



Haupt- und Finanzausschuss am 30.11.2017

Haushaltsplan 2018

Stadt Lahnstein

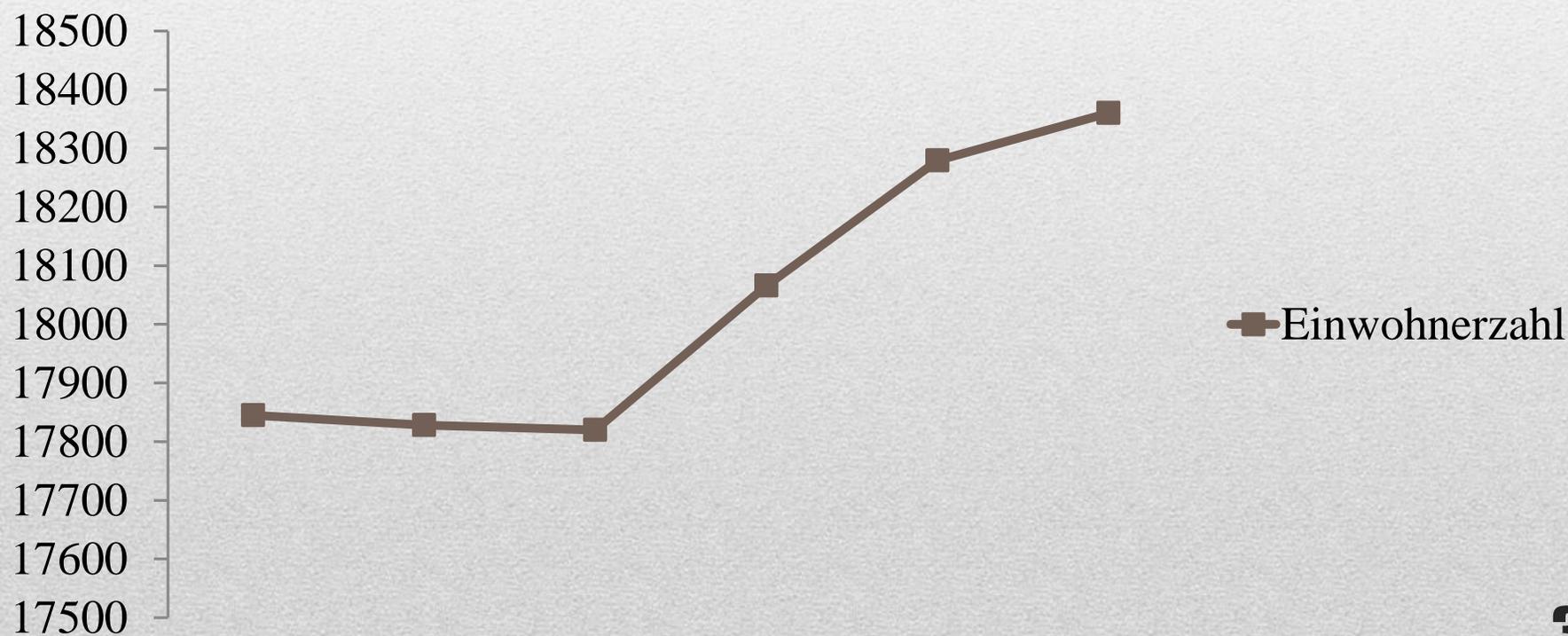
Grundlegende Bemerkungen:

- **Anpassung Teilhaushalte an neue Verwaltungsstruktur**
- **gute gesamtwirtschaftliche Rahmenbedingungen**
- **Niedriges Zinsniveau**
- **Planentwurf sieht nach Erhöhungen in den Jahren 2011, 2012, 2015., 2016 und 2017 keine Erhöhung der Grund- und Gewerbesteuer vor**
- **Aber: im Rahmen der Haushaltsberatungen muss verbindlich über **alternative Maßnahmen zur Einnahmeverbesserung/Einsparpotentiale** gesprochen werden - hierzu wurden verwaltungsseitig folgende **Vorschläge** ausgearbeitet, die in die Beratung einfließen sollen**
- a) **Erweiterung der Parkraumbewirtschaftung**
- b) **Einführung eines Gästebeitrages**
- c) **Flüchtlingsarbeit**
- d) **Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED-Leuchten**

Entwicklung Einwohnerzahl

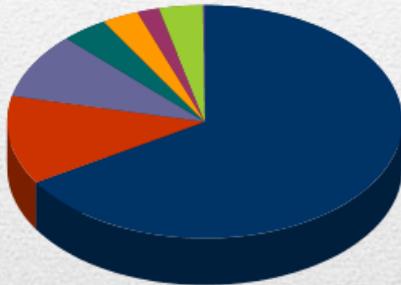
Haushaltsjahr	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Einwohnerzahl	17845	17828	17820	18066	18279	18360

Einwohnerzahl



Erträge

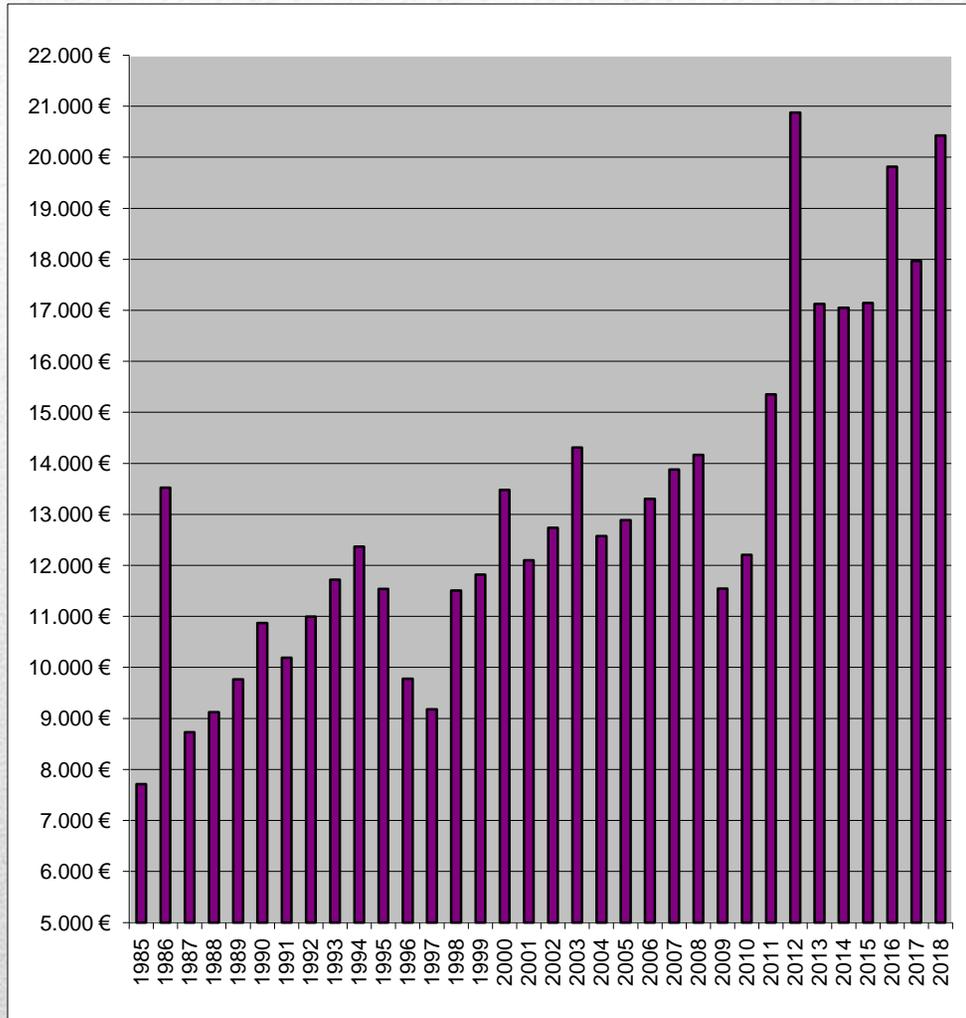
Vergleich der geplanten Erträge und Aufwendungen nach Positionen



Ansatz 2018

- + Steuern und ähnliche Abgaben
- + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge
- + Erträge der sozialen Sicherung
- + Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte
- + Privatrechtliche Leistungsentgelte
- + Kostenerstattungen und Kostenumlagen
- + Sonstige laufende Erträge
- + Zinserträge und sonstige Finanzerträge

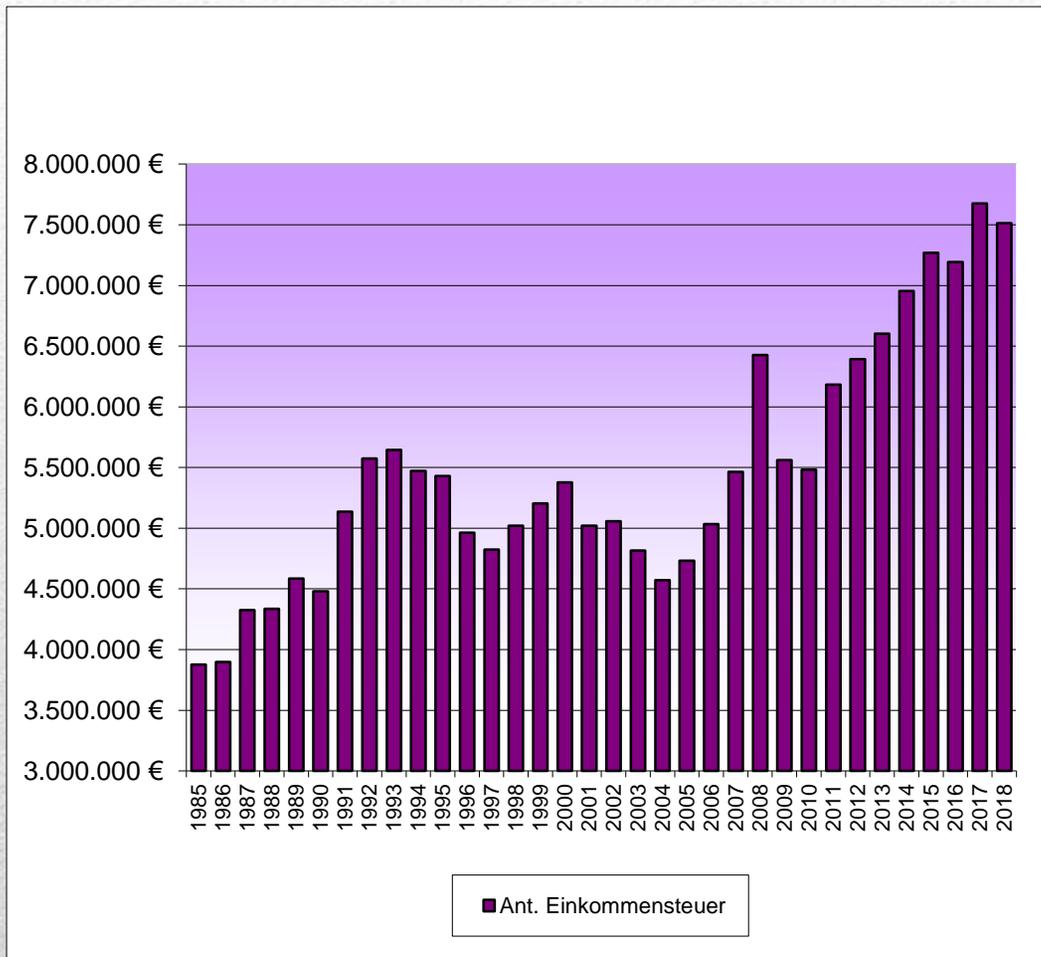
Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018
+ Steuern und ähnliche Abgaben	22.380.306,13	20.175.100	22.977.000
+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.533.868,31	4.507.233	4.261.612
+ Erträge der sozialen Sicherung	3.412.172,73	3.650.925	3.159.650
+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	999.312,76	1.330.110	1.314.280
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	913.538,94	1.067.740	1.043.160
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	614.605,30	554.180	627.380
+ Sonstige laufende Erträge	1.540.044,13	1.336.615	1.241.950
Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	33.393.848,30	32.621.903	34.625.032



Jahr	Erträge in 1.000 €	Erläuterung
2009	11.547	Ergebnis
2010	12.205	Ergebnis
2011	15.354	Ergebnis
2012	20.875	Ergebnis
2013	17.125	Ergebnis
2014	17.047	Ergebnis
2015	17.145	Vorl. Ergebnis
2016	19.813	Vorl. Ergebnis
2017	17.967	Planansatz
2018	20.428	Planansatz

Steuererträge

Entwicklung Anteil Einkommenssteuer



Jahr	Anteil EK-Steuer	Erläuterung
2009	5.561.560 €	Ergebnis
2010	5.482.499 €	Ergebnis
2011	6.182.721 €	Ergebnis
2012	6.392.942 €	Ergebnis
2013	6.601.836 €	Ergebnis
2014	6.953.568 €	Ergebnis
2015	7.268.359 €	Vorl. Ergebnis
2016	7.192.440 €	Vorl. Ergebnis
2017	7.676.000 €	Planansatz
2018	7.541.000 €	Planansatz

Entwicklung der Gewerbesteuer und der Gewerbesteuerumlage

Jahr	Gewerbesteuer (Brutto)	Hebesatz	Gewerbesteuerumlage	Vervielfältiger *)	Gewerbesteuer (Netto)	Erläuterung
2009	3.576.946 €	380	532.107 €	67%	3.044.839 €	Rechnungsergebnis
2010	4.470.956 €	380	748.870 €	71%	3.722.086 €	Rechnungsergebnis
2011	7.236.315 €	390	1.307.452 €	71%	5.928.864 €	Rechnungsergebnis
2012	12.994.407 €	390	1.836.042 €	69%	11.158.365 €	Rechnungsergebnis
2013	9.329.114 €	390	2.154.854 €	69%	7.174.260 €	Rechnungsergebnis
2014	8.151.603 €	390	1.433.633 €	69%	6.717.970 €	Rechnungsergebnis
2015	7.781.211 €	400	1.374.406 €	69%	6.406.805 €	vorl. Rechnungsergebnis
2016	10.866.166 €	400	1.840.345 €	69%	9.025.821 €	vorl. Rechnungsergebnis
2017	7.728.300 €	400	1.333.000 €	69%	6.395.300 €	Haushaltsansatz
2018	10.585.000 €	400	1.813.000 €	68,5%	8.772.000 €	Haushaltsansatz

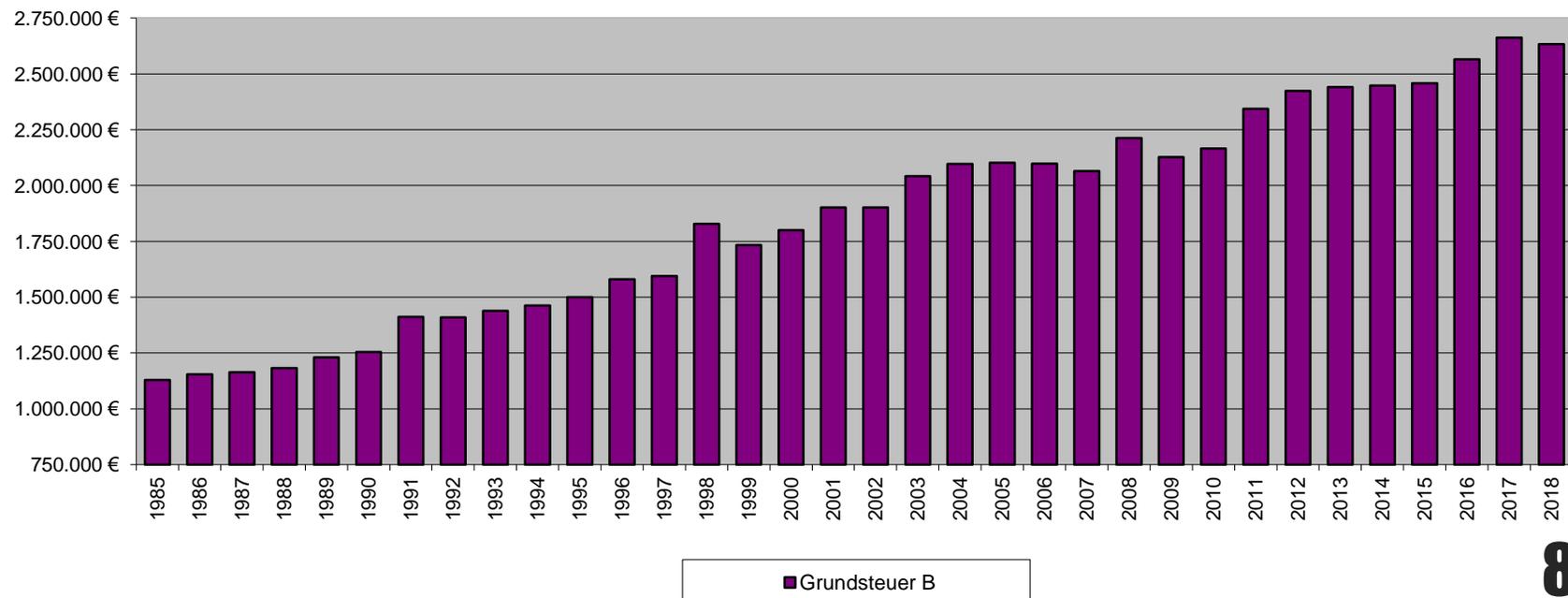
Jahr	Vervielfältiger Bund	Vervielfältiger Land	Erhöhung für Fonds „Deutsche Einheit“	Gesamtvervielfältiger
2017	14,5	49,5	4,5	68,5
2018	14,5	49,5	4,5	68,5
2019	14,5	49,5	4,5	68,5
2020	14,5	20,5	./.	35
2021	14,5	20,5	./.	35

Wer partizipiert von der Gewerbesteuerumlage?



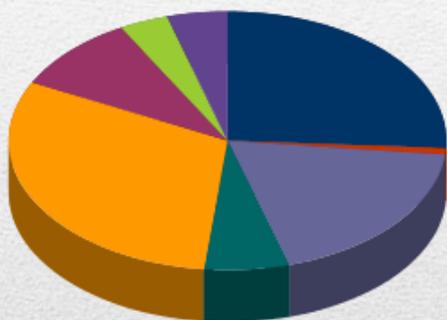
Entwicklung Grundsteuer B

2009	2.127.666 €	350	Rechnungsergebnis
2010	2.166.113 €	350	Rechnungsergebnis
2011	2.343.843 €	380	Rechnungsergebnis
2012	2.424.164 €	390	Rechnungsergebnis
2013	2.441.547 €	390	Rechnungsergebnis
2014	2.448.197 €	390	Rechnungsergebnis
2015	2.457.787 €	390	vorl. Rechnungsergebnis
2016	2.565.130 €	400	vorl. Rechnungsergebnis
2017	2.662.800 €	420	Haushaltsansatz
2018	2.633.000 €	420	Haushaltsansatz



Aufwendungen

Vergleich der geplanten Erträge und Aufwendungen nach Positionen



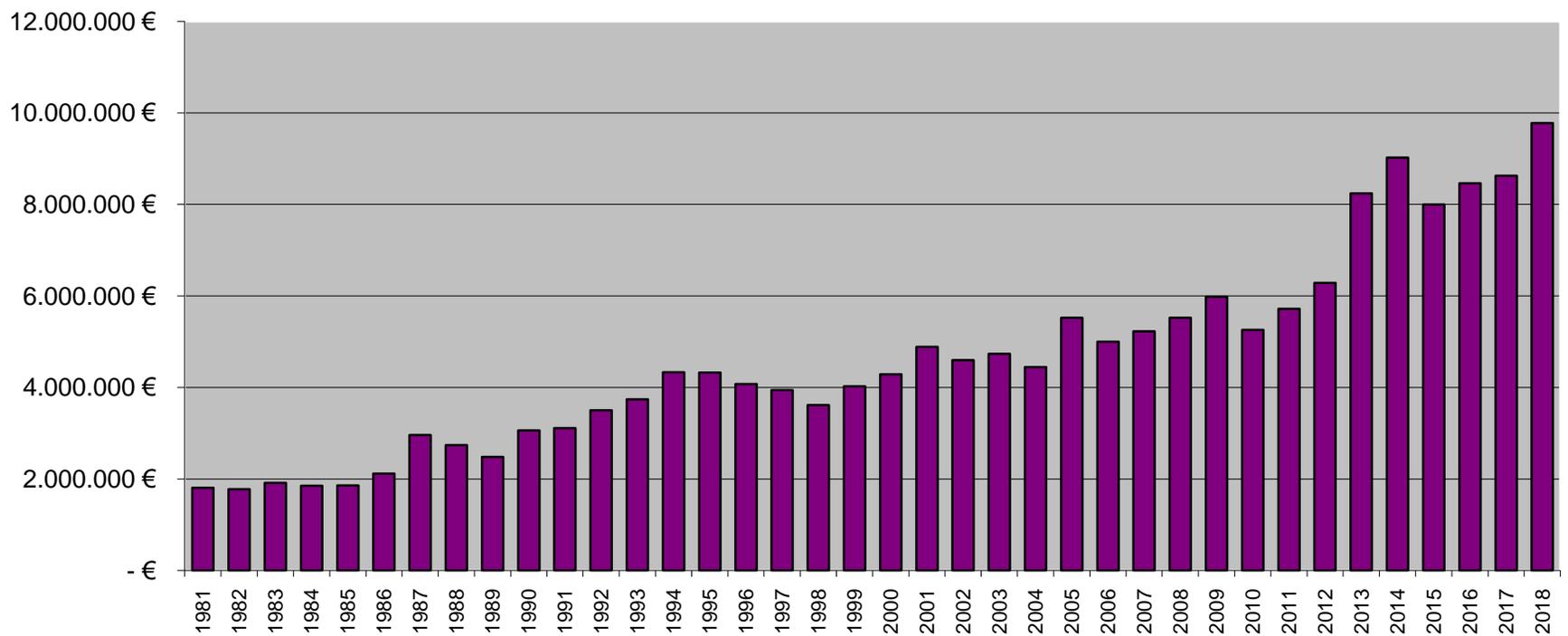
Ansatz 2018

- - Personalaufwendungen
- - Versorgungsaufwendungen
- - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
- - Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO
- - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen
- - Aufwendungen der sozialen Sicherung
- - Sonstige laufende Aufwendungen
- - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018
- Personalaufwendungen	-8.633.326,83	-9.568.321	-10.060.800
- Versorgungsaufwendungen	-303.706,40	-304.850	-307.800
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.938.551,50	-7.424.430	-7.278.125
- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	0,00	-2.384.290	-2.426.050
- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-	-10.126.255	-11.927.405
	10.426.773,16		
- Aufwendungen der sozialen Sicherung	-3.723.493,50	-4.279.416	-3.684.000
- Sonstige laufende Aufwendungen	-1.300.305,90	-1.519.915	-1.400.226
Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	-	-35.607.477	-37.084.406
	30.326.157,29		
Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	3.067.691,01	-2.985.574	-2.459.374
- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.455.570,78	-1.986.170	-1.732.700

Entwicklung der Kreisumlage

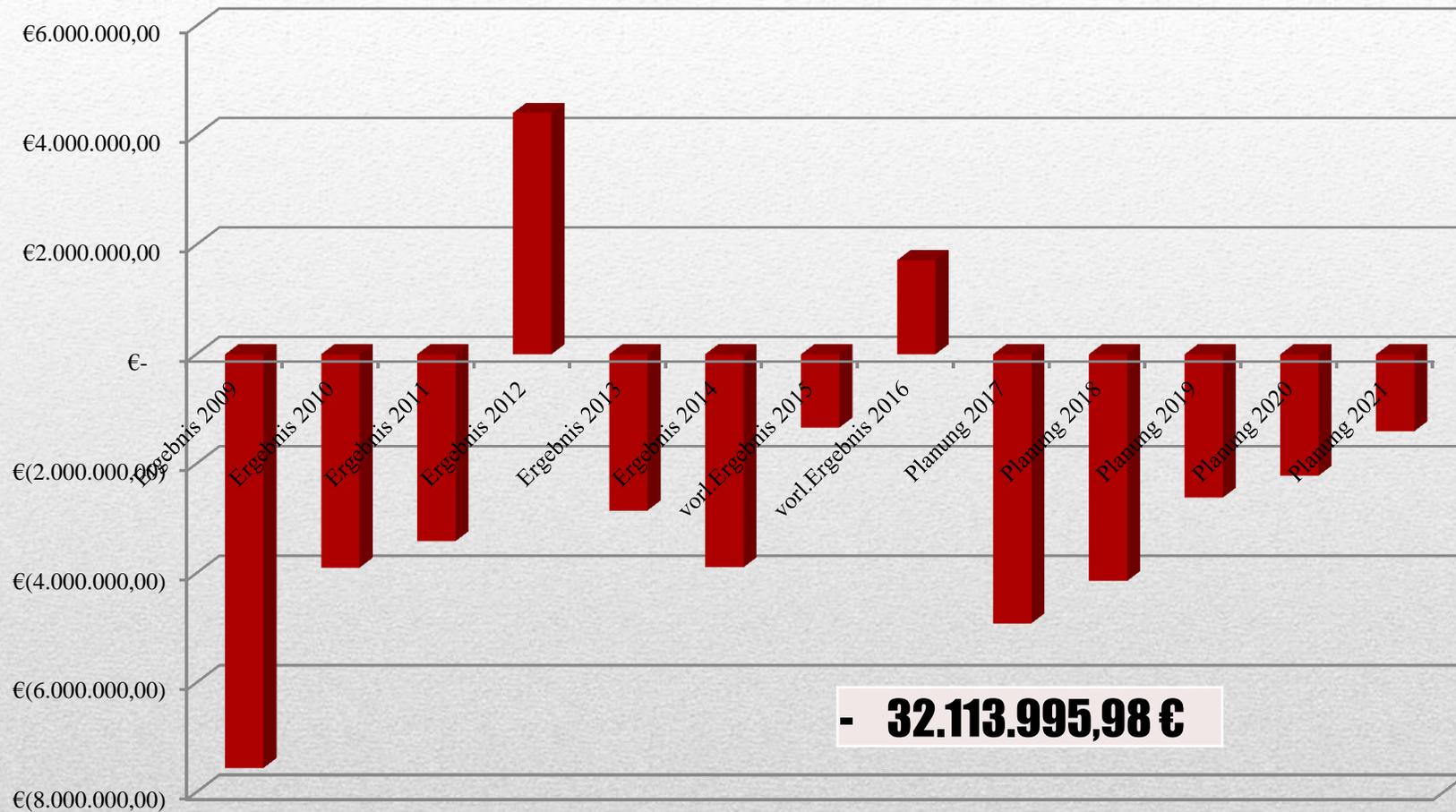
2018	9.778.900 €	44,5	Haushaltsansatz
------	-------------	------	-----------------



2015	7.999.535 €	44,8	vorl. Rechnungsergebnis
2016	8.464.254 €	44,8	vorl. Rechnungsergebnis
2017	8.624.750 €	44,5	Haushaltsansatz



Entwicklung Jahresüberschüsse/Jahresfehlbeträge seit Einführung Doppik



Durchschnitt:
-3.568.221,78 €/Jahr

Investitionen in die Zukunftsfähigkeit Lahnsteins

Schulen

Kindertagesstätten

Straßen und Infrastruktur

Prioritätenfestlegung des Haushaltskonsolidierungsbeschlusses aus dem Jahr
2010

Schulen



Sanierung Goetheschule und Mensaanbau zur Errichtung des Ganztagschulangebotes rd. 1,6 Mio. € für 2018

Kindertagesstätten



Für die **Neuerrichtung einer 6-gruppigen kommunalen Kindertagesstätte** zur Schaffung weiterer Betreuungsplätze stehen aus dem Haushaltsplan 2017 noch rd. 800 T€ zur Verfügung, die nach 2018 übertragen werden, ferner sind im Planentwurf **1,8 Mio. € für 2018** und für 2019 nochmal rd. 1,75 Mio. € vorgesehen (Maßnahme-Nr. 36509400-002).

Kindertagesstätten

In der **Kindertagesstätte Kastanienplatz** wird eine **Ersatzbeschaffung für ein defektes Außenspielgerät** notwendig, hierfür stehen **20 T€** bereit (Maßnahme-Nr. 3605000-002)

In der **Kindertagesstätte Allerheiligenberg** wird die **Errichtung eines neuen Gartenhauses** mit Bodenplatte und Hangrückbau mit **15 T€** vorgesehen.

Darüber hinaus sind **rd. 28 €** für kleinere **Maßnahmen/Anschaffungen in den weiteren Kitas** vorgesehen.



Straßen und Infrastruktur

Sanierung der Außenfassade der Stadthalle (488 T€) und Erweiterung Konferenztechnik (5 T€)



Brandschutz: für die **Anschaffung neues Tanklöschfahrzeug TLF-4000** (Notwendigkeit der Anschaffung wurde von der Aufsichtsbehörde bestätigt) stehen **250 T€** bereit. Damit runden wir nach der Anschaffung des Einsatzleitwagens (ELW) , eines Werksattfahrzeuges und eines Rettungsbootes 2 (RTB 2) die notwendigen Fahrzeugbeschaffungen ab. Ferner werden für die Ersatzbeschaffungen, Umbaubauten und Umrüstungen sowie die Umstellung der Funktechnik auf Digitalfunk in der Gesamtsumme nochmal **75 T€** für den Brandschutz bereitgestellt.



Straßen und Infrastruktur

Straßenbaumaßnahmen (insgesamt 709 T€):

- Restabwicklung Im Mittelgesetz (27 T€),
- Horchheimer Straße (50T€),
- „Horchheimer Höll“ (22 T€),
- Lindenweg (260 T€),
- Zufahrt Campingplatz Wolfsmühle (150 T€),
- Sebastiansusstraße (100 T€),
- Äußere Erschließung ehem. Güterbahnhof (100 T€),
hinzu kommen Übertragung nicht in Anspruch
genommener Haushaltsmittel aus 2017 für
Entlastungsstraße „light“ (200 T€) und
Verkehrsanbindung Niederlahnstein (30 T€ - Kreisel).
Wegen der Vielzahl der Maßnahmen und Klärung von
Detailfragen: Verschiebung der Straßenbaumaßnahme
Hohenrhein nach 2019.



Neben den konkreten Investitionen gibt es **drei weitere Schwerpunkte** mit denen sich Lahnstein für die Zukunft positionieren soll.



Das **Stadtumbauprojekt Oberlahnstein**, das dazu beitragen wird, den Kernbereich unserer Stadt zu stärken, vom Verkehr zu entlasten und in seiner Qualität zu entwickeln.



Die **Bundesgartenschau 2031** im Mittelrheintal, die auch für Lahnstein eine große Chance ist, und die mit der Vorstellung der Machbarkeitsstudie im Zweckverband Welterbe auf die nächste, konkrete Planungsebene gehoben wird



Die Etablierung Lahnsteins, mit rd. 1.840 ha Wald immerhin eine der größten waldbesitzende Gemeinden in Rheinland-Pfalz, als **Waldkurort**. Ziel des bislang einzigartigen Ansatzes in Deutschland ist es, Waldgebiete vorrangig gesundheitlichen Zwecken zu widmen. Die Idee ist mit unserem Forstamt Lahnstein abgestimmt und findet sehr starken Rückhalt in der rheinland-pfälzischen Forstverwaltung, der Klinik Lahnhöhe bzw. der Bruker-Stiftung.

**Übersicht über den voraussichtlichen Stand
der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres**

	Art gem. § 47 Abs.5 Nr.4 GemHVO	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des HH-Jahres TEURO	Voraussichtlicher Stand zum Ende des HH-Jahres TEURO
1.	Anleihen	0	0
2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	36.428	47.511
	davon:		
3.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	12.061	19.829
4.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	24.367	27.681
5.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0
6.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0	0
7.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0	0
8.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0	0
9.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0	0
10.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0	0
11.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	0	0
12.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	3.267	3.128
13.	sonstige Verbindlichkeiten	0	0
14.	Summe Verbindlichkeiten	39.695	50.639

Quoten:	2018	2017	2016	2015	2014
Fehlbetragsquote (Anteil Fehlbetrag an Gesamterträgen)	11,94%	15,04%	16,32%	14,41%	13,24%
Steuerquote (Anteil Steuern an Erträgen aus Verwaltungstätigkeit)	66,36%	61,85%	62,94%	68,19%	67,30%
Steuererträge/Einw.	1.251,47 €	1.103,73 €	1.091,80 €	1.118,71 €	1.077,31 €
Leistungsentgeltquote (Anteil Leistungserträge/Kostenerstattungen an Erträgen aus Verwaltungstätigkeit)	8,62%	9,05%	9,57%	9,87%	10,54%
Personalintensität 1 (Anteil Personalaufwendungen an lfd. Aufw. aus Verwaltungstätigkeit)	27,13%	26,87%	27,09%	27,35%	25,46%
Personalintensität 2 (Anteil Personalaufwendungen an Summe lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit)	29,06%	29,33%	30,05%	29,44%	27,40%
Personalaufwand/Einw.	547,97 €	523,46 €	521,29 €	482,97 €	438,57 €
Abschreibungsquote (Anteil Abschreibungen an Summe lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit)	7,01%	6,70%	6,54%	6,57%	7,72%
Soziallastenquote (Anteil Aufwand für soziale Sicherung an lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit)	10,64%	12,02%	11,56%	7,28%	7,06%
Sozialaufwendungen/Einw.	200,65 €	234,12 €	222,48 €	128,58 €	121,64 €
Zinslastquote (Anteil Zinsaufwendungen an lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit)	5,00%	5,58%	5,04%	6,66%	8,37%
Zinsdeckungsquote (Anteil Zinsaufwendungen an lfd. Erträgen aus Verwaltungstätigkeit)	15,12%	6,09%	5,59%	7,17%	9,01%
Kreditfinanzierungsquote (zeigt an zu welchem Anteil die kommunalen Investitionen mittels Investitionskrediten finanziert werden)	79,82%	76,71%	61,94%	69,87%	57,18%

Städtevergleich - Planansätze	2018			
	Lahnstein	Mayen	Andernach	Bingen
Gesamterträge Ergebnishaushalt	34.676.462,00 €	55.192.897,00 €	80.889.044,00 €	66.424.231,00 €
Jahresfehlbetrag	4.140.644,00 €	1.478.139,00 €	2.593.714,00 €	1.863.366,00 €
Erträge aus Steuern	22.977.000,00 €	28.373.683,00 €	43.564.121,00 €	46.090.320,00 €
laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	34.625.032,00 €	54.898.866,00 €	80.708.794,00 €	65.866.209,00 €
Leistungsentgelte und Kostenerstattungen	2.984.820,00 €	13.354.390,00 €	9.894.963,00 €	7.327.483,00 €
Personalaufwendungen	10.060.800,00 €	14.275.154,00 €	22.140.205,00 €	19.568.030,00 €
laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	37.084.406,00 €	54.225.727,00 €	81.754.418,00 €	65.607.575,00 €
Abschreibungen	2.426.050,00 €	3.648.178,00 €	4.879.547,00 €	6.363.085,00 €
Aufwendungen der sozialen Sicherung	3.684.000,00 €	8.931.831,00 €	10.387.450,00 €	5.155.150,00 €
Zinsaufwendungen für Investitions- und Liquiditätskredite	1.732.700,00 €	2.445.309,00 €	1.728.240,00 €	2.680.022,00 €
Investitionsvolumen	5.234.990,00 €	5.008.092,00 €	13.574.570,00 €	8.343.590,00 €
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.056.680,00 €	1.782.763,00 €	2.141.511,00 €	2.327.440,00 €
Kreditneuaufnahme	4.178.310,00 €	1.964.001,00 €	5.563.059,00 €	4.049.510,00 €
Einwohner zum 30.06. des Vorjahres	18360	19256	30247	26384

Kennzahlenvergleich große kreisangehörige Städte

Stadt	2018			
	Lahnstein	Mayen	Andernach	Bingen
Fehlbetragsquote	11,94%	2,68%	3,21%	2,81%
Steuerquote	66,36%	51,68%	53,98%	69,98%
Steuererträge/Einw.	1.251,47 €	1.473,50 €	1.440,28 €	1.746,90 €
Leistungsentgeltquote	8,62%	24,33%	12,26%	11,12%
Personalintensität 1	27,13%	26,33%	27,08%	29,83%
Personalintensität 2	29,06%	26,00%	27,43%	29,71%
Personalaufwand/Einw.	547,97 €	741,34 €	731,98 €	741,66 €
Abschreibungsquote	6,54%	6,73%	5,97%	9,70%
Soziallastenquote	9,93%	16,47%	12,71%	7,86%
Sozialaufwendungen/Einw.	200,65 €	463,85 €	343,42 €	195,39 €
Zinslastquote	4,67%	4,51%	2,11%	4,08%
Zinsdeckungsquote	5,00%	4,45%	2,14%	4,07%
Zuwendungsfinanzierungsquote	20,18%	35,60%	15,78%	27,89%
Kreditfinanzierungsquote	79,82%	39,22%	40,98%	48,53%

Veränderungen nach der Einbringung

Anschaffung (20 T€) und Unterhaltung (1.100 €) von 6 Parkscheinautomaten

Einnahme aus Gästebeitrag 20 T€ (bei Einführung eines Gästebeitrages)

Flüchtlingsbetreuung

a) Koordinierungsstelle (30 T€)

b) Hausmeister Flüchtlingsbetreuung (28 T€)

c) Mitarbeiter Hochbau zur Flüchtlingsbetreuung (22 T€)

Sanierung Rasentragschicht im Rhein-Lahn-Stadion (45 T€)

Sanierung Rathaus Kirchstraße 1 (Planungsleistungen 50 T€)

Vorliegende Anträge

**Antrag auf temporäre Einrichtung von
Kreisverkehrsplätzen an der evangelischen Kirche
und am Amtsgericht**

Haushaltsgespräch ADD Trier am 28.11.2017

Aus Sicht der ADD besteht bei den Realsteuerhebesätzen im Hinblick auf die sehr angespannte Haushaltslage der Stadt Lahnstein weiterhin Handlungsbedarf. Im Durchschnitt liegt die Grundsteuer B bei den großen kreisangehörigen Städten (ohne Ingelheim) bei 428 v. H. und bei der Gewerbesteuer bei 402 v.H.

Angesichts des erneuten Jahresfehlbetrages von 4,1 Mio. € müsste die ADD eine deutliche Anhebung der Grundsteuer B fordern. Vorbehaltlich einer abschließenden Prüfung der Haushaltsunterlagen hält es die ADD nicht für ausgeschlossen, den vorgeschlagenen Weg der **Einnahmeverbesserung** durch die unter 5 a) und b) beschriebenen Kompensationsmaßnahmen (Ausdehnung der Parkraumbewirtschaftung und Einführung Gästebeitrag) mitzugehen, wenn hierdurch **im Haushaltsplan 2018 Einnahmeverbesserungen in einer Größenordnung von 200 T€** erreicht werden.

In den Folgejahren wird sich die Stadt Lahnstein weiterhin der Forderung nach einer deutlichen Anhebung insbesondere der Grundsteuer B stellen müssen.

**Vielen Dank für Ihre
Aufmerksamkeit !!!**