternehmen | verbundene Unternehmen |
| VermWertGebO NRW | Vermessungs- und WertermittlungsGebührenOrdnung NRW |
| vgl. | vergleiche |
| VGL | VerkehrsGesellschaft Lippe mbH |
| VHS | VolksHochSchule |
| VO | VerOrdnung |
| VO (EG) | VerOrdnung der Europäischen Gemeinschaft |
| VOB | Vergabe- und VertragsOrdnung für Bauleistungen |
| VOF | VerdingungsOrdnung für Freiberufliche Leistungen |
| VOL | VerdingungsOrdnung für Leistungen |
| VV | VerwaltungsVorschriften |
| VwGO | VerwaltungsGerichtsOrdnung |

W

| | |
|---------------|--|
| wasserrechtl. | wasserrechtlich |
| WFB | WohnungsbauFörderungsBestimmungen NRW |
| WfB | Werkstatt für Behinderte |
| WFZ | Weser FreizeitZentrum Kalletal |
| WKZ | WanderKompetenzZentrum |
| WFNG | Gesetz zur Förderung und Nutzung von Wohnraum |
| WNB | WohnraumNutzungsBestimmungen |

Abkürzung

Bedeutung

WoBindG
WoFG
WoFP
WoZustV

WohnungsBindungsGesetz
WohnraumFörderungsGesetz
WohnraumFörderungsProgramm
Verordnung über Zuständigkeiten auf dem Gebiet der sozialen **Wohnraumförderung** und anderer Maßnahmen des Wohnungswesens

WpflG
WRRL
WTG NRW

WehrpflichtigenGesetz
WasserRahmenRichtLinie
Wohn- und TeilhabeGesetz NordRhein Westfalen

Z

z.B.
ZDG
Zdl

zum **B**eispiel
Zivil**D**ienst**G**esetz
Zukunft **d**urch **I**nnovation