

Haushaltssatzung

der Stadt Olfen für das Haushaltsjahr 2017

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

§ 1

Der **Haushaltsplan** für das Haushaltsjahr 2017, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Stadt voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und die notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im **Ergebnisplan** mit

| | |
|-----------------------------------|--------------|
| Gesamtbetrag der Erträge auf | 24.624.400 € |
| Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | 24.538.200 € |

im **Finanzplan** mit

| | |
|--|--------------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 24.098.100 € |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 21.514.000 € |
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf | 5.877.200 € |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf | 6.966.700 € |

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist wird auf 0 € festgelegt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht festgesetzt.

§ 4

| | |
|--|-----|
| Die Verringerung der Ausgleichsrücklage zum Ausgleich des Ergebnisplans wird auf | 0 € |
| und die Verringerung der allgemeinen Rücklage zum Ausgleich des Ergebnisplans wird auf | 0 € |

festgesetzt.

Anlage 1

§ 5

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf **1.000.000 €** festgesetzt.

§ 6

Die **Steuersätze für die Gemeindesteuern** werden für das Haushaltsjahr 2017 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

1.1 für land- und forstwirtschaftliche Betriebe
(Grundsteuer A) auf **217 v. H.**

1.2 für Grundstücke (Grundsteuer B) auf **410 v. H.**

2. Gewerbsteuer **410 v. H.**

§ 7

(1) Zur flexiblen Haushaltsbewirtschaftung werden die Erträge und Aufwendungen sowie die Ein- und Auszahlungen gem. § 21 GemHVO NRW zu folgenden Budgets zusammengefasst:

1. **Personalbudget**

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen bilden das Personalbudget.

2. **Budget je Produkt**

Die übrigen Erträge und Aufwendungen bilden innerhalb eines Teilplanes je Produkt ein Budget. Das gleiche gilt für Ein- und Auszahlungen für Investitionen.

(2) Es gelten folgende Grundsätze der Budgetierung:

1. Je Budget sind die Summe der Erträge und die Summe der Aufwendungen für die Haushaltsführung verbindlich. Das gleiche gilt für Ein- und Auszahlungen für Investitionen.
2. Die Bewirtschaftung der Budgets darf nicht zu einer Minderung des Zahlungsmittelsaldos aus laufender Verwaltungstätigkeit führen.
3. Unabhängig von der Bewirtschaftung der Budgets sind zweckgebundene Erträge und Einzahlungen zweckentsprechend zu verwenden.
4. Zahlungsunwirksame Erträge und Aufwendungen sind von der Budgetierung ausgenommen.
5. Mehrerträge können für Mehraufwendungen eingesetzt werden. Das gleiche gilt für Ein- und Auszahlungen für Investitionen.

Anlage 1

§ 8

- (1) Als unerheblich im Sinne des § 83 GO NRW gelten über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen, die
 - a) auf gesetzlicher oder vertraglicher Verpflichtung beruhen,
 - b) zur Verwendung zweckgebundener Erträge bzw. Einzahlungen erforderlich sind,
 - c) sich auf interne Leistungsbeziehungen, bilanzielle Abschreibungen oder Jahresabschlussbuchungen beziehen,
 - d) in sonstigen Fällen den Betrag von 25.000 € nicht überschreiten.
- (2) Die Wertgrenze für die Einzelausweisung von Investitionsmaßnahmen im Teilfinanzplan nach § 4 Abs. 4 S. 2 GemHVO NRW wird auf 10.000 € (Summe der Auszahlungen pro Maßnahme und Jahr) festgelegt.
- (3) Im außerordentlichen Ergebnis werden nur solche Vorfälle erfasst, die das Merkmal „von einiger materieller Bedeutung“ insoweit erfüllen, als eine Wertgrenze von 50.000 € überschritten wird.
- (4) Rückstellungen sind nach § 36 Abs. 4 und 5 GemHVO NRW im Einzelfall ab 2.000 € zu bilden.
- (5) Die Geringfügigkeitsgrenze für Rechnungsabgrenzungsposten wird auf 5.000 € im Einzelfall festgesetzt.
Auch wenn im Einzelfall die Wertgrenze unterschritten wird, ist dennoch eine Abgrenzung vorzunehmen, wenn die Gesamtsumme des abzugrenzenden Betrages in ähnlichen oder gleich gelagerten Sachverhalten den Betrag von 25.000 € überschreitet.

§ 9

- (1) Die im Stellenplan mit „künftig umzuwandeln“ (ku) versehenen Stellen dürfen bei Freiwerden nur noch nach der nächst niedrigeren Gruppe wieder besetzt werden.
- (2) Die im Stellenplan mit „künftig wegfallend“ (kw) versehenen Stellen dürfen bei Freiwerden nicht wieder besetzt werden.
- (3) Soweit im Laufe eines Haushaltsjahres frei werdende und besetzbare Stellen sowohl von Beamten als auch von tariflich Beschäftigten verwaltet werden können, dürfen Planstellen für Beamte mit vergleichbaren tariflich Beschäftigten und Stellen für tariflich Beschäftigte mit vergleichbaren Beamten besetzt werden. Die Planstelle oder Stelle soll grundsätzlich spätestens in dem nach dauerhafter Aufgabenübertragung folgenden Haushaltsjahr umgewandelt werden.
Die entsprechende Planstelle gilt für das laufende Haushaltsjahr als in eine Stelle der vergleichbaren Entgeltgruppe umgewandelt, soweit dies notwendig und nach der Stellenobergrenzenverordnung zulässig ist.

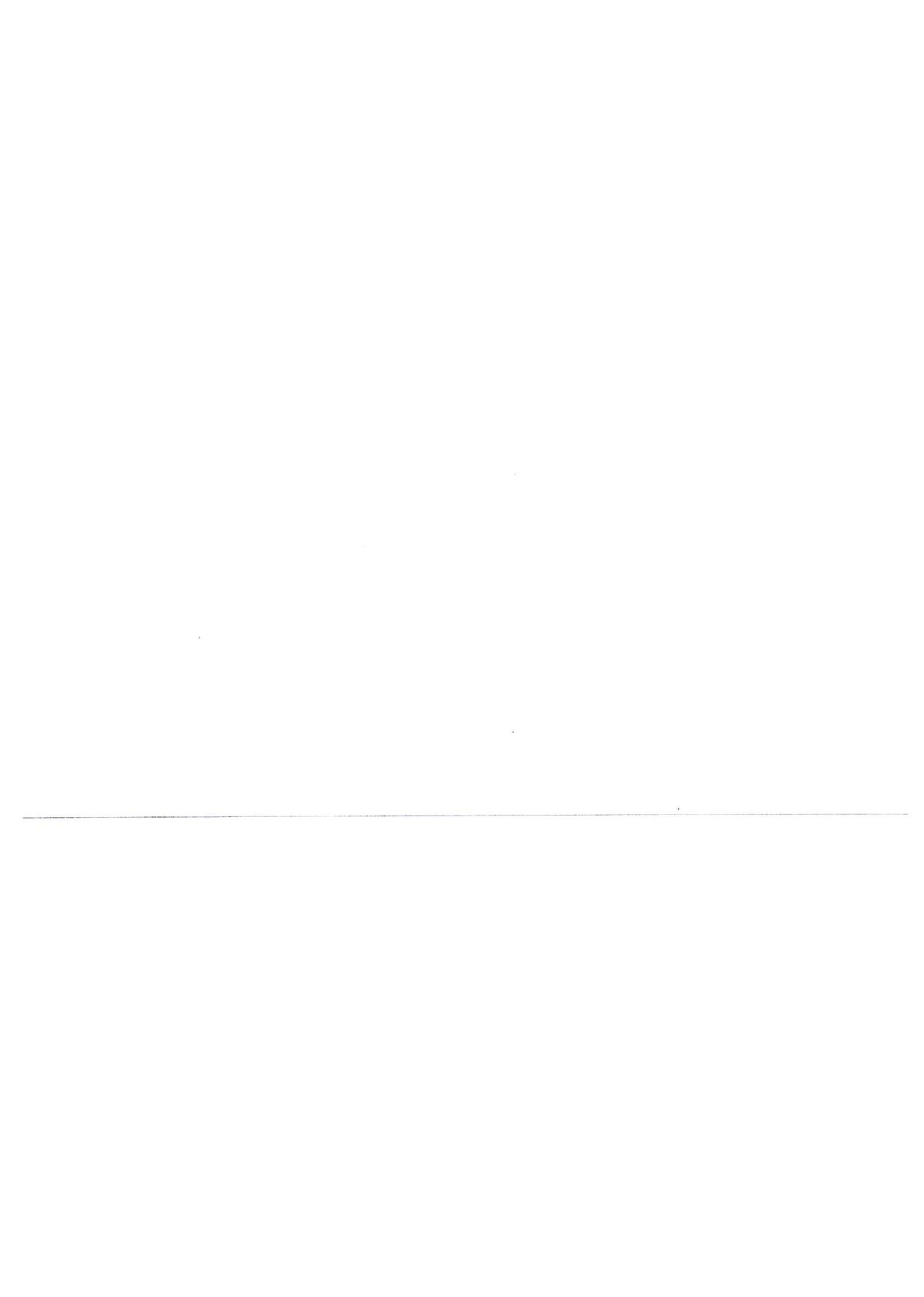
Olfen, den

Sendermann
Bürgermeister

Schriftführerin

Kontenschema Matrix

| Ergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis des Vorvorjahres 2015 | | Ansatz des Vorjahres 2016 | | Ansatz Haushaltsjahr 2017 | | Planung Haushaltsjahr 2018 | | Planung Haushaltsjahr 2019 | | Planung Haushaltsjahr 2020 | |
|--|--------------------------------------|------------|------------------------------|------------|---------------------------------|------------|----------------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------------|--|
| | EUR | | EUR | | EUR | | EUR | | EUR | | EUR | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | | | | | | |
| 1 Steuern und ähnliche Abgaben | 11.017.723 | 10.734.000 | 11.428.000 | 11.858.000 | 12.308.000 | 12.768.000 | | | | | | |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 5.023.044 | 4.362.200 | 4.382.900 | 4.243.400 | 4.387.700 | 4.462.500 | | | | | | |
| 3 + Sonstige Transfererträge | 886.195 | 1.560.700 | 2.344.700 | 2.350.700 | 2.356.700 | 2.362.700 | | | | | | |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 3.298.351 | 3.396.800 | 3.346.000 | 3.365.200 | 3.389.900 | 3.421.600 | | | | | | |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 569.092 | 601.600 | 568.900 | 568.900 | 568.900 | 568.900 | | | | | | |
| 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 324.566 | 366.700 | 331.500 | 316.500 | 351.000 | 317.500 | | | | | | |
| 7 + Sonstige ordentliche Erträge | 2.112.231 | 3.107.500 | 2.177.800 | 1.778.700 | 1.286.200 | 1.692.900 | | | | | | |
| 8 + Aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | |
| 9 +/- Bestandsveränderungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | |
| 10 = Ordentliche Erträge | 23.231.203 | 24.129.500 | 24.579.800 | 24.481.400 | 24.648.400 | 25.594.100 | | | | | | |
| 11 - Personalaufwendungen | 4.181.378 | 4.392.700 | 4.599.000 | 4.679.700 | 4.754.400 | 4.830.200 | | | | | | |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | 798.713 | 164.300 | 189.500 | 194.200 | 203.800 | 177.600 | | | | | | |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 3.196.610 | 3.518.800 | 3.961.000 | 3.708.600 | 3.760.800 | 3.781.800 | | | | | | |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 2.391.024 | 2.524.500 | 2.538.100 | 2.558.500 | 2.546.800 | 2.578.400 | | | | | | |
| 15 - Transferaufwendungen | 8.245.358 | 9.394.200 | 9.738.000 | 9.879.400 | 10.050.400 | 9.936.700 | | | | | | |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 3.192.585 | 3.774.500 | 3.503.100 | 3.568.600 | 3.534.100 | 3.575.700 | | | | | | |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen | 22.005.668 | 23.769.000 | 24.528.700 | 24.589.000 | 24.850.300 | 24.880.400 | | | | | | |
| 18 = Ordentliches Ergebnis | 1.225.536 | 360.500 | 51.100 | -107.600 | -201.900 | 713.700 | | | | | | |
| 19 + Finanzerträge | 17.287 | 44.600 | 44.600 | 44.700 | 44.800 | 44.900 | | | | | | |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 5.832 | 7.500 | 9.500 | 13.500 | 18.500 | 23.500 | | | | | | |
| 21 = Finanzergebnis | 11.456 | 37.100 | 35.100 | 31.200 | 26.300 | 21.400 | | | | | | |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | 1.236.991 | 397.600 | 86.200 | -76.400 | -175.600 | 735.100 | | | | | | |
| 23 + Außerordentliche Erträge | 0 | 5.000 | 0 | 0 | 5.000 | 0 | | | | | | |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | |
| 25 = Außerordentliches Ergebnis | 0 | 5.000 | 0 | 0 | 5.000 | 0 | | | | | | |
| 26 = Jahresergebnis | 1.236.991 | 402.600 | 86.200 | -76.400 | -170.600 | 735.100 | | | | | | |



Kontenschema Matrix

| Finanzplan Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis des Vorvorjahres 2015 | | Ansatz des Vorjahres 2016 | | Ansatz Haushaltsjahr 2017 | | Planung Haushaltsjahr 2018 | | Planung Haushaltsjahr 2019 | | Planung Haushaltsjahr 2020 | |
|---|--------------------------------|------------|---------------------------|------------|---------------------------|------------|----------------------------|--|----------------------------|--|----------------------------|--|
| | EUR | | EUR | | EUR | | EUR | | EUR | | EUR | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | | | | | | |
| 1 Steuern und ähnliche Abgaben | 11.022.182 | 10.734.000 | 11.428.000 | 11.858.000 | 12.308.000 | 12.768.000 | | | | | | |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 3.537.501 | 2.889.900 | 2.915.600 | 2.766.100 | 2.891.100 | 2.958.100 | | | | | | |
| 3 + Sonstige Transfereinzahlungen | 885.102 | 1.560.700 | 2.344.700 | 2.350.700 | 2.356.700 | 2.362.700 | | | | | | |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 3.248.093 | 3.348.800 | 4.948.500 | 4.966.200 | 4.990.900 | 5.021.600 | | | | | | |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 718.614 | 730.700 | 676.800 | 676.800 | 703.800 | 676.800 | | | | | | |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 191.994 | 237.600 | 223.600 | 208.600 | 216.100 | 209.600 | | | | | | |
| 7 + Sonstige Einzahlungen | 700.190 | 2.479.800 | 1.516.300 | 1.161.300 | 661.800 | 1.061.800 | | | | | | |
| 8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 32.830 | 49.600 | 44.600 | 44.700 | 49.800 | 44.900 | | | | | | |
| 9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 20.336.506 | 22.031.100 | 24.098.100 | 24.032.400 | 24.178.200 | 25.103.500 | | | | | | |
| 10 - Personalauszahlungen | 4.063.078 | 4.374.900 | 4.550.300 | 4.628.300 | 4.699.400 | 4.788.400 | | | | | | |
| 11 - Versorgungsauszahlungen | 164.666 | 142.900 | 142.900 | 143.000 | 146.300 | 146.400 | | | | | | |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 3.118.783 | 3.498.300 | 3.961.000 | 3.708.600 | 3.760.800 | 3.781.800 | | | | | | |
| 13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 5.134 | 7.500 | 9.500 | 13.500 | 18.500 | 23.500 | | | | | | |
| 14 - Transferauszahlungen | 8.203.377 | 9.394.200 | 9.753.000 | 9.894.400 | 10.065.400 | 9.951.700 | | | | | | |
| 15 - Sonstige Auszahlungen | 2.921.088 | 3.347.200 | 3.097.300 | 3.154.300 | 3.110.800 | 3.143.300 | | | | | | |
| 16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 18.476.127 | 20.765.000 | 21.514.000 | 21.542.100 | 21.801.200 | 21.835.100 | | | | | | |
| 17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.860.379 | 1.266.100 | 2.584.100 | 2.490.300 | 2.377.000 | 3.268.400 | | | | | | |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 3.856.338 | 4.593.400 | 2.914.000 | 2.963.700 | 2.963.700 | 1.448.700 | | | | | | |
| 19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 2.691.245 | 3.833.200 | 2.428.200 | 1.875.700 | 875.700 | 1.626.700 | | | | | | |
| 20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 0 | 300.000 | 0 | 275.000 | 0 | 0 | | | | | | |
| 21 + Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten | 1.440.813 | 1.050.000 | 535.000 | 410.000 | 240.000 | 550.000 | | | | | | |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | |
| 23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 7.988.395 | 9.776.600 | 5.877.200 | 5.524.400 | 4.079.400 | 3.625.400 | | | | | | |
| 24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 2.988.541 | 900.000 | 800.000 | 500.000 | 500.000 | 1.000.000 | | | | | | |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 5.908.426 | 4.847.500 | 3.658.500 | 4.922.500 | 4.052.500 | 1.777.500 | | | | | | |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 854.958 | 908.800 | 561.500 | 280.000 | 546.000 | 276.000 | | | | | | |
| 27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 4.304 | 150.500 | 92.700 | 4.800 | 4.900 | 5.000 | | | | | | |
| 28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen | 1.190.960 | 3.017.500 | 1.854.000 | 1.280.000 | 1.674.000 | 274.000 | | | | | | |
| 30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 10.947.189 | 9.824.300 | 6.966.700 | 6.987.300 | 6.777.400 | 3.332.500 | | | | | | |

Kontenschema Matrix

| Finanzplan Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis des Vorvorjahres 2015 EUR | | Ansatz Vorjahres 2016 EUR | | Ansatz Haushaltsjahr 2017 EUR | | Planung Haushaltsjahr 2018 EUR | | Planung Haushaltsjahr 2019 EUR | | Planung Haushaltsjahr 2020 EUR | |
|---|---|-----------|---------------------------------|------------|--|-----------|---|--|---|--|---|--|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | | | | | | |
| 31 = Saldo aus Investitionstätigkeit | -2.958.794 | -47.700 | -1.089.500 | -1.462.900 | -2.698.000 | 292.900 | | | | | | |
| 32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag | -1.098.415 | 1.218.400 | 1.494.600 | 1.027.400 | -321.000 | 3.561.300 | | | | | | |
| 33 + Aufnahme u. Rückflüsse von Darlehen | 48.073 | 33.600 | 338.600 | 310.200 | 322.300 | 333.700 | | | | | | |
| 34 - Tilgung u. Gewährung von Darlehen | 0 | 0 | 0 | 12.700 | 25.400 | 38.100 | | | | | | |
| 35 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 48.073 | 33.600 | 338.600 | 297.500 | 296.900 | 295.600 | | | | | | |
| 36 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln | -1.050.342 | 1.252.000 | 1.833.200 | 1.324.900 | -24.100 | 3.856.900 | | | | | | |
| 37 + Anfangsbestand an Finanzmitteln | 7.215.079 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | |
| 3750 + Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | |
| 38 = Liquide Mittel | 6.164.737 | 1.252.000 | 1.833.200 | 1.324.900 | -24.100 | 3.856.900 | | | | | | |

