

Haushalt 2015



Gemeinde Westerkappeln

Inhaltsverzeichnis

	Seite
<u>Haushaltsplan Gemeinde Westerkappeln</u>	
Statistische Angaben	2
Haushaltssatzung	3
Vorbericht	7
Gesamtergebnisplan	35
Gesamtfinanzplan	39
Produktübersicht	43
Produktbuch / Teilergebnispläne / Teilfinanzpläne	47
Produktbereich 01 Innere Verwaltung	49
Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung	77
Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben	91
Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft	123
Produktbereich 05 Soziale Leistungen	135
Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	157
Produktbereich 07 Gesundheitsdienste	165
Produktbereich 08 Sportförderung	169
Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	183
Produktbereich 10 Bauen und Wohnen	187
Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung	195
Produktbereich 12 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV	217
Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege	237
Produktbereich 14 Umweltschutz	253
Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus	257
Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft	269
Stellenplan / Stellenübersicht	279
Übersicht Verpflichtungsermächtigungen	287
Übersicht Verbindlichkeiten	289
Übersicht Entwicklung des Eigenkapitals	291
Übersicht Fraktionszuwendungen	293

Statistische Angaben

1. Flächengröße Gemeinde Westerkappeln **8.583,20 ha *)**

davon entfallen auf:

Gebäude- und Freifläche - Wohnen	274,46	ha
Gebäude- und Freifläche - Gewerbe	58,45	ha
Gebäude- und Freifläche - Sonstige	301,71	ha
Betriebsfläche	29,36	ha
Erholungsfläche	72,23	ha
Verkehrsfläche	530,50	ha
Landwirtschaftsfläche	5.898,30	ha
Waldfläche	1.247,73	ha
Wasserfläche	124,24	ha
Flächen anderer Nutzung	46,22	ha

Angaben des Landesbetriebes IT.NRW (Stand: 31.12.2013)

2. Einwohnerzahlen Gemeinde Westerkappeln (IT.NRW)

Bevölkerungsstand am 17.05.1939	5.558	EW
Bevölkerungsstand am 13.09.1950	8.323	EW
Bevölkerungsstand am 31.12.1975	8.605	EW
Bevölkerungsstand am 31.12.1980	8.805	EW
Bevölkerungsstand am 31.12.1985	8.870	EW
Bevölkerungsstand am 31.12.1990	9.317	EW
Bevölkerungsstand am 31.12.1995	10.635	EW
Bevölkerungsstand am 31.12.1996	10.861	EW
Bevölkerungsstand am 31.12.1997	11.003	EW
Bevölkerungsstand am 31.12.1998	11.108	EW
Bevölkerungsstand am 31.12.1999	11.244	EW
Bevölkerungsstand am 31.12.2000	11.271	EW
Bevölkerungsstand am 31.12.2001	11.287	EW
Bevölkerungsstand am 31.12.2002	11.274	EW
Bevölkerungsstand am 31.12.2003	11.333	EW
Bevölkerungsstand am 31.12.2004	11.282	EW
Bevölkerungsstand am 31.12.2005	11.275	EW
Bevölkerungsstand am 31.12.2006	11.349	EW
Bevölkerungsstand am 31.12.2007	11.370	EW
Bevölkerungsstand am 31.12.2008	11.326	EW
Bevölkerungsstand am 31.12.2009	11.249	EW
Bevölkerungsstand am 31.12.2010	11.190	EW
Bevölkerungsstand am 31.12.2011	10.931	EW
Bevölkerungsstand am 31.12.2012	10.903	EW
Bevölkerungsstand am 30.12.2013	10.917	EW
Bevölkerungsstand am 30.06.2014	10.930	EW

Haushaltssatzung

der Gemeinde Westerkappeln für das Haushaltsjahr 2015

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV NRW S. 666), zuletzt geändert durch Gesetz vom 03. Februar 2015 (GV NRW S. 208), hat der Rat der Gemeinde Westerkappeln mit Beschluss vom 23.06.2015 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der **Haushaltsplan** für das Haushaltsjahr 2015, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde voraussichtlich erzielbaren Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im **Ergebnisplan** mit

dem Gesamtbetrag der Erträge auf	19.735.700,00 €
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	21.485.500,00 €

im **Finanzplan** mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	17.861.293,00 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	18.953.248,00 €

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	2.082.800,00 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	7.956.100,00 €

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	5.800.000,00 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf festgesetzt.	451.900,00 €

§ 2

Der Gesamtbetrag der **Kredite**, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist,
wird auf 5.800.000,00 €
festgesetzt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Die Verringerung der **allgemeinen Rücklage** aufgrund des voraussichtlichen
Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf 1.749.800,00 €
festgesetzt.

§ 5

Der **Höchstbetrag der Kredite**, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch
genommen werden dürfen, wird auf 7.000.000,00 €
festgesetzt.

§ 6

Die **Steuersätze für die Gemeindesteuern** werden für das Haushaltsjahr 2015
wie folgt festgesetzt:

1. **Grundsteuer**
- 1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe
(**Grundsteuer A**) auf 220 v. H.
- 1.2 für die Grundstücke
(**Grundsteuer B**) auf 445 v. H.
2. **Gewerbsteuer** 425 v. H.

§ 7

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen gelten gem. § 83 II GO als erheblich und bedürfen der vorherigen Zustimmung des Rates, wenn sie je Position des Teilergebnis-/Teilfinanzplanes den Gesamtbetrag von 10.000,00 € übersteigen. Dies gilt nicht für über- und oder außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen, die auf Grund gesetzlicher oder tariflicher Verpflichtungen entstehen, die sich auf den inneren Verrechnungsbereich beziehen, die im Rahmen des Jahresabschlusses anfallen oder deren Deckung durch die Erstattung Anderer oder auf Grund der Budgetierungsregelung gem. § 8 gewährleistet ist.

§ 8

Erträge und Aufwendungen sowie Ein- und Auszahlungen werden produktweise zu **Budgets** verbunden. Innerhalb der Budgets ist die Summe der Erträge und die Summe der Aufwendungen für die Haushaltsführung verbindlich. Das gleiche gilt auch für Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen.

Personalaufwendungen und -auszahlungen sowie alle zahlungsunwirksamen Erträge und Aufwendungen sind auf Gesamtplanebene gegenseitig deckungsfähig.

Alle übrigen Positionen eines Budgets sind gegenseitig deckungsfähig. Mehrerträge berechtigen zu Mehraufwendungen. Mindererträge verringern die Aufwandsermächtigungen. Das Gleiche gilt für die Ein- und Auszahlungen.

Die Bewirtschaftung der Budgets darf nicht zu einer Minderung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit nach § 3 II Nr. 1 GemHVO führen.

§ 9

Stellen, die im **Stellenplan** mit einem KW-Vermerk versehen sind, entfallen nach Ausscheiden des Stelleninhabers.

Vorbericht

Vorbericht

I. Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF)

Seit dem 1. Januar 2009 gilt in der Gemeinde Westerkappeln das System der doppelten kaufmännischen Buchführung (Doppik).

Das Konzept des NKF

Die wesentlichen Bestandteile des NKF sind:

- die Ergebnisrechnung
- die Finanzrechnung
- die Bilanz

Das folgende Schaubild verdeutlicht das Zusammenwirken dieses so genannten Drei-Komponenten-Systems:



Bilanz

Die Bilanz stellt zum Bilanzstichtag das kommunale Vermögen und dessen Finanzierung dar. Sie bildet einen wesentlichen Bestandteil des neuen Rechnungswesens für Gemeinden und wird für die Kommunen und ihre Bürgerinnen und Bürger eine erhebliche Bedeutung haben. Erstmals wird im kommunalen Bereich eine systematische Gegenüberstellung von Vermögen und Schulden vorgenommen. Der ersten Bilanz einer Kommune kommt eine Sonderstellung zu, da die Wertermittlung in der Eröffnungsbilanz grundsätzlich auf der Basis von vorsichtig geschätzten Zeitwerten erfolgt.

Ergebnisrechnung / Ergebnisplan

Der Ergebnisplan ist als Planungsinstrument wichtigster Bestandteil des neuen Haushalts. Er geht über in die Ergebnisrechnung, die der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung entspricht, und enthält die Aufwendungen und Erträge. So werden periodengerecht das Ressourcenaufkommen und der Ressourcenverbrauch abgebildet.

Wesentliche Unterschiede zur Kameralistik sind vor allem die Berücksichtigung des Werteverzehrs des kommunalen Anlagevermögens durch Berücksichtigung von Abschreibungen in der Ergebnisrechnung. Entscheidend für die Zuordnung zum Haushaltsjahr ist nunmehr der Zeitpunkt des Werteverzehrs bzw. Wertezuwachses und nicht mehr der Zeitpunkt der tatsächlichen Zahlung (Periodisierungsprinzip).

An dem ausgewiesenen Ergebnis des Ergebnisplanes ist ablesbar, ob sich das Eigenkapital voraussichtlich erhöht (Jahresüberschuss) oder vermindert (Jahresfehlbetrag). Durch die produktscharfe Abbildung mehrerer Planungsjahre wird die mittelfristige Haushaltsplanung einbezogen und damit deutlich aufgewertet.

Haushaltsausgleich

Zukünftig bezieht sich der Haushaltsausgleich nicht mehr auf die Sicherung des Geldbestandes, sondern auf die Sicherung des Vermögensbestandes durch die Erhaltung der Ertragskraft, die vom Ressourcenaufkommen (Erträge) und vom Ressourcenverbrauch (Aufwendungen) bestimmt wird. Somit ist für die Bestimmung des Haushaltsausgleichs die Ergebnisrechnung maßgebend.

Nach § 75 II GO ist der Haushalt ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Diese Verpflichtung gilt als erfüllt, wenn ein möglicher Fehlbetrag im Ergebnisplan/in der Ergebnisrechnung durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann.

Die Ausgleichsrücklage darf als gesonderter Bestandteil des Eigenkapitals in Höhe von 1/3 des Eigenkapitals, höchstens jedoch 1/3 der Höhe der durchschnittlichen jährlichen Steuereinnahmen und allgemeinen Zuweisungen betragen.

Für die Gemeinde Westerkappeln ist als Maximalwert der Ausgleichsrücklage ein Drittel des Durchschnitts der Steuern und allgemeinen Zuweisungen der letzten drei Jahre maßgebend.

Der Haushalt ist nicht ausgeglichen, wenn die allgemeine Rücklage (Rest des Eigenkapitals) über die Ausgleichsrücklage hinaus verringert wird. Die Folge wäre, dass der Haushalt gem. § 75 IV GO durch die Aufsichtsbehörde zu genehmigen ist.

Die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes richtet sich nach § 76 I GO. Danach hat die Gemeinde ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen, wenn

- die allgemeine Rücklage um mehr als ein Viertel verringert wird oder
- in zwei aufeinander folgenden Jahren eine Verringerung der allgemeinen Rücklage um jeweils mehr als ein Zwanzigstel vorgesehen ist oder
- innerhalb des Zeitraumes der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung die allgemeine Rücklage aufgebraucht wird.

Die Genehmigung des Haushaltssicherungskonzeptes kann nur erteilt werden, wenn aus diesem hervorgeht, dass spätestens im letzten Jahr der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung der Haushaltsausgleich wieder erreicht wird.

Finanzrechnung / Finanzplan

Die Finanzrechnung/der Finanzplan beinhalten entsprechend dem früheren Haushaltsplan alle Einzahlungen und Auszahlungen, sowohl derjenigen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit als auch aus der Investitionstätigkeit. Er stellt somit die planerische Veränderung des Geldvermögens bzw. der Kassenliquidität dar. Der Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ist in begrenztem Umfang mit dem bisherigen kameralen Verwaltungshaushalt vergleichbar.

Der Finanzplan weist auch die Investitionen der Gemeinde und deren Finanzierung sowohl für das Planjahr als auch für die drei folgenden Jahre aus. Insbesondere stellt der Finanzplan dar, inwieweit sich ein Finanzmittelbedarf aus laufender Tätigkeit oder aber aus Investitionstätigkeit ergibt.

Für die Finanzplanung ist wie im bisherigen kameralen Haushalt auf die Kassenwirksamkeit innerhalb des Haushaltsjahres abzustellen. Da Haushaltsjahr und Kalenderjahr identisch sind, sind in der Finanzplanung die bis zum 31.12. eines Jahres eingehenden und abfließenden Zahlungsbeträge zu erfassen.

Während in der Ergebnisplanung die gemeindlichen Investitionen „lediglich“ mit den Abschreibungen einfließen, erfasst der Finanzplan die Investitionstätigkeit als Ganzes. Vor diesem Hintergrund ergeben sich bei der planerischen Erfassung in einigen Fällen bei den Positionen unterschiedliche Planungsgrößen, obwohl sie einen deckungsgleichen sachlichen Hintergrund haben.

Teilpläne

In der Kameralistik wurde der Haushalt in Einzelpläne, Abschnitte und beliebig viele Unterabschnitte gegliedert. Sowohl der Ergebnis- als auch der Finanzplan werden nun in 17 Produktbereiche gegliedert, die das Land verbindlich vorgeschrieben hat. Auf dieser Grundlage hat die Gemeinde Westerkappeln 52 Produkte gebildet. Auf den Produktbereich 17 – Stiftungen – konnte verzichtet werden, da die dargestellten Aufgaben von der Gemeinde Westerkappeln nicht erfüllt werden.

Produktorientierung

Der Haushaltsplan wird produktorientiert aufgestellt. Die Produkte werden beschrieben und sind mit Zielen und Kennzahlen zu versehen, die im Rahmen eines Berichtswesens und Controllings unterjährig steuerbar sein werden. Im Rahmen der Zieldefinitionen ist es möglich, die strategische Ausrichtung zu bestimmen und über die Definition von Qualitätsstandards die Aufgabenerfüllung zu steuern und transparent zu machen. In den ersten NKF-Jahren sind die Kennzahlen noch nicht definiert.

II. Der Haushalt der Gemeinde Westerkappeln

Bestandteile

Das NKF bietet die Möglichkeit, Teilpläne auf Produktbereichs-, Produktgruppen- oder Produktebene zu erstellen. Die Gemeinde Westerkappeln hat sich für die Abbildung auf der Produktebene entschieden.

Das Haushaltsbuch enthält folgende Bestandteile und Anlagen:

- Haushaltssatzung
- Vorbericht
- Gesamtergebnisplan
- Gesamtfinanzplan
- Teilpläne auf Produktebene
- Stellenplan und Stellenübersicht
- Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals
- Übersicht über die Zuwendung an Fraktionen
- Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Budgetierung

Die Haushaltsansätze sind den Produktverantwortlichen zugeordnet. Der Produktverantwortliche verwaltet die Mittel seines Budgets. Dabei gelten folgende Regeln:

Alle Positionen eines Budgets sind gegenseitig deckungsfähig. Mehrerträge berechtigen zu Mehraufwendungen. Mindererträge verringern die Aufwandsermächtigungen. Das Gleiche gilt für die Ein- und Auszahlungen. Personalaufwendungen und -auszahlungen sowie alle zahlungsunwirksamen Erträge und Aufwendungen sind von der Budgetierung ausgeschlossen.

Produkte

Wie bereits ausgeführt, ist der Haushalt mindestens auf der Ebene der Produktbereiche zu gliedern. Unterhalb der Produktbereiche wurde der Haushalt der Gemeinde Westerkappeln in 52 Produkte untergliedert. Diese sind beschrieben worden und den jeweiligen Teilplänen voran gestellt.

Ziele, Kennzahlen, Berichtswesen

Für die kommunale Aufgabenerfüllung sollen produktorientierte Ziele unter Berücksichtigung des einsetzbaren Ressourcenaufkommens und des voraussichtlichen Ressourcenverbrauchs festgelegt sowie Kennzahlen zur Zielerreichung bestimmt werden.

Dauerhaft sollen Ziele zwischen Rat und Verwaltung vereinbart werden. Um die Zielerreichung überprüfen zu können, sind zielbezogene quantitative und qualitative Kennzahlen zu entwickeln und zu vereinbaren. Durch ein aussagekräftiges Berichtswesen ist dann die Zielerreichung im Jahresverlauf zu überprüfen und ggf. steuernd einzugreifen.

Der Aufbau eines aussagekräftigen Berichtswesens mit Ziel- und Kennzahlensystem ist eine weitere neue Aufgabenstellung im NKF. Hierbei handelt es sich um einen mehrjährigen Prozess, mit dem aber noch nicht begonnen worden ist.

Interne Leistungsverrechnung (ILV)

Für die im Haushalt verbliebenen „Gebührenrechnungen“ werden interne Leistungsverrechnungen abgebildet. Gleiches gilt für die Personal- und Sachkosten des Bauhofes.

Eckdaten zu den Bilanzen

Die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009 ist nach der Prüfung im Rechnungsprüfungsausschuss (RPA) und seitens der Gemeindeprüfungsanstalt vom Rat am 20.12.2011 festgestellt worden. Am 24.01.2012 hat der Kreis Steinfurt mitgeteilt, dass gegen die Festsetzungen in der Eröffnungsbilanz keine kommunalaufsichtlichen Bedenken erhoben werden. Die Bekanntmachung im Amtsblatt der Gemeinde erfolgte am 24.02.2012.

Die nachfolgenden Jahresabschlüsse sind vom Rat wie folgt festgestellt worden:

2009: 11.09.2012

2010: 12.03.2013

2011: 18.07.2013

Der vorläufige Jahresabschluss 2012 wird einen Überschuss von rd. 290.000 € ausweisen, die Fehlbeträge der noch nicht aufgestellten Jahresabschlüsse belaufen sich 2013 auf rd. 2 Mio. € und 2014 auf rd. 0,7 Mio. €. Diese Daten sind auch Grundlage für die Übersichten hinsichtlich der Entwicklung des Eigenkapitals und der Berechnung der „HSK-Grenze“ gem. § 76 GO NW.

Die Bilanzdaten bis 2012 sind auf der folgenden Seite zusammengefasst dargestellt.

Bilanzsummen		01.01.2009	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
AKTIVA	<i>haushaltsrechtlicher Status:</i>	<i>festgestellt</i>	<i>festgestellt</i>	<i>festgestellt</i>	<i>festgestellt</i>	<i>aufgestellt</i>
1. Anlagevermögen						
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		370.722	392.619	403.091	423.753	419.348
1.2 Sachanlagen						
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte						
1.2.1.1 Grünflächen		2.407.716	2.477.737	2.489.385	2.454.430	2.425.621
1.2.1.2 Ackerland		65.342	65.342	66.431	66.431	66.431
1.2.1.3 Wald, Forsten		245.904	239.154	239.543	239.543	239.543
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke		662.875	662.875	662.875	662.471	661.935
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte						
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen		0	0	0	0	0
1.2.2.2 Schulen		11.923.388	11.654.724	10.977.137	10.930.042	15.932.459
1.2.2.3 Wohnbauten		1.527.312	1.495.790	1.232.762	1.203.989	1.181.616
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude		4.713.618	4.589.812	6.398.700	6.242.236	6.080.702
1.2.3 Infrastrukturvermögen						
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens		5.880.104	5.880.104	5.891.086	5.909.480	5.921.617
1.2.3.2 Brücken und Tunnel		332.247	312.957	293.668	274.378	255.089
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und		53.322	48.879	44.436	39.992	35.548
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen		0	0	0	0	0
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und		20.494.130	19.624.235	18.703.289	17.673.130	16.937.842
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		326.353	309.571	351.809	333.022	335.381
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden		0	0	0	0	0
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		3	4	4	4	4
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		690.454	637.084	581.483	507.727	477.970
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		319.470	370.543	384.873	423.198	426.752
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		480.365	2.039.060	941.450	4.201.290	415.772
1.3 Finanzanlagen						
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		0	0	0	0	0
1.3.2 Beteiligungen		2.161.377	2.162.242	2.162.242	2.162.242	2.162.242
1.3.3 Sondervermögen		3.379.661	3.379.661	3.379.661	3.379.661	3.379.661
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens		43.944	50.351	57.519	65.063	72.563
1.3.5 Ausleihungen		794.658	738.926	683.194	513.136	343.078
2 Umlaufvermögen						
2.1 Vorräte						
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren		1.113.820	1.385.412	1.407.742	1.145.856	860.276
2.1.2 Geleistete Anzahlungen		0	0	0	0	0
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände						
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus						
2.2.1.1 Gebühren		20.864	27.868	88.373	28.288	62.154
2.2.1.2 Beiträge		1.156	543	34.021	34.021	13.394
2.2.1.3 Steuern		729.972	476.534	622.235	380.481	807.558
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen		10.454	73.974	5.404	25.758	8.893
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen		78.611	113.362	107.758	123.505	124.909
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen						
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich		485.966	22.652	286.641	234.494	29.292
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich		262.771	575.579	43.703	29.868	724.824
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen		0	0	0	0	0
2.2.2.4 gegen Beteiligungen		0	0	0	0	0
2.2.2.5 gegen Sondervermögen		0	92.082	73.072	0	410.957
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		197.036	623.939	22.176	3.916	3.241
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens		0	0	0	0	0
2.4 Liquide Mittel		1.758.851	1.293.418	1.191.852	1.226.421	1.013.688
3. Aktive Rechnungsabgrenzung		50.033	55.488	51.930	58.473	60.265
Bilanzsumme Aktiva		61.582.499	61.872.521	59.879.545	60.996.299	61.890.625

Bilanzsummen		01.01.2009	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
PASSIVA		<i>festgestellt</i>	<i>festgestellt</i>	<i>festgestellt</i>	<i>festgestellt</i>	<i>aufgestellt</i>
1. Eigenkapital						
1.1	Allgemeine Rücklage	21.678.562	21.680.732	21.691.935	18.900.042	18.899.625
1.2	Sonderrücklagen	0	0	0	0	0
1.3	Ausgleichsrücklage	4.382.783	4.382.783	4.223.888	971.163	0
1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0	-158.894	-3.252.726	-3.763.056	290.149
2. Sonderposten						
2.1	für Zuwendungen	19.957.807	19.022.269	19.620.683	18.982.538	21.742.932
2.2	für Beiträge	6.926.749	6.699.546	6.468.680	6.236.882	6.140.570
2.3	für den Gebührenaussgleich	87.806	66.471	116.799	146.723	163.515
2.4	Sonstige Sonderposten	12.567	11.117	9.667	8.217	18.881
3. Rückstellungen						
3.1	Pensionsrückstellungen	4.222.482	4.355.328	4.854.672	5.183.896	5.297.507
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0	0	0	0	0
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	0	0	0	0	0
3.4	Sonstige Rückstellungen	1.140.731	1.255.868	1.288.953	1.544.433	1.521.775
4. Verbindlichkeiten						
4.1	Anleihen	0	0	0	0	0
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen					
4.2.1	von verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0
4.2.2	von Beteiligungen	0	0	0	0	0
4.2.3	von Sondervermögen	0	0	0	0	0
4.2.4	vom öffentlichen Bereich	13.635	6.817	0	0	0
4.2.5	vom privaten Kreditmarkt	617.786	596.550	1.472.482	3.212.472	3.125.089
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	1.000.000	2.500.000	3.700.000
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufn. wirtschaftl.	2.266	2.266	0	0	0
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	264.497	80.546	290.268	613.045	262.301
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	416.272	797.066	45.966	62.673	44.620
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	1.858.556	3.074.056	2.048.278	3.605.378	683.661
5. Passive Rechnungsabgrenzung		0	0	0	0	0
Bilanzsumme Passiva		61.582.499	61.872.521	59.879.545	58.204.406	61.890.625

Einzelhinweise zu bestimmten Positionen:

Aktiva

1.2.1.1 Grünflächen: hierzu gehören auch die Kinderspielplätze und die Sportflächen sowie die gemeindlichen Ausgleichsflächen

1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke: hier enthalten sind u.a. die verpachteten Flächen des Tennisplatzes, des AWO-Kindergartens und des Ärztehauses an der Wilkenkampstraße

1.2.2.3 Wohnbauten: hierbei handelt es sich um die im gemeindlichen Eigentum stehenden Asylheime Osnabrücker Str. 63, Schafberg 11 und Im Fang 3, das Reihenwohnhaus Schulstr. 4 sowie die Wohnung im Freibadgebäude Bullerteichstr. 12

1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- u. Betriebsgebäude: Feuerwehrgerätehäuser Stadt u. Velpe, Friedhofshalle, Rathaus, Toilettenanlage Kirchplatz, VHS-Haus Kreuzstr. 14, Dreifach-/Zweifachhalle und die Turnhallen

1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausstattung und Sicherheitsanlagen: Lichtsignalanlagen an den Bahnübergängen Industriestraße

1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens: hier handelt es sich um die Buswartehallen im Gemeindegebiet und auch um die Ortseingangsschilder

1.2.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge: im Überwiegenden die Feuerwehrfahrzeuge und u.a. auch die gemeindlich betriebenen Photovoltaikanlagen

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung: BGA des Rathauses, der Feuerwehren, Grundschulen, Bücherei und Sporthallen

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau: Erschließungskosten der Baugebiete Gärtnereien, Burgweg u. Brennesch, Umbau der Realschule, Anbau Betreuungsgebäude Grundschule-Stadt, Zweifachsporthalle

1.3.2 Beteiligungen: hier handelt es sich um die gemeindlichen Beteiligungen an den Zweckverbänden (ZV Wasserversorgungsverband Tecklenburger Land, VHS Lengerich, ZV Nördliches Tecklenburger Land, SZV Lotte-Westerkappeln, ZV KAAW, SparkassenZV)

1.3.3 Sondervermögen: Die eigenbetriebsähnliche Einrichtung Gemeindewerke Westerkappeln stellt gemeindliches SV dar

1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens: Freiwilliger Versorgungsfonds wvk (Versorgungskasse Münster)

1.3.5 Ausleihungen: hier handelt es sich um die vorfinanzierten Kreisverkehre Am Dönhof/Mettinger Straße u. Meese L501/L584

2.1.1 Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren: hier werden die vorgehaltenen Wohnbau- und Gewerbegrundstücke nachgewiesen

2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände: hierbei handelt es sich um sonstige Forderungen der Gemeinde. Die Summe des Jahres 2009 ist erheblich erhöht, da in diesem Jahr aus technischen Gründen die Zahlungsabwicklung des Schulzweckverbandes Lotte-Westerkappeln über den gemeindlichen Haushalt abgewickelt worden ist.

3 Aktive Rechnungsabgrenzung: Abbildung der Beamtgehälter, die Aufwand des Folgejahres darstellen

Passiva

3.4 Sonstige Rückstellungen: im Wesentlichen die Drohverlustrückstellung WestGKA, aber auch Urlaubs- u. Überstundenrückstellungen u. Rückstellungen für Altersteilzeit

Bereits am 03.07.2012 hat der Gemeinderat die Rückführung der Gemeindewerke Westerkappeln in den Kernhaushalt beschlossen. Diese wurde zum Haushaltsjahr 2014 umgesetzt. Die Gemeindewerke bestanden im Wesentlichen aus den Bereichen

- Bauhof
- Freibad
- Abwasserbeseitigung
- Gemeindestraßen incl. Straßenbeleuchtung

Die Veranschlagungen der Ansätze der früheren Gemeindewerke erfolgt im Gemeindehaushalt in den Produkten

- 01.111.06 - Bauhof
- 08.424.02 - Freibad
- 11.538.01 - Abwasserbeseitigung
- 12.541.01 - Gemeindestraßen

Auf die Erläuterungen in den Teilergebnisplänen und den Teilfinanzplänen wird verwiesen.

III. Ergebnisplan

Das Ergebnis 2015 schließt mit einem Defizit aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von rd. 1,75 Mio. € ab. Damit liegt die Planung für das Jahr 2015 rd. 1 Mio. € unter der Planung des Haushaltsjahres 2014 (- 0,735 Mio. €).

Die Ursachen für diese Abweichungen zwischen den Planansätzen der Haushalte 2014 und 2015 werden durch die nachfolgend aufgeführten Veränderungen im Wesentlichen geprägt:

- Mehrerträge in einer Größenordnung von 600.000,00 € bei der Gewerbesteuer. Schon das vorläufige Ergebnis des Jahres 2014 lag rd. 500.000,00 € über der Veranschlagung (3,2 Mio. €). Die Veranschlagung für das Jahr 2015 in Höhe von 3,8 Mio. € orientiert sich am bisherigen Aufkommen bis Anfang Mai 2015 (rd. 4,0 Mio. €).
- Mehrerträge bei der Grundsteuer B in einer Größenordnung von rd. 24.000,00 € durch die Erschließung neuer Baugebiete, z. B. im Brennesch.
- Entsprechend der Kreisordnung können bei der Umlage für den Bereich des Jugendamtes Differenzen zwischen Plan und Ergebnis im übernächsten Jahr ausgeglichen werden. Die Abrechnung der Umlage für das Jugendamt des Jahres 2013 hat für die Gemeinde Westerkappeln einen Erstattungsbetrag in einer Größenordnung von 330.000,00 € ergeben. Der Betrag ist als Ertrag zu verbuchen.
- Mehrerträge beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer in einer Größenordnung von rd. 106.000,00 € und beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer von rd. 47.000,00 €. Hier wird auf die weitergehenden Erläuterungen unter Punkt 2 verwiesen.
- Entsprechend des Bescheides der Bezirksregierung wird die Gemeinde Westerkappeln im Jahre 2015 rd. 661.000,00 € weniger Schlüsselzuweisungen vom Land erhalten als noch im Jahre 2014 (siehe auch Erläuterungen zu 1.).
- Erhöhung der zu zahlenden Gewerbesteuerumlagen um rd. 206.000,00 €. Die zu zahlende Gewerbesteuerumlage steht in direkter Abhängigkeit zu den erwarteten Ist-Einnahmen bei der Gewerbesteuer.

- Erhöhung der Aufwendungen für die allgemeine Kreisumlage und die Jugendamtsumlage in einer Größenordnung von rd. 394.000,00 €. Ursächlich hierfür ist vor allem eine Erhöhung der Umlagegrundlagen der Gemeinde Westerkappeln und eine Erhöhung der Umlagesätze des Kreises Steinfurt.
- Verminderung der Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken des Umlaufvermögens in einer Größenordnung von rd. 267.000,00 €. Es handelt sich dabei um die zu erzielenden Erträge aus einem Verkauf über dem Buchwert. Die Veranschlagung ist im Wesentlichen geprägt durch die Tatsache, dass mit einem Verkauf der ersten Grundstücke im Neubaugebiet „Gartenmoorweg“ erst im Jahre 2016 gerechnet werden kann.
- Mehraufwendungen für den innovativen Radwegebau im Saldo in einer Größenordnung von rd. 238.000,00 €. Veranschlagt ist vor allem die Vollendung des Radweges Westerkappeln - Velpe, sowie die Restabwicklung der Grundstücksangelegenheiten der Radwege Seeste und Westerbeck.
- Bei den Leistungen für Asylbewerber wird sowohl mit höheren Erträgen in Höhe von 150.000,00 € als auch mit höheren Aufwendungen in Höhe von 240.000,00 € gerechnet. Auch bei der Unterbringung der Flüchtlinge wird die Gemeinde im Saldo rd. 63.000,00 € Mehraufwendungen haben als im Jahre 2014. Auf die in diesem Vorbericht noch folgenden ausführlicheren Erläuterungen wird verwiesen.
- Die Zahlung der Umlagen zum Schulzweckverband Lotte/Westerkappeln müssen an die aktuelle Entwicklung angepasst werden. Es wird mit Mehraufwendungen gegenüber 2014 in Höhe von rd. 65.000,00 € gerechnet. Auf der anderen Seite kann die Umlage an den Zweckverband Nördliches Tecklenburger Land gegenüber dem Jahre 2014 um rd. 48.000,00 € gekürzt werden. Der Zweckverband wird sich bekanntlich nach dem Sommer 2015 auflösen.
- Die Gemeindewerke Westerkappeln wurden zum 01.01.2014 in den Kernhaushalt der Gemeinde zurückgeführt. Der letzte Jahresabschluss für das Jahr 2013 ist im Jahre 2014 durch den Rat festgestellt worden. Dabei fällt die Gewinnabführung mit 240.000,00 € rd. 60.000,00 € höher aus als im Jahre 2014 geplant. Eine entsprechende Gewinnabführung entfällt für die Planung des Haushaltsjahres 2015.
- Bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen sind rd. 69.000,00 € weniger veranschlagt als im Jahre 2014. Hier muss allerdings darauf hingewiesen werden, dass das Jahresrechnungsergebnis 2014 rd. 100.000,00 € hinter der Veranschlagung zurückbleibt. Bei den nicht zahlungswirksamen Erträgen aus der Auflösung von Rückstellungen für Beamte und Versorgungsempfänger kommt es zu Mindererträgen in einer Größenordnung von rd. 213.000,00 €. Es handelt sich um Einmaleffekte, die Berechnung wird durch die Versorgungskasse durchgeführt.

Die Systematik des NKF lässt für den Haushaltsausgleich den Abbau von Eigenkapital in einem gewissen Umfang zu. Hierfür ist in der Eröffnungsbilanz ein Teil des Eigenkapitals als Ausgleichsrücklage ausgewiesen worden. Es wird hierzu auf die o. a. Erläuterungen zum Punkt „Entwicklung des Eigenkapitals“ verwiesen. Für den Ausgleich des Haushalts 2009 musste diese Ausgleichsrücklage mit rd. 159.000,00 € in Anspruch genommen werden. Der Ausgleich des Jahres 2010 mindert die Ausgleichsrücklage nochmals um 3.253.000,00 €. Das Ergebnis des Jahres 2011 lässt durch einen erneuten Jahresfehlbetrag in Höhe von 3,76 Mio. € die Ausgleichsrücklage auf 0,00 € zurückgehen und mindert die Allgemeine Rücklage auf einen voraussichtlichen Stand von 18,9 Mio. €. Der vorläufige Jahresabschluss 2012 wird einen Überschuss von rd. 290.000 € ausweisen, die Fehlbeträge der noch nicht aufgestellten Jahresabschlüsse belaufen sich 2013 auf rd. 2 Mio. € und 2014 auf rd. 0,7 Mio. €. Dauerhaft sind alle Anstrengungen zu unternehmen, die Fehlbedarfe erheblich zurückzu-

fahren und den Eigenkapitalabbau zu stoppen. Bis zum Ende des Finanzplanungszeitraumes (2018) ist, wenn auch in der Planung jährlich zurückgehend, eine kontinuierliche Reduzierung der Allgemeinen Rücklage vorgesehen.

Zitat aus der Genehmigungserklärung des Kreises Steinfurt zum Haushalt 2014:

„Die Haushaltsplanung der kommenden Jahre muss dem Ziel der Wiederherstellung des Haushaltsausgleichs untergeordnet werden. Eine nachhaltige Konsolidierung hat neben ertragsichernden Maßnahmen auch die ordentlichen Aufwendungen in den Blick zu nehmen.“
Der anhaltende Verlust von Eigenkapital und liquiden Mitteln verpflichten Rat und Verwaltung zu einer wirksamen, nachhaltigen Haushaltskonsolidierung.“

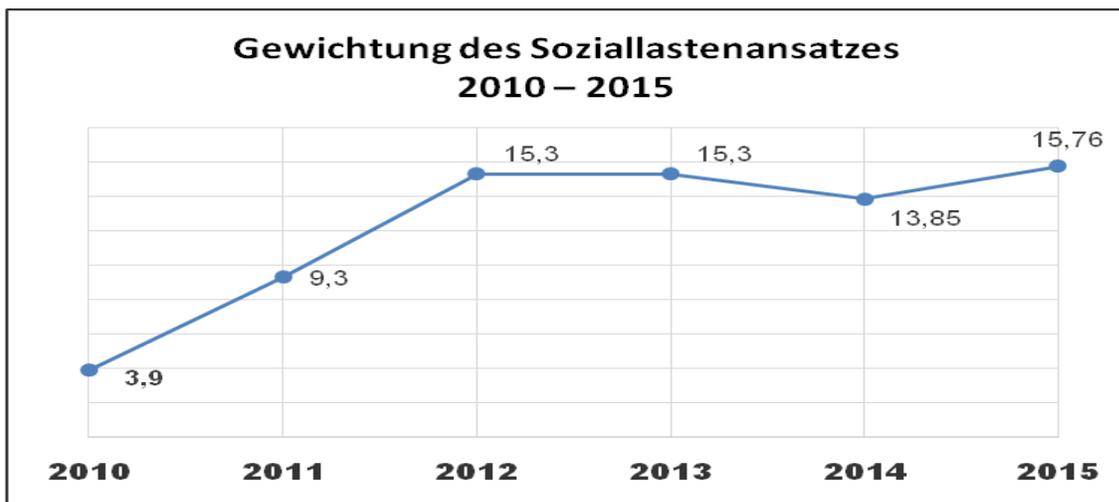
Erläuterungen zu den wichtigen Positionen des Ergebnisplanes:

1. Kommunaler Finanzausgleich

- Die Verbundmasse liegt 2015 bei rd. 9,63 Mrd. €. Gegenüber 2014 bedeutet dieses eine Mehrung von rd. 200 Mio. € oder 2,12 %.

Bei der Verteilung der zur Verfügung stehenden Mittel wird auf den Bedarf einer Kommune auf der einen Seite und auf die eigene Steuerkraft auf der anderen Seite abgestellt. Der Bedarf wird aus den Faktoren Einwohnerzahl, Schülerzahl, Anzahl der Bedarfsgemeinschaften des Sozialgesetzbuches, Anzahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten und der Fläche einer Kommune errechnet. Dabei werden die Faktoren zusätzlich gewichtet (Ausgangsmesszahl).

In den letzten Jahren wurde die veränderte Gewichtung bei der Berechnung der Ausgangsmesszahl hinsichtlich des Faktors des Soziallastenansatzes hinreichend diskutiert.



Eine weitere Änderung hat sich bei der Gewichtung im Schüleransatz ergeben. Schüler im Ganztagsbetrieb werden im GFG 2015 mit dem Faktor 2,32 gewichtet (GFG 2014 = 2,02) und Schüler im Halbtagsbetrieb werden mit dem Faktor 0,85 gewichtet. (GFG 2014 = 0,62).

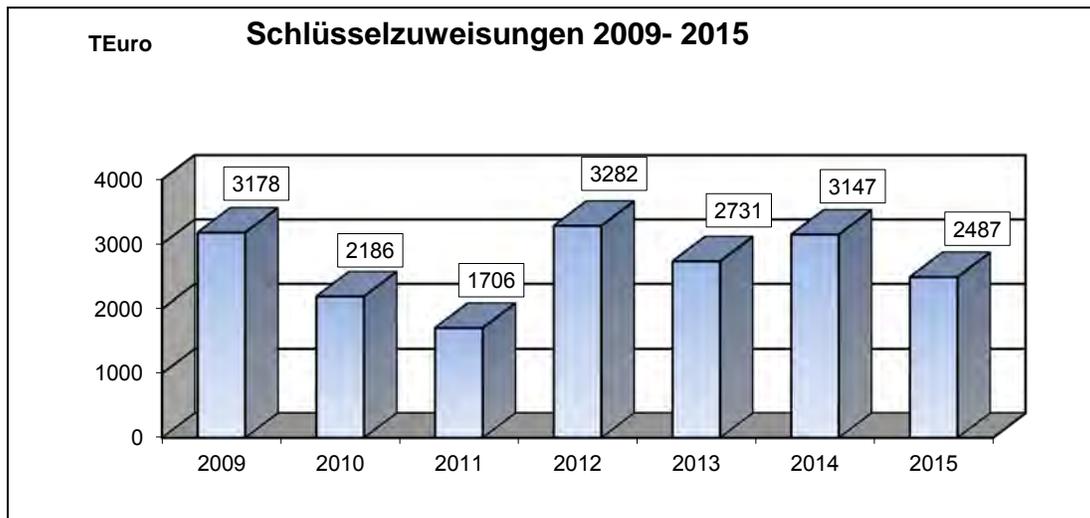
Der im Jahre 2012 eingeführte Flächenansatz erhöht den Bedarf der Gemeinde für 2015 um einen Bedarf von rd. 450.000,00 €.

Bei der Steuerkraft werden die Gewerbesteuer incl. Gewerbesteuerumlage, die Grundsteuern und die Gemeindeanteile an der Einkommensteuer sowie Umsatzsteuer angerechnet (Steuerkraftmesszahl). Die Gemeinden erhalten als Schlüsselzuweisung 90 % des Differenzbetrages aus der Berechnung Ausgangsmesszahl – Steuerkraftmesszahl.

Diese Werte haben sich wie folgt entwickelt:

Jahr	Ausgangsmesszahl	Steuerkraftmesszahl	Differenz
2008	10.893.119 €	6.682.787 €	4.210.332 €
2009	11.343.093 €	7.813.644 €	3.529.449 €
2010	11.175.140 €	8.746.775 €	2.428.365 €
2011	10.109.053 €	8.213.082 €	1.895.971 €
2012	11.098.378 €	7.451.680 €	3.646.698 €
2013	11.113.924 €	8.109.662 €	3.004.262 €
2014	11.773.046 €	8.276.611 €	3.496.435 €
2015	11.856.065 €	9.120.553 €	2.735.512 €

Die Entwicklung der Schlüsselzuweisungen wird aus nachstehender Grafik deutlich.



2008 enthält 328.000,00 € aus dem Feinabstimmungsgesetz 2008.

Die vorgenannten Daten machen deutlich, dass es eine verlässliche Kalkulation der zu erwartenden Schlüsselzuweisungen immer erst mit Vorliegen von Berechnungen des Landes gibt. Neben dem Gesamtverteilungsbetrag spielen die sich unter allen NRW-Kommunen ständig ändernden Faktoren und Steuerkraftentwicklungen eine entscheidende Rolle. Der Schlüsselzuweisungsbescheid 2015 ist Westerkappeln Mitte Januar 2015 zugegangen.

2. Gemeindeanteil an der Einkommensteuer / Umsatzsteuer

Bei dem der Gemeinde zustehenden Anteil an der Einkommensteuer bzw. der Umsatzsteuer spielt zum einen die Höhe der zu verteilenden Steuer Masse als auch die gemeindliche Schlüsselzahl eine Rolle. Hinsichtlich der Verteilungsmasse werden von den Experten im Mai und November eines jeden Jahres Steuerschätzungen herausgegeben. Die Steuerschätzung Mai 2015 hat zwar schon stattgefunden, eine Regionalisierung auf das Bundesland Nordrhein-Westfalen liegt allerdings derzeit noch nicht vor. Von daher ist von den bisherigen Werten der Steuerschätzung November 2014 bei der Veranschlagung ausgegangen worden.

Für das Jahr 2015 ergibt sich demnach eine hochgerechnete Verteilungsmasse von rd. 7,357 Mrd. € (2014 = 7,012 Mrd. €). Die Steigerung liegt hier bei rd. 4,9 %.

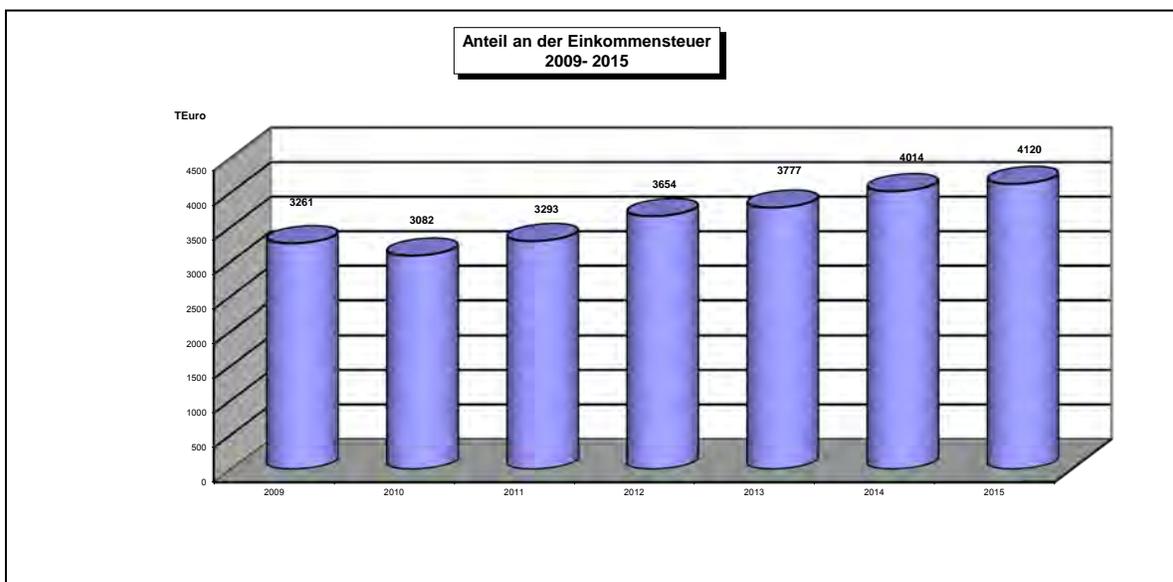
Diese positive Tendenz wird allerdings durch eine negative Veränderung bei der gemeindlichen Schlüsselzahl von - 2,54 % getrübt. Im Ergebnis bedeutet das bei der zugrunde gelegten Verteilungsmasse einen Verlust von rd. 105.000,00 € an Einkommensteueranteilen.

Beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer wird mit einem landesweiten Verteilungsvolumen von rd. 1,006 Mrd. € gerechnet. Auch hier handelt es sich um den hochgerechneten Betrag aus der Steuerschätzung November 2014. Allerdings ist auch die Schlüsselzahl der Beteiligung der Gemeinde Westerkappeln an der Umsatzsteuer um rd. 2,2 % für die Jahre 2015 - 2017 gefallen. Im Ergebnis wird mit Erträgen von rd. 386.000,00 € gerechnet. Der Verlust aus der Minderung der Schlüsselzahl ist im Verhältnis zur Einkommensteuer mit rd. 10.000,00 € aber eher gering.

Neben diesen grundsätzlichen Berechnungen ergeben sich ab dem Jahr 2015 allerdings hinsichtlich des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer Besonderheiten. Aufgrund der kommunalen Belastung bei der Eingliederungshilfe (Landschaftsverbände) wird der Bund die Kommunen ab dem Jahr 2018 insgesamt um 5 Mrd. € entlasten. Um den Kommunen bis zur Verabschiedung eines entsprechenden Bundesteilhabegesetzes schon Mittel zukommen zu lassen, werden neben einer Entlastung der Kreise auch die Gemeinden direkt einen Anteil über einen Umsatzsteuerschlüssel erhalten (sog. Übergangsmilliarde). Für Westerkappeln ist für das Jahr 2015 ein Betrag von rd. 46.000,00 € errechnet. Daneben hat das Innenministerium zugelassen, dass ab dem Finanzplanungszeitraum 2018 die Entlastung der weiteren 4 Mrd. € zur Hälfte ebenfalls in den kommunalen Haushalt der Finanzplanung eingestellt werden darf. Insgesamt wird ab 2018 der Umsatzsteueranteil damit um rd. 138.000,00 € je Jahr anwachsen.

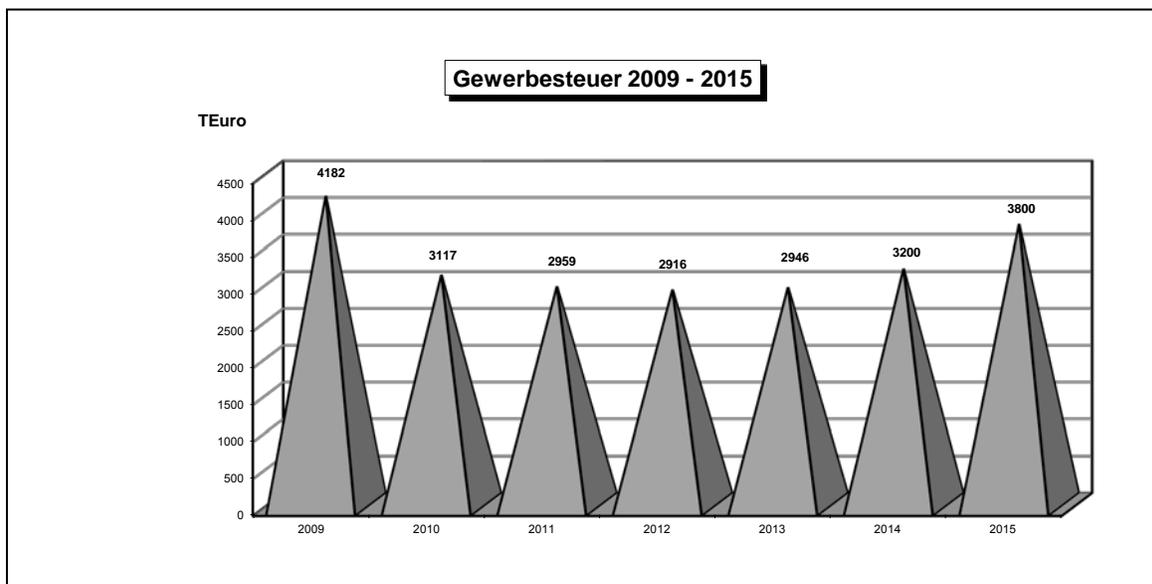
In einem zweiten Schritt ist dann im Frühjahr diesen Jahres die sog. Übergangsmilliarde nochmals um 1,5 Mrd. € aufgestockt worden. Hiervon kommen den Kommunen 60 % direkt über eine Beteiligung am Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer zugute. Für Westerkappeln bedeutet dieses für das Jahr 2017 neben den 46.000,00 € aus der ursprünglichen Übergangsmilliarde weitere 91.000,00 € Umsatzsteueranteil, allerdings im Jahre 2017.

Erfreulich ist zumindest, dass die finanziellen Nöte der kommunalen Familie auf Seiten der Bundesebene zumindest erkannt werden. Neben der direkten Beteiligung der Gemeinden an der Umsatzsteuer muss auch erwähnt werden, dass ein Teil der vom Bund zur Verfügung gestellten Mittel über eine Erhöhung des Bundesanteils an den Kosten der Unterkunft dem Kreis Steinfurt zu Gute kommt. Es bleibt zu hoffen, dass diese Entlastungswirkung seitens des Kreises auch entsprechend an die kreisangehörigen Kommunen weitergegeben wird.



3. Gewerbesteuer

Dieser Haushaltsansatz kann nicht errechnet, sondern „nur“ gewissenhaft geschätzt werden. Außerdem können die Auswirkungen der wirtschaftlichen Entwicklung nur schwer beziffert werden. Aufgrund der Tatsache, dass das Haushaltsjahr schon 5 Monate alt ist, kann bei der Kalkulation des Ansatzes 2015 aber von etwas gesicherteren Daten ausgegangen werden. Das voraussichtliche Ergebnis 2014 wird bei rd. 3,7 Mio. € liegen. Dieses Ergebnis ist Grundlage für die Kalkulation des Ansatzes 2015 unter Zugrundelegung der prognostizierten Steigerungsrate des Landes in Höhe von 4 %. Der Ansatz 2015 ist mit 3,8 Mio. € gebildet worden. Das erreichte Volumen zum gegenwärtigen Stand (Mai 2015) liegt bei knapp 4,0 Mio. €. Auf die ergänzenden Erläuterungen unter Punkt V (Haushaltsrisiken) wird verwiesen.



Die abzuführenden Gewerbesteuerumlagen werden auch im Jahre 2015 bei 69 % der Umlagegrundlagen liegen. Bezogen auf die Gewerbesteuer-Isteinnahmen bedeutet dies einen abzuführenden Anteil von rd. 16 % . Die Gewerbesteuerumlagen sind mit rd. 647.000,00 € zu kalkulieren. Aus der Endabrechnung des Jahres 2014 ist eine Nachzahlung von rd. 30.000,00 € enthalten.

4. Grundsteuern

Bei den durch die Gemeinde festzusetzenden Realsteuerhebesätzen spielen die im GFG durch das Land vorgegebenen fiktiven Hebesätze eine entscheidende Rolle. Die fiktiven Hebesätze haben sich wie folgt entwickelt:

	<u>2002</u>	<u>ab 2003</u>	<u>ab 2011</u>	<u>ab 2015</u>
Grundsteuer A	175 %	192 %	209 %	213 %
Grundsteuer B	320 %	381 %	413 %	423 %
Gewerbesteuer	380 %	403 %	411 %	415 %

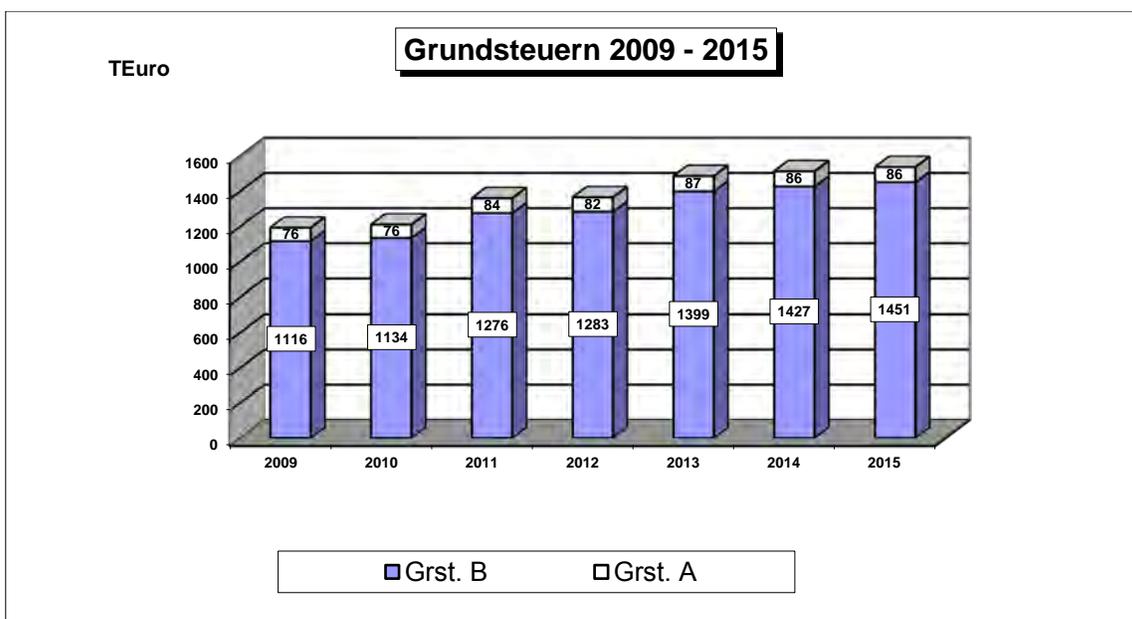
Bis zum Haushalt 2013 hat sich die Gemeinde Westerkappeln immer dem Niveau der fiktiven Hebesätze angepasst. Bei der Berechnung der eigenen Steuerkraft im Rahmen der Berechnung der Schlüsselzuweisungen werden die fiktiven und nicht die tatsächlichen Steuereinnahmen (Hebesätze) berücksichtigt. Bleibt die Gemeinde mit ihrer Festsetzung

unter den fiktiven Hebesätzen, werden ihr Erträge angerechnet, die sich nicht erzielt. Umgekehrt erzielen Gemeinden mit einer Hebesatzfestsetzung über den fiktiven Hebesätzen Erträge, die im Zuweisungssystem nicht berücksichtigt werden.

Erstmalig sah der Haushalt 2013 eine Erhöhung der Hebesätze der Gemeinde Westerkappeln über das fiktive Niveau des Landes vor und zwar in folgenden Sätzen:

Grundsteuer A	von 209 %	auf 220 %
Grundsteuer B	von 413 %	auf 445 %
Gewerbesteuer	von 411 %	auf 425 %

Die Realsteuerhebesätze sollen auf dem Niveau des Jahres 2014 verbleiben. Durch die Anhebung der fiktiven Hebesätze durch das Land gleichen sich diese den tatsächlichen Hebesätzen der Gemeinde Westerkappeln langsam wieder an.



5. Kreisumlagen

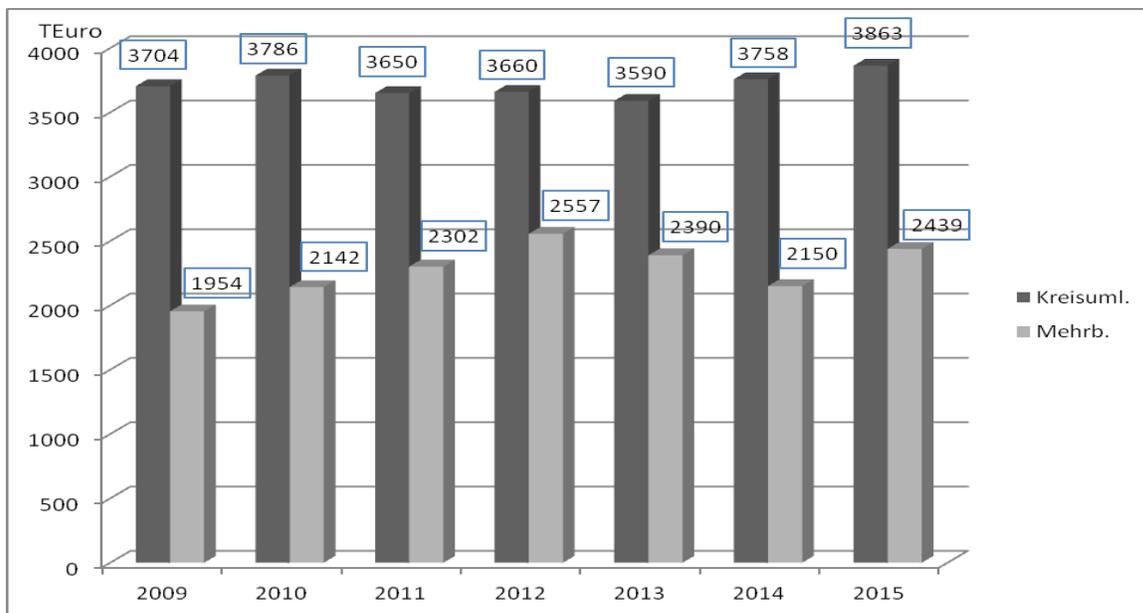
Bei der Bildung des Haushaltsansatzes für die allgemeine Kreisumlage wurden die vom Land bekanntgegebenen Umlagegrundlagen sowie der vom Kreistag beschlossene Umlagesatz von 33,35 v.H. zu Grunde gelegt. Bei Umlagegrundlagen von rd. 11,583 Mio. € (2014 = 11,423 Mio. €) sind somit rd. 3,87 Mio. € an allgemeiner Kreisumlage abzuführen.

Bei der Mehrbelastung zur Kreisumlage steigt der Hebesatz von 18,82 % auf 21,06 %, der absolut zu zahlende Betrag steigt auf 2,439 Mio. € (2014 = 2,15 Mio. €).

Bei der Mehrbelastung zur Kreisumlage für die Gemeinden ohne eigenes Jugendamt hat sich bei der Abrechnung des Jahres 2013 ein Guthaben in Höhe von rd. 330.000,00 € ergeben. Dieses kann entsprechend § 56 Kreisordnung im übernächsten Jahr (=2015) ausgeglichen werden. Die Veranschlagung erfolgt nach dem Bruttoprinzip als Ertrag im Jahre 2015.

Die Entwicklung in den letzten Jahren ist aus der nachstehenden Grafik abzulesen.

Kreisumlagen 2009 – 2015



6. Personalaufwendungen/Stellenplan

Der Stellenplan als Anlage zum Haushaltsplan ist vom Rat vorab bereits in der Sitzung am 24.02.2015 beschlossen worden.

Die Personalkosten sind im Jahresvergleich wie folgt veranschlagt worden:

	<u>2014</u>	<u>2015</u>
Personalaufwendungen	3.799.380,00 €	3.691.605,00 €
Versorgungsaufwendungen	<u>261.800,00 €</u>	<u>300.495,00 €</u>
	4.061.180,00 €	3.992.100,00 €

Die Minderung der Ansätze beläuft sich absolut auf rd. 69.000,00 € oder 1,7 %. Allerdings wird es beim Rechnungsergebnis 2014 gegenüber der Veranschlagung erhebliche Minderaufwendungen geben. Das vorläufige Ergebnis wird den Haushaltsansatz um rd. 100.000,00 € unterschreiten und voraussichtlich bei rd. 3,7 Mio. € liegen. Die Gründe liegen u.a. in Einmaleffekten des Jahres 2014. So waren mehrere Stellen im Bereich des gemeindlichen Bauhofes längere Zeit trotz entsprechender Planung unbesetzt. Auch die Leitungsstelle im Fachbereich Allgemeine Verwaltung war krankheitsbedingt fast ein halbes Jahr tatsächlich nicht besetzt. Gleiches gilt für eine Stelle im Bereich der Schulen.

Bei der Veranschlagung der Personalaufwendungen 2015 wurden die feststehenden Erhöhungen des Tarifvertrages für die tariflich Beschäftigten berücksichtigt (+ 2,4 % ab März 2015). Bei den Beamten wurde eine Besoldungserhöhung von 2,0 % ab Januar 2015 eingerichtet. Die strukturellen Veränderungen (z.B. Höhergruppierungen, Stufensteigerungen, Änderungen beim Familienzuschlag) werden bei allen Beschäftigten mit 0,25 % angesetzt.

Die voraussichtlich im Jahr 2015 eintretenden Veränderungen in den einzelnen Personalbereichen sind in den Erläuterungen zum Stellenplan dargestellt.

7. Leistungen an Asylbewerber und Unterbringung der Flüchtlinge

Kein Tag vergeht ohne Berichte über Flüchtlinge. Nachdem zuletzt in den 90er Jahren ein hoher Flüchtlingsstrom herrschte, befinden sich seit einiger Zeit wieder Millionen Menschen im Exodus.

Der Gemeinde Westerkappeln wurden im vergangenen Jahr weit über 15 Flüchtlinge zugewiesen und allein in diesem Haushaltsjahr sind es 27 Emigranten (Stand: 21.05.2015). Aktuell befinden sich rund 80 Leistungsberechtigte im Gemeindegebiet, wovon 75 Menschen in den drei Übergangwohnheimen untergebracht sind.

Die aktuellen Entwicklungen und Prognosen haben starke Auswirkungen auf die Haushaltsplanung in den Produkten *05.313.01 Leistungen für Asylbewerber* und *05.315.01 Soziale Einrichtungen*. Die Ansätze 2015 des Teilergebnisplanes wurden bei beiden Produkten um 50 % gegenüber den Ansätzen aus 2014 erhöht. Insbesondere wurden die Transferleistungen um 75 % angehoben. Es wird derzeit davon ausgegangen, dass in diesem Haushaltsjahr Transferleistungen (Regelsatz, Kosten der Unterkunft, Krankenhilfe) in Höhe von 577.500 € erbracht werden. Mittelfristig ist mit einer Steigerung der Zuweisungszahlen zu rechnen, wobei von einer strikteren Durchsetzung der Entscheidungen des BAMF durch den Kreis Steinfurt ausgegangen wird.

Land und Bund haben mittlerweile erkannt, dass die Kommunen mit dieser Aufgabe nicht im Stich gelassen werden dürfen. Ein erster Lichtblick sind die rd. 210.500 € Zuwendungen, die der Gemeinde Westerkappeln zur Verfügung gestellt werden (+150 % gegenüber dem Vorjahr).

In den vergangenen Jahren war die Gemeinde mit seiner Unterbringungskapazität sehr gut aufgestellt. Dies wird sich bei der zu erwartenden Zuweisungszahl für 2015 (+ 66 Asylbewerber) dahingehend ändern, dass zum Ende des Jahres ein Kapazitätendefizit von sechs Plätzen erwartet wird.

Es sind daher Mittel für Teilabriss und -neubau des „Düte Schule“ in diesen Haushaltsplan eingestellt (Teilergebnisplan: 8.000 € Abschreibungen; Teilfinanzplan: 325.000 € Baumaßnahmen).

Der Haushalt sieht überdies Aufwendungen für die Gebäudeunterhaltung vor (Renovierung und Ertüchtigung von Zimmern, Schönheitsreparaturen, etc.). 2016 und 2017 müssen die Heizungs- und Dreikammersysteme in den Übergangwohnheimen „Düte Schule“ und „Postmeier“ erneuert werden.

Abschließend soll noch auf die Personalaufwendungen hingewiesen werden. Die Stelle des Asylsachbearbeiters, die sich auf beide Produkte aufteilt, wird seit dem Ausscheiden von Herrn Rocho kommissarisch ausgeführt. Im Laufe des Haushaltsjahres soll die Stelle neu besetzt werden. Hausmeister Jaretzki erhält seit Beginn des Haushaltsjahres Unterstützung durch einen geringfügig beschäftigten Mitarbeiter.

IV. Finanzplan

Die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit übersteigen die Einzahlungen um rd. 1,0 Mio. €.

Im investiven Bereich übersteigen die Auszahlungen die Einzahlungen um 5,873 Mio. €. Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit belaufen sich auf knapp 8,0 Mio. €. Die Aufnahme eines Darlehens ist in 2015 in Höhe von 5,8 Mio. € geplant. Davon sind 1,6 Mio. € für die Investitionsmaßnahmen des Jahres 2015 vorgesehen. Ob die Darlehensermächtigung aus dem Vorjahr 2014 (1,1 Mio. €) noch in Anspruch genommen wird, steht derzeit noch nicht fest. Eine Aufnahme ist noch nicht erfolgt, aber bis zum Ende des Jahres 2015 noch rechtlich möglich. Eine anteilige Kreditermächtigung in Höhe von 4,2 Mio. € ist ausschließlich nur vorsorglich in den Haushalt aufgenommen worden. Bekanntlich sind die Konzessionen für die

Strom- und Gasversorgung seitens der Gemeinde Westerkappeln zum 01.01.2016 neu ausgeschrieben worden. Die Vergabe erfolgt unter Beachtung der gesetzlichen Vorgaben in einem transparenten und diskriminierungsfreien Verfahren. Die Stadtwerke Tecklenburger Land haben sich mit ihrer Netzgesellschaft auf die Konzessionen beworben. Eine Inanspruchnahme der Kreditermächtigung wird nur dann erfolgen, wenn die Stadtwerke Tecklenburger Land bei der Ausschreibung den Zuschlag erhalten sollten. Die Entscheidung wird in der 2. Jahreshälfte 2015 fallen. Unter Berücksichtigung des Anfangsbestandes an Finanzmitteln am 01.01.2015 in Höhe von rd. 2,584 Mio. € ergibt sich so rechnerisch ein Liquiditätsüberschuss zum Ende des Jahres 2015 von rd. 0,98 Mio. €. Dabei muss berücksichtigt werden, dass Ende 2014 ein Kassenkredit von 6,5 Mio. € im Mittelbestand eingerechnet ist. Das bedeutet, dass der Kassenbestand ohne die Kassenkredite am Ende des Jahres 2014 bei rd. -3,92 Mio. € lag. Darlehenstilgungen sind in Höhe von rd. 452.000,00 € eingeplant.

In der Finanzplanung werden sowohl der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (ab 2017) als auch der Saldo aus Investitionstätigkeit (ab 2016) positiv sein. Die Aufnahme weiterer investiver Darlehen nach 2015 ist nicht geplant. Die Liquiditätsdarlehen werden schrittweise wieder zurückgeführt, sofern sich die Ein- und Auszahlungen entsprechend der Planung entwickeln werden. Mitte Mai lag der Stand der Kassenkredite bei 6,0 Mio. €. Für das Haushaltsjahr 2015 wird der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung wiederum auf 7,0 Mio. € festgesetzt (seit 2013 = 7,0 Mio. €).

Nachfolgende Investitionen sollen 2015 finanziert werden:

Übersicht über die investiven Auszahlungen des Haushaltes 2015:

Erwerb von Grundstücken des Anlage-/Umlaufvermögens	186.800,00 €
Machbarkeitsstudie Feuerwehrgerätehaus	25.000,00 €
Anbau Asylheim „Düte“	325.000,00 €
Umbau des Bauhofgeländes im Zuge des Neubaus Rettungswache	140.000,00 €
Aufstellung neuer Buswartehallen	17.000,00 €
Sanierung des Hanfriedenstadions	200.000,00 €
Verkehrsberuhigungsmaßnahmen Wohngebiete	6.000,00 €
Investives Straßensanierungs- und Ausbauprogramm	230.000,00 €
Straßenendausbau Kolpingweg	180.000,00 €
Erschließung des I. BA des Baugebietes Gartenmoorweg	150.000,00 €
Kanalisation Baugebiet Gartenmoorweg	520.000,00 €
Investitionen "Integriertes Handlungskonzept Ortskern"	70.000,00 €
Bau eines Gewässerretentionsraumes Bramscher Str./Am Kapellenweg	100.000,00 €
Investive Tiefbaumaßnahmen im Abwasserbereich	174.000,00 €
Ausbau der Warnsysteme f.d. Bevölkerung im Katastrophenfall	14.200 €
Einbau Fahrstuhl im Realschulgebäude	150.000,00 €
Neuanschaffung Spielgeräte Spielplätze	7.000,00 €
Neubau Aufsichtsturm Freibad	5.000,00 €
Erweiterung der Straßenbeleuchtung incl. energetische Sanierung	748.000,00 €
Erwerb von Softwarelizenzen EDV	50.000,00 €
Auszahlungen für investive Ausgleichs- u. Ersatzmaßnahmen	58.000,00 €
Geräte und Ausrüstungsgegenstände Feuerwehr	25.000,00 €
Neuanschaffung Feuerwehrfahrzeug	70.000,00 €
Neuanschaffung Kehrmaschine und Radlader Bauhof	140.000,00 €
Neuanschaffung Fahrzeug Kläranlage	40.000,00 €
Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung Rathaus	12.600,00 €
Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung Schulen	14.000,00 €

Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung Kläranlagen	10.000,00 €
Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung Bauhof/Freibad	8.000,00 €
Ersatzbeschaffung Mobiliar Schulen (Festwerte)	16.000,00 €
Ersatzbeschaffung Vermögensgegenstände EDV (Festwerte)	41.000,00 €
Ersatzbeschaffung Vermögensgegenstände Bücherei (Festwerte)	6.000,00 €
Ersatzbeschaffung Vermögensgegenstände Feuerwehr (Festwerte)	10.000,00 €
Rückstellung freiwilliger Pensionsfonds	7.500,00 €
Erwerb Gesellschaftsanteile Stadtwerke Tecklenburger Land	4.200.000,00 €
Summe:	7.956.100,00 €

Diese Investitionen sollen wie folgt finanziert werden:

Übersicht über die investiven Einzahlungen des Haushaltes 2015:

Landeszuweisung Allgemeine Investitionspauschale	746.000,00 €
Landeszuweisung Schulpauschale	222.000,00 €
Landeszuweisung Sportpauschale	40.000,00 €
Bundeszuführung energetische Sanierung Straßenbeleuchtung	82.000,00 €
Zuführung aus der Feuerschutzsteuer	50.000,00 €
Zuführungen zu den Projekten des IHKS	73.500,00 €
Einzahlungen aus dem Verkauf von Grundstücken / Anlagevermögen	94.000,00 €
Einzahlungen aus dem Verkauf von Grundstücken / Umlaufvermögen	442.000,00 €
Rückflüsse aus Ausleihungen / Vorfinanzierung Kreisverkehr Meese	114.300,00 €
Erschließungsbeiträge (Baugesetzbuch)	69.000,00 €
Kanalanschlussbeiträge (Kommunalabgabengesetz)	125.000,00 €
Einnahmen aus der Veräußerung von Fahrzeugen Bauhof	25.000,00 €
Darlehensaufnahme Kreditmarkt	5.800.000,00 €
Summe:	7.882.800,00 €

V. Wesentliche Zielsetzungen der Haushaltsplanung – Haushaltsrisiken

1. Städtebauliche/Gewerbliche Entwicklung und Verkehrsinfrastruktur

Um eine städtebauliche Entwicklung zu gewährleisten hat die Gemeinde Westerkappeln in den letzten Jahren kontinuierlich geeignete **Wohnbauflächen** erworben und zum Teil überplant. Weitere Auszahlungen zum Erwerb von potenziellen Wohnbauflächen sind im Finanzplanungszeitraum nicht mehr vorgesehen. Im Haushalt 2015 sind 172.000,00 € als Restfinanzierung für das Baugebiet Gartenmoorweg eingestellt. Ziel ist eine dauerhafte Bereitstellung von Bauland sowie eine familiengerechte Vermarktung der Grundstücke.

Baugebiet „Nördlich Hambürener Straße“ (Pottkamp)

Die Gemeinde verfügt hier noch über ein letztes Baugrundstück in Größe von 715 qm. Die Vermarktung dieses Grundstücks hat sich in den letzten Jahren als sehr schwierig erwiesen, weil es sich um ein Grundstück mit starker Hanglage handelt. Für dieses Grundstück gab es seit langer Zeit einen ernsthaften Interessenten, der aber kurz vor einer Zusage wieder zurückgetreten ist. Der vollerschlossene Kaufpreis für dieses Grundstück liegt bei rd. 75,00 €/m². Seitens der Verwaltung muss alles dafür getan werden, dieses letzte noch unbebaute Grundstück endlich zu verkaufen.

Baugebiet „Brennesch“ (Kolpingweg)

Alle 16 Wohnbaugrundstücke incl. des Grundstücks für das betreute Wohnen sind verkauft und auch schon bebaut. Damit hat sich die Vermarktung dieser Grundstücke schneller vollzogen, als ursprünglich angedacht. Der Endausbau der Straße ist für das Jahr 2015 mit einer Summe von 180.000,00 € vorgesehen. Eine Anliegerversammlung hat bereits stattgefunden.

Baugebiet „Gartenmoorweg“

Der Grunderwerb für dieses Baugebiet ist im letzten Jahr abgeschlossen worden. Lediglich Restmittel für Grunderwerbsnebenkosten (die Vermessung des Baugebietes; Abriss des Altbauhauses der Voreigentümerin) sind in Höhe von 172.000,00 € im Haushalt 2015 veranschlagt.

Nach der geänderten Bauleitplanung und der erneuten Offenlage sind im Baugebiet rd. 80 Grundstücke zur Wohnbebauung vorgesehen. Die Erschließung soll weiterhin in 2 Bauabschnitten erfolgen. Für die Maßnahmen des I. Bauabschnittes sind 150.000,00 € für die Erschließung und 520.000,00 € für die Kanalisation im Haushalt 2015 veranschlagt. Der II. Bauabschnitt sieht Auszahlungen für die Erschließung von 413.000,00 € und für die Kanalisation von 330.000,00 € im Jahre 2018 vor.

Hinsichtlich der Vermarktung wird mit einer erhöhten Nachfrage (die schon seit 2 Jahren besteht) im Jahre 2016 gerechnet (25 Grundstücke). Ab 2017 wird mit einem Verkauf von 15 Grundstücken jährlich gerechnet. Über den Verkaufspreis der Grundstücke muss der Rat noch entscheiden.

Gewerbegrundstücke im „Gartenkamp“

Im Gewerbegebiet Gartenkamp stehen noch rd. 2,5 ha freie Gewerbefläche zur Verfügung. Mit einem Verkauf von rd. 1,8 ha dieser Flächen wird im Jahre 2015 gerechnet. Die verbleibende Restfläche von 0,7 ha soll dann im Jahre 2016 verkauft werden. Allerdings hängt der Verkauf von Gewerbeflächen immer von der Nachfrage nach geeigneten Grundstücken ab. Weitere Gewerbeflächen stehen darüber hinaus nicht zur Verfügung.

Risiken:

Zur Finanzierung der Investitionen im Finanzplan ist die Gemeinde auf den Verkauf der Wohnbau- und Gewerbeflächen angewiesen. Sollten die Annahmen über den Verkauf der Flächen nicht eintreffen und sich die Vermarktung verzögern, fehlen der Gemeindekasse die entsprechenden liquiden Mittel. Diese müssen dann über Kassenkredite abgedeckt werden. Gleichzeitig würden bei einer schleppenden Vermarktung der Wohnbauflächen im Baugebiet Gartenmoorweg die Erträge aus dem Verkauf über Buchwert im Ergebnisplan ab 2016 fehlen. Die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes wäre dann unausweichlich.

Sicherheit im Straßenverkehr / innovativer Radwegbau

Eine Weiterführung des Velper Radweges vom Endpunkt am Windmühlenhügel bis nach Westerkappeln ist derzeit in Planung und möglicherweise doch realisierbar. Darüber hinaus müssen die Radwegebauprojekte Seeste und Westerbeck endabgewickelt werden (Vermessung). Insgesamt sind im Haushalt 2015 Beträge von 300.000,00 € eingestellt.

2. Schulinfrastruktur

Umbau und energetische Sanierung Schulzentrum Westerkappeln

Zum 01.08.2006 hat die Gemeinde Westerkappeln zusammen mit der Gemeinde Lotte den Schulzweckverband Lotte – Westerkappeln gegründet. Ziel ist die Sicherstellung des Haupt- und Realschulbetriebes im Verbandsgebiet. Nach dem vollständigen Umzug der Hauptschule Westerkappeln an den neuen Standort Lotte im Herbst 2009 wurden die Gebäude der ehemaligen Hauptschule und der Realschule energetisch saniert und für den gebundenen Ganztagsunterricht der Realschule hergerichtet. Die feierliche Eröffnung fand am 29.06.2012 statt.

Die Kosten der Maßnahmen verteilen sich wie folgt:

• Umbaumaßnahmen Ganztagsbetrieb	3.890.000,00 €
• Energetische Sanierung	<u>1.722.000,00 €</u>
	5.612.000,00 €

Neben den Zuweisungen aus dem Konjunkturpaket (1,167 Mio. €) sind rd. 2,56 Mio. € aus den vom Land gewährten Investitionspauschalen (allgemeine IVP, Schulpauschale) in das Projekt eingeflossen. Damit sind auch jetzt schon die baulichen Voraussetzungen geschaffen worden, um eine Gesamtschule am Standort Westerkappeln einrichten zu können. Die Anmeldezahlen zur neuen Gesamtschule belegen die Richtigkeit der Investitionen. Leider war beim Umbau nicht absehbar, wie sich die Landesvorgaben der schulischen Inklusion entwickeln werden. Um einen integrativen Unterricht behinderter Schüler zu ermöglichen, ist der Einbau eines Fahrstuhls im Gesamtschulgebäude zwingend erforderlich. Die veranschlagten Mittel im Haushalt 2015 belaufen sich auf 150.000,00 €.

Erweiterung der Grundschule am Bullerdiek

Im Jahre 2013 wurde die Grundschule-Stadt um einen Gebäudeteil erweitert werden, um die Verwaltungsräumlichkeiten zu zentralisieren und mehr Platz zu schaffen. Hierfür wurden Mittel in Höhe von rd. 150.000,00 € incl. Einrichtung bereitgestellt. Erfreulich ist die Annahme der offenen Ganztagsbetreuung mit derzeit rd. 170 Kindern am Standort der Grundschule am Bullerdiek. Allerdings müssen für die Kapazitäten für das Mittagessen Übergangslösungen evtl. im Zusammenspiel mit der Mensa der Gesamtschule gefunden werden. Möglicherweise ziehen diese Lösungen weitere Auszahlungen nach sich.

3. Sportinfrastruktur

Eine Erneuerung des Spielfeldes des Hanfriedenstadions (incl. Drainage, Bewässerungsanlage) erfordert Investitionen in Höhe von rd. 150.000,00 €. Die Planungskosten sind mit 5.000,00 € kalkuliert. Die Mittel sind bereits im Haushalt 2014 bereitgestellt worden. Die Finanzierung soll über die Sportpauschale der Jahre 2011 bis 2014 (4 x 40.000 €) gegenfinanziert werden. In Weiterführung der Veranschlagung der Vorjahre sind im Haushalt 2015 weitere 45.000,00 €, d.h. in Summe 200.000,00 €, investiv bereitgestellt. Vor dem Hintergrund der politischen Diskussionen um ein noch aufzustellendes Sportstättenkonzept schlägt die Verwaltung vor, diesen Ansatz mit einem Sperrvermerk zu versehen.

4. Infrastruktur des Ortskerns

Der Rat hat in seiner Sitzung am 19.07.2011 (79/2011) die grundsätzliche Umsetzung des Integrierten Handlungskonzeptes (IHK) für den Ortskern Westerkappeln beschlossen. Der Bürgermeister wurde beauftragt, einen Antrag auf Städtebauförderung zu stellen, da die Bewilligung der Mittel Voraussetzung für die Umsetzung sein sollte. Mit Bescheid vom 18.10.2012 ist der Gemeinde dann von der Bezirksregierung eine Zuwendung in Höhe von 688.000,00 €, verteilt auf die Jahre 2013 bis 2016, zugesagt worden.

Da das Integrierte Handlungskonzept Ortskern über mehrere Produkte verteilt und in konsumtive und investive Maßnahmen aufgeteilt ist, gibt es an dieser Stelle eine zusammenfassende Darstellung zu den einzelnen Maßnahmen und den dazugehörigen Produkten:

Konsumtive Maßnahmen

- 09.511.01 – Gemeindliche Planung und Geoinformation
 - Machbarkeitsstudie Bürger-Treffpunkt
 - Möblierungs- und Beleuchtungskonzept für den Ortskern
 - Gestaltungskonzept Kirchplatz
 - Gestaltungsleitfaden Ortskern
 - Modellstudie Wohnen im Ortskern
 - Fassadenprogramm Ortskern

hier ist eine Beteiligung von Dritten (mind. 50 %) notwendig damit öffentliche Mittel fließen können; weiterhin gibt es hier eine Deckelung von 75.000 € (Gemeinde und Bezirksregierung zusammen)

- Städtebauliches Konzept
- 11.538.02 – Öffentliche Toilettenanlage
 - Sanierung Toilettenanlage Kirchplatz
Zuschuss über Leader
- 12.541.01 – Gemeindestraßen
 - Prüfung punktueller Optimierung der Verkehrsführung im Ortskern
 - Rückbau zweier Parkplätze zugunsten der Fußgänger
 - Aufwertung und Bepflanzung Alte Poststraße
- 15.571.01 – Wirtschaftsförderung
 - Verfügungsfonds
auch hier ist eine Beteiligung von Dritten (mind. 50 %) notwendig damit öffentliche Mittel fließen können

Produkt	2013 - 2016	
	Aufwand	Zuwendung
09.511.01	130.700 €	91.490 €
11.538.02	40.000 €	16.800 €
12.541.01	31.300 €	21.900 €
15.571.01	37.500 €	26.250 €
Summe	239.500 €	156.440 €

Investive Maßnahmen

- 06.366.01 – Einrichtungen der Jugendarbeit
 - Spielgeräte
- 11.538.01 – Abwasserbeseitigung (vor 2014: Gemeindewerke)
 - Kanalbaumaßnahmen
- 11.538.02 – Öffentliche Toilettenanlage
 - Neubau Toilettenanlage Kirchplatz
Zuschuss über Leader
- 12.541.01 – Gemeindestraßen
 - Umgestaltung Aufenthaltsbereich Kirchplatz und Neubau Parkplatz
 - Barrierefreie Aufwertung Gehweg Kirchplatz, Alte Poststraße
 - Schaffung eines Fußweges Einzelhandel West - Merschweg
 - Fußweganbindung Parkplatz Bereich Alte Poststraße – Einkaufsstraßen
 - Beleuchtungsmaßnahmen (vor 2014: Gemeindewerke)

Produkt	2013 - 2016	
	Investition	Zuwendung
11.538.02	110.000 €	46.200 €
06.366.01	12.500 €	545.800 €
11.538.01	75.000 €	
12.541.01	1.242.200 €	
Summe	1.439.700 €	592.000 €

Auf eine veränderte Darstellung im Vorbericht 2015 wird verzichtet, weil sich an den jahresübergreifenden Gesamtzahlen nur marginale Veränderungen ergeben haben. Die bisherigen wesentlichen Veränderungen liegen bei den überplanmäßigen Auszahlungen für die Umgestaltung des Kirchplatzes (+ 200.000,00 €) und beim Wegfall der Sanierung der (mittlerweile abgerissenen) alten Toilettenanlage auf dem Kirchplatz (40.000,00 €).

5. Entwicklung des Eigenkapitals unter Berücksichtigung der Verpflichtung ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen

Nach § 75 IV i. V. m. § 76 GO NW hat die Gemeinde ein HSK aufzustellen, wenn

- der in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisende Ansatz der allgemeinen Rücklage um mehr als ein Viertel verringert wird **oder**
- in zwei aufeinanderfolgenden Haushaltsjahren geplant ist, den in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisenden Ansatz der allgemeinen Rücklage jeweils um mehr als ein Zwanzigstel zu verringern **oder**
- innerhalb des Zeitraumes der mittelfristigen Ergebnis- u. Finanzplanung die allgemeine Rücklage aufgebraucht wird.

Unter Berücksichtigung dieser Bedingungen stellt sich die Situation für den Haushalt 2015 wie folgt dar:

Angaben in Euro	Allgemeine	Ausgleichs-	Summe	1/4	1/20
	Rücklage	rücklage	Eigenkapital	§ 76 I Nr. 1	§ 76 I Nr. 2
01.01.2009	21.678.561,87	4.382.782,45	26.061.344,32		
Fehlbetrag 2009		-158.894,19	-158.894,19		
31.12.2009 1)	21.678.561,87	4.223.888,26	25.902.450,13		
Fehlbetrag 2010		-3.252.725,58	-3.252.725,58		
31.12.2010 2)	21.691.935,27	971.162,68	22.663.097,95		
Fehlbetrag 2011	-2.791.893,59	-971.162,68	-3.763.056,27	5.422.983,82	1.084.596,76
31.12.2011	18.900.041,68	0,00	18.900.041,68		
voraussichtliches Ergebnis 2012	290.148,82	0,00	290.148,82	4.725.010,42	945.002,08
31.12.2012 3)	19.189.774,42	0,00	19.189.774,42		
Planfehlbedarf 2013	-1.993.900,00	0,00	-1.993.900,00	4.797.443,61	959.488,72
31.12.2013	17.195.874,42	0,00	17.195.874,42		
Planfehlbedarf 2014	-735.100,00	0,00	-735.100,00	4.298.968,61	859.793,72
31.12.2014	16.460.774,42	0,00	16.460.774,42		
Planfehlbedarf 2015	-1.749.800,00	0,00	-1.749.800,00	4.115.193,61	823.038,72
31.12.2015	14.710.974,42	0,00	14.710.974,42		
Planfehlbedarf 2016	-671.400,00	0,00	-671.400,00	3.677.743,61	735.548,72
31.12.2016	14.039.574,42	0,00	14.039.574,42		
Planfehlbedarf 2017	-544.500,00	0,00	-544.500,00	3.509.893,61	701.978,72
31.12.2017	13.495.074,42	0,00	13.495.074,42		
Planfehlbedarf 2018	-144.400,00	0,00	-144.400,00	3.373.768,61	674.753,72
31.12.2018	13.350.674,42	0,00	13.350.674,42		

1) incl. Wertberichtigung Eröffnungsbilanz (§ 92 GO, § 57 GemHVO): + 4.437,10 €

2) incl. Wertberichtigung Eröffnungsbilanz (§ 92 GO, § 57 GemHVO): + 8.936,30 €

3) incl. Wertberichtigung Eröffnungsbilanz (§ 92 GO, § 57 GemHVO): ./ 416,08 €

Das Jahresergebnis 2009 in Höhe von -158.894,19 € ist vom Rat am 11.09.2012 festgestellt worden und fällt im Ergebnis um rd. 1,725 Mio. € besser aus als geplant. Der Abschluss 2010 ist ebenfalls festgestellt (am 12.03.2013) und sieht gegenüber der Haushaltsplanung (-4,32 Mio. €) ebenfalls ein verbessertes Jahresergebnis von rd. 1,068 Mio. € (Ergebnis: -3,253 Mio. €) vor. Das Ergebnis 2011 (festgestellt am 18.07.2013) liegt bei einem Betrag von -3,763 Mio. € und fällt damit um rd. 137.000,00 € negativer aus als in der Haushaltsplanung (-3,626 Mio. €). Das Jahresergebnis 2012 schließt mit einem Überschuss von rd. 290.000,00 € ab. Für den Abschluss 2013 wird mit dem veranschlagten Fehlbetrag in Höhe von rd. 1,994 Mio. € gerechnet, das Ergebnis 2014 liegt bei voraussichtlich -0,7 Mio. €.

Ein vollständiger Verzehr der Allgemeinen Rücklage ist im Planungszeitraum nicht vorgesehen. Auch die gesetzlich vorgegebenen Schwellenwerte zu § 76 I Nr. 1 (Verringerung der Allg. Rücklage um mehr als $\frac{1}{4}$) werden im Planungszeitraum nicht erreicht. Anders sieht die Situation beim Schwellenwert zu § 76 I Nr. 2 (Verringerung der Allg. Rücklage in zwei aufeinanderfolgenden Jahren um mehr als $\frac{1}{20}$) aus. Im Jahre 2011 wird dieser Wert um rd. 1,707 Mio. € überschritten. Allerdings wird die Grenze im Jahresabschluss 2012 durch den positiven Jahresabschluss deutlich unterschritten. Leider hat sich diese „Wellenbewegung“ auch im Jahre 2013 mit einem voraussichtlichen Überschreiten des $\frac{1}{20}$ -Schwellenwertes um rd. 1,0 Mio. € festgesetzt. Der Jahresabschluss 2014 wird sich im Rahmen der Veranschlagung knapp unter der Schwelle zur Aufstellung eines HSKs bewegen. Die weitere Entwicklung gibt die nachfolgende Grafik wieder:



Risiken: Die genannten Zahlen machen deutlich, dass sich die Gemeinde Westerkappeln, wie in den letzten Jahren wiederholt betont, am Rande zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes bewegt und sich verschlechternde und nicht zu beeinflussende Rahmenbedingungen zwangsläufig in einem HSK enden.

Wichtig:

Die Verringerung der Allgemeinen Rücklage unterliegt der Genehmigung der Aufsichtsbehörde. Daneben ist für eine rechtskräftige Haushaltssatzung 2015 ein vom Rat festgestellter Jahresabschluss 2012 und ein aufgestellter und bestätigter Jahresabschluss 2013 zwingend erforderlich. Einen entsprechenden Erlass des Innenministeriums (MIK) muss auch die Aufsichtsbehörde beachten. Bis zum Vorliegen der o.a. Jahresabschlüsse wird sich die Gemeinde Westerkappeln in der vorläufigen Haushaltsführung (§ 82 GO NRW) befinden. Aufwendungen und Auszahlungen dürfen solange nur geleistet werden, wenn die Gemeinde dazu rechtlich verpflichtet ist oder diese für die Weiterführung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar sind.

6. Haushaltsrisiken bei wichtigen Ertragspositionen/Aufwandspositionen

Gewerbsteuer:

Die Entwicklung der Gewerbesteuer muss in Westerkappeln in einem längeren Zeitkorridor betrachtet werden. Den äußerst guten Ertragsjahren 2008 (3,641 Mio. €) und 2009 (4,182 Mio. €) stehen dabei weniger gute Ergebnisse 2010 (3,117 Mio. €), 2011 (2,959 Mio. €), 2012 (2,916 Mio. €) und 2013 (2,946 Mio. €) gegenüber. Der vorsichtig geschätzte Ansatz 2014 ist mit 3,2 Mio. € gebildet worden. Im letzten Quartal 2014 ist es dann zu erheblichen Nachveranlagungen gekommen, die das vorläufige Ergebnis 2014 auf rd. 3,7 Mio. € hochschnellen lassen.

Die Veranschlagung 2015 ff. orientiert sich an den Steigerungsraten, die vom Land vorgegeben sind. Zum gegenwärtigen Zeitpunkt (Anfang Mai 2015) werden diese Werte tatsächlich sogar überschritten.

Das Risiko, hier einer negativen Fehleinschätzung zu unterliegen, bleibt mangels genauer Kenntnisse leider permanent erhalten.

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer:

Das Land geht hier von einem landesweiten Verteilungsvolumen von 7,357 Mrd. € aus. Dieser Wert basiert auf der Steuerschätzung aus November 2014. Der Gemeindeanteil beträgt dann (bei veränderter Schlüsselzahl) rd. 4,120 Mio. €. Die Finanzplanung richtet sich nach den Orientierungsdaten des Landes und den prognostizierten Verteilungsmassen.

Die Mittel sind direkt von der gesamtwirtschaftlichen Lage abhängig und deshalb mit einem Risiko versehen.

Schlüsselzuweisungen:

Auf die Erläuterungen zum Teilergebnisplan 16.611.01 (Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen) wird verwiesen.

Risiken: Das Land stellt den Kommunen über die Schlüsselzuweisungen 23 % der Gemeinschaftssteuern (Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Umsatzsteuer) zur Verfügung. Die Mittel sind damit direkt von der gesamtwirtschaftlichen Lage abhängig und schwer zu kalkulieren. Darüber hinaus müssen auch immer Entwicklungen in allen NRW-Kommunen im Verhältnis untereinander systembedingt berücksichtigt werden.

Leistungen für Asylbewerber/Unterbringung der Flüchtlinge:

Auf die vorhergehenden Ausführungen in diesem Vorbericht wird verwiesen. Die Kommunen sind gesetzlich verpflichtet, diese Aufwendungen zu leisten. Wie sich die Flüchtlingszahlen entwickeln werden, kann derzeit selbst von der obersten Bundesbehörde (Bundesamt für Migration und Flüchtlinge - BAMF) nicht, zumindest auf Jahre, perspektivisch vorhergesagt werden. Ohne eine adäquate finanzielle Beteiligung des Bundes/des Landes ergeben sich für die Kommunen hier erhebliche Haushaltsrisiken.

VI. Inhalt einzelner Positionen des Ergebnis- und Finanzplanes

Im Folgenden ist beispielhaft aufgelistet, welche Erträge bzw. Einzahlungen und welche Aufwendungen bzw. Auszahlungen den Positionen des Ergebnis- und Finanzplanes zuzurechnen sind:

Steuern

Grundsteuer, Gewerbesteuer, Anteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer, Vergnügungssteuer, Hundesteuer.

Zuweisungen und Zuschüsse

Bedarfszuweisungen und Schlüsselzuweisungen ohne investiven Charakter, Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, allgemeine Umlagen, Auflösung von Sonderposten aus erhaltenen Investitionszuweisungen.

Sonstige Transfererträge/ -einzahlungen

Beträge im Zusammenhang mit der Sozialhilfe bzw. dem Asylbewerberleistungsgesetz.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Verwaltungs- und Benutzungsgebühren, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und für den Gebührenaussgleich.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Erträge aus Verkauf, Mieten, Pachten, Erbbauzinsen.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erstattungen für erbrachte kommunale Leistungen, beispielsweise durch das Land.

Sonstige ordentliche Erträge / Einzahlungen

Bußgelder, Verzinsung der Gewerbesteuer, Konzessionsabgaben

Finanzerträge / -einzahlungen

Zinsen und Erträge aus Beteiligungen

Personalaufwendungen

Bezüge der Beamten, Vergütung der tariflich Beschäftigten, Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung, Zuführung zu Pensionsrückstellungen für aktive Beamte, Beihilfen für aktive Beamte.

Versorgungsaufwendungen

Beihilfen für Versorgungsempfänger, Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger.

Sach- und Dienstleistungen

Energie, Wasser, Abwasser, Treibstoffe, Grundstücks- und Gebäudeunterhaltung, Fahrzeughaltung, Schülerbeförderung, Erstattungen an Gemeinden.

Bilanzielle Abschreibungen

Abschreibungen auf Gebäude, Infrastrukturvermögen, Fahrzeuge u.a.

Transferaufwendungen

Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, Leistungen der Sozialhilfe und nach dem Asylbewerberleistungsgesetz, Gewerbesteuerumlage, Kreisumlage, Finanzierungsbeteiligung „Fonds Deutsche Einheit“.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Aus- und Fortbildung, Dienst- und Schutzkleidung, Mieten und Pachten, Leasingraten, ehrenamtliche Tätigkeiten, Geschäftsaufwendungen, Versicherungsbeiträge, Verfügungsmittel.

Gesamtergebnisplan

Ergebnisplan 2015

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	9.074.149,06	9.617.000	10.390.000	10.676.000	11.154.000	11.554.000
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.255.850,41	4.853.393	4.541.398	4.333.918	4.326.818	4.429.708
03 + Sonstige Transfererträge	8.135,02	2.000	10.000	12.000	14.000	16.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.212.517,74	3.115.230	3.156.805	3.093.210	3.096.930	3.114.290
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	292.647,42	273.360	262.490	236.520	231.150	221.880
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	413.186,02	457.930	474.900	340.460	355.950	341.240
07 + Sonstige ordentliche Erträge	2.251.926,78	1.428.087	898.107	1.403.292	1.132.152	1.207.782
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	17.508.412,45	19.747.000	19.733.700	20.095.400	20.311.000	20.884.900
11 - Personalaufwendungen	2.799.958,16	3.799.380	3.691.605	3.797.410	3.836.663	3.925.938
12 - Versorgungsaufwendungen	259.940,25	261.800	300.495	339.672	362.195	365.444
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.586.188,26	4.538.470	4.389.570	3.910.390	3.895.040	3.930.090
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.798.973,27	2.360.110	2.370.310	2.421.910	2.380.610	2.385.760
15 - Transferaufwendungen	9.815.028,10	8.279.710	9.403.270	9.034.570	9.114.220	9.183.120
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	882.005,80	992.680	945.650	877.748	899.772	890.148
17 = Ordentliche Aufwendungen	19.142.093,84	20.232.150	21.100.900	20.381.700	20.488.500	20.680.500
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.633.681,39	-485.150	-1.367.200	-286.300	-177.500	204.400
19 + Finanzerträge	2.779,64	182.000	2.000	2.000	2.000	2.000
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	164.797,70	431.950	384.600	387.100	369.000	350.800
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-162.018,06	-249.950	-382.600	-385.100	-367.000	-348.800
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.795.699,45	-735.100	-1.749.800	-671.400	-544.500	-144.400
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-1.795.699,45	-735.100	-1.749.800	-671.400	-544.500	-144.400
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
27 Verrechnete Erträge Bei Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
28 Verrechnete Aufwendungen Bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
29 Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 und 28)	0,00	0	0	0	0	0

Gesamtfinanzplan

Finanzplan 2015

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2013	2014	2015	2016	2017	2018
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	9.483.510,78	9.617.000	10.390.000	10.676.000	11.154.000	11.554.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.244.204,53	3.862.750	3.512.280	3.299.000	3.369.000	3.476.800
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	8.726,86	2.000	10.000	12.000	14.000	16.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	966.977,25	2.486.230	2.551.805	2.632.210	2.630.930	2.646.290
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	343.538,03	273.360	262.490	236.520	231.150	221.880
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	677.128,67	457.930	474.900	340.460	355.950	341.240
07	+ Sonstige Einzahlungen	637.056,32	597.012	657.818	636.775	636.717	636.810
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	413.420,11	182.000	2.000	2.000	2.000	2.000
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.774.562,55	17.478.282	17.861.293	17.834.965	18.393.747	18.895.020
10	- Personalauszahlungen	2.543.437,73	3.607.690	3.558.665	3.687.070	3.759.085	3.845.305
11	- Versorgungsauszahlungen	239.945,25	261.800	298.480	332.500	361.100	364.800
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.428.458,21	4.508.470	4.359.570	3.880.290	3.865.040	3.900.090
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	180.466,64	431.950	384.600	387.100	369.000	350.800
14	- Transferauszahlungen	9.519.354,41	8.279.710	9.403.270	9.034.570	9.114.220	9.183.120
15	- Sonstige Auszahlungen	694.111,06	977.680	948.663	860.945	884.772	875.148
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.605.773,30	18.067.300	18.953.248	18.182.475	18.353.217	18.519.263
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-831.210,75	-589.018	-1.091.955	-347.510	40.530	375.757
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.086.810,16	1.568.900	1.213.500	1.172.600	1.141.000	1.180.000
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	759.846,53	978.000	561.000	1.304.000	642.000	642.000
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	114.325,30	114.300	114.300	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	772.328,78	462.000	194.000	712.000	413.000	413.000
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.733.310,77	3.123.200	2.082.800	3.188.600	2.196.000	2.235.000
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.114.748,90	220.000	186.800	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.604.819,98	2.930.472	3.057.200	774.500	321.500	1.104.500
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	189.690,54	1.091.700	504.600	359.500	349.500	319.500
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	7.500,00	36.900	4.207.500	7.500	7.500	7.500
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.916.759,42	4.279.072	7.956.100	1.141.500	678.500	1.431.500
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.183.448,65	-1.155.872	-5.873.300	2.047.100	1.517.500	803.500
32	= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-2.020.724,34	-1.744.890	-6.965.255	1.699.590	1.558.030	1.179.257
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	1.156.000,00	1.100.000	5.800.000	0	0	0
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	117.183,24	442.150	451.900	498.350	505.850	508.850
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.038.816,76	657.850	5.348.100	-498.350	-505.850	-508.850
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 35)	-981.907,58	-1.087.040	-1.617.155	1.201.240	1.052.180	670.407
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.013.687,93	2.848.000	2.584.098	966.943	2.168.183	3.220.363
38	= Liquide Mittel (= Zeilen 36 und 37)	31.780,35	1.760.960	966.943	2.168.183	3.220.363	3.890.770

Anmerkung: Der Stand der Liquiditätskredite lag am 31.12.2014 bei 6,5 Mio. €. Dieser muss dem ausgewiesenen Bestand der liquiden Mittel gegenübergestellt werden.

Produktübersicht

Produktplan Gemeinde Westerkappeln - Haushalt 2009

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt
01 Innere Verwaltung	111 Verwaltungssteuerung und Service	01 Gemeindeorgane und Verwaltungsführung 02 Zentrale Verwaltungsdienste 03 Elektronische Datenverarbeitung 04 Finanzmanagement 05 Immobilienmanagement und Liegenschaftsverwaltung 06 Bauhof
02 Sicherheit und Ordnung	121 Statistik und Wahlen 122 Ordnungsangelegenheiten 126 Brandschutz	01 Statistik und Wahlen 01 Ordnungsangelegenheiten 01 Brandschutz
03 Schulträgeraufgaben	211 Grundschulen 212 Hauptschulen 215 Realschulen 217 Gymnasien 218 Gesamtschulen 221 Förderschulen	01 Grundschule Westerkappeln-Stadt 02 Grundschule Handarpe 01 Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln - Gemeinschaftshauptschule Lotte 01 Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln - Realschule Westerkappeln 01 Kardinal-von-Galen-Gymnasium Mettingen 01 Gesamtschule Lotte-Westerkappeln 01 Schulverband Nördliches Tecklenburger Land - Barbara-Schule Mettingen
04 Kultur und Wissenschaft	271 Volkshochschulen 272 Büchereien 281 Heimat- u. sonstige Kunstpflege	01 VHS-Zweckverband Lengerich 01 Gemeindebücherei Westerkappeln 01 Heimat- und Kulturpflege
05 Soziale Leistungen	311 Grundversorgung und Leistungen SGB XII 312 Grundversicherungsleistungen SGB II 313 Leistungen für Asylbewerber 315 Soziale Einrichtungen 351 Sonstige soziale Leistungen	01 Grundversorgung und Leistungen SGB XII 01 Grundversorgung und Leistungen SGB II 01 Leistungen für Asylbewerber 01 Soziale Einrichtungen 01 Sonstige soziale Leistungen
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	361 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen u. in Tagespflege 366 Einrichtungen der Jugendarbeit	01 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen 01 Einrichtungen der Jugendarbeit
07 Gesundheitsdienste	411 Krankenhäuser	01 Krankenhausumlage
08 Sportförderung	421 Förderung des Sports 424 Sportstätten und Bäder	01 Sportförderung 01 Sportanlagen 02 Freibad Westerkappeln
09 Räumliche Planung u. Entwicklung, Geoinformation	511 Räumliche Planungs- u. Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformation	01 Gemeindliche Planung, Geoinformationen
10 Bauen und Wohnen	521 Bau- und Grundstücksordnung 522 Wohnungsbauförderung	01 Bauordnung 01 Wohnungsbauförderung
11 Ver- und Entsorgung	531 Elektrizitätsversorgung 532 Gasversorgung 537 Abfallwirtschaft 538 Abwasserbeseitigung	01 Elektrizitätsversorgung 01 Gasversorgung 01 Abfallbeseitigung 01 Abwasserbeseitigung 02 Öffentliche Toilettenanlage
12 Verkehrsflächen- und Anlagen, ÖPNV	541 Gemeindestraßen 543 Landstraßen 545 Straßenreinigung 547 ÖPNV	01 Gemeindestraßen 01 Landstraßen 01 Straßenreinigung incl. Winterdienst 01 ÖPNV
13 Natur- und Landschaftspflege	551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau 552 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen 553 Friedhofs- und Bestattungswesen 554 Naturschutz und Landschaftspflege	01 Gemeindliche Grünanlagen 01 Gewässerunterhaltung 01 Friedhöfe 01 Naturschutz und Landschaftspflege
14 Umweltschutz	561 Umweltschutzmaßnahmen	01 Umweltschutz
15 Wirtschaft und Tourismus	571 Wirtschaftsförderung 573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen 575 Tourismus	01 Wirtschaftsförderung 01 Märkte 01 Tourismus
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen 612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	01 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen 01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbuch

Teilergebnispläne

Teilfinanzpläne

Produkt

01.111.01

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.111.01	Gemeindeorgane und Verwaltungsführung

verantwortlich

Rieger, Thomas

Beschreibung

Verwaltungsleitung

Sitzungsdienst für den Rat (Sitzungsplanung, -einladung, -vorbereitung, -protokolle und -nachbereitung)

Koordination und Bündelung der Ratsinformationen zur Veröffentlichung

Zentrale Kontaktstelle für Ratsmitglieder zur Verwaltung (Annahme von Anregungen, Anträgen, etc.)

Fortschreibung/Änderung der Hauptsatzung, Zuständigkeitsordnung, Geschäftsordnung, Gremienbildung,

Vertreterbenennung

Kostenerstattungen, Entschädigungen, Zuwendungen für Funktionsträger und Fraktionen

Geschäftsverteilung

Organisationsangelegenheiten

Verwaltungsgliederung / Innerer Dienstbetrieb

Repräsentation

Datenschutz

Sicherheit

Gleichstellung (verantwortlich: Gleichstellungsbeauftragte)

Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Mitgliedschaften in Verbänden und Organisationen

Bürgerbegehren

Ziele

Optimierung der Steuerung der Verwaltung und der Verwaltungsabläufe

Koordinierung und Optimierung der Zusammenarbeit zwischen Politik und Verwaltung

Erhaltung eines leistungsfähigen Verwaltungsbetriebes

Teilergebnisplan 2015

01.111.01

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.01 Gemeindeorgane und Verwaltungsführung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.056,70	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	1.056,70	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	254.324,08	260.050	198.805	200.460	205.155	210.055
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	89,65	500	500	500	500	500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	118.940,82	122.790	119.320	119.840	120.350	120.910
17 = Ordentliche Aufwendungen	373.354,55	383.340	318.625	320.800	326.005	331.465
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-372.297,85	-383.340	-318.625	-320.800	-326.005	-331.465
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-372.297,85	-383.340	-318.625	-320.800	-326.005	-331.465
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-372.297,85	-383.340	-318.625	-320.800	-326.005	-331.465
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-372.297,85	-383.340	-318.625	-320.800	-326.005	-331.465

Erläuterung zur Ergebnisplanung

11/12 - Personal- und Versorgungsaufwendungen

Alle nachfolgenden Erläuterungen zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gelten im Grundsatz für alle Produkte des Haushaltes 2015. Aus diesem Grunde erfolgen zu den Personalaufwendungen bei den einzelnen Produkten keine weiteren Erläuterungen.

Bezüglich der voraussichtlich im Jahre 2015 eintretenden Änderungen in den einzelnen Personalbereichen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht und zum Stellenplan verwiesen.

Bei der Veranschlagung der Personalkosten für 2015 wurden die feststehenden Erhöhungen des aktuell gültigen Tarifvertrages eingerechnet. Dieser Vertrag sieht eine Erhöhung der Entgelte der tariflich Beschäftigten ab März 2015 um 2,4 % vor und läuft bis zum 29.02.2016.

Für die Beamten wurde eine Besoldungserhöhung von 2,0 % in allen Besoldungsgruppen eingerechnet.

Die strukturellen Veränderungen aufgrund von Höhergruppierungen, Stufensteigerungen oder Änderungen beim Familienzuschlag werden bei den Beamten und den Tariflich Beschäftigten mit 0,25 % angesetzt. Die voraussichtlich im Jahr 2015 eintretenden Veränderungen in den einzelnen Personalbereichen sind in den Erläuterungen zum Stellenplan dargestellt.

Darüber hinaus ist zu erwähnen, dass ab dem 01.01.2013 die Gemeinde Westerkappeln Mitglied der kww-Beihilfeumlagegemeinschaft der Versorgungskasse Münster ist (s. HFA 28.06.2012; Rat 03.07.2012; Vorlagen-Nr. 32/2012).

Teilergebnisplan 2015

01.111.01

Produktbereich:	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	01.111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt:	01.111.01	Gemeindeorgane und Verwaltungsführung

Erläuterung zur Ergebnisplanung

In den Personalaufwendungen enthalten sind auch die Zuführungen zu Pensionsrückstellungen und Beihilferückstellungen für die aktiv Beschäftigten. Hierbei handelt es sich um nicht zahlungswirksame Aufwendungen.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Es handelt sich um den Sachkostenansatz für die Gleichstellungsbeauftragte.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen

Entschädigungen für die Ratsmitglieder und Geschäftsaufwendungen des Rates und der Ausschüsse (rd. 96.000 €)

Verfügungsmittel der Bürgermeister (1.100 €)

Zuwendungen an die Fraktionen (1.660 €)

Weitere Geschäftsaufwendungen für z. B. Repräsentationen, Mitgliedsbeiträge (Städte- und Gemeindebund, Kommunalen Arbeitgeberverband, EUREGIO, KGST) - rd. 20.700 €

Teilfinanzplan 2015

01.111.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 01.111.01 Gemeindeorgane und Verwaltungsführung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2015	2016	2017	2018
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	347,76	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	347,76	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	172.461,21	182.410	178.745	0	179.360	183.015	186.735
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	89,65	500	500	0	500	500	500
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	110.717,68	122.790	119.320	0	119.840	120.350	120.910
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	283.268,54	305.700	298.565	0	299.700	303.865	308.145
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-282.920,78	-305.700	-298.565	0	-299.700	-303.865	-308.145
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

01.111.02

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.111.02	Zentrale Verwaltungsdienste

verantwortlich

Rieger, Thomas

Beschreibung

Es werden zentrale Dienstleistungen erbracht, die keinem Produkt direkt zugeordnet werden können bzw. der gesamten Verwaltung dienen.

Personalmanagement (Personalabrechnung, Personalbetreuung, Personalentwicklung)

Personalrat

Arbeitsschutz

Zentraler Reinigungsdienst

Zentrale Beschaffungsstelle

Zentraler Schreibdienst, Fernsprech- und Botendienst, Hausdruckerei, Fotokopierstellen

Gemeindearchiv

Bekanntmachungen im gemeindlichen Amtsblatt

Verwaltung der Dienstkraftfahrzeuge

Ziele

Sicherstellung und Erhaltung eines leistungsfähigen Verwaltungsbetriebes

Teilergebnisplan 2015

01.111.02

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.02 Zentrale Verwaltungsdienste

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	900	900	900	900
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	758,45	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	121.121,70	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
07 + Sonstige ordentliche Erträge	367.720,79	306.155	91.759	60.987	98.905	100.442
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	489.600,94	308.355	94.859	64.087	102.005	103.542
11 - Personalaufwendungen	443.895,86	384.570	265.980	271.880	278.368	283.903
12 - Versorgungsaufwendungen	259.940,25	261.800	300.495	339.672	362.195	365.444
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.265,44	11.100	12.500	12.500	12.500	12.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.034,90	900	900	900	900	900
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	164.235,78	184.550	189.837	181.053	179.250	179.250
17 = Ordentliche Aufwendungen	888.372,23	842.920	769.712	806.005	833.213	841.997
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-398.771,29	-534.565	-674.853	-741.918	-731.208	-738.455
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-398.771,29	-534.565	-674.853	-741.918	-731.208	-738.455
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-398.771,29	-534.565	-674.853	-741.918	-731.208	-738.455
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	365,00	5.785	5.935	6.050	6.180	6.310
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.930	2.000	1.970	2.030	2.070
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-398.406,29	-530.710	-670.918	-737.838	-727.058	-734.215

Erläuterung zur Ergebnisplanung

06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Es handelt sich um die anteiligen Personalkosten des Mitarbeiters für die Überwachung des ruhenden Verkehrs im Rahmen der interkommunalen Zusammenarbeit mit der Gemeinde Lotte.

07 - Sonstige ordentliche Erträge

Veranschlagt sind hier im Wesentlichen die Erträge aus der Auflösung von Pensions- und Beihilferückstellungen, sowie Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für Altersteilzeit. Die Erträge werden insgesamt zentral beim Produkt 01.111.02 - Zentrale Verwaltungsdienste nachgewiesen.

Die Erträge aus Pensions- und Beihilferückstellungen betragen 2015 rd. 85.400 Euro, die Erträge aus der Auflösung der Altersteilzeitrückstellungen rd. 6.400 € (s. auch Erläuterungen zu Staffelfiziffer 12).

12 - Versorgungsaufwendungen

Ebenfalls zentral in diesem Produkt veranschlagt sind die Aufwendungen für die Versorgungsempfänger. Im Wesentlichen sind das die Beiträge zu Versorgungskassen (220.000 €) sowie die Beihilfeaufwendungen und die Zuführungen zu den Beihilferückstellungen (rd. 78.500 €).

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Zentrale Buchung der Aufwendungen für die Unterhaltung der Dienstfahrzeuge der Verwaltung, insbes. Steuern, Haftpflicht, Treibstoff und Reparaturen (12.000 €)

Teilergebnisplan 2015

01.111.02

Produktbereich:	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	01.111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt:	01.111.02	Zentrale Verwaltungsdienste

Erläuterung zur Ergebnisplanung

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen

Kosten Aus- und Fortbildung (rd. 34.000 €)

Kosten des arbeitsmedizinischen Dienstes (4.000 €)

Kosten aus Leasingverträgen (Miet- u. Wartungsgebühren) für das Verwaltungs-Dienstfahrzeug, Kopierer des Rathauses u. die Frankiermaschine (8.000 €)

Alle Geschäftsaufwendungen des ehemaligen kameraleen Sammelnachweises 3 - der Gesamtaufwand ist hier beim Produkt 01.111.02 zentral veranschlagt (90.000 €).

Unfall- u. Haftpflichtversicherungsbeiträge incl. Eigenschadenversicherung, Rechtsschutzversicherung (51.200 €)

28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Die Personal- und Sachkosten des Bauhofes sind nach der Rückführung der Gemeindewerke Westerkappeln in den Kernhaushalt zum 01.01.2014 bei den internen Leistungsbeziehungen veranschlagt.

Teilfinanzplan 2015

01.111.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 01.111.02 Zentrale Verwaltungsdienste

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2015	2016	2017	2018
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	758,45	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	122.281,85	1.200	1.200	0	1.200	1.200	1.200
07 + Sonstige Einzahlungen	14.344,85	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	137.385,15	2.200	2.200	0	2.200	2.200	2.200
10 - Personalauszahlungen	385.817,41	373.860	258.680	0	264.250	269.360	274.550
11 - Versorgungsauszahlungen	239.945,25	261.800	298.480	0	332.500	361.100	364.800
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.100,57	11.100	12.500	0	12.500	12.500	12.500
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	156.877,13	184.550	186.850	0	179.250	179.250	179.250
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	801.740,36	831.310	756.510	0	788.500	822.210	831.100
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-664.355,21	-829.110	-754.310	0	-786.300	-820.010	-828.900
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	7.500,00	7.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	7.500,00	7.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-7.500,00	-7.500	-7.500	0	-7.500	-7.500	-7.500

Erläuterung zur Finanzplanung

Veranschlagt sind die Auszahlungen an den freiwilligen Pensionsfonds. Für die Zukunft sollte überlegt werden, wie die Ausfinanzierung der Beamtenpensionen gesichert werden kann. Die Versorgungskasse bietet hier Lösungsmöglichkeiten an.

Produkt

01.111.03

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.111.03	Elektronische Datenverarbeitung

verantwortlich

Blanke, Ferdinand

Beschreibung

Planung, Einrichtung, Betrieb und Weiterentwicklung der elektronischen Datenverarbeitung incl. Infrastruktur.
Pflege und Wartung unterschiedlicher Soft- und Hardwaresysteme
Softwarebeschaffung und Lizenzierung
Unterstützung der Benutzer
Sicherheitseinrichtung und -gewährleistung
Störungsbeseitigung
Telekommunikationsdienste
Pflege Internetauftritt Gemeinde Westerkappeln

Ziele

Ziel der EDV ist es, den Fachabteilungen zur Erfüllung ihrer Aufgaben die erforderliche Hard- und Software zur Verfügung zu stellen sowie ein funktionsfähiges und sicheres Netzwerk zu betreiben.
Die Internetpräsentation soll Bürgern und Interessierten Informationen und Dienstleistungen zur Verfügung stellen.

Teilergebnisplan 2015

01.111.03

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.03 Elektronische Datenverarbeitung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	389,01	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	389,01	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	106.237,41	109.450	118.030	128.860	131.930	145.880
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	78.182,81	96.500	86.500	86.500	86.500	86.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	53.087,53	56.000	58.000	46.000	49.000	50.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.291,65	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	241.799,40	261.950	262.530	261.360	267.430	282.380
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-241.410,39	-261.950	-262.530	-261.360	-267.430	-282.380
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-241.410,39	-261.950	-262.530	-261.360	-267.430	-282.380
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-241.410,39	-261.950	-262.530	-261.360	-267.430	-282.380
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-241.410,39	-261.950	-262.530	-261.360	-267.430	-282.380

Erläuterung zur Ergebnisplanung

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Im Wesentlichen handelt es sich hier um die laufenden Wartungs- und Pflegekosten vorhandener und neu angeschaffter Software und Datenbanken. Es werden verschiedenste Dienstleistungen wie Beratungs- und Betreuungsleistungen rund um die Software und deren Anwendung in Anspruch genommen (75.000 €). Ebenso werden hier die Kosten für die laufende Unterhaltung der EDV-Hardware (Reparaturen, Ersatzteile etc.) abgebildet. (10.000 €).

14 - Bilanzielle Abschreibungen

Das Anlagevermögen des Produktes "Elektronische Datenverarbeitung" besteht aus der EDV-Hard- und Software. Gemäß § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar (23.000 €).

Nach § 34 Abs. 1 GemHVO besteht für Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens, die regelmäßig ersetzt werden und deren Gesamtwert von nachrangiger Bedeutung ist, die Möglichkeit, sogenannte Festwerte zu bilden, sofern der Bestand in seiner Größe, seinem Wert und seiner Zusammensetzung nur geringen Schwankungen unterliegt. Es handelt sich dabei um ein Bewertungsvereinfachungsverfahren. Im Produkt "Elektronische Datenverarbeitung" sind Festwerte für die EDV-Hardware der Verwaltung gebildet worden. Im Bereich der Festwerte fallen unmittelbar keine Abschreibungen an. Der Werteverzehr bemisst sich hier anhand des Wertes der Nachbeschaffungen für die in Festwerten bewerteten Vermögensgegenstände. Diese Nachbeschaffungen/Investitionen stellen einerseits in vollem Umfang Aufwand im Anschaffungsjahr dar (Abschreibungsersatzaufwand), sind aber aus der Sicht des Finanzplanes und der Finanzrechnung investive Vorgänge, da es sich dem Grunde nach weiterhin um die Beschaffung von Vermögensgegenständen bzw. Investitionen handelt (35.000 €).

Teilfinanzplan 2015

01.111.03

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.111.03	Elektronische Datenverarbeitung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2015	2016	2017	2018
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	389,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	389,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	106.237,41	109.450	118.030	0	128.860	131.930	145.880
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	79.450,62	96.500	86.500	0	86.500	86.500	86.500
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	185.688,03	205.950	204.530	0	215.360	218.430	232.380
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-185.299,03	-205.950	-204.530	0	-215.360	-218.430	-232.380
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	66.983,91	97.500	85.000	0	25.000	25.000	25.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	66.983,91	97.500	85.000	0	25.000	25.000	25.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-66.983,91	-97.500	-85.000	0	-25.000	-25.000	-25.000

Erläuterung zur Finanzplanung

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

Teilfinanzplan 2015

01.111.03

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.111.03	Elektronische Datenverarbeitung

Erläuterung zur Finanzplanung

Die Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen gliedern sich wie folgt:

Datenverarbeitung und Softwarelizenzen (Summe: 50.000 €):

Es war bereits in den Vorjahren vorgesehen, die in Teilbereichen bereits im Einsatz befindliche Archivsoftware in weiteren Bereichen der Verwaltung (insbes. Meldewesen, Personalwesen, Controlling, Mailarchivierung) einzusetzen. Aufgrund der Dringlichkeit anderer Aufgaben wurde dieser Bereich zeitlich nach hinten verschoben. Für 2015 werden hierfür erneut 15.000 € eingeplant. Da es hier teilweise um rechtlich sensible Bereiche geht, soll die Einführung von einem externen Fachprüfer juristisch begleitet werden. Der Umfang ist noch nicht endgültig definiert. Es werden vorsorglich 5.000 € eingeplant. Für die Entwicklung und Realisierung einer Softwarelösung für ein elektronisches Rechnungseingangsbuch werden 10.000 € eingeplant.

Im Rahmen der fortschreitenden Virtualisierung sind zusätzliche Maßnahmen zur Verbesserung der Datensicherheit erforderlich (3.000 €). Die Realisierung rechtsverbindlicher Mail (DE-Mail) wird mit 5.000 € eingeplant. Weiter soll in 2015 das Online-Payment im Rahmen des E-Government eingeführt werden (5.000 €). Für sonstige Maßnahmen werden vorsorglich 7.000 € geplant.

Ersatzbeschaffungen in Festwerten:

Der Haushaltsansatz für 2015 wird in Höhe von 35.000 € geplant.

Durch die Änderung der Lizenzierung von Microsoft-Produkten und der NKF-konformen Zuordnung der systemnahen Software zur Hardware ergeben sich hier weiterhin erhöhte Kosten für Beschaffungsmaßnahmen insbesondere bei Server-Systemsoftware, die aber teilweise durch geringere Kosten bei der Hardwarebeschaffung und Virtualisierungen ausgeglichen werden.

Für 2015 ist schwerpunktmäßig der Ersatz von Serverhardware und Infrastrukturkomponenten vorgesehen (20.000 €), aber auch der Ersatz einzelner Arbeitsplatzkomponenten (3.000 €).

Falls in 2015 die Voraussetzungen vorliegen, ist vorgesehen, die EDV-Technik im Schulzentrum (Hausmeister, Gebäudeleittechnik, Bücherei) komplett zu erneuern, da die für diese Zwecke vorgehaltene Technik inzwischen veraltet ist. Hierfür werden vorsorglich 12.000 Euro veranschlagt.

Produkt

01.111.04

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.111.04	Finanzmanagement

verantwortlich

Rieger, Thomas

Beschreibung

Haushaltsplanung u. -controlling, Finanzbuchhaltung einschl. Kasse und Anlagenbuchhaltung
Aufstellung und Ausführung des Haushaltes einschl. Bilanz
Jahresabschluß / Rechnungslegung
Finanzsteuerung und -controlling, Berichtswesen
Unterstützung der örtlichen und überörtlichen Rechnungsprüfung
Verwaltung der Gemeindesteuern, Gebühren u. Beiträge
Schuldenmanagement
Statistikaufgaben im Bereich Finanzstatistiken
Abwicklung des Zahlungsverkehrs
Mahn- und Vollstreckungswesen

Ziele

Sicherstellung einer nachhaltigen und wirtschaftlichen Finanzwirtschaft
Aufbau eines Berichtswesens
Zielorientierte politische Steuerung über Budgetierung und Controlling
Aufbau einer flächendeckenden transparenten Kosten - und Leistungsrechnung
Strukturell ausgeglichener Haushalt

Teilergebnisplan 2015

01.111.04

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.04 Finanzmanagement

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	10.000,00	98.500	10.000	40.000	20.000	94.000
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	10.000,00	98.500	10.000	40.000	20.000	94.000
11 - Personalaufwendungen	347.157,49	314.300	334.480	365.110	373.120	381.300
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.961,50	107.500	40.000	70.000	50.000	124.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	364.118,99	421.800	374.480	435.110	423.120	505.300
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-354.118,99	-323.300	-364.480	-395.110	-403.120	-411.300
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-354.118,99	-323.300	-364.480	-395.110	-403.120	-411.300
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-354.118,99	-323.300	-364.480	-395.110	-403.120	-411.300
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	14.750,00	34.375	45.145	45.860	46.600	47.350
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-339.368,99	-288.925	-319.335	-349.250	-356.520	-363.950

Erläuterung zur Ergebnisplanung

07 - Sonstige ordentliche Erträge und
13 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen:

A) Prüfung der Haushalts- und Wirtschaftsführung der Gemeinde

Die Gemeindeprüfungsanstalt hat von August 2012 bis Juni 2013 die Haushalts- und Wirtschaftsführung der Gemeinde bis einschließlich 2010 geprüft. Mit der nächsten GPA-Prüfung wird 2018 gerechnet, bis dahin werden jährlich weiterhin 10.000 € Prüfungskosten in die Rückstellung fließen.

B) Prüfungen der Jahresrechnung

Für das Jahr 2015 wird mit einem zahlungswirksamen Aufwand von rd. 10.000 € gerechnet.

In gleicher Höhe dieses Aufwandes ist allerdings auch eine nichtzahlungswirksame und ertragswirksame Auflösung der aufgelaufenen Rückstellung geplant. Die Summen beinhalten die Prüfungen der Jahresabschlüsse der Jahre 2012 und 2013. Die Zuführung zur Rückstellung für die Prüfungskosten des Jahres 2015 sind mit 20.000 € eingestellt.

Teilfinanzplan 2015

01.111.04

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 01.111.04 Finanzmanagement

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2015	2016	2017	2018
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	311.228,10	290.620	313.410	0	343.110	350.160	357.360
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.182,00	77.500	10.000	0	40.000	20.000	94.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	314.410,10	368.120	323.410	0	383.110	370.160	451.360
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-314.410,10	-368.120	-323.410	0	-383.110	-370.160	-451.360
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

01.111.05

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.111.05	Immobilienmanagement und Liegenschaftsverwaltung

Beschreibung

Das Produkt umfaßt den Kauf und Verkauf von bebauten und unbebauten Grundstücken sowie die Wahrnehmung sämtlicher sich aus den Grundstücksgeschäften ergebenden Rechte und Pflichten. Daneben ist hier auch die Bewirtschaftung von Grundstücken und Gebäuden, die nicht einem anderen Produkt zugeordnet werden, zu leisten.

Bau und Unterhaltung von gemeindlichen Immobilien
Verwaltung und Bewirtschaftung unbebauter Grundstücke des allgemeinen Grundvermögens einschließlich Verpachtung sowie des Gemeindegliedervermögens
Durchführung von Grundstücksgeschäften zur Wahrnehmung kommunaler Aufgaben und zur Ansiedlung von Industrie- und Gewerbeflächen
Durchführung von Grundstücksgeschäften zur Bereitstellung von Wohnbaugrundstücken
Prüfung von Vorkaufsrechten
Energiemanagement

Ziele

Wirtschaftliche und zeitnahe Realisierung von Baumaßnahmen
Erstellung und Umsetzung eines mittel- bis langfristigen Maßnahmenkatalogs für die Bauunterhaltung
Dauerhafte Bereitstellung von preisgünstigem Bauland sowie familiengerechte Vermarktung der Wohnbaugrundstücke
Dauerhafte Bereitstellung von Gewerbeflächen
Sicherung einer angemessenen Wohnbau- und Gewerbeentwicklung
Vorhaltung eines angemessenen Pools an Flächen für den Erwerb bzw. Tausch von notwendigen Ersatzflächen

Teilergebnisplan 2015

01.111.05

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.05 Immobilienmanagement und Liegenschaftsverwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.359,17	16.400	16.400	16.400	16.400	16.400
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	56.267,24	49.810	48.640	48.670	48.900	48.930
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.127.279,40	410.650	143.650	649.650	360.650	360.650
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	1.199.905,81	477.860	209.690	715.720	426.950	426.980
11 - Personalaufwendungen	54.183,47	79.460	62.600	56.240	57.440	58.610
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	888.429,59	142.700	159.900	99.900	100.200	100.200
14 - Bilanzielle Abschreibungen	56.430,67	52.500	53.300	53.900	52.500	49.300
15 - Transferaufwendungen	25.054,20	26.400	23.400	23.400	23.400	23.400
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	635,20	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.024.733,13	302.060	300.200	234.440	234.540	232.510
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	175.172,68	175.800	-90.510	481.280	192.410	194.470
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	175.172,68	175.800	-90.510	481.280	192.410	194.470
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	175.172,68	175.800	-90.510	481.280	192.410	194.470
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.930	1.710	1.690	1.740	1.770
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	175.172,68	173.870	-92.220	479.590	190.670	192.700

Erläuterung zur Ergebnisplanung

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Das Anlagevermögen im Produkt "Immobilienmanagement und Liegenschaftsverwaltung" ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte:

Nachgewiesen sind hier im Wesentlichen die Erträge aus den Miet- und Pachtverhältnissen der Gemeinde.

06 - Kostenerstattungen, Kostenumlagen

Veranschlagt ist hier die Erstattung von Vermessungskosten Dritter (1.000 Euro)

07 - Sonstige ordentliche Erträge

Es handelt sich um die Veranschlagung der Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken über Buchwert (143.000 €). Es ist der Verkauf weiterer Teilflächen im Gewerbegebiet Gartenkamp, insgesamt rd. 16.000 qm, geplant. Hinsichtlich der Finanzplanung für die Folgejahre ist nach der Erschließung des neuen Baugebietes "Gartenmoorweg" der Verkauf von rd. 25 Grundstücken (ca. 13.000 qm) im Jahre 2016 geplant. In den Folgejahren geht die Verwaltung von geringeren Vergaben von Grundstücken aus (jährlich rd. 8.000 qm / 15 Grundstücke). Bezüglich der Einzahlungen aus diesen Verkäufen wird auf die Erläuterungen zum Finanzplan verwiesen.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Teilergebnisplan 2015

01.111.05

Produktbereich:	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	01.111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt:	01.111.05	Immobilienmanagement und Liegenschaftsverwaltung

Erläuterung zur Ergebnisplanung

Es handelt sich um Aufwendungen für die Gebäudeunterhaltung, soweit diese nicht anderen Produkten zugeordnet sind (80.000 €). Geplant sind folgende Maßnahmen:

- Erneuerung der Heizungsanlage im Haus Schulstr. 4 - 25.000 Euro
- Renovierung einer frei gewordenen Wohnung Schulstr. 4 - 10.000 Euro
- Fassadenerneuerung Rathaus (Bereich Haupteinganges u. alter Bauteil) - 10.000 Euro
- Steuerung Fahrstuhl Rathausgebäude - 15.000 Euro
- lfd. jährliche Unterhaltung - 20.000 Euro

Weitere Aufwendungen: Bewirtschaftungskosten (Heizung, Reinigung, Strom, Wasser/Kanal, Steuern, Versicherungen - rd. 73.000 €); soweit es sich nicht um Aufwand von Gebäuden handelt, die anderen Produkten zugeordnet sind.

Sachleistungen Rathaus: Veranschlagt sind jährlich 4.000 € für den Erwerb von Vermögensgegenständen (unter 410 € netto). Die Beträge waren vor 2014 als Sofortabschreibung beim Sachkonto Abschreibungen veranschlagt, sofern der Anschaffungswert zwischen 60-410 € netto lag. Hier hat sich eine Änderung der Vorschriften ergeben.

Weitere Positionen: Vermessungskosten (2.000 €)

14 - Bilanzielle Abschreibungen

Das Anlagevermögen des Produktes "Immobilienmanagement und Liegenschaftsverwaltung" besteht aus den bebauten und unbebauten Grundstücken (Wohnbaugrundstücke, Industrie- und Gewerbegrundstücke, Grundstücke des allgemeinen Grundvermögens). Gemäß § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, die einem Werteverzehr unterliegen, zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

15 - Transferaufwendungen

Zuwendungen DRK und AWO 8.400 €
Förderung von Solaranlagen 15.000 €

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen

Pachten für Grundstücke (500 €)
Umlage Landwirtschaftliche Berufsgenossenschaft und Landwirtschaftskammer (500 €)

28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Die Personal- und Sachkosten des Bauhofes sind nach der Rückführung der Gemeindewerke Westerkappeln in den Kernhaushalt zum 01.01.2014 bei den internen Leistungsbeziehungen veranschlagt.

Teilfinanzplan 2015

01.111.05

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.111.05	Immobilienmanagement und Liegenschaftsverwaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2015	2016	2017	2018
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	53.660,96	49.810	48.640	0	48.670	48.900	48.930
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
07 + Sonstige Einzahlungen	15.151,80	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	68.812,76	50.810	49.640	0	49.670	49.900	49.930
10 - Personalauszahlungen	53.930,41	78.460	61.530	0	55.150	56.300	57.430
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	912.288,98	142.700	159.900	0	99.900	100.200	100.200
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	21.851,70	26.400	23.400	0	23.400	23.400	23.400
15 - Sonstige Auszahlungen	831,60	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	988.902,69	248.560	245.830	0	179.450	180.900	182.030
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-920.089,93	-197.750	-196.190	0	-129.780	-131.000	-132.100
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	764.019,93	978.000	536.000	0	1.304.000	642.000	642.000
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	764.019,93	978.000	536.000	0	1.304.000	642.000	642.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.114.748,90	220.000	186.800	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	2.471,40	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.334,31	12.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	2.125.554,61	232.000	198.800	0	12.000	12.000	12.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-1.361.534,68	746.000	337.200	0	1.292.000	630.000	630.000

Erläuterung zur Finanzplanung

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

Teilfinanzplan 2015

01.111.05

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.111.05	Immobilienmanagement und Liegenschaftsverwaltung

Erläuterung zur Finanzplanung

19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen:

Veräußerung von Grundstücken in den Wohnbaugebieten

- Nördl. Hambürener Straße: 27.000 €

- Baugebiet Gartenmoorweg: erst ab 2016 ff.

Veräußerung von Grundstücken im Gewerbegebiet Gartenkamp: rd. 416.000 €

Grundstück Kirchplatz: 96.000 € (ein möglicher Verkauf wird hier erst im Jahre 2016 erwartet)

Teilfläche Bauhof: 94.000 €

24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken:

- Vermessungskosten Baugebiet Gartenmoorweg und Gewerbegebiet Gartenkamp 82.000 €

- Abrisskosten (Gründerwerbsnebenkosten) Baugebiet Gartenmoorweg: 100.000 €

- sonstige Gründerwerbskosten bzw. Gründerwerbsnebenkosten: rd. 5.000 €

26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung im Rathaus 12.000 €

Produkt

01.111.06

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.111.06	Bauhof

verantwortlich

Lenz, Patrick

Beschreibung

Serviceeinrichtung für die Unterhaltung von Straßen, Wegen und Verkehrsflächen sowie deren Nebeneinrichtungen (Straßenbeleuchtung / Buswartehallen etc.), Straßenreinigung, Winterdienst, Papierkorbentleerung, Marktreinigung und Sonderreinigungen, Unterhaltung der Sportanlagen und Kinderspielplätze, Grünflächenpflege, Einzelaufträge

Der Bauhof war bis zum 31.12.2013 Teil der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Gemeindewerke

Westerkappeln, die zum Jahresbeginn 2014 wieder in den Kernhaushalt zurückgegliedert worden ist.

Ziele

Instandhaltung aller kommunaler Einrichtungen unter Berücksichtigung der organisatorischen Regelungen
Erhalt und Verbesserung der Lebensqualität im Gemeindegebiet

Teilergebnisplan 2015

01.111.06

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.06 Bauhof

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	13.260	15.400	15.160	15.650	15.940
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	38.620	47.120	47.120	47.120	47.120
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	51.880	62.520	62.280	62.770	63.060
11 - Personalaufwendungen	0,00	751.220	726.650	741.230	756.110	771.260
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	218.300	216.600	174.700	174.900	175.200
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	65.000	76.000	94.000	111.000	115.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	20.700	39.500	17.000	17.000	17.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	1.055.220	1.058.750	1.026.930	1.059.010	1.078.460
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	0,00	-1.003.340	-996.230	-964.650	-996.240	-1.015.400
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	4.750	4.300	3.900	3.400	2.900
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	-4.750	-4.300	-3.900	-3.400	-2.900
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	0,00	-1.008.090	-1.000.530	-968.550	-999.640	-1.018.300
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	0,00	-1.008.090	-1.000.530	-968.550	-999.640	-1.018.300
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	993.590	1.002.110	975.020	1.006.110	1.024.560
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	-14.500	1.580	6.470	6.470	6.260

Erläuterung zur Ergebnisplanung

06 - Kostenerstattungen/Kostenumlagen
Veranschlagt ist die Erstattung durch den Schulzweckverband

07 - Sonstige ordentliche Erträge
Veranschlagt sind die Erstattungen der Personal- und Sachkosten der Kehrmaschine (40.600 €) und die Kostenerstattung für den Dieselverbrauch der Fahrzeuge der Abwasserbeseitigung (6.000 €) sowie die Erstattung der Inanspruchnahme von Geräten und Maschinen (500 €).

27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen
Der gemeindliche Bauhof wird kostenrechnerisch verrechnet. Die Leistungen des Bauhofes in Anspruch nehmenden anderen Produkte haben hierfür entsprechende Kostenerstattungen zu zahlen. Diese Zahlungen erfolgen in Form einer internen Leistungsverrechnung.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
- Dacherneuerung Werkstatt 27.000 €
- neue Elektroverteilung 5.000 €
- lfd. Unterhaltung 5.000 €
- Umbau der Toranlage im Zuge des Neubaus der Rettungswache 10.000 €
- Bewirtschaftungskosten (Strom, Gas, Wasser, Kanal, Reinigung, öffentl. Abgaben u. Versicherungen) 15.200 €
- Betriebsstoffe Fahrzeuge 56.000 €

Teilergebnisplan 2015

01.111.06

Produktbereich:	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	01.111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt:	01.111.06	Bauhof

Erläuterung zur Ergebnisplanung

- Unterhaltung der Kraftfahrzeuge 60.000 €
- KFZ-Versicherungen rd. 8.000 €
- Unterhaltung der Geräte- und Maschinenparks des Bauhofes 25.000 €
- Sachkosten für z.B. Werkzeuge, Besen, Schaufeln, etc. 4.000 €
- Kosten für die Softwarewartung und Pflege des Bauhof-Verwaltungsprogrammes "Regie 68" 1.500 €

14 - Bilanzielle Abschreibungen

Das Anlagevermögen des Produktes "Bauhof" besteht im Überwiegenden aus dem Fuhrpark und Arbeitsgeräten- und -maschinen. Gemäß § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen

- Kauf und Reinigung von Dienst-/Schutzkleidung 10.000 €
- Leasingkosten Bauhofleiterfahrzeug 4.500 €
- Miete Radlader (s. auch Erläuterungen zu Staffelnziffer 26) 18.000 €
- Telefonkosten und Rundfunkbeiträge für die Funkanlage 2.500 €
- Haftpflichtversicherungsbeiträge 4.500 €

Teilfinanzplan 2015

01.111.06

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 01.111.06 Bauhof

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2015	2016	2017	2018
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	13.260	15.400	0	15.160	15.650	15.940
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	38.620	47.120	0	47.120	47.120	47.120
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	51.880	62.520	0	62.280	62.770	63.060
10 - Personalauszahlungen	0,00	748.540	723.720	0	738.160	752.900	767.910
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	218.300	216.600	0	174.700	174.900	175.200
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	4.750	4.300	0	3.900	3.400	2.900
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	20.700	39.500	0	17.000	17.000	17.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	992.290	984.120	0	933.760	948.200	963.010
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-940.410	-921.600	0	-871.480	-885.430	-899.950
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	72.000	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	25.000	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	72.000	25.000	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	90.000	140.000	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	241.000	145.000	0	235.000	125.000	135.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	331.000	285.000	0	235.000	125.000	135.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-259.000	-260.000	0	-235.000	-125.000	-135.000

Erläuterung zur Finanzplanung

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

Teilfinanzplan 2015

01.111.06

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.111.06	Bauhof

Erläuterung zur Finanzplanung

Bei den Einzahlungen ist der Verkauf des Spindelmähers und der Verkauf eines Frontladers veranschlagt.

Auszahlungen:

Für den Umbau des Bauhofgeländes sind 140.000 € in den Haushalt eingestellt. Die Auszahlungen entfallen hierbei im Wesentlichen auf die Asphaltierung und Beleuchtung des Grundstücksstreifens östlich des Bauhofes (entlang der Heerstraße). Desweiteren ist ein Umbau der Schüttboxen erforderlich, ebenso wie der Umbau der Zufahrt.

Für die Neuanschaffung / Ergänzungsanschaffung von Fahrzeugen ist 2015 eine Summe von 140.000 € vorgesehen. Der Großteil entfällt auf die Veranschlagung einer neuen Kehrmaschine für Straßenreinigung (100.000 €). Diese Position ist mit einem Sperrvermerk zu versehen. Desweiteren ist im Jahre 2015 der Erwerb eines Radladers (28.000 €) vorgesehen. Dieser wird auf dem Bauhofgelände und im Bereich der Straßenunterhaltung dringend benötigt. Das bisher gemietete Fahrzeug erfüllte nicht die Sicherheitsvorschriften. Im Übrigen ist bei der zu erwartenden Einsatzhäufigkeit eine Anmietung auf Dauer unwirtschaftlich. Der vom Bauhofleiter genutzte Dienstwagen (VW Caddy) soll ebenfalls nach Ablauf der Leasingzeit käuflich erworben werden (rd. 11.500 €).

Die Finanzplanung sieht folgende Anschaffungen vor:

2016: 230.000 € Unimog, Pritschenwagen, Mähtisch Kubota, Schneeschild

2017: 120.000 € LKW

2018: 130.000 € Ersatzfahrzeug für den Mercedes-Kipper, Ersatz-KFZ für den Fiat-Doblo

Für die Anschaffung von verschiedenen beweglichen Vermögensgegenständen sind 2015 insgesamt 5.000 € vorgesehen (u. a. Eisensäge, Motorsägen, Motorsense, Schachthebegerät, Schutzgasschweißgerät)

SPERRVERMERK: Anschaffung einer neuen Kehrmaschine für die Straßenreinigung - 100.000 €

Teilfinanzplan 2015

(in TEUR)

01.111.06

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.06 Bauhof

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	VE 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 14/111.06/01
Umbau Bauhofgelände (Errichtung Rettungswache)

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	72	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	90	140	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	-18	-140	0	0	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	VE 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der investiven Auszahlungen	0	11	5	0	5	5	5	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	-11	-5	0	-5	-5	-5	0	0

Produkt

02.121.01

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.121	Statistik und Wahlen
Produkt	02.121.01	Statistik und Wahlen

verantwortlich

Praus, Winfried

Beschreibung

Organisation und Durchführung von Wahlen, Bürgerbegehren und Bürgerentscheiden
Bodennutzungserhebungen
Viehzählungen
Erstellung von Wahlstatistiken u.a.

Ziele

Ordnungsgemäße Durchführung von Wahlen und Entscheiden
Zeitnahe Feststellung der Ergebnisse
Gewinnung von statistischem Grundlagenmaterial

Teilergebnisplan 2015

02.121.01

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.121 Statistik und Wahlen
Produkt: 02.121.01 Statistik und Wahlen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.841,67	9.000	8.500	0	15.000	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	3.841,67	9.000	8.500	0	15.000	0
11 - Personalaufwendungen	11.391,50	10.690	11.400	11.910	8.110	8.160
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.742,76	16.340	16.160	0	18.160	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	19.134,26	27.030	27.560	11.910	26.270	8.160
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-15.292,59	-18.030	-19.060	-11.910	-11.270	-8.160
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-15.292,59	-18.030	-19.060	-11.910	-11.270	-8.160
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-15.292,59	-18.030	-19.060	-11.910	-11.270	-8.160
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-15.292,59	-18.030	-19.060	-11.910	-11.270	-8.160

Erläuterung zur Ergebnisplanung

06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen:
Im Jahre 2015 ist die Kostenerstattung für die Landratswahl veranschlagt (8.500 €).

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen:
Es ist der sächliche Aufwand für die anstehenden Wahlen veranschlagt (16.000 €). Darüber hinaus sind Unfallversicherungsbeiträge für die Wahlhelfer fällig (160 €).

Bei den Erträgen und den Aufwendungen liegen der Finanzplanung folgende Wahlen zugrunde:

2015 = Landratswahl
2016 = keine Wahlen
2017 = Bundestagswahl, Landtagswahl
2018 = keine Wahlen

Teilfinanzplan 2015

02.121.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.121	Statistik und Wahlen
Produkt	02.121.01	Statistik und Wahlen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2015	2016	2017	2018
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.841,67	9.000	8.500	0	0	15.000	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.841,67	9.000	8.500	0	0	15.000	0
10 - Personalauszahlungen	7.130,14	7.620	7.980	0	8.150	8.060	8.160
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	7.659,32	16.340	16.160	0	0	18.160	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.789,46	23.960	24.140	0	8.150	26.220	8.160
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.947,79	-14.960	-15.640	0	-8.150	-11.220	-8.160
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

02.122.01

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	02.122.01	Ordnungsangelegenheiten

verantwortlich

Praus, Winfried

Beschreibung

Maßnahmen zur Erhaltung und Herstellung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung
Allgemeine Gefahrenabwehr
Schutz der Gesundheit
Unterbringung psychisch Kranker
Maßnahmen nach dem Bestattungsgesetz
Allgemeine Angelegenheiten der Rechtspflege
Immissionsschutz
Sonn- und Feiertagsschutz
Tierschutz
Maßnahmen nach dem Landeshundegesetz
Jagd- und Fischereiwesen
Überwachung des ruhenden Verkehrs, Verkehrsregelung und -beschilderung
Personenstandswesen (Eheschließungen, Eintragung von Lebenspartnerschaften, Geburten- und Sterbebuch)
Beurkundungen und Beglaubigungen
Erteilung von Sondernutzungserlaubnissen
Gewerbe- und Gaststättenwesen
Schiedsangelegenheiten
Seuchenbekämpfung
Meldewesen u. Paßwesen, Einwohnerangelegenheiten
Fundsachen

Ziele

Beseitigung von Gefahren für die öffentliche Sicherheit und Ordnung
Schutz der Öffentlichkeit vor gefährlichen Einflüssen auf die Gesundheit
Optimierung der Verkehrssicherheit
Durchsetzung gewerbe- und gaststättenrechtlicher Vorgaben
Feststellung und Nachweis von personenbezogenen Daten
rechtliche Dokumentation des Personenstandes
Steigerung des Bürgerservice, Verkürzung von Wartezeiten
Registrierung sowie Ausstattung der Einwohner mit den erforderlichen Dokumenten

Teilergebnisplan 2015

02.122.01

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 02.122.01 Ordnungsangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	65.788,01	76.080	76.080	76.080	76.080	76.080
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	363,00	550	550	550	550	550
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	13.533,04	12.000	13.500	13.500	13.500	13.500
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	79.684,05	88.630	90.130	90.130	90.130	90.130
11 - Personalaufwendungen	244.602,60	218.160	251.980	259.390	232.170	235.970
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.819,48	39.100	46.700	46.700	46.700	46.700
14 - Bilanzielle Abschreibungen	477,03	500	1.400	1.800	1.800	1.800
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.789,66	1.750	2.000	2.000	2.000	2.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	282.688,77	259.510	302.080	309.890	282.670	286.470
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-203.004,72	-170.880	-211.950	-219.760	-192.540	-196.340
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-203.004,72	-170.880	-211.950	-219.760	-192.540	-196.340
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-203.004,72	-170.880	-211.950	-219.760	-192.540	-196.340
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.100	1.430	1.400	1.450	1.480
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-203.004,72	-171.980	-213.380	-221.160	-193.990	-197.820

Erläuterung zur Ergebnisplanung

04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte:

Die Veranschlagung der Verwaltungsgebühren (Standesamtsgebühren, Gebühren für Reisepässe, Personalausweise, Verwaltungsgebühren) erfolgte im Wesentlichen in gleicher Höhe wie im Haushalt 2014.

07 - Sonstige ordentliche Erträge:

Nachgewiesen werden hier die Buß-, Zwangs- und Verwarnungsgelder

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Aufwendungen für Reisepässe und Personalausweise 38.000 Euro

Arztkosten für die Unterbringung psychisch Kranker 700 Euro

Aufwand Unterbringung Fundtiere 5.000 Euro. Der Ansatz hat sich im Vergleich zu den Vorjahren verdoppelt, da in 2015 ein neuer Vertrag mit dem Tierheim abgeschlossen werden musste.

14 - Bilanzielle Abschreibungen

Hier finden sich die Abschreibungen der im Einsatz befindlichen Dialog-Displays wieder.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen

- Miete ec-cash Meldeamt und Gemeindekasse (500 Euro)

Teilergebnisplan 2015

02.122.01

Produktbereich:	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe:	02.122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt:	02.122.01	Ordnungsangelegenheiten

Erläuterung zur Ergebnisplanung

- Kosten Schiedsamt (700 Euro)
- Kosten verkehrsrechtliche Anordnungen u. Erlaubnisse (500 Euro)
- Mitgliedsbeitrag Verband der Standesbeamten (150 €)

28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Die Personal- und Sachkosten des Bauhofes sind nach der Rückführung der Gemeindewerke Westerkappeln in den Kernhaushalt zum 01.01.2014 bei den internen Leistungsbeziehungen veranschlagt.

Teilfinanzplan 2015

02.122.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 02.122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 02.122.01 Ordnungsangelegenheiten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2015	2016	2017	2018
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	65.612,93	76.080	76.080	0	76.080	76.080	76.080
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	363,00	550	550	0	550	550	550
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	14.350,19	12.000	13.500	0	13.500	13.500	13.500
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	80.326,12	88.630	90.130	0	90.130	90.130	90.130
10 - Personalauszahlungen	199.345,36	193.710	224.640	0	229.250	231.770	235.970
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	35.859,19	39.100	46.700	0	46.700	46.700	46.700
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	1.789,66	1.750	2.000	0	2.000	2.000	2.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	236.994,21	234.560	273.340	0	277.950	280.470	284.670
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-156.668,09	-145.930	-183.210	0	-187.820	-190.340	-194.540
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	4.000	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	4.000	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-4.000	0	0	0	0	0

Produkt

02.126.01

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.126	Brandschutz
Produkt	02.126.01	Brandschutz

verantwortlich

Rahmeier, Günter

Beschreibung

Betrieb einer den örtlichen Verhältnissen entsprechend leistungsfähigen Feuerwehr

Vorbeugender und abwehrender Brandschutz

Hilfeleistungen im Rahmen des Katastrophenschutzes

Präventiver Brandschutz

Fortschreibung des Brandschutzbedarfsplanes

Löschwasserversorgung

Ziele

Bedarfsgerechte Leistungserbringung zum Schutz von lebens- und existenzbedrohenden Gefahren

Schnellstmögliche und angemessene Gefahrenbekämpfung bei Bränden und sonstigen Gefahren

Fortentwicklung und Fortschreibung des Brandschutzbedarfsplanes

Sachgerechete Ausstattung und Ausbildung der Feuerwehr

Teilergebnisplan 2015

02.126.01

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.126 Brandschutz
Produkt: 02.126.01 Brandschutz

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61.834,94	50.000	47.500	50.300	50.200	45.400
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.216,36	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.817,00	6.420	6.400	6.400	6.400	6.400
07 + Sonstige ordentliche Erträge	654,41	150	260	260	260	260
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	82.522,71	67.070	64.660	67.460	67.360	62.560
11 - Personalaufwendungen	29.382,00	29.470	31.220	31.990	30.160	30.650
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	66.251,12	95.350	81.600	78.600	78.600	78.600
14 - Bilanzielle Abschreibungen	110.786,32	92.000	87.000	90.000	92.000	89.000
15 - Transferaufwendungen	2.298,00	2.200	2.300	2.300	2.300	2.300
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.213,45	39.400	47.600	44.300	44.500	44.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	246.930,89	258.420	249.720	247.190	247.560	245.050
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-164.408,18	-191.350	-185.060	-179.730	-180.200	-182.490
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-164.408,18	-191.350	-185.060	-179.730	-180.200	-182.490
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-164.408,18	-191.350	-185.060	-179.730	-180.200	-182.490
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.930	1.430	1.400	1.450	1.480
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-164.408,18	-193.280	-186.490	-181.130	-181.650	-183.970

Erläuterung zur Ergebnisplanung

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen
Veranschlagt ist die ertragswirksame Auflösung der erhaltenen Zuwendungen, u. a. aus der Feuerschutzpauschale (rd. 47.500 €)

04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
Veranschlagt sind die Gebühren für die Feuerwehreinsätze (10.000 €) und die Brandschauggebühren (500 €)

06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen
Veranschlagt sind die Landeszuwendungen zu den Ausbildungskosten (5.500 €) und die Erstattung anteiliger Kosten für das Alarmerungssystem (900 €)

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Unterhaltung der Feuerwehrgebäude 7.500 €
Bewirtschaftung der Gebäude (Heizung, Reinigung, Strom, Wasser/Kanal, Steuern, Versicherungen) 19.100 €
Unterhaltung der Löschstellen 4.000 €
Aufwendungen für die Unterhaltung der Fahrzeuge 23.000 €
Unterhaltung der Geräte und Ausrüstungsgegenstände 10.000 €
Sonstige Aufwendungen, wie z. B. Vorsorgeuntersuchungen, Lehrgänge 18.000 €

14 - Bilanzielle Abschreibungen

Teilergebnisplan 2015

02.126.01

Produktbereich:	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe:	02.126	Brandschutz
Produkt:	02.126.01	Brandschutz

Erläuterung zur Ergebnisplanung

Das Anlagevermögen des Produktes "Brandschutz" besteht im Überwiegenden aus dem Fuhrpark der Feuerwehr und verschiedensten Arbeitsmaschinen- und -geräten. Gemäß § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Nach § 34 Abs. 1 GemHVO besteht für Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens, die regelmäßig ersetzt werden und deren Gesamtwert von nachrangiger Bedeutung ist, die Möglichkeit, sogenannte Festwerte zu bilden, sofern der Bestand in seiner Größe, seinem Wert und seiner Zusammensetzung nur geringen Schwankungen unterliegt. Es handelt sich dabei um ein Bewertungsvereinfachungsverfahren. Im Produkt "Brandschutz" sind Festwerte für die Ausrüstung der Feuerwehrleute gebildet worden. Im Bereich der Festwerte fallen unmittelbar keine Abschreibungen an. Der Werteverzehr bemisst sich hier anhand des Wertes der Nachbeschaffungen für die in Festwerten bewerteten Vermögensgegenstände. Diese Nachbeschaffungen/Investitionen stellen einerseits in vollem Umfang Aufwand im Anschaffungsjahr dar (Abschreibungsersatzaufwand), sind aber aus der Sicht des Finanzplanes und der Finanzrechnung investive Vorgänge, da es sich dem Grunde nach weiterhin um die Beschaffung von Vermögensgegenständen bzw. Investitionen handelt.

15 - Transferaufwendungen

Veranschlagt ist der Zuschuss an die Freiwillige Feuerwehr (2.300 €)

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen

Einsatzkosten und Aufwandsentschädigungen 27.500 €

Geschäftsaufwendungen 10.500 €

Unfallversicherungsbeiträge Feuerwehr 9.600 €

28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Die Personal- und Sachkosten des Bauhofes sind nach der Rückführung der Gemeindewerke Westerkappeln in den Kernhaushalt zum 01.01.2014 bei den internen Leistungsbeziehungen veranschlagt.

Teilfinanzplan 2015

02.126.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.126	Brandschutz
Produkt	02.126.01	Brandschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2015	2016	2017	2018
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.470,22	10.500	10.500	0	10.500	10.500	10.500
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	924,24	6.420	6.400	0	6.400	6.400	6.400
07 + Sonstige Einzahlungen	399,15	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.793,61	16.920	16.900	0	16.900	16.900	16.900
10 - Personalauszahlungen	26.825,19	27.630	29.170	0	29.730	30.130	30.650
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	66.287,69	95.350	81.600	0	78.600	78.600	78.600
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	2.298,00	2.200	2.300	0	2.300	2.300	2.300
15 - Sonstige Auszahlungen	24.546,08	39.400	47.600	0	44.300	44.500	44.500
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	119.956,96	164.580	160.670	0	154.930	155.530	156.050
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-107.163,35	-147.660	-143.770	0	-138.030	-138.630	-139.150
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	50.287,57	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	50.287,57	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	25.000	39.200	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	30.765,48	285.000	105.000	0	35.000	135.000	95.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	30.765,48	310.000	144.200	0	35.000	135.000	95.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	19.522,09	-260.000	-94.200	0	15.000	-85.000	-45.000

Erläuterung zur Finanzplanung

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

Teilfinanzplan 2015

02.126.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.126	Brandschutz
Produkt	02.126.01	Brandschutz

Erläuterung zur Finanzplanung

Einzahlungen:

Zuwendung aus der Feuerschutzsteuer 50.000 Euro

25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen

Es sind 25.000 € eingestellt, um eine Machbarkeitsstudie für ein neues Feuerwehrhaus bzw. ein Gesamtkonzept in Auftrag zu geben. Ob und wann die Mittel benötigt werden, hängt auch von der Entscheidung über den Bau der Rettungswache des Kreises Steinfurt zusammen.

Darüber hinaus ist für 2015 die Anschaffung eines Warnsystems für die Bevölkerung im Katastrophenfall vorgesehen (14.000 €). Die Gemeinde hat im Jahre 2014 eine pauschale Zuwendung erhalten. Wird die Maßnahme nicht umgesetzt, ist eine Rückzahlung der Mittel unausweichlich. Ein Eigenanteil der Gemeinde ist nicht zu leisten.

26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen:

- Die letzte Rate für das neue Feuerwehrfahrzeug LF10/6 ist im Sommer 2015 fällig (70.000 €). Für 2017 ist die Ersatzbeschaffung für das Einsatzleitfahrzeug vorgesehen (100.000 €). Für 2018 ist die Ersatzbeschaffung des Mannschaftstransportwagens des LZ Velpo vorgesehen (60.000 €).

- Ersatzbeschaffungen für abgängige Gerätschaften, Ausrüstungen, aber auch Ergänzungen 25.000 €

- Ersatzbeschaffung von Dienstausrüstung/Dienstkleidung in Festwerten: 10.000 €

Teilfinanzplan 2015

(in TEUR)

02.126.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.126 Brandschutz
Produkt: 02.126.01 Brandschutz

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	VE 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 14/126.01/01
Machbarkeitsstudie Feuerwache

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	25	25	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	-25	-25	0	0	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	VE 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der investiven Auszahlungen	24	35	49	0	35	35	35	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-24	-35	-49	0	-35	-35	-35	0	0

Produkt

03.211.01

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.211	Grundschulen
Produkt	03.211.01	Grundschule am Bullerdiek

verantwortlich

Jaretzki, Melanie

Beschreibung

Seit dem 01.08.2013 trägt die Grundschule Westerkappeln-Stadt die offizielle Bezeichnung "am Bullerdiek".

Schulträgeraufgaben im Bereich der Grundschule am Bullerdiek
Einrichtung des Angebotes "Offene Ganztagschule"
Bereitstellung der räumlich-technischen Notwendigkeiten und der Hausmeister- und Sekretariatsdienste
Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude und Außenanlagen
Vermietung einiger Klassenräume und Teilbereiche an die Sprachbehindertenschule 'Peter Pan'
Ausstattung der Schule mit Lehr- und Lernmitteln
Lernmittelfreiheit
Schülerbeförderung und Schülerunfallversicherung
Schulentwicklungsplanung
Einzug der Elternbeiträge von Kindern der Offenen Ganztagschule
Betreuungsangebot des Fördervereins 'Westerkappeler Elterninitiative für Spielen und Erleben (WeSpE)
Beantragung von Landesmitteln für die 'Offene Ganztagschule'

Ziele

Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten wohnungsnahen Grundschulangebotes
Sicherstellung eines zusätzlichen Betreuungsangebotes vor und nach dem regulären Unterricht
Wirtschaftlicher Betrieb der Schulgebäude und -anlagen
Sicherung eines bedarfsgerechten Schulangebotes für die Sprachbehindertenförderung von Kindern

Teilergebnisplan 2015

03.211.01

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.211 Grundschulen
Produkt: 03.211.01 Grundschule am Bullerdiek

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	176.021,57	181.700	202.700	193.400	178.000	178.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	72.918,00	78.000	83.000	80.000	80.000	80.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	42.161,09	42.400	31.100	14.900	9.300	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	6.048,69	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	297.149,35	302.100	316.800	288.300	267.300	258.000
11 - Personalaufwendungen	139.095,13	143.740	144.120	147.060	150.060	153.130
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	597.324,83	611.400	651.800	601.600	604.800	614.800
14 - Bilanzielle Abschreibungen	77.263,17	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000
15 - Transferaufwendungen	1.065,63	1.620	1.620	1.620	1.620	1.620
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.029,39	40.560	40.060	40.060	40.060	40.060
17 = Ordentliche Aufwendungen	847.778,15	882.320	922.600	875.340	881.540	894.610
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-550.628,80	-580.220	-605.800	-587.040	-614.240	-636.610
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-550.628,80	-580.220	-605.800	-587.040	-614.240	-636.610
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-550.628,80	-580.220	-605.800	-587.040	-614.240	-636.610
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	12.160	14.260	14.040	14.490	14.760
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-550.628,80	-592.380	-620.060	-601.080	-628.730	-651.370

Erläuterung zur Ergebnisplanung

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen:

Veranschlagt sind hier die Landeszuweisungen für die offene Ganztagschule (155 Kinder x ca. 950 € + 5 Kinder mit sonderpädagogischer Betreuung x ca. 1.915 € zuzügl. Pauschale von 5.500 Euro) sowie die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für erhaltene Zuwendungen. Vereinnahmt wird auch ein Betrag von 12.700 € als Erstattung vom Kreis für Schulsozialarbeit im Rahmen des Bildungs- und Teilhabepaketes. Ob über das Schuljahr 2016/17 weitere Mittel fließen ist heute noch nicht bekannt.

04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte:

Veranschlagt sind die Elternbeiträge für die offene Ganztagschule - 83.000 €

05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte:

Veranschlagt sind hier die Mietzahlungen und die Erstattung der Betriebs- und Nebenkosten für die Peter-Pan-Schule. Aufgrund der Neustrukturierung der Förderschulen im Kreis Steinfurt wird das Mietverhältnis mit Ablauf des Schuljahres 2016/2017 Ende Juli 2017 enden.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Unterhaltung der Gebäude und Grundstücke (lfd. Unterhaltung 25.000 €, Brandschutzmaßnahmen 2.500 €, Außentürenerneuerung 10.000 €, Umnutzung Peter-Pan-Schule 20.000 €, Erneuerung Fenster Klassenräume OG+EG 20.000 €, Gebäudeunterhaltung Ganztagschule 10.000 €)
Bewirtschaftung der Gebäude - 76.200 € (Vorjahr 63.000 €) (Heizung, Reinigung, Strom, Wasser, Steuern, Versicherungen) Die Kostenerhöhung ist überwiegend dem Wechsel von Eigenreinigung auf Fremdreinigung geschuldet.

Teilergebnisplan 2015

03.211.01

Produktbereich:	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe:	03.211	Grundschulen
Produkt:	03.211.01	Grundschule am Bullerdiek

Erläuterung zur Ergebnisplanung

Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz (7.000 Euro)
Sachaufwendungen der Schule und Unterhaltung des bewegl. Vermögens (rd. 11.000 €)
Aufwendungen für Kantinenbetreuung, Schülerbeförderung, Personalaufwand Ganztagschule, BuT-Lotsen (rd. 470.000 Euro).

14 - Bilanzielle Abschreibungen

Das Anlagevermögen des Produktes "Grundschule am Bullerdiek" besteht im Überwiegenden aus der Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA) der Schule. Gemäß § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Nach § 34 Abs. 1 GemHVO besteht für Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens, die regelmäßig ersetzt werden und deren Gesamtwert von nachrangiger Bedeutung ist, die Möglichkeit, sogenannte Festwerte zu bilden, sofern der Bestand in seiner Größe, seinem Wert und seiner Zusammensetzung nur geringen Schwankungen unterliegt. Es handelt sich dabei um ein Bewertungsvereinfachungsverfahren. Im Produkt "Grundschule am Bullerdiek" sind Festwerte für die Klassenmöblierung und die EDV-Technik gebildet worden. Im Bereich der Festwerte fallen unmittelbar keine Abschreibungen an. Der Werteverzehr bemisst sich hier anhand des Wertes der Nachbeschaffungen für die in Festwerten bewerteten Vermögensgegenstände. Diese Nachbeschaffungen/Investitionen stellen einerseits in vollem Umfang Aufwand im Anschaffungsjahr dar (Abschreibungsersatzaufwand), sind aber aus der Sicht des Finanzplanes und der Finanzrechnung investive Vorgänge, da es sich dem Grunde nach weiterhin um die Beschaffung von Vermögensgegenständen bzw. Investitionen handelt.

15 - Transferaufwendungen:

Nachgewiesen werden die Zuschüsse zur Kinderkulturarbeit und zum Fonds "Kein Kind ohne Mahlzeit"

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen

Nachgewiesen werden hier die Nutzung des Mettinger Hallenbades (2.500 €), die Miet- und Wartungsgebühren (4.000 €), die Geschäftsaufwendungen (Schulträger und Wespe 15.800 €) und die Schülerunfallversicherung (17.500 €).

28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Die Personal- und Sachkosten des Bauhofes sind nach der Rückführung der Gemeindewerke Westerkappeln in den Kernhaushalt zum 01.01.2014 bei den internen Leistungsbeziehungen veranschlagt.

Teilfinanzplan 2015

03.211.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03.211 Grundschulen
Produkt 03.211.01 Grundschule am Bullerdiek

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2015	2016	2017	2018
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	159.432,90	157.700	174.700	0	165.400	150.000	150.000
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	72.918,00	78.000	83.000	0	80.000	80.000	80.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	42.628,97	42.400	31.100	0	14.900	9.300	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	10.205,62	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	285.185,49	278.100	288.800	0	260.300	239.300	230.000
10 - Personalauszahlungen	135.883,63	142.430	142.790	0	145.670	148.610	151.600
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	571.354,28	611.400	651.800	0	601.600	604.800	614.800
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	709,00	1.620	1.620	0	1.620	1.620	1.620
15 - Sonstige Auszahlungen	32.428,56	40.560	40.060	0	40.060	40.060	40.060
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	740.375,47	796.010	836.270	0	788.950	795.090	808.080
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-455.189,98	-517.910	-547.470	0	-528.650	-555.790	-578.080
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	197.899,38	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	55.544,67	29.000	19.000	0	19.000	19.000	19.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	253.444,05	29.000	19.000	0	19.000	19.000	19.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-253.444,05	-29.000	-19.000	0	-19.000	-19.000	-19.000

Erläuterung zur Finanzplanung

26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen
Auszahlungen für den Erwerb von Schuleinrichtungsgegenständen BGA / EDV (tlw. Ersatzbeschaffung in Festwerten) in einer Größenordnung von 19.000 €.

Produkt

03.211.02

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.211	Grundschulen
Produkt	03.211.02	Grundschule Handarpe

verantwortlich

Jaretzki, Melanie

Beschreibung

Schulträgeraufgaben im Bereich der Grundschule Handarpe
Einrichtung des Angebotes "Offene Ganztagschule"
Bereitstellung der räumlich-technischen Notwendigkeiten und der Hausmeister- und Sekretariatsdienste
Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude und Außenanlagen
Ausstattung der Schule mit Lehr- und Lernmitteln
Lernmittelfreiheit
Schülerbeförderung und Schülerunfallversicherung
Schulentwicklungsplanung
Einzug der Elternbeiträge von Kindern der Offenen Ganztagschule
Betreuungsangebot des Fördervereins "Verein zur Betreuung von Kindern der Gemeinschaftsgrundschule Handarpe"
Beantragung von Landesmitteln für die 'Offene Ganztagschule'

Ziele

Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten wohnungsnahen Grundschulangebotes
Sicherstellung eines zusätzlichen Betreuungsangebotes vor und nach dem regulären Unterricht
Wirtschaftlicher Betrieb der Schulgebäude und -anlagen

Teilergebnisplan 2015

03.211.02

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.211 Grundschulen
Produkt: 03.211.02 Grundschule Handarpe

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.356,37	59.100	59.100	52.100	52.100	52.100
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.745,00	33.000	35.000	35.000	35.000	35.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	12.252,69	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	108.354,06	92.100	94.100	87.100	87.100	87.100
11 - Personalaufwendungen	106.329,28	111.480	115.970	118.350	120.770	123.260
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	302.364,46	338.050	309.300	278.400	278.400	278.400
14 - Bilanzielle Abschreibungen	50.980,34	50.500	53.000	54.000	55.000	56.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.758,54	20.750	20.100	20.100	20.100	20.100
17 = Ordentliche Aufwendungen	479.432,62	520.780	498.370	470.850	474.270	477.760
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-371.078,56	-428.680	-404.270	-383.750	-387.170	-390.660
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-371.078,56	-428.680	-404.270	-383.750	-387.170	-390.660
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-371.078,56	-428.680	-404.270	-383.750	-387.170	-390.660
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	16.580	17.110	16.850	17.390	17.710
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-371.078,56	-445.260	-421.380	-400.600	-404.560	-408.370

Erläuterung zur Ergebnisplanung

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen
Veranschlagt sind hier die Landeszuweisungen für die offene Ganztagschule. Für 2015 wird mit rd. 55 Schülern gerechnet. Ca. 950 € x 55 Schüler zuzügl. Pauschale von 5.500 €.

Veranschlagt ist auch die ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (4.100 €).

04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Veranschlagt sind die Elternbeiträge für die offene Ganztagschule.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Unterhaltung der Gebäude und Grundstücke 47.000 € (lfd. Unterhaltung 15.000 €, Renovierung Lehrerzimmer 5.000 €, Umgestaltung/Neunutzung Nebentrakt 15.000 €, Überarbeitung Außenanlagen 5.000 €, Dachrinnenaustausch 5.000 €, Brandschutzmaßnahmen 2.000 €)

Aufwendungen für die Bewirtschaftung (Heizung, Strom, Reinigung, Steuern, Versicherungen) in Höhe von rd. 46.000 € und für die Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (1.300 €). Bei den Heizkosten macht sich der Abschluss neuer Energielieferverträge positiv bemerkbar. Die Einsparungen liegen hier bei rd. 16.000 € jährlich.

Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz (2.400 €)

Aufwendungen für Schülerbeförderung (70.000 €)

Teilergebnisplan 2015

03.211.02

Produktbereich:	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe:	03.211	Grundschulen
Produkt:	03.211.02	Grundschule Handarpe

Erläuterung zur Ergebnisplanung

Personalaufwand Ganztagschule (135.000 €),
Aufwendungen für Sachkosten (7.000 €)

14 - Bilanzielle Abschreibungen

Das Anlagevermögen des Produktes "Grundschule Handarpe" besteht im Überwiegenden aus der Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA) der Schule. Gemäß § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Nach § 34 Abs. 1 GemHVO besteht für Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens, die regelmäßig ersetzt werden und deren Gesamtwert von nachrangiger Bedeutung ist, die Möglichkeit, sogenannte Festwerte zu bilden, sofern der Bestand in seiner Größe, seinem Wert und seiner Zusammensetzung nur geringen Schwankungen unterliegt. Es handelt sich dabei um ein Bewertungsvereinfachungsverfahren. Im Produkt "Grundschule Handarpe" sind Festwerte für die Klassenmöblierung und die EDV-Technik gebildet worden. Im Bereich der Festwerte fallen unmittelbar keine Abschreibungen an. Der Werteverzehr bemisst sich hier anhand des Wertes der Nachbeschaffungen für die in Festwerten bewerteten Vermögensgegenstände. Diese Nachbeschaffungen/Investitionen stellen einerseits in vollem Umfang Aufwand im Anschaffungsjahr dar (Abschreibungsersatzaufwand), sind aber aus der Sicht des Finanzplanes und der Finanzrechnung investive Vorgänge, da es sich dem Grunde nach weiterhin um die Beschaffung von Vermögensgegenständen bzw. Investitionen handelt.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen

Nachgewiesen werden hier die Nutzung des Mettinger Hallenbades (2.500 €), die Miet- und Wartungsgebühren (2.100 €), die Geschäftsaufwendungen (9.300 €) und die Schülerunfallversicherung (6.200 €)

28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Die Personal- und Sachkosten des Bauhofes sind nach der Rückführung der Gemeindewerke Westerkappeln in den Kernhaushalt zum 01.01.2014 bei den internen Leistungsbeziehungen veranschlagt.

Teilfinanzplan 2015

03.211.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03.211 Grundschulen
Produkt 03.211.02 Grundschule Handarpe

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2015	2016	2017	2018
	1	2	3	4	5	6	7
in EUR							
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.263,00	55.000	55.000	0	48.000	48.000	48.000
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.369,61	33.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	18.109,95	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	109.742,56	88.000	90.000	0	83.000	83.000	83.000
10 - Personalauszahlungen	103.117,78	110.170	114.640	0	116.960	119.320	121.730
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	303.692,32	338.050	309.300	0	278.400	278.400	278.400
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	19.560,15	20.750	20.100	0	20.100	20.100	20.100
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	426.370,25	468.970	444.040	0	415.460	417.820	420.230
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-316.627,69	-380.970	-354.040	0	-332.460	-334.820	-337.230
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	9.415,64	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	12.599,04	20.200	12.000	0	12.000	12.000	12.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	22.014,68	20.200	12.000	0	12.000	12.000	12.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-22.014,68	-20.200	-12.000	0	-12.000	-12.000	-12.000

Erläuterung zur Finanzplanung

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

Teilfinanzplan 2015

03.211.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.211	Grundschulen
Produkt	03.211.02	Grundschule Handarpe

Erläuterung zur Finanzplanung

26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Gesamtauszahlungen: 12.000 €; im Einzelnen:

- Schuleinrichtungsgegenstände, Betriebs- und Geschäftsausstattung 5.000 €

- Ersatzbeschaffung von Klassenraummobilien (Festwerte) 5.000 €

- Ersatzbeschaffung EDV (Festwerte) 2.000 €

Produkt

03.212.01

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.212	Hauptschulen
Produkt	03.212.01	Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln - Gemeinschaftshauptschule Lotte

verantwortlich

Jaretzki, Melanie

Beschreibung

Zum 01.08.2006 sind die in damaliger Trägerschaft der Gemeinde Lotte stehende Ganztagschule Lotte und die in damaliger Trägerschaft der Gemeinde Westerkappeln stehende Kopernikusschule zur Gemeinschaftshauptschule Lotte fusioniert worden. Die Gemeinschaftshauptschule Lotte wurde dann in den ebenfalls zum 01.08.2006 gegründeten Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln überführt.

Die Handlungsfelder der Gemeinde Westerkappeln für die Hauptschule beschränken sich im Wesentlichen auf die nachfolgenden Punkte:

Auszuweisen sind bei diesem Produkt die anfallenden Personalaufwendungen für das Sekretariat und für allgemeine Verbandsangelegenheiten sowie die für die Hauptschule an den Schulzweckverband zu zahlende Verbandsumlage. Die bilanziellen Abschreibungen und die Auflösung der Sonderposten wurden im Haushalt 2011 erstmals gebündelt beim Produkt Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln - Realschule geführt.

Als Erträge werden bei diesem Produkt die vom Schulzweckverband an die Gemeinde Westerkappeln zu zahlenden Erstattungen für das von der Gemeinde Westerkappeln in der Hauptschule eingesetzte Personal eingestellt.

Ziele

Sicherstellung der Unterrichtsversorgung in der Sekundarstufe I

Teilergebnisplan 2015

03.212.01

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.212 Hauptschulen
Produkt: 03.212.01 Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln - Gemeinschaftshauptschule Lotte

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.678,61	27.350	22.200	22.200	22.200	22.200
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	23.678,61	27.350	22.200	22.200	22.200	22.200
11 - Personalaufwendungen	24.420,53	26.410	26.160	26.690	27.240	27.810
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	323.678,61	343.000	366.000	258.000	169.000	110.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	348.099,14	369.410	392.160	284.690	196.240	137.810
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-324.420,53	-342.060	-369.960	-262.490	-174.040	-115.610
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-324.420,53	-342.060	-369.960	-262.490	-174.040	-115.610
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-324.420,53	-342.060	-369.960	-262.490	-174.040	-115.610
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-324.420,53	-342.060	-369.960	-262.490	-174.040	-115.610

Erläuterung zur Ergebnisplanung

06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen:

Es handelt sich um Personalkosten für die Schulsekretärin und für Verwaltungsmitarbeiter des Schul-/Personalamtes. Diese sind in gleicher Höhe bei der Staffelfiziffer 11 - Personalaufwendungen - veranschlagt.

15 - Transferaufwendungen:

Nachgewiesen wird hier die von der Gemeinde zu zahlende Umlage an den Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln. Die Zahlen ergeben sich aus den neusten Berechnungen des Schulamtes. Durch das Auslaufen der Hauptschule vermindern sich die Umlagezahlungen in den Folgejahren kontinuierlich.

Teilfinanzplan 2015

03.212.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.212	Hauptschulen
Produkt	03.212.01	Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln - Gemeinschaftshauptschule Lotte

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2015	2016	2017	2018
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	48.067,29	27.350	22.200	0	22.200	22.200	22.200
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	48.067,29	27.350	22.200	0	22.200	22.200	22.200
10 - Personalauszahlungen	22.591,07	25.970	25.710	0	26.230	26.760	27.300
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	264.308,10	343.000	366.000	0	258.000	169.000	110.000
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	286.899,17	368.970	391.710	0	284.230	195.760	137.300
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-238.831,88	-341.620	-369.510	0	-262.030	-173.560	-115.100
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

03.215.01

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.215	Realschulen
Produkt	03.215.01	Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln - Realschule Westerkappeln

verantwortlich

Jaretzki, Melanie

Beschreibung

Dieses Produkt dient der Abbildung der Aufgaben für den Bereich der Realschule Westerkappeln, die die Gemeindeverwaltung für den zum 01.08.2006 gegründeten Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln wahrnimmt.

Ausgewiesen werden hier die Personalkosten für Hausmeister- und Sekretariatsdienste sowie deren anteilige Erstattung durch den Schulzweckverband. Weiterhin wird hier die Umlage veranschlagt, die die Gemeinde Westerkappeln an den Schulzweckverband zahlt.

Das Gebäude steht nach wie vor im Eigentum der Gemeinde Westerkappeln, so dass hier auch Investitionskosten und Abschreibungen abgebildet werden.

Ziele

Sicherstellung des Standortes Westerkappeln als Schulstandort für die Sekundarstufe I

Teilergebnisplan 2015

03.215.01

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.215 Realschulen
Produkt: 03.215.01 Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln - Realschule Westerkappeln

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	169.534,28	169.000	183.000	183.000	183.000	183.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	72.115,00	68.000	68.000	68.000	68.000	68.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	186.065,98	199.300	164.300	165.000	165.000	165.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	427.715,26	436.300	415.300	416.000	416.000	416.000
11 - Personalaufwendungen	188.134,32	206.980	175.220	143.330	110.060	75.400
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	1.050	1.050	1.050	1.050
14 - Bilanzielle Abschreibungen	241.992,10	257.000	259.000	259.000	259.000	259.000
15 - Transferaufwendungen	458.180,98	410.000	332.000	225.000	190.000	138.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	888.307,40	873.980	767.270	628.380	560.110	473.450
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-460.592,14	-437.680	-351.970	-212.380	-144.110	-57.450
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-460.592,14	-437.680	-351.970	-212.380	-144.110	-57.450
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-460.592,14	-437.680	-351.970	-212.380	-144.110	-57.450
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-460.592,14	-437.680	-351.970	-212.380	-144.110	-57.450

Erläuterung zur Ergebnisplanung

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen
Veranschlagt ist die ertragswirksame Auflösung der erhaltenen Zuwendungen.

05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte
Veranschlagt ist die Miete der Gebäude in Höhe der jährlichen Abschreibungen vermindert um die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten.

06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen
Veranschlagt ist die Erstattung der Aufwendungen durch den Schulzweckverband. Gleiches gilt für Personalkosten der Schulsekretärin, des Schulhausmeisters und für Verwaltungsmitarbeiter des Schul-/Personalamtes und des Bauamtes sowie das noch bei der Gemeinde beschäftigte Reinigungspersonal für den Realschulbereich. Die entsprechenden Aufwendungen sind bei der Staffelfziffer 11 (Personalaufwendungen) veranschlagt.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Für die Überwachung des Schulzentrums ist ein Sicherheitsdienst beauftragt, im Alarmfall vor Ort nach dem Rechten zu schauen. Hierfür sind in 2015 1.050 € eingeplant.

14 - Bilanzielle Abschreibungen
Abgebildet ist hier nur das Eigentum an den Schulgebäuden. Das bewegliche Anlagevermögen, im Wesentlichen die Betriebs- und Geschäftsausstattung, ist direkt beim Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln bilanziert und wird somit auch dort abgeschrieben. Gemäß § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge

Teilergebnisplan 2015

03.215.01

Produktbereich:	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe:	03.215	Realschulen
Produkt:	03.215.01	Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln - Realschule Westerkappeln

Erläuterung zur Ergebnisplanung

stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

15 - Transferaufwendungen

Nachgewiesen wird hier die von der Gemeinde zu zahlende Umlage an den Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln. Die Veranschlagung orientiert sich an den neusten Berechnungen des Schulamtes. Durch das Auslaufen der Realschule vermindern sich die Umlagezahlungen in den Folgejahren kontinuierlich.

Teilfinanzplan 2015

03.215.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.215	Realschulen
Produkt	03.215.01	Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln - Realschule Westerkappeln

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2015	2016	2017	2018
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	130.821,00	68.000	68.000	0	68.000	68.000	68.000
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	432.931,47	199.300	164.300	0	165.000	165.000	165.000
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	563.752,47	267.300	232.300	0	233.000	233.000	233.000
10 - Personalauszahlungen	185.268,32	205.890	174.290	0	142.540	109.450	74.990
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	1.050	0	1.050	1.050	1.050
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	458.180,98	410.000	332.000	0	225.000	190.000	138.000
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	643.449,30	615.890	507.340	0	368.590	300.500	214.040
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-79.696,83	-348.590	-275.040	0	-135.590	-67.500	18.960
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.235,20	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	3.235,20	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	429.325,29	0	150.000	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	429.325,29	0	150.000	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-426.090,09	0	-150.000	0	0	0	0

Erläuterung zur Finanzplanung

In den Jahren 2010-2012 waren die gesamten Auszahlungen für die Baumaßnahme in Höhe von 5,292 Mio. Euro veranschlagt, ohne die Einrichtungskosten (184.000 € - Nachweis im Haushalt des Schulzweckverbandes, dem das bewegliche Anlagevermögen zugeordnet ist; 24.000 € Einrichtung Bücherei/Bibliothek). Die Mittel wurden intern in die Bereiche energetische Sanierung und Umbau der Realschule für den Ganztagsbetrieb unterteilt. Im Jahre 2013 und 2014 sind keine Mittel mehr veranschlagt, die Maßnahme ist abgeschlossen.

Teilfinanzplan 2015

03.215.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.215	Realschulen
Produkt	03.215.01	Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln - Realschule Westerkappeln

Erläuterung zur Finanzplanung

Im Jahre 2015 ist der Einbau eines Fahrstuhles vorgesehen, um integrativen Unterricht leisten zu können. Die Veranschlagung erfolgt noch beim Produkt der Realschule, weil hier auch die gesamten Baumaßnahmen 2010-2012 veranschlagt wurden und die Maßnahmen damit einheitlich nachgewiesen sind. Eine erste Kalkulation des Ingenieurbüros Flatau geht von Investitionskosten von 150.000 € aus.

Teilfinanzplan 2015

(in TEUR)

03.215.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.215 Realschulen
Produkt: 03.215.01 Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln - Realschule Westerkappeln

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	VE 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 09/215.01/01 Energetische Sanierung der Realschule Westerkappeln									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	8	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-8	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 10/215.01/01 Umbau der Realschule für den Ganztagsbetrieb									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	387	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-387	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 12/215.01/01 Neugestaltung Schulhof Realschule									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	9	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-9	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 12/215.01/02 Technische Sicherung und Überwachung Schulzentrum									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	26	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-26	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 15/215.01/01 Einbau Fahrstuhl Realschule									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	150	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	-150	0	0	0	0	0	0

Produkt

03.217.01

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.217	Gymnasien
Produkt	03.217.01	Kardinal-von-Galen Gymnasium Mettingen

verantwortlich

Jaretzki, Melanie

Beschreibung

Die Gemeinde Westerkappeln entsendet Schüler zum Kardinal-von-Galen Gymnasium Mettingen. Es handelt sich um ein privates Gymnasium, welches seitens der entsendenden Kommunen durch Zuschüsse unterstützt wird.

Ziele

Sicherstellung eines bedarfsgerechten Schulangebotes der Sekundarstufe I + II für Westerkappeler Schüler.

Teilergebnisplan 2015

03.217.01

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.217 Gymnasien
Produkt: 03.217.01 Kardinal-von-Galen Gymnasium Mettingen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	71.000,00	72.000	74.000	74.000	74.000	74.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	71.000,00	72.000	74.000	74.000	74.000	74.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-71.000,00	-72.000	-74.000	-74.000	-74.000	-74.000
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-71.000,00	-72.000	-74.000	-74.000	-74.000	-74.000
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-71.000,00	-72.000	-74.000	-74.000	-74.000	-74.000
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-71.000,00	-72.000	-74.000	-74.000	-74.000	-74.000

Erläuterung zur Ergebnisplanung

Nachgewiesen ist hier der Zuschuss an das KvG-Gymnasium in Mettingen.

Teilfinanzplan 2015

03.217.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03.217 Gymnasien
Produkt 03.217.01 Kardinal-von-Galen Gymnasium Mettingen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2015	2016	2017	2018
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	73.731,25	72.000	74.000	0	74.000	74.000	74.000
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	73.731,25	72.000	74.000	0	74.000	74.000	74.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-73.731,25	-72.000	-74.000	0	-74.000	-74.000	-74.000
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

03.218.01

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.218	Gesamtschulen
Produkt	03.218.01	Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln - Gesamtschule Lotte-Westerkappeln

verantwortlich

Jaretzki, Melanie

Beschreibung

Landesweit ist die Schullandschaft im Wandel: Allgemein rückläufige Anmeldungen an den Hauptschulen und der Trend zum längeren gemeinsamen Lernen führten auch in Lotte und Westerkappeln zu Überlegungen, Änderungen im Schulangebot der Sekundarstufe I vorzunehmen. Nach der Abfrage des Elternwillens beschloss die Politik in beiden Gemeinden, zum Schuljahr 2014/15 eine Gesamtschule an zwei Standorten zu errichten. Die bestehenden Schulen der Sekundarstufe I werden gleichzeitig auslaufend aufgelöst.

Die neue Gesamtschule ist zunächst am Standort der Realschule Westerkappeln angelaufen. Hier werden ab 2015 auch die Personalkosten für Hausmeister- und Sekretariatsdienste, die bisher im Produkt Realschule Westerkappeln ausgewiesen wurden, anteilig auf beide Produkte aufgeteilt.

Ziele

Sicherstellung des Standortes Westerkappeln als Schulstandort für die Sekundarstufe I
Vorhaltung eines Schulangebotes im Bereich der Sekundarstufe I als Schule des längeren gemeinsamen Lernens für alle Schülerinnen und Schüler
Mit der Gründung der Gesamtschule Lotte-Westerkappeln besteht langfristig die Möglichkeit, vor Ort die allgemeine Hochschulreife zu erlangen

Teilergebnisplan 2015

03.218.01

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.218 Gesamtschulen
Produkt: 03.218.01 Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln - Gesamtschule Lotte-Westerkappeln

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	41.400	42.000	42.000	42.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	41.400	42.000	42.000	42.000
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	35.970	72.160	109.780	148.900
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	76.000	196.000	316.000	453.000	564.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	76.000	231.970	388.160	562.780	712.900
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	0,00	-76.000	-190.570	-346.160	-520.780	-670.900
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	0,00	-76.000	-190.570	-346.160	-520.780	-670.900
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	0,00	-76.000	-190.570	-346.160	-520.780	-670.900
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	-76.000	-190.570	-346.160	-520.780	-670.900

Erläuterung zur Ergebnisplanung

06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen
Veranschlagt sind die Erstattung der Personalkosten der Schulsekretärin und der Schulhausmeister sowie des weiterhin bei der Gemeinde Westerkappeln beschäftigten Reinigungspersonals.

15 - Transferaufwendungen

Nachgewiesen wird hier die von der Gemeinde zu zahlende Umlage an den Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln als Träger der neuen Gesamtschule. Die Veranschlagung orientiert sich an den neuesten Berechnungen des Schulamtes. Dabei werden jährlich steigende Schülerzahlen durch das Auslaufen der Hauptschule / Realschule und entsprechende Anmeldungen unterstellt. Durch den Aufbau der Gesamtschule steigen die Umlagezahlen in den Folgejahren kontinuierlich.

Teilfinanzplan 2015

03.218.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.218	Gesamtschulen
Produkt	03.218.01	Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln - Gesamtschule Lotte-Westerkappeln

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2015	2016	2017	2018
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	41.400	0	42.000	42.000	42.000
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	41.400	0	42.000	42.000	42.000
10 - Personalauszahlungen	0,00	0	35.800	0	71.790	109.170	148.030
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	76.000	196.000	0	316.000	453.000	564.000
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	76.000	231.800	0	387.790	562.170	712.030
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-76.000	-190.400	0	-345.790	-520.170	-670.030
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

03.221.01

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.221	Förderschulen
Produkt	03.221.01	Schulverband Nördliches Tecklenburger Land - Barbara-Schule Mettingen

verantwortlich

Jaretzki, Melanie

Beschreibung

Die Gemeinde Westerkappeln ist neben den Gemeinden Lotte, Mettingen, Recke und Hopsten Schulträger des Schulverband Nördliches Tecklenburger Land. Hinter dem Schulverband steht die Barbara-Schule in Mettingen, welche sich als Förderschule lernschwachen Schülern widmet.

Beteiligung an den Schulkosten der Förderschule 'Lernen' im Rahmen des Schulzweckverbandes

Der Schulverband wird zum 31.07.2015 aufgelöst, da die Barbara-Schule in die Trägerschaft des Kreises Steinfurt übergeht.

Ziele

Sicherstellung eines bedarfsgerechten Schulangebotes für lernschwache Westerkappeler Schüler

Teilergebnisplan 2015

03.221.01

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.221 Förderschulen
Produkt: 03.221.01 Schulverband Nördliches Tecklenburger Land - Barbara-Schule Mettingen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	93.765,90	100.000	52.000	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	93.765,90	100.000	52.000	0	0	0
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-93.765,90	-100.000	-52.000	0	0	0
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-93.765,90	-100.000	-52.000	0	0	0
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-93.765,90	-100.000	-52.000	0	0	0
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-93.765,90	-100.000	-52.000	0	0	0

Erläuterung zur Ergebnisplanung

Veranschlagt ist die voraussichtlich zu zahlende Umlage an den Schulverband Nördliches Tecklenburger Land. Der Schulverband wird zum 31.7.2015 aufgelöst, da die Barbara-Schule in die Trägerschaft des Kreises Steinfurt übergeht. Daher werden nur noch 7 Monate veranschlagt. Ab dem Finanzplanungsjahr 2016 findet keine Veranschlagung mehr statt.

Teilfinanzplan 2015

03.221.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.221	Förderschulen
Produkt	03.221.01	Schulverband Nördliches Tecklenburger Land - Barbara-Schule Mettingen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2015	2016	2017	2018
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	93.765,90	100.000	52.000	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	93.765,90	100.000	52.000	0	0	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-93.765,90	-100.000	-52.000	0	0	0	0
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

04.271.01

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.271	Volkshochschulen
Produkt	04.271.01	VHS-Zweckverband Lengerich

verantwortlich

Rieger, Thomas

Beschreibung

Die Gemeinde Westerkappeln ist Mitglied im Volkshochschulzweckverband Lengerich. Der Zweckverband hat seinen Sitz in Lengerich und unterhält Zweigstellen in den Mitgliedskommunen Ladbergen, Lienen, Lotte, Tecklenburg und Westerkappeln.

Ziele

Sicherstellung der Grundversorgung mit einem differenzierten Zielgruppenangebot im Bereich der Erwachsenenbildung

Erhöhung des Bildungsstandes durch ein vielfältiges Kursangebot, insbesondere auch in Westerkappeln

Teilergebnisplan 2015

04.271.01

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.271 Volkshochschulen
Produkt: 04.271.01 VHS-Zweckverband Lengerich

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	7.852,35	8.250	8.420	8.580	8.750	8.930
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	21.919,00	23.700	21.200	22.000	22.000	22.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	29.771,35	31.950	29.620	30.580	30.750	30.930
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-29.771,35	-31.950	-29.620	-30.580	-30.750	-30.930
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-29.771,35	-31.950	-29.620	-30.580	-30.750	-30.930
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-29.771,35	-31.950	-29.620	-30.580	-30.750	-30.930
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-29.771,35	-31.950	-29.620	-30.580	-30.750	-30.930

Erläuterung zur Ergebnisplanung

15 - Transferaufwendungen:
Veranschlagung der zu zahlenden Zweckverbandsumlage

Teilfinanzplan 2015

04.271.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 04.271 Volkshochschulen
Produkt 04.271.01 VHS-Zweckverband Lengerich

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2015	2016	2017	2018
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	7.852,35	8.250	8.420	0	8.580	8.750	8.930
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	21.919,00	23.700	21.200	0	22.000	22.000	22.000
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.771,35	31.950	29.620	0	30.580	30.750	30.930
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-29.771,35	-31.950	-29.620	0	-30.580	-30.750	-30.930
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

04.272.01

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.272	Büchereien
Produkt	04.272.01	Gemeindebücherei Westerkappeln

verantwortlich

Jaretzki, Melanie

Beschreibung

Die Gemeinde Westerkappeln betreibt im Gebäude der Realschule eine Gemeindebücherei. Die Bücherei wird durch eine Teilzeitkraft betreut und ist an zwei Nachmittagen in der Woche für 3 Stunden geöffnet.

Bereitstellung und Ausleihe von Medien (Bücher, Cassetten, CD's etc.)

Ziele

Vorhaltung und Ausleihe von Mediengut

Bereitstellung eines breitgefächerten Angebotes für Kinder und Erwachsene

Teilergebnisplan 2015

04.272.01

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.272 Büchereien
Produkt: 04.272.01 Gemeindebücherei Westerkappeln

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	23.974,92	26.700	27.410	27.960	28.520	29.090
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.287,22	4.650	4.900	4.900	4.900	4.900
14 - Bilanzielle Abschreibungen	7.157,72	6.600	6.700	6.700	6.700	6.700
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	109,67	500	500	500	500	500
17 = Ordentliche Aufwendungen	34.529,53	38.450	39.510	40.060	40.620	41.190
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-34.529,53	-38.450	-39.510	-40.060	-40.620	-41.190
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-34.529,53	-38.450	-39.510	-40.060	-40.620	-41.190
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-34.529,53	-38.450	-39.510	-40.060	-40.620	-41.190
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-34.529,53	-38.450	-39.510	-40.060	-40.620	-41.190

Erläuterung zur Ergebnisplanung

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind die anteiligen Bewirtschaftungskosten (Heizung, Strom, Reinigung) in Höhe von rd. 2.600 € veranschlagt. Die Bücher sind als Festwert in der Bilanz enthalten, so dass Ersatzbeschaffungen bei den bilanziellen Abschreibungen nachgewiesen sind (6.600 €).

Weitere 2 300 € sind für die laufende Unterhaltung der Einrichtungsgegenstände und der Bücher (Sachkosten Bücherei) veranschlagt. Veranschlagt sind auch Mittel für Geschäftsaufwendungen für die Bücherei (500 €). Die Inanspruchnahme der beiden letztgenannten Positionen erfolgt jährlich sehr unterschiedlich und orientiert sich streng am benötigten Bedarf.

Teilfinanzplan 2015

04.272.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.272	Büchereien
Produkt	04.272.01	Gemeindebücherei Westerkappeln

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2015	2016	2017	2018
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	23.974,92	26.700	27.410	0	27.960	28.520	29.090
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.232,06	4.650	4.900	0	4.900	4.900	4.900
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	109,09	500	500	0	500	500	500
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.316,07	31.850	32.810	0	33.360	33.920	34.490
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-27.316,07	-31.850	-32.810	0	-33.360	-33.920	-34.490
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.288,02	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	7.288,02	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-7.288,02	-6.000	-6.000	0	-6.000	-6.000	-6.000

Erläuterung zur Finanzplanung

Veranschlagt ist die Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten (Bücher, Medien) mit 6.000 €.

Produkt

04.281.01

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.281	Heimat- und sonstige Kunstpflege
Produkt	04.281.01	Heimat- und Kulturpflege

verantwortlich

Rieger, Thomas

Beschreibung

Förderung der Heimat- und Kulturpflege (Kultur- u. Heimatverein, Traktorenmuseum Westerkappeln)

Ziele

Finanzielle Unterstützung der örtlichen Vereine und Verbände der allgemeinen Kultur- und Brauchtumspflege
Erhalt des Brauchtums
Förderung des privaten und ehrenamtlichen Engagements

Teilergebnisplan 2015

04.281.01

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.281 Heimat- und sonstige Kunstpflege
Produkt: 04.281.01 Heimat- und Kulturpflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	59,60	100	100	100	100	100
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	59,60	100	100	100	100	100
11 - Personalaufwendungen	4.124,25	4.170	4.080	4.180	4.270	4.390
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.621,21	250	250	250	250	250
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	8.773,00	9.200	8.810	8.810	8.810	8.810
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	15.518,46	13.620	13.140	13.240	13.330	13.450
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-15.458,86	-13.520	-13.040	-13.140	-13.230	-13.350
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-15.458,86	-13.520	-13.040	-13.140	-13.230	-13.350
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-15.458,86	-13.520	-13.040	-13.140	-13.230	-13.350
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.100	1.140	1.120	1.160	1.180
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-15.458,86	-14.620	-14.180	-14.260	-14.390	-14.530

Erläuterung zur Ergebnisplanung

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Eingestellt sind Sachkosten (250 €) für das Heimatarchiv. Es wird ehrenamtlich von einem ehemaligen Westerkappeler Arzt betreut.

15 - Transferaufwendungen
Zuschüsse an Vereine der Musikpflege 610 Euro
Förderbeitrag an den Kultur- und Heimatverein 1.800 Euro
Zuschuss an das Traktorenmuseum Westerkappeln 6.400 Euro

28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen
Die Personal- und Sachkosten des Bauhofes sind nach der Rückführung der Gemeindewerke Westerkappeln in den Kernhaushalt zum 01.01.2014 bei den internen Leistungsbeziehungen veranschlagt.

Teilfinanzplan 2015

04.281.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.281	Heimat- und sonstige Kunstpflege
Produkt	04.281.01	Heimat- und Kulturpflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2015	2016	2017	2018
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	59,60	100	100	0	100	100	100
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	59,60	100	100	0	100	100	100
10 - Personalauszahlungen	3.433,24	3.730	3.630	0	3.720	3.790	3.880
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.621,21	250	250	0	250	250	250
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	8.773,00	9.200	8.810	0	8.810	8.810	8.810
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.827,45	13.180	12.690	0	12.780	12.850	12.940
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.767,85	-13.080	-12.590	0	-12.680	-12.750	-12.840
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

05.311.01

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.311	Grundversorgung und Leistungen SGB XII
Produkt	05.311.01	Grundversorgung und Leistungen SGB XII

verantwortlich

Praus, Winfried

Beschreibung

Grundversorgung und Leistungen bei Krankheit, Behinderung, Pflegebedürftigkeit und Einkommensdefiziten nach dem SGB XII

Geldtendmachung und Durchsetzung von Erstattungs- und Unterhaltsansprüchen

Rückforderung von zu Unrecht erbrachten, kostenersatzpflichtigen oder darlehensweise gewährten Hilfen

Ziele

Sicherung der Lebensgrundlage für Bedürftige

Erhalt bzw. Wiederherstellung der Gesundheit

Teilergebnisplan 2015

05.311.01

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.311 Grundversorgung und Leistungen SGB XII
Produkt: 05.311.01 Grundversorgung und Leistungen SGB XII

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	23.347,56	25.510	35.830	31.380	32.060	32.750
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	23.347,56	25.510	35.830	31.380	32.060	32.750
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-23.347,56	-25.510	-35.830	-31.380	-32.060	-32.750
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-23.347,56	-25.510	-35.830	-31.380	-32.060	-32.750
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-23.347,56	-25.510	-35.830	-31.380	-32.060	-32.750
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-23.347,56	-25.510	-35.830	-31.380	-32.060	-32.750

Teilfinanzplan 2015

05.311.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.311	Grundversorgung und Leistungen SGB XII
Produkt	05.311.01	Grundversorgung und Leistungen SGB XII

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2015	2016	2017	2018
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	19.173,82	22.340	32.400	0	30.840	31.500	32.160
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.173,82	22.340	32.400	0	30.840	31.500	32.160
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.173,82	-22.340	-32.400	0	-30.840	-31.500	-32.160
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

05.312.01

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.312	Grundsicherungsleistungen SGB II
Produkt	05.312.01	Grundsicherungsleistungen SGB II

verantwortlich

Praus, Winfried

Beschreibung

Leistungen der Grundsicherung für Arbeitslose nach dem SGB II im Rahmen des Optionsmodells (ALG II)
Sicherstellung des Lebensunterhaltes, angemessene Unterkunft, Heizkosten und Sozialgeld für
Bedarfsgemeinschaften
Geltendmachung und Durchsetzung von Erstattungs- und Unterhaltsansprüchen
Rückforderung von zu Unrecht erbrachten, kostenersatzpflichtigen oder darlehensweise gewährten Hilfen

Ziele

Sicherung der Lebensgrundlage
Schaffung der Unabhängigkeit von sozialen Leistungen
Eingliederung in Arbeit
Hilfe zur Unabhängigkeit von staatlichen Transferleistungen

Teilergebnisplan 2015

05.312.01

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.312 Grundsicherungsleistungen SGB II
Produkt: 05.312.01 Grundsicherungsleistungen SGB II

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	198.893,45	210.000	160.000	160.000	160.000	160.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	198.893,45	210.000	160.000	160.000	160.000	160.000
11 - Personalaufwendungen	253.350,08	212.240	183.110	153.620	156.920	160.310
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	341.846,16	350.000	321.300	327.300	334.300	341.300
17 = Ordentliche Aufwendungen	595.196,24	562.240	504.410	480.920	491.220	501.610
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-396.302,79	-352.240	-344.410	-320.920	-331.220	-341.610
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-396.302,79	-352.240	-344.410	-320.920	-331.220	-341.610
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-396.302,79	-352.240	-344.410	-320.920	-331.220	-341.610
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-396.302,79	-352.240	-344.410	-320.920	-331.220	-341.610

Erläuterung zur Ergebnisplanung

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen:

Veranschlagt ist die Zuweisung des Bundes zu den Personal- und Sachkosten. Die Ansatzhöhe ist auf der Grundlage einer Kalkulation des Kreises Steinfurt gebildet worden (160.000 €). Gegenüber dem Vorjahr 2014 entfällt die Personalkostenerstattung für einen Mitarbeiter durch Kreis Steinfurt.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Finanzierungsbeteiligung der Gemeinde an den Kosten nach dem SGB II betrug für das Jahr 2010 noch 40 %. Ab dem Jahr 2011 ff. hat sich diese Quote auf 50 % erhöht. Die Veranschlagungshöhe orientiert sich an der Endabrechnung für das Vorjahr 2014 (rd. 317.000 €). Vorläufig hat der Kreis für das Jahr 2015 Abschläge von 300.000 € angefordert.

Teilfinanzplan 2015

05.312.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 05.312 Grundsicherungsleistungen SGB II
Produkt 05.312.01 Grundsicherungsleistungen SGB II

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2015	2016	2017	2018
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	203.958,20	210.000	160.000	0	160.000	160.000	160.000
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	203.958,20	210.000	160.000	0	160.000	160.000	160.000
10 - Personalauszahlungen	213.516,41	181.560	152.230	0	148.800	151.900	155.060
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	284.196,56	350.000	321.300	0	327.300	334.300	341.300
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	497.712,97	531.560	473.530	0	476.100	486.200	496.360
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-293.754,77	-321.560	-313.530	0	-316.100	-326.200	-336.360
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

05.313.01

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.313	Leistungen für Asylbewerber
Produkt	05.313.01	Leistungen für Asylbewerber

verantwortlich

Praus, Winfried

Beschreibung

Sicherstellung von Grundleistungen des notwendigen Bedarfs und der Krankenhilfe für Asylbewerber und Flüchtlinge

Geldtendmachung und Durchsetzung von Erstattungs- und Unterhaltsansprüchen

Rückforderung von zu Unrecht erbrachten, kostenersatzpflichtigen oder darlehensweise gewährten Hilfen

Geldtendmachung von Erstattungsansprüchen gegenüber dem Land

Ziele

Sicherung der Lebensgrundlage und Schaffung der Unabhängigkeit von sozialen Leistungen

Integration in die Gemeinschaft

Teilergebnisplan 2015

05.313.01

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.313 Leistungen für Asylbewerber
Produkt: 05.313.01 Leistungen für Asylbewerber

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61.424,67	84.000	210.500	242.500	242.500	242.500
03 + Sonstige Transfererträge	8.135,02	2.000	10.000	12.000	14.000	16.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.241,86	25.000	40.000	40.000	40.000	40.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	92.801,55	111.000	260.500	294.500	296.500	298.500
11 - Personalaufwendungen	14.469,34	0	27.300	21.840	22.370	22.920
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.842,54	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	234.945,61	277.500	577.500	597.500	612.500	612.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	57.008,51	60.000	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	309.266,00	342.500	609.800	624.340	639.870	640.420
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-216.464,45	-231.500	-349.300	-329.840	-343.370	-341.920
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-216.464,45	-231.500	-349.300	-329.840	-343.370	-341.920
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-216.464,45	-231.500	-349.300	-329.840	-343.370	-341.920
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-216.464,45	-231.500	-349.300	-329.840	-343.370	-341.920

Erläuterung zur Ergebnisplanung

02 - Zuwendungen und allg. Umlagen

Veranschlagt ist die Erstattung durch das Land aufgrund der Regelungen des Flüchtlingsaufnahmegesetzes. Das Land NRW stellt den Kommunen in 2015 rd. 183 Mio. Euro zur Verfügung zuzügl. einer Summe von rd. 32 Mio. € als pauschalierte Sonderzahlung. Darüber hinaus werden Entlastungsmittel des Bundes in Höhe von 54 Mio. Euro an die Kommunen weitergereicht. Der rechnerische Anteil für Westerkappeln (Verteilungskriterien gem. FlüAG: Einwohner 90% und Fläche 10%) beläuft sich auf rd. 210.000 €, wobei davon 2.500 € auf die Betreuungspauschale entfallen. In den Folgejahren wird von einer Zuwendungssteigerung in Höhe von 15 % ausgegangen.

06 - Kostenerstattungen / Kostenumlagen

Veranschlagt sind die Erstattungen der Krankenhilfe aus dem Solidarfonds des Kreises Steinfurt - 40.000 Euro.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Betreuung von Asylbewerbern (5.000 Euro)

15 - Transferaufwendungen

Die Zuweisungszahlen sind seit dem letzten Jahr deutlich angestiegen. Ausgewiesen sind die Leistungen an Asylbewerber nach §§ 2 - 6 des Asylbewerberleistungsgesetzes in Summe von rd. 578.000 Euro. Enthalten ist in der Veranschlagung auch die von der Gemeinde zu zahlende Umlage an den Solidarfonds Krankenhilfe (100.000 €). Diese Aufwendungen waren vor 2015 noch bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen nachgewiesen. Das vorläufige Ergebnis des Jahres 2014 liegt in Summe bei rd. 365.000 € (Transferaufwendungen + sonstige ordentliche Aufwendungen).

Ob die veranschlagte Summe tatsächlich ausreicht, den gesetzlich und höchstrichterlich festgelegten Leistungsanspruch der Asylbewerber abzudecken, kann nicht

Teilergebnisplan 2015

05.313.01

Produktbereich:	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe:	05.313	Leistungen für Asylbewerber
Produkt:	05.313.01	Leistungen für Asylbewerber

Erläuterung zur Ergebnisplanung

gesagt werden. Derzeit (Stand Mitte April 2015) hat die Gemeinde Westerkappeln rd. 80 Leistungsberechtigte aufgenommen.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Aufwendungen für den Solidarfonds Krankenhilfe sind ab 2015 aufgrund gesetzlicher Neuordnungen bei den Transferaufwendungen nachzuweisen.

Teilfinanzplan 2015

05.313.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 05.313 Leistungen für Asylbewerber
Produkt 05.313.01 Leistungen für Asylbewerber

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2015	2016	2017	2018
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61.424,67	84.000	210.500	0	242.500	242.500	242.500
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	8.726,86	2.000	10.000	0	12.000	14.000	16.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	17.755,61	25.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	87.907,14	111.000	260.500	0	294.500	296.500	298.500
10 - Personalauszahlungen	14.469,34	0	27.300	0	21.840	22.370	22.920
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.692,22	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	203.702,34	277.500	577.500	0	597.500	612.500	612.500
15 - Sonstige Auszahlungen	29.026,17	60.000	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	249.890,07	342.500	609.800	0	624.340	639.870	640.420
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-161.982,93	-231.500	-349.300	0	-329.840	-343.370	-341.920
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

05.315.01

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.315	Soziale Einrichtungen
Produkt	05.315.01	Soziale Einrichtungen

verantwortlich

Praus, Winfried

Beschreibung

Unterbringung und Betreuung von Obdachlosen, Aussiedlern, Asylbewerbern und geduldeten Ausländern in Notunterkünften und anerkannten Übergangsheimen
Bewirtschaftung der Wohnheime für die Unterbringung

Ziele

Ermöglichung und Sicherung eines menschenwürdigen Daseins
Vermeidung und Beseitigung von Obdachlosigkeit

Teilergebnisplan 2015

05.315.01

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.315 Soziale Einrichtungen
Produkt: 05.315.01 Soziale Einrichtungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.344,26	7.400	7.400	7.400	7.400	7.400
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43.042,21	47.500	58.000	58.000	58.000	58.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	176,63	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	50.563,10	54.900	65.400	65.400	65.400	65.400
11 - Personalaufwendungen	45.103,76	32.270	49.860	50.860	51.880	52.910
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	70.338,81	122.600	180.300	223.000	208.500	158.100
14 - Bilanzielle Abschreibungen	13.676,06	13.700	12.600	20.000	20.000	20.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	129.118,63	170.570	243.760	294.860	281.380	232.010
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-78.555,53	-115.670	-178.360	-229.460	-215.980	-166.610
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-78.555,53	-115.670	-178.360	-229.460	-215.980	-166.610
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-78.555,53	-115.670	-178.360	-229.460	-215.980	-166.610
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	4.420	6.840	6.740	6.960	7.080
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-78.555,53	-120.090	-185.200	-236.200	-222.940	-173.690

Erläuterung zur Ergebnisplanung

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen
Veranschlagt sind hier die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen.

04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
Nachgewiesen sind hier die Nutzungsentuschädigungen und Nebenkosten für die Unterkünfte Osnabrücker Straße 63, Schafberg 11 und Düte (Im Fang 3). Die Ansätze sind aufgrund der gestiegenen Belegungszahlen auf 58.000 € angehoben worden.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Unterhaltung der Gebäude und Grundstücke - 48.000 € (Veranschlagung Vorjahr: 60.000 €)
Bewirtschaftung der Gebäude und Grundstücke - rd. 105.000 € (Veranschlagung Vorjahr: 41.000 €)
Anschaffung von Hausrat - 20.000 € (Veranschlagung Vorjahr: 15.000 €)
Aufgrund der stark gestiegenen Asylbewerberzahlen und aufgrund des Zustandes der Unterkünfte müssen die Ansätze angehoben werden.

14 - Abschreibungen
Berücksichtigt sind auch zusätzliche Abschreibungen, die sich aus einem möglichen Neubau der Flüchtlingsunterkunft "Schule Düte" ergeben. Auf die Erläuterungen im Finanzplan wird verwiesen.

28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Teilergebnisplan 2015

05.315.01

Produktbereich:	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe:	05.315	Soziale Einrichtungen
Produkt:	05.315.01	Soziale Einrichtungen

Erläuterung zur Ergebnisplanung

Die Personal- und Sachkosten des Bauhofes sind nach der Rückführung der Gemeindewerke Westerkappeln in den Kernhaushalt zum 01.01.2014 bei den internen Leistungsbeziehungen veranschlagt.

Teilfinanzplan 2015

05.315.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.315	Soziale Einrichtungen
Produkt	05.315.01	Soziale Einrichtungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2015	2016	2017	2018
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	46.832,64	47.500	58.000	0	58.000	58.000	58.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	176,63	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.009,27	47.500	58.000	0	58.000	58.000	58.000
10 - Personalauszahlungen	45.103,76	32.270	49.860	0	50.860	51.880	52.910
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	66.867,61	122.600	180.300	0	223.000	208.500	158.100
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	2.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	111.971,37	156.870	231.160	0	274.860	261.380	212.010
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-64.962,10	-109.370	-173.160	0	-216.860	-203.380	-154.010
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	325.000	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	600	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	325.600	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	-325.600	0	0	0	0

Erläuterung zur Finanzplanung

Zur Unterbringung der in der Gemeinde erwarteten Flüchtlinge ist ein Abriss und eine Neuerrichtung des zurzeit nicht genutzten Gebäudeteils der "Schule Düte" angedacht. Nach Berechnungen der Fachabteilung belaufen sich die Investitionskosten auf 325.000 €. Der neue Gebäudeteil würde über 40 Jahre abgeschrieben. Die entsprechenden jährlichen zusätzlichen Abschreibungen (+ 8.000 €) sind im Ergebnisplan als Aufwand nachgewiesen und veranschlagt.

Teilfinanzplan 2015

(in TEUR)

05.315.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.315 Soziale Einrichtungen
Produkt: 05.315.01 Soziale Einrichtungen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	VE 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 15/315.01/01
Anbau Aslyheim "Düte"

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	325	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	-325	0	0	0	0	0	0

Produkt

05.351.01

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.351	Sonstige soziale Leistungen
Produkt	05.351.01	Sonstige soziale Leistungen

verantwortlich

Praus, Winfried

Beschreibung

Bearbeitung von Rentenversicherungsangelegenheiten

Bearbeitung von Anträgen auf Gewährung von Wohngeld als Miet- und Lastenzuschuss

Beantragung von Rundfunkgebührenbefreiungen und Schwerbehindertenausweisen

Ziele

Örtliche zentrale Anlaufstelle in Sozialversicherungsangelegenheiten

Gewährung eines Zuschusses zu den Aufwendungen für Wohnraum für ein angemessenes, familiengerechtes Wohnen

Teilergebnisplan 2015

05.351.01

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.351 Sonstige soziale Leistungen
Produkt: 05.351.01 Sonstige soziale Leistungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	39.158,29	41.150	43.640	44.520	45.400	46.310
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	39.158,29	41.150	43.640	44.520	45.400	46.310
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-39.158,29	-41.150	-43.640	-44.520	-45.400	-46.310
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-39.158,29	-41.150	-43.640	-44.520	-45.400	-46.310
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-39.158,29	-41.150	-43.640	-44.520	-45.400	-46.310
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-39.158,29	-41.150	-43.640	-44.520	-45.400	-46.310

Teilfinanzplan 2015

05.351.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 05.351 Sonstige soziale Leistungen
Produkt 05.351.01 Sonstige soziale Leistungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2015	2016	2017	2018
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	39.158,29	41.150	43.640	0	44.520	45.400	46.310
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.158,29	41.150	43.640	0	44.520	45.400	46.310
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-39.158,29	-41.150	-43.640	0	-44.520	-45.400	-46.310
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

06.361.01

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produkt	06.361.01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

verantwortlich

Praus, Winfried

Beschreibung

Unterstützung der kirchlichen und freien Träger zur Unterhaltung und zum Betrieb der Kindergärten
Erhebung von Elternbeiträgen im Auftrag des Kreises Steinfurt

Ziele

Bedarfsgerechtes Angebot an Betreuungsplätzen in Kindertageseinrichtungen anderer Träger
Betreuung, Bildung und Erziehung der Kinder
Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf

Teilergebnisplan 2015

06.361.01

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.361 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produkt: 06.361.01 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	120.500,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	120.500,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	18.744,05	20.240	20.040	20.500	20.100	20.470
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	253.867,07	176.400	184.400	189.400	194.400	199.400
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	272.611,12	196.640	204.440	209.900	214.500	219.870
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-152.111,12	-196.640	-204.440	-209.900	-214.500	-219.870
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-152.111,12	-196.640	-204.440	-209.900	-214.500	-219.870
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-152.111,12	-196.640	-204.440	-209.900	-214.500	-219.870
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-152.111,12	-196.640	-204.440	-209.900	-214.500	-219.870

Erläuterung zur Ergebnisplanung

15 - Transferaufwendungen:

Veranschlagt sind die kommunal zu tragenden Anteile, die je nach Träger der Einrichtung unterschiedlich hoch festgelegt sind (zwischen 6 % - 9 % der Betriebskosten). Darüber hinaus richtet sich die Höhe des Ansatzes nach der absoluten Höhe der Betriebskosten der Einrichtung. Es wird von einem von der Gemeinde zu tragenden Anteil in Höhe von 180.000 Euro ausgegangen.

Weitere Veranschlagung: Zuschuss zu den Erbpachtzinsen Grundstück AWO-Kindergarten - 4.400 Euro

Teilfinanzplan 2015

06.361.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produkt	06.361.01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2015	2016	2017	2018
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	17.891,79	19.620	19.350	0	19.750	20.090	20.470
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	253.867,07	176.400	184.400	0	189.400	194.400	199.400
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	271.758,86	196.020	203.750	0	209.150	214.490	219.870
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-271.758,86	-196.020	-203.750	0	-209.150	-214.490	-219.870
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

06.366.01

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	06.366.01	Einrichtungen der Jugendarbeit

verantwortlich

Praus, Winfried

Beschreibung

Förderung von Maßnahmen der Jugendarbeit anderer Träger
Gewährung von Zuschüssen zu den Kosten der Jugendarbeit anderer Träger sowie an Vereine und Verbände
Bereitstellung und Unterhaltung von öffentlichen Spielplätzen

Ziele

Bereitstellung eines kind- und jugendgerechten Angebotes zur Freizeitgestaltung
Beratung in besonderen Krisensituationen

Teilergebnisplan 2015

06.366.01

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.366 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt: 06.366.01 Einrichtungen der Jugendarbeit

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	1.929,73	1.780	1.890	1.980	1.210	1.210
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.368,14	9.000	8.500	8.500	9.000	9.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	21.730,06	23.000	20.000	21.000	11.000	11.000
15 - Transferaufwendungen	80.398,50	82.190	82.890	83.790	84.690	85.590
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1,00	300	300	300	300	300
17 = Ordentliche Aufwendungen	140.427,43	116.270	113.580	115.570	106.200	107.100
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-140.427,43	-116.270	-113.580	-115.570	-106.200	-107.100
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-140.427,43	-116.270	-113.580	-115.570	-106.200	-107.100
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-140.427,43	-116.270	-113.580	-115.570	-106.200	-107.100
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	44.490	39.930	39.320	40.570	41.320
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-140.427,43	-160.760	-153.510	-154.890	-146.770	-148.420

Erläuterung zur Ergebnisplanung

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Nachgewiesen werden hier die Unterhaltung der Kinderspielplätze (7.500 Euro). Die Personal- und Sachkosten des Bauhofes sind ab 2014 bei den internen Leistungsbeziehungen auszuweisen (siehe Staffelfiziffer 28 - rd. 40.000 € in 2015)

15 - Transferaufwendungen:

Zuschuss zu den Kosten der Jugendarbeit (Mediencooperative Steinfurt und WESPE) 75.500 Euro

Zuschuss Ferienspaßprogramm 2.050 Euro

Zuschüsse an Organisationen (Jugendgruppen, Erziehungsberatungsstelle, Beratungsstelle Suchtkranke) rd. 5.400 Euro

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen

Veranschlagt sind Pachtzahlungen für einen Spielplatz auf Privatgelände.

28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Die Personal- und Sachkosten des Bauhofes sind nach der Rückführung der Gemeindewerke Westerkappeln in den Kernhaushalt zum 01.01.2014 bei den internen Leistungsbeziehungen veranschlagt.

Teilfinanzplan 2015

06.366.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	06.366.01	Einrichtungen der Jugendarbeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2015	2016	2017	2018
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	1.077,46	1.160	1.200	0	1.230	1.200	1.210
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	36.531,08	9.000	8.500	0	8.500	9.000	9.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	80.341,50	82.190	82.890	0	83.790	84.690	85.590
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	300	300	0	300	300	300
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	117.950,04	92.650	92.890	0	93.820	95.190	96.100
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-117.950,04	-92.650	-92.890	0	-93.820	-95.190	-96.100
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	6.545,44	27.000	7.000	0	8.000	8.000	8.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	6.545,44	27.000	7.000	0	8.000	8.000	8.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-6.545,44	-27.000	-7.000	0	-8.000	-8.000	-8.000

Erläuterung zur Finanzplanung

Veranschlagt ist die Neuanschaffung bzw. Ersatzbeschaffung von Spielgeräten auf Kinderspielplätzen in Höhe von 7.000 €. Die Ausstattung des neuen Spielplatzes im Baugebiet Gartenmoorweg ist noch nicht veranschlagt.

Produkt

07.411.01

Produktbereich	07	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	07.411	Krankenhäuser
Produkt	07.411.01	Krankenhausumlage

verantwortlich

Rieger, Thomas

Beschreibung

Zahlbarmachung der Krankenhausinvestitionsumlage an das Land NRW

Teilergebnisplan 2015

07.411.01

Produktbereich: 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe: 07.411 Krankenhäuser
Produkt: 07.411.01 Krankenhausumlage

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	122.366,00	124.000	128.400	129.000	129.000	129.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	122.366,00	124.000	128.400	129.000	129.000	129.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-122.366,00	-124.000	-128.400	-129.000	-129.000	-129.000
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-122.366,00	-124.000	-128.400	-129.000	-129.000	-129.000
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-122.366,00	-124.000	-128.400	-129.000	-129.000	-129.000
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-122.366,00	-124.000	-128.400	-129.000	-129.000	-129.000

Erläuterung zur Ergebnisplanung

Die Krankenhausinvestitionspauschale ist in den kameralen Haushalten im Vermögenshaushalt veranschlagt worden, da es sich um eine Investitionsfördermaßnahme handelte. Nach den doppischen Zuordnungsvorschriften handelt es sich um eine Übertragung an den öffentlichen Bereich (hier: Land) ohne Gegenleistungsverpflichtung, eine sog. Transferaufwendung. Der zu zahlende Betrag stellt Aufwand dar und ist in der Ergebnisrechnung nachzuweisen. Es handelt sich um einen Pflichtbeitrag nach dem Krankenhausfinanzierungsgesetz (KHG).

Die Beteiligung der Gemeinde Westerkappeln stellt sich in den letzten Jahren wie folgt dar:

2005 - 5,64 Euro je Einwohner = 63.875 Euro
 2006 - 5,98 Euro je Einwohner = 67.433 Euro
 2007 - 11,30 Euro je Einwohner = 127.372 Euro (ab 2007 werden die Kommunen mit 40% der Investitionskosten belastet - vorher mit 20%)
 2008 - 11,32 Euro je Einwohner = 128.417 Euro
 2009 - 11,11 Euro je Einwohner = 126.358 Euro
 2010 - 10,93 Euro je Einwohner = 123.788 Euro
 2011 - 10,97 Euro je Einwohner = 123.361 Euro
 2012 - 10,98 Euro je Einwohner = 122.904 Euro
 2013 - 10,99 Euro je Einwohner = 122.366 Euro
 2014 - 11,72 Euro je Einwohner = 128.353 Euro (Bescheid vom 05.03.2015)

Teilfinanzplan 2015

07.411.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 07.411 Krankenhäuser
Produkt 07.411.01 Krankenhausumlage

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2015	2016	2017	2018
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	122.366,00	124.000	128.400	0	129.000	129.000	129.000
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	122.366,00	124.000	128.400	0	129.000	129.000	129.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-122.366,00	-124.000	-128.400	0	-129.000	-129.000	-129.000
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

08.421.01

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.421	Förderung des Sports
Produkt	08.421.01	Sportförderung

verantwortlich

Jaretzki, Melanie

Beschreibung

Allgemeine Förderung und Verwaltung der Angelegenheiten des Sports
Zuschüsse an Sportvereine

Ziele

Sicherstellung eines umfangreichen und zeitgemäßen Sportangebotes
Förderung des Leistungs- und Breitensports

Teilergebnisplan 2015

08.421.01

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.421 Förderung des Sports
Produkt: 08.421.01 Sportförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	1.401,51	1.400	1.320	1.360	1.400	1.430
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	20.805,50	23.800	21.800	21.800	21.800	21.800
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	22.207,01	25.200	23.120	23.160	23.200	23.230
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-22.207,01	-25.200	-23.120	-23.160	-23.200	-23.230
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-22.207,01	-25.200	-23.120	-23.160	-23.200	-23.230
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-22.207,01	-25.200	-23.120	-23.160	-23.200	-23.230
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-22.207,01	-25.200	-23.120	-23.160	-23.200	-23.230

Erläuterung zur Ergebnisplanung

15 - Bei den Transferaufwendungen sind die Zuschüsse an die Sportvereine (rd. 17.000 Euro) und die Zuschüsse zu den Betriebskosten der Sportvereine (5.000 Euro) veranschlagt.

Teilfinanzplan 2015

08.421.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 08.421 Förderung des Sports
Produkt 08.421.01 Sportförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2015	2016	2017	2018
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	1.055,98	1.170	1.100	0	1.130	1.150	1.180
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	20.805,50	23.800	21.800	0	21.800	21.800	21.800
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.861,48	24.970	22.900	0	22.930	22.950	22.980
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-21.861,48	-24.970	-22.900	0	-22.930	-22.950	-22.980
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

08.424.01

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.424	Sportstätten und Bäder
Produkt	08.424.01	Sportanlagen

verantwortlich

Rieger, Thomas

Beschreibung

Bereitstellung von Sporthallen und Sportplätzen für den Schul- und Vereinssport
Betreuung und Unterhaltung der Sporthallen
Kostenlose Überlassung der Sportanlagen an die Vereine
Bezuschussung der Unterhaltung von Sportanlagen

Ziele

Förderung des Leistungs- und Breitensports
Sicherstellung des Schulsports
Freizeitgestaltung
Gesundheitsvorsorge

Teilergebnisplan 2015

08.424.01

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.424.01 Sportanlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	67.540,42	74.000	67.600	67.600	67.600	67.600
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.471,45	6.500	7.800	7.800	7.800	7.800
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.617,82	34.800	34.800	34.800	34.800	34.800
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	154.472,50	125.000	155.000	155.000	155.000	155.000
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	266.102,19	240.300	265.200	265.200	265.200	265.200
11 - Personalaufwendungen	169.422,77	177.180	183.020	186.690	190.470	194.290
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	505.894,84	351.000	397.600	297.700	300.700	300.800
14 - Bilanzielle Abschreibungen	120.380,54	120.000	122.000	122.000	122.000	118.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.153,55	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
17 = Ordentliche Aufwendungen	798.851,70	651.280	705.720	609.490	616.270	616.190
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-532.749,51	-410.980	-440.520	-344.290	-351.070	-350.990
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-532.749,51	-410.980	-440.520	-344.290	-351.070	-350.990
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-532.749,51	-410.980	-440.520	-344.290	-351.070	-350.990
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	67.330	68.450	67.400	69.550	70.830
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-532.749,51	-478.310	-508.970	-411.690	-420.620	-421.820

Erläuterung zur Ergebnisplanung

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen
Veranschlagt sind die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen.

04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
Veranschlagt ist eine Kostenerstattung für Stromkosten (Flutlicht) durch die Sportvereine (1.800 €) und eine Erstattung der Heizkosten für das Asylheim Osnabrücker Straße (6.000 €). Dieses ist an die Heizzentrale des Schulzentrums angeschlossen.

05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte
Es handelt sich um die Abgeltung der Bandenwerbung (Stadion, Dreifachhalle - 4.800 €) und um Mieteinnahmen für die Sporthallennutzung (30.000 €)

07 - Sonstige ordentliche Erträge
Veranschlagt ist die Erstattung der Bewirtschaftungskosten im Wesentlichen durch den Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln und die Grundschule am Bullerdiek. Auf die ergänzenden Erläuterungen unter Staffelfiziffer 13 wird verwiesen.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Unterhaltung der Gebäude und Grundstücke (125.000 €)
- Austausch Fenster Umkleiden kleine Turnhalle 10.000 €
- Anstrich Umkleiden 5.000 €

Teilergebnisplan 2015

08.424.01

Produktbereich:	08	Sportförderung
Produktgruppe:	08.424	Sportstätten und Bäder
Produkt:	08.424.01	Sportanlagen

Erläuterung zur Ergebnisplanung

- Warmwasserstation Turnhalle Handarpe 20.000 €
- Erneuerung der Außentüren/Fensterelemente 15.000 €
- Erneuerung Trennvorhänge Dreifachhalle 50.000 €
- jährliche lfd. Unterhaltung 25.000 Euro

Unterhaltung der Sportanlagen (20.000 Euro)

Bewirtschaftungskosten (Heizung, Reinigung, Strom, Wasser/Kanal = rd. 237.000 Euro) - in diesem Produkt werden über die angeschlossenen Heizzentrale alle Bewirtschaftungskosten des Schul- und Sportzentrums abgewickelt. Zum Ende eines Jahres erfolgt dann die Abrechnung mit dem Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln bzw. mit der Grundschule. In den letzten Jahren ist diese Abrechnung über eine Minderung der Aufwendungen bei den einzelnen Kostenarten erfolgt. Diese Vorgehensweise entspricht nicht dem Haushaltsrecht, das bis auf wenige Ausnahmen ein strenges Bruttoveranschlagungsprinzip vorschreibt. Erträge und Aufwendungen sind in voller Höhe und getrennt voneinander zu veranschlagen. Die Veranschlagung der Erträge erfolgt mit 155.000 € unter der Staffelnziffer 07 - sonstige ordentliche Erträge.

Unterhaltung bewegliches Vermögen (12.500 €)

Die jährliche Sicherheitsüberprüfung der Geräte in allen 4 Sporthallen kostet rd. 8.000 €, je nach Aufwand. Der Restbetrag ist für die Mängelbeseitigung sowie die laufende jährliche Unterhaltung vorgesehen.

Weiterhin sind 3.500 € für die Anschaffung von ehem. "geringwertigen Wirtschaftsgütern" (jetzt Sachkosten <410 €) eingeplant.

14 - Bilanzielle Abschreibungen

Das Anlagevermögen des Produktes "Sportanlagen" umfasst sowohl die Sporthallen und Plätze als auch die Betriebs- und Geschäftsausstattung der Sporthallen. Gemäß § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen

Veranschlagt sind Pachtzahlungen und Geschäftsaufwendungen.

28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Die Personal- und Sachkosten des Bauhofes sind nach der Rückführung der Gemeindewerke Westerkappeln in den Kernhaushalt zum 01.01.2014 bei den internen Leistungsbeziehungen veranschlagt.

Teilfinanzplan 2015

08.424.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.424	Sportstätten und Bäder
Produkt	08.424.01	Sportanlagen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2015	2016	2017	2018
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.471,45	6.500	7.800	0	7.800	7.800	7.800
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	35.201,87	34.800	34.800	0	34.800	34.800	34.800
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	140.917,17	125.000	155.000	0	155.000	155.000	155.000
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	183.590,49	166.300	197.600	0	197.600	197.600	197.600
10 - Personalauszahlungen	168.386,24	176.520	182.350	0	186.000	189.740	193.530
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	374.551,80	351.000	397.600	0	297.700	300.700	300.800
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	3.132,63	3.100	3.100	0	3.100	3.100	3.100
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	546.070,67	530.620	583.050	0	486.800	493.540	497.430
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-362.480,18	-364.320	-385.450	0	-289.200	-295.940	-299.830
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	15.393,56	305.000	200.000	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.175,11	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	23.568,67	310.000	205.000	0	5.000	5.000	5.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-23.568,67	-310.000	-205.000	0	-5.000	-5.000	-5.000

Erläuterung zur Finanzplanung

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

Teilfinanzplan 2015

08.424.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.424	Sportstätten und Bäder
Produkt	08.424.01	Sportanlagen

Erläuterung zur Finanzplanung

8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen

Für das Jahr 2015 ist geplant, eine Sanierung des Hanfriedenstadions durchzuführen. Hierfür sind 200.000 € vorgesehen. Eine Durchführung der Maßnahme steht allerdings in Abhängigkeit zum noch zu erstellenden Sportstättenkonzept der Gemeinde. Der Ansatz wird mit einem Sperrvermerk versehen.

Die Gesamtmaßnahme soll durch die Ansparung der Sportpauschale der Jahre 2011 bis 2015 vom Land NRW (je 40.000 €/Jahr) finanziert werden.

9 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Veranschlagt ist mit 5.000 € die laufende Neuanschaffung bzw. Ersatzbeschaffung von Sportgeräten und sonstigen beweglichen Anlagegütern, auch in den Finanzplanungsjahren ab 2016 ff..

SPERRVERMERK: Sanierung des Hanfriedenstadions - 200.000 €

Teilfinanzplan 2015

(in TEUR)

08.424.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.424.01 Sportanlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	VE 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 10/424.01/01
Erstellung Parkplatzflächen Sportplatz Königsteich

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	15	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-15	0							

Maßnahme: 13/424.01/01
Sanierung Hanfriedenstadion

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	155	200	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	-155	-200	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 14/424.01/01
Schwingboden Dreifachsporthalle

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	150	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	-150	0						

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	VE 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der investiven Auszahlungen	8	5	5	0	5	5	5	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-8	-5	-5	0	-5	-5	-5	0	0

Produkt

08.424.02

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.424	Sportstätten und Bäder
Produkt	08.424.02	Freibad Westerkappeln

verantwortlich

Lenz, Patrick

Beschreibung

Bewirtschaftung des gemeindlichen Freibades und seiner baulichen Anlagen

Das Freibad war bis zum 31.12.2013 Teil der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Gemeindewerke Westerkappeln, die zum Jahresbeginn 2014 wieder in den Kernhaushalt zurückgegliedert worden ist.

Ziele

Erhalt des gemeindlichen Freibades

Teilergebnisplan 2015

08.424.02

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.424.02 Freibad Westerkappeln

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	375	375	375	375
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	62.000	65.000	65.000	65.000	65.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	65.000	68.375	68.375	68.375	68.375
11 - Personalaufwendungen	0,00	113.290	118.400	120.630	122.930	125.270
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	87.100	82.100	82.100	82.100	82.200
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	39.000	39.000	39.300	34.800	34.900
15 - Transferaufwendungen	232.000,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	2.900	1.900	1.900	1.900	1.900
17 = Ordentliche Aufwendungen	232.000,00	242.290	241.400	243.930	241.730	244.270
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-232.000,00	-177.290	-173.025	-175.555	-173.355	-175.895
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	35.200	33.200	31.200	29.200	27.200
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	-35.200	-33.200	-31.200	-29.200	-27.200
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-232.000,00	-212.490	-206.225	-206.755	-202.555	-203.095
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-232.000,00	-212.490	-206.225	-206.755	-202.555	-203.095
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	38.840	28.665	28.430	29.280	29.810
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-232.000,00	-251.330	-234.890	-235.185	-231.835	-232.905

Erläuterung zur Ergebnisplanung

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen
Veranschlagt ist die ertragswirksame Auflösung der erhaltenen Zuwendungen.

04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
Veranschlagt sind die Badegebühren, die in den letzten Jahren immer mit 62.000 € geschätzt wurden. Das Anordnungssoll stellt sich in den letzten 5 Jahren wie folgt dar:

2010: 74.300 €
2011: 48.300 €
2012: 66.700 €
2013: 71.700 €
2014: 61.800 €

Der Durchschnitt der letzten 5 Jahre liegt damit bei rd. 65.000 €. Fast der gleiche Wert ergibt sich bei einer Betrachtung über 10 Jahre.

05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte
Veranschlagt sind die Pachterträge incl. der Nebenkosten für den Kiosk.

13 - Aufwendeunge für Sach- und Dienstleistungen

Teilergebnisplan 2015

08.424.02

Produktbereich:	08	Sportförderung
Produktgruppe:	08.424	Sportstätten und Bäder
Produkt:	08.424.02	Freibad Westerkappeln

Erläuterung zur Ergebnisplanung

Im Wesentlichen sind hier die Bewirtschaftungskosten (Unterhaltung, Energiekosten, Wasseraufbereitung, Abwasserkosten etc.) zu nennen. Diese sind mit rd. 80.000 € kalkuliert. Dabei spielen die Strom- und Gaskosten mit 34.000 € eine zentrale Rolle.

14 - Bilanzielle Abschreibungen

Das Anlagevermögen des Produktes "Freibad" umfasst sowohl das Gebäude als auch technische Anlagen und die Betriebs- und Geschäftsausstattung des Freibades. Gemäß § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen

Veranschlagung der Geschäftsaufwendungen mit 1.000 €
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - 900 €

28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Die Personal- und Sachkosten des Bauhofes sind nach der Rückführung der Gemeindewerke Westerkappeln in den Kernhaushalt zum 01.01.2014 bei den internen Leistungsbeziehungen veranschlagt.

Teilfinanzplan 2015

08.424.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.424	Sportstätten und Bäder
Produkt	08.424.02	Freibad Westerkappeln

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2015	2016	2017	2018
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	62.000	65.000	0	65.000	65.000	65.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	21.000	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	65.000	89.000	0	68.000	68.000	68.000
10 - Personalauszahlungen	0,00	112.650	117.710	0	119.920	122.180	124.490
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	87.100	82.100	0	82.100	82.100	82.200
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	35.200	33.200	0	31.200	29.200	27.200
14 - Transferauszahlungen	232.000,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	2.900	22.900	0	1.900	1.900	1.900
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	232.000,00	237.850	255.910	0	235.120	235.380	235.790
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-232.000,00	-172.850	-166.910	0	-167.120	-167.380	-167.790
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	5.000	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.000	2.500	0	1.000	1.000	1.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	1.000	7.500	0	1.000	1.000	1.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-1.000	-7.500	0	-1.000	-1.000	-1.000

Erläuterung zur Finanzplanung

Der Aufsichtsturm im Freibad ist abgängig und sollte aus Sicherheitsgründen ersetzt werden. Eine Reparatur ist nicht wirtschaftlich. Ein neuer Aufsichtsturm kostet rd. 5.000 €.

Desweiteren ist die Anschaffung von folgender Gegenstände vorgesehen:

Freischneider (700 €), Laubbläser (600 €), Heckenschere mit Teleskopstange (1.000 €)

Produkt

09.511.01

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe	09.511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
Produkt	09.511.01	Gemeindliche Planung, Geoinformationen

verantwortlich

Lenz, Patrick

Beschreibung

Erstellung, Änderung und Fortschreibung des Flächennutzungsplanes und von Bebauungsplänen
Stellungnahmen zu Bauleitplänen anderer Kommunen im Rahmen der Beteiligung der Träger öffentlicher
Belange

Beteiligung an der Regionalplanung

Verfahren zum Erlaß von städtebaulichen Satzungen sowie städtebaulicher Konzepte und deren
Fortschreibung

Geoinformationsdienste

Ziele

Steuerung der gemeindlichen Entwicklung für Wohnungsbau und Wirtschaftsförderung durch regionale
Planungen und Bauleitplanung

Ausweisung von Wohnbau- und Gewerbeflächen

Teilergebnisplan 2015

09.511.01

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe: 09.511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
Produkt: 09.511.01 Gemeindliche Planung, Geoinformationen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	34.300	36.100	36.100	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.641,24	20.000	6.000	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	4.641,24	54.300	42.100	36.100	0	0
11 - Personalaufwendungen	64.619,33	41.920	40.200	41.000	41.820	42.670
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.331,44	95.000	73.100	32.100	17.000	7.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	25.000	37.500	37.500	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.500,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	105.450,77	161.920	152.300	112.100	60.320	51.170
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-100.809,53	-107.620	-110.200	-76.000	-60.320	-51.170
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-100.809,53	-107.620	-110.200	-76.000	-60.320	-51.170
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-100.809,53	-107.620	-110.200	-76.000	-60.320	-51.170
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-100.809,53	-107.620	-110.200	-76.000	-60.320	-51.170

Erläuterung zur Ergebnisplanung

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Es handelt sich um Landeszuwendungen im Rahmen des Projektes IHK, hier: Gestaltungsleitfaden Ortskern und Möblierungs- und Beleuchtungskonzept, Modellstudie Wohnen im Ortskern, Machbarkeitsstudie Bürgertreff, Fassadenerneuerungsprogramm

04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Kostenbeteiligungen Dritter zur Bauleitplanung

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind die Beträge für die Aufstellung von Bauleitplänen und informelle Planungen (Projekt IHK, Lärmaktionsplanung), veranschlagt.

15 - Transferaufwendungen

Es handelt sich um die Veranschlagung der Zuschüsse zum Aufwand Dritter für das Fassadenerneuerungsprogramm im Ortskern im Rahmen des Projektes IHK mit jeweils 37.500 € in den Jahren 2015 + 2016

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen

Mitgliedsbeitrag "Forum Baulandmanagement" - 1.500 €

Teilfinanzplan 2015

09.511.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe	09.511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
Produkt	09.511.01	Gemeindliche Planung, Geoinformationen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2015	2016	2017	2018
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	34.300	36.100	0	36.100	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	49.265,39	20.000	6.000	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.265,39	54.300	42.100	0	36.100	0	0
10 - Personalauszahlungen	49.603,38	41.920	40.200	0	41.000	41.820	42.670
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	37.955,14	95.000	73.100	0	32.100	17.000	7.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	25.000	37.500	0	37.500	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	1.500,00	0	1.500	0	1.500	1.500	1.500
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	89.058,52	161.920	152.300	0	112.100	60.320	51.170
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-39.793,13	-107.620	-110.200	0	-76.000	-60.320	-51.170
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

10.521.01

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.521	Bau- und Grundstücksordnung
Produkt	10.521.01	Bauordnung

verantwortlich

Lenz, Patrick

Beschreibung

Freistellungs- und Genehmigungsverfahren
Teilungsverfahren
Beratung bei Bauanträgen
Vorprüfung von Bauanträgen und Bauvoranfragen
Aufgabenwahrnehmung als Untere Denkmalbehörde

Ziele

Wahrung der planungsrechtlichen und städtebaurechtlichen Belange bei der Bebauung und Nutzung von Grundstücken
Erhaltung von Bau- und Bodendenkmälern

Teilergebnisplan 2015

10.521.01

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.521 Bau- und Grundstücksordnung
Produkt: 10.521.01 Bauordnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.522,75	2.000	2.300	2.300	2.300	2.300
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.292,59	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	3.815,34	2.000	2.300	2.300	2.300	2.300
11 - Personalaufwendungen	41.602,69	33.480	31.090	31.710	32.350	33.000
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	41.602,69	33.480	31.090	31.710	32.350	33.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-37.787,35	-31.480	-28.790	-29.410	-30.050	-30.700
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-37.787,35	-31.480	-28.790	-29.410	-30.050	-30.700
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-37.787,35	-31.480	-28.790	-29.410	-30.050	-30.700
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.190	1.225	1.250	1.280	1.310
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-37.787,35	-30.290	-27.565	-28.160	-28.770	-29.390

Erläuterung zur Ergebnisplanung

04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
Veranschlagt sind die Verwaltungsgebühren (2.300 €)

Erträge und Aufwendungen im Zusammenhang von Denkmalpflegemaßnahmen fallen ab 2014 nicht mehr an.

Teilfinanzplan 2015

10.521.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.521	Bau- und Grundstücksordnung
Produkt	10.521.01	Bauordnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2015	2016	2017	2018
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.522,75	2.000	2.300	0	2.300	2.300	2.300
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.230,81	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.753,56	2.000	2.300	0	2.300	2.300	2.300
10 - Personalauszahlungen	35.458,95	33.480	31.090	0	31.710	32.350	33.000
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.458,95	33.480	31.090	0	31.710	32.350	33.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-31.705,39	-31.480	-28.790	0	-29.410	-30.050	-30.700
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

10.522.01

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.522	Wohnungsbauförderung
Produkt	10.522.01	Wohnungsbauförderung

verantwortlich

Lenz, Patrick

Beschreibung

Förderung von Wohneigentum und Modernisierung von Wohnraum (Antragsannahme und Weiterleitung)
Beratung, Antragsannahme und Weiterleitung von Unterlagen für die Erteilung von
Wohnberechtigungsscheinen

Ziele

Wohnungsversorgung für einkommensschwächere, am Wohnungsmarkt benachteiligte Personengruppen
Verbesserung der Wohnraumversorgung im Eigentumsbereich

Teilergebnisplan 2015

10.522.01

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.522 Wohnungsbauförderung
Produkt: 10.522.01 Wohnungsbauförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	11.903,77	10.270	8.840	9.020	9.200	9.390
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	11.903,77	10.270	8.840	9.020	9.200	9.390
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-11.903,77	-10.270	-8.840	-9.020	-9.200	-9.390
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-11.903,77	-10.270	-8.840	-9.020	-9.200	-9.390
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-11.903,77	-10.270	-8.840	-9.020	-9.200	-9.390
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-11.903,77	-10.270	-8.840	-9.020	-9.200	-9.390

Teilfinanzplan 2015

10.522.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.522	Wohnungsbauförderung
Produkt	10.522.01	Wohnungsbauförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2015	2016	2017	2018
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	10.697,24	10.270	8.840	0	9.020	9.200	9.390
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.697,24	10.270	8.840	0	9.020	9.200	9.390
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.697,24	-10.270	-8.840	0	-9.020	-9.200	-9.390
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

11.531.01

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.531	Elektrizitätsversorgung
Produkt	11.531.01	Konzessionsabgabe Strom

verantwortlich

Rieger, Thomas

Beschreibung

Stromversorgung (Konzessionsvertrag, Konzessionsabgaben)

Bereitstellung des Rechtes, die öffentlichen Verkehrswege zur Errichtung und zum Betrieb aller für die unmittelbare öffentliche Versorgung erforderlichen Leitungen zu benutzen.

Ziele

Sicherstellung der Stromversorgung

Teilergebnisplan 2015

11.531.01

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.531 Elektrizitätsversorgung
Produkt: 11.531.01 Konzessionsabgabe Strom

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	324.259,86	330.000	325.000	325.000	325.000	325.000
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	324.259,86	330.000	325.000	325.000	325.000	325.000
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.384,96	40.000	20.000	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	44.384,96	40.000	20.000	0	0	0
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	279.874,90	290.000	305.000	325.000	325.000	325.000
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	279.874,90	290.000	305.000	325.000	325.000	325.000
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	279.874,90	290.000	305.000	325.000	325.000	325.000
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	279.874,90	290.000	305.000	325.000	325.000	325.000

Erläuterung zur Ergebnisplanung

07 - Sonstige ordentliche Erträge

Die Gemeinde erhält aufgrund des geschlossenen Strom-Konzessionsvertrages eine Abgabe für die Einräumung des Rechts zur Benutzung öffentlicher Verkehrswege für die Verlegung und den Betrieb von Leitungen, die der unmittelbaren Versorgung von Letztverbrauchern im Gemeindegebiet mit Strom dienen. Die Konzessionsabgabe Strom hat sich in den letzten Jahren wie folgt entwickelt:

2002 - 328.587 Euro
2003 - 338.409 Euro
2004 - 332.494 Euro
2005 - 336.774 Euro
2006 - 333.562 Euro
2007 - 333.059 Euro
2008 - 332.689 Euro
2009 - 326.032 Euro
2010 - 327.191 Euro
2011 - 326.260 Euro
2012 - 322.000 Euro (noch nicht endabgerechnet)
2013 - 325.179 Euro (noch nicht endabgerechnet)

Teilergebnisplan 2015

11.531.01

Produktbereich:	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe:	11.531	Elektrizitätsversorgung
Produkt:	11.531.01	Konzessionsabgabe Strom

Erläuterung zur Ergebnisplanung

2014 - 320.000 Euro (Abschlagszahlungen)

Die zu zahlende Konzessionsabgabe ist zukünftig vom neuen Konzessionsnehmer ab 2016 ebenfalls zu entrichten.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Veranschlagt ist der Aufwand der Begleitung des Konzessionierungsverfahrens durch die WRG-Group / Gütersloh. Die diskriminierungsfreie und transparente Neuvergabe der 20-jährigen Konzession erfolgt bekanntlich zum 01.01. 2016.

Teilfinanzplan 2015

11.531.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.531	Elektrizitätsversorgung
Produkt	11.531.01	Konzessionsabgabe Strom

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2015	2016	2017	2018
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	324.259,86	330.000	325.000	0	325.000	325.000	325.000
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	324.259,86	330.000	325.000	0	325.000	325.000	325.000
10 - Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	43.384,63	40.000	20.000	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.384,63	40.000	20.000	0	0	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	280.875,23	290.000	305.000	0	325.000	325.000	325.000
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	29.400	4.200.000	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	29.400	4.200.000	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-29.400	-4.200.000	0	0	0	0

Erläuterung zur Finanzplanung

Die Gemeinde Westerkappeln hat die Konzessionen für die Bereiche Strom und Gas ausgeschrieben. Die Vergabe der neuen Konzessionen ab dem 01.01.2016 erfolgt entsprechend der gesetzlichen Vorgaben in einem transparenten und diskriminierungsfreien Verfahren. Die Gemeinde Westerkappeln ist an den Stadtwerken Tecklenburger Land beteiligt. Diese haben sich auf die vorgenannte Ausschreibung beworben. Vorsorglich wurde der Betrag einer eventuell erforderlichen Beteiligungserhöhung an den Stadtwerken in den Haushalt 2015 eingestellt. Eine Inanspruchnahme erfolgt nur, wenn die Stadtwerke Tecklenburger Land im Ausschreibungsverfahren den Zuschlag erhalten sollten. Die Entscheidung wird in der 2. Jahreshälfte 2015 fallen. Vorsorglich ist die Kreditemächtigung 2015 entsprechend erhöht worden.

Produkt

11.532.01

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.532	Gasversorgung
Produkt	11.532.01	Konzessionsabgabe Gas

verantwortlich

Rieger, Thomas

Beschreibung

Gasversorgung (Konzessionsvertrag, Konzessionsabgaben)

Bereitstellung des Rechtes, die öffentlichen Verkehrswege zur Errichtung und zum Betrieb aller für die unmittelbare öffentliche Versorgung erforderlichen Leitungen zu benutzen.

Ziele

Sicherstellung der Gasversorgung

Teilergebnisplan 2015

11.532.01

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.532 Gasversorgung
Produkt: 11.532.01 Konzessionsabgabe Gas

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	46.868,99	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	46.868,99	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	46.868,99	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	46.868,99	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	46.868,99	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	46.868,99	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000

Erläuterung zur Ergebnisplanung

07 - Sonstige ordentliche Erträge

Die Gemeinde erhält aufgrund des geschlossenen Strom-Konzessionsvertrages eine Abgabe für die Einräumung des Rechts zur Benutzung öffentlicher Verkehrswege für die Verlegung und den Betrieb von Leitungen, die der unmittelbaren Versorgung von Letztverbrauchern im Gemeindegebiet mit Gas dienen. Die Konzessionsabgabe Gas hat sich in den letzten Jahren wie folgt entwickelt:

2003 - 18.565 Euro
2004 - 17.924 Euro
2005 - 19.317 Euro
2006 - 24.839 Euro
2007 - 22.920 Euro
2008 - 36.071 Euro
2009 - 34.084 Euro
2010 - 36.869 Euro
2011 - 31.754 Euro
2012 - 36.254 Euro

Die Jahre 2013 + 2014 sind noch nicht abgerechnet. Es sind bisher nur Abschläge verbucht. Die zu zahlende Konzessionsabgabe ist zukünftig vom neuen Konzessionsnehmer ab 2016 ebenfalls zu entrichten.

Teilfinanzplan 2015

11.532.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.532	Gasversorgung
Produkt	11.532.01	Konzessionsabgabe Gas

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2015	2016	2017	2018
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	46.868,99	35.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.868,99	35.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
10 - Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.868,99	35.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

11.537.01

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.537	Abfallwirtschaft
Produkt	11.537.01	Abfallbeseitigung

verantwortlich

Wilbrand, Friedhelm

Beschreibung

Sicherstellung der Abfallentsorgung auf dem Gebiet der Gemeinde Westerkappeln für die Bereiche Rest- u. Bioabfall, Gartenabfall, Wertstoffe und Sonderabfälle
Abfallberatung zu Fragen der Abfallentsorgung u. -vermeidung
Vergabe und Abwicklung von Entsorgungsleistungen
Vermeidung und Beseitigung wilder Mülldeponien

Ziele

Sicherstellung einer vollständigen und ordnungsgemäßen Abfallentsorgung unter Berücksichtigung von ökologischen und ökonomischen Aspekten
Abfallvermeidung

Teilergebnisplan 2015

11.537.01

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.537 Abfallwirtschaft
Produkt: 11.537.01 Abfallbeseitigung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	565.893,62	559.855	526.800	520.880	526.600	531.760
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	73.923,74	62.800	64.800	55.000	55.000	55.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.301,48	16.000	15.600	15.600	15.600	15.600
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	653.118,84	638.655	607.200	591.480	597.200	602.360
11 - Personalaufwendungen	9.068,52	9.530	9.280	9.460	9.660	9.850
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	562.269,97	575.450	539.650	524.100	527.950	531.800
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	68.265,35	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	639.603,84	584.980	548.930	533.560	537.610	541.650
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	13.515,00	53.675	58.270	57.920	59.590	60.710
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	13.515,00	53.675	58.270	57.920	59.590	60.710
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	13.515,00	53.675	58.270	57.920	59.590	60.710
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.515,00	56.175	58.930	58.560	60.250	61.390
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	-2.500	-660	-640	-660	-680

Erläuterung zur Ergebnisplanung

Nachgewiesen werden hier die Erträge und Aufwendungen der kostenrechnenden Einrichtung Abfallbeseitigung. Auf die öffentliche Gebührenkalkulation (HFA 09.12.2014, Vorlagen-Nr. 110/2014) wird verwiesen.

Teilfinanzplan 2015

11.537.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.537	Abfallwirtschaft
Produkt	11.537.01	Abfallbeseitigung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2015	2016	2017	2018
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	506.788,38	514.855	506.800	0	520.880	526.600	531.760
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	70.225,85	62.800	64.800	0	55.000	55.000	55.000
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	13.301,48	16.000	15.600	0	15.600	15.600	15.600
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	590.315,71	593.655	587.200	0	591.480	597.200	602.360
10 - Personalauszahlungen	9.068,52	9.530	9.280	0	9.460	9.660	9.850
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	549.700,54	575.450	539.650	0	524.100	527.950	531.800
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	558.769,06	584.980	548.930	0	533.560	537.610	541.650
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.546,65	8.675	38.270	0	57.920	59.590	60.710
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

11.538.01

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.538	Abwasserbeseitigung
Produkt	11.538.01	Abwasserbeseitigung

verantwortlich

Rahmian, Mansour

Beschreibung

Planung, Bau und Unterhaltung von Entwässerungsanlagen und betriebstechnischen Anlagen, insbesondere Kläranlagen, Schmutzwasser- und Regenwasserbeseitigung, Entsorgung von Grundstücksentwässerungsanlagen, Fäkalienabfuhr

Die Abwasserbeseitigung war bis zum 31.12.2013 Teil der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Gemeindewerke Westerkappeln, die zum Jahresbeginn 2014 wieder in den Kernhaushalt zurückgegliedert worden ist.

Ziele

Bereitstellung von den technischen und gesetzlichen Anforderungen entsprechenden Abwasseranlagen
Schadlose Beseitigung des anfallenden Schmutz- und Niederschlagswassers
Ordnungsgemäße und kostenbewußte Entsorgung des Klärschlammes

Teilergebnisplan 2015

11.538.01

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung
Produkt: 11.538.01 Abwasserbeseitigung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	7.733	7.733	7.733	7.733	7.733
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.735.330	1.788.040	1.756.600	1.751.600	1.763.800
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	500	500	500	500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	137.000	137.000	10.000	10.000	10.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	1.895.563	1.948.273	1.789.833	1.784.833	1.797.033
11 - Personalaufwendungen	0,00	265.310	272.600	278.110	283.730	289.440
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	687.500	728.600	576.150	570.650	580.250
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	450.000	466.000	469.000	473.000	478.000
15 - Transferaufwendungen	24.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	75.500	79.100	79.500	79.500	80.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	24.000,00	1.479.310	1.547.300	1.403.760	1.407.880	1.429.190
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-24.000,00	416.253	400.973	386.073	376.953	367.843
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	180.000	170.000	157.000	145.700	134.400
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	-180.000	-170.000	-157.000	-145.700	-134.400
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-24.000,00	236.253	230.973	229.073	231.253	233.443
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-24.000,00	236.253	230.973	229.073	231.253	233.443
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	11.785	12.340	12.000	12.000	12.000
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	42.975	51.485	51.330	52.080	52.690
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-24.000,00	205.063	191.828	189.743	191.173	192.753

Erläuterung zur Ergebnisplanung

Nachgewiesen werden hier die Erträge und Aufwendungen der kostenrechnenden Einrichtungen Abwasserbeseitigung und Klärschlammabeseitigung Außenbereich. Auf die öffentlichen Gebührenkalkulationen (HFA 09.12.2014, Vorlagen-Nrn. 112+113/2014) wird verwiesen.

Teilfinanzplan 2015

11.538.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.538	Abwasserbeseitigung
Produkt	11.538.01	Abwasserbeseitigung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2015	2016	2017	2018
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.421.330	1.471.040	0	1.546.600	1.539.600	1.549.800
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	500	0	500	500	500
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	137.000	137.000	0	10.000	10.000	10.000
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	1.558.830	1.608.540	0	1.557.100	1.550.100	1.560.300
10 - Personalauszahlungen	0,00	263.760	270.920	0	276.350	281.890	287.520
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	687.500	728.600	0	576.050	570.650	580.250
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	180.000	170.000	0	157.000	145.700	134.400
14 - Transferauszahlungen	24.000,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	60.500	64.100	0	64.500	64.500	65.500
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.000,00	1.192.760	1.234.620	0	1.074.900	1.063.740	1.068.670
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-24.000,00	366.070	373.920	0	482.200	486.360	491.630
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	118.000	125.000	0	122.000	70.000	70.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	118.000	125.000	0	122.000	70.000	70.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	721.387	790.000	0	90.000	90.000	420.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	244.500	54.000	0	9.000	9.000	9.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	965.887	844.000	0	99.000	99.000	429.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-847.887	-719.000	0	23.000	-29.000	-359.000

Erläuterung zur Finanzplanung

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

Teilfinanzplan 2015

11.538.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.538	Abwasserbeseitigung
Produkt	11.538.01	Abwasserbeseitigung

Erläuterung zur Finanzplanung

Durch die Rückführung der Gemeindewerke sind die Ansätze ab 2014 wieder im Gemeinshaushalt zu bilden.

Die Einzahlungen aus Kanalanschlussbeiträgen gliedern sich für 2015 wie folgt auf:

- Baugebiet Pottkamp: rd. 3.700 €
- Gewerbegebiet Gartenkamp: rd. 32.500 €
- Baugebiet Gartenmoorweg: erst ab 2016
- Erschließungsfläche Heerstraße: rd. 65.100 €
- Druckrohrleitungen Aussenbereich: rd. 20.300 €
- Einzelmaßnahmen im Gemeindegebiet: rd. 3.500 €

Die Auszahlungen für Investitionen gliedern sich im Wesentlichen für 2015 wie folgt auf:

- Kanalbaukosten I. Bauabschnitt Baugebiet Gartenmoorweg: 520.000 €
- Baukosten von Grundstücksanschlussleitungen: 10.000 €
- Investitive Sanierung von Kanälen: 50.000 €
- Bau eines Gewässerretentionsraumes (Bramscher Str./Am Kapellenweg): 100.000 €
- Erweiterung des Druckrohrsystems im Aussenbereich: 100 000 €
- Baustraße Pumpstation Ortfeld: 10.000 €
- Anschaffung von Pumpen für die Kläranlage Stadt: 4.000 € (Ersatzpumpen für sensible Anlagenteile, um in Notfällen reagieren zu können)
- Neuanschaffung KFZ: 40.000 € (der Ford Transit der Kläranlage ist über 15 Jahre alt und hat die TÜV-Überprüfung nicht überstanden - eine Weiternutzung des Fahrzeugs ist wirtschaftlich nicht darstellbar.)
- Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung: 10.000 € (u. a. für die Anschaffung eines Regenmessgerätes)

Teilfinanzplan 2015

(in TEUR)

11.538.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung
Produkt: 11.538.01 Abwasserbeseitigung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	VE 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: xx/538.01/02 Sanierung von Kanälen (investiv; Inlinersanierung u. ä.)									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	60	50	0	50	50	50	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	-60	-50	0	-50	-50	-50	0	0
Maßnahme: 12/01.01/004 Befestigung Unterhaltungstreifen südlich der BAB 30									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	20	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	-20	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 13/01.01/001 Kanalbau Kirchplatz im Zuge der Neugestaltung Kirchplatz (IHK)									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	27	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	-27	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 13/01.01/002 Kanalisation Baugebiet Gartenmoorweg									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	545	520	0	0	0	330	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	-545	-520	0	0	0	-330	0	0
Maßnahme: 14/538.01/01 Bau Gewässerretentionsraum Bramscher Straße/Am Kapellenweg									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	11	100	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	-11	-100	0	0	0	0	0	0
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	VE 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der investiven Auszahlungen	0	102	134	0	49	49	49	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	-102	-134	0	-49	-49	-49	0	0

Produkt

11.538.02

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.538	Abwasserbeseitigung
Produkt	11.538.02	Öffentliche Toilettenanlage

verantwortlich

Lenz, Patrick

Beschreibung

Unterhaltung und Betrieb der öffentlichen Toilettenanlage auf dem Kirchplatz

Ziele

Möglichst kostengünstige Unterhaltung der öffentlichen Toilettenanlage

Teilergebnisplan 2015

11.538.02

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung
Produkt: 11.538.02 Öffentliche Toilettenanlage

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	17.600	2.300	2.300	2.300	2.300
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	55,24	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	55,24	17.600	2.300	2.300	2.300	2.300
11 - Personalaufwendungen	3.354,17	2.740	4.620	4.720	4.810	4.910
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.089,83	41.500	6.000	6.000	6.000	6.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	473,68	2.400	6.000	6.000	6.000	6.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	9.917,68	46.640	16.620	16.720	16.810	16.910
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-9.862,44	-29.040	-14.320	-14.420	-14.510	-14.610
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-9.862,44	-29.040	-14.320	-14.420	-14.510	-14.610
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-9.862,44	-29.040	-14.320	-14.420	-14.510	-14.610
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-9.862,44	-29.040	-14.320	-14.420	-14.510	-14.610

Erläuterung zur Ergebnisplanung

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Das Anlagevermögen im Produkt "Öffentliche Toilettenanlage" ist teilweise mit Zuwendungen Dritter (hier: LEADER-Zuschüsse) finanziert worden. Gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die neue behindertengerechte öffentliche Toilettenanlage auf dem Kirchplatz wird durch eine externe Firma gereinigt. Hierfür und für weitere kleinere Unterhaltungsmaßnahmen ist ein Betrag von 3.000 € eingeplant. Die Betriebskosten sind mit weiteren 3.000 € kalkuliert.

14 - Bilanzielle Abschreibungen

Gemäß § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- und Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungen stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Teilfinanzplan 2015

11.538.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 11.538 Abwasserbeseitigung
Produkt 11.538.02 Öffentliche Toilettenanlage

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2015	2016	2017	2018
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	16.800	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	43,38	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	43,38	16.800	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	3.354,17	2.740	4.620	0	4.720	4.810	4.910
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.877,61	41.500	6.000	0	6.000	6.000	6.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.231,78	44.240	10.620	0	10.720	10.810	10.910
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.188,40	-27.440	-10.620	0	-10.720	-10.810	-10.910
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	46.200	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	46.200	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	1.114,60	108.885	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	1.114,60	108.885	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-1.114,60	-62.685	0	0	0	0	0

Produkt

12.541.01

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.541	Gemeindestraßen
Produkt	12.541.01	Gemeindestraßen

verantwortlich

Lenz, Patrick

Beschreibung

Bau und Unterhaltung von öffentlichen Straßen einschließlich Verkehrslenkungsanlagen, Parkplätzen und Straßenbegleitgrün

Abrechnung von Erschließungsbeiträgen und Straßenbaubeiträgen (BauGB/KAG)

Die Aufgabe der Straßenunterhaltung incl. der Begrünung wird vom gemeindlichen Bauhof wahrgenommen. Der Bauhof war bis zum 31.12.2013 Teil der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Gemeindewerke Westerkappeln, die zum Jahresbeginn 2014 wieder in den Kernhaushalt zurückgegliedert worden ist.

Ziele

Schaffung und Erhaltung von Verkehrsinfrastruktur
Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit

Teilergebnisplan 2015

12.541.01

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen
Produkt: 12.541.01 Gemeindestraßen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	658.630,44	641.400	651.100	652.000	575.000	575.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	232.086,85	265.000	268.000	251.000	254.000	254.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.615,79	2.100	1.800	1.800	1.800	1.800
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	3.500	3.000	3.000	3.000	3.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	21.773,95	10.990	12.790	12.790	12.790	12.790
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	914.107,03	922.990	936.690	920.590	846.590	846.590
11 - Personalaufwendungen	8.717,54	45.280	44.710	45.610	46.540	47.490
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	111.527,43	531.630	480.450	421.450	421.450	421.450
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.017.175,78	1.020.000	999.500	1.028.400	976.000	980.700
15 - Transferaufwendungen	928.000,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	109,63	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.065.530,38	1.596.910	1.524.660	1.495.460	1.443.990	1.449.640
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.151.423,35	-673.920	-587.970	-574.870	-597.400	-603.050
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.151.423,35	-673.920	-587.970	-574.870	-597.400	-603.050
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-1.151.423,35	-673.920	-587.970	-574.870	-597.400	-603.050
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	563.490	584.080	563.360	581.350	592.020
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.151.423,35	-1.237.410	-1.172.050	-1.138.230	-1.178.750	-1.195.070

Erläuterung zur Ergebnisplanung

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die erhaltenen Zuwendungen der früheren Jahre sind analog der Nutzungsdauern der finanzierten Straßen in den Folgejahren ertragswirksam aufzulösen (649.000 €). Veranschlagt sind darüber hinaus auch Landeszuweisungen für das Projekt IHK, hier: Rückbau von Parkplätzen, Aufwertung Alte Poststraße in Höhe von 49.000 €

04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Ertragswirksame Auflösung der an die Gemeinde gezahlten Beiträge in Höhe von 268.000 Euro.

05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte

Erträge aus dem Verkauf von Wegematerial 300 € (vor 2014: Veranschlagung bei den Gemeindewerken)
Einspeisevergütung Photovoltaikanlagen Kreisler Dönhof und Realschule 1.500 €

06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erträge aus Schadensersatzansprüchen gegen Dritte 3.000 € (vor 2014: Gemeindewerke)

07 - Sonstige ordentliche Erträge

Im Wesentlichen sind hier die Kostenerstattungen für die kostenrechnende Einrichtung "Straßenreinigung" (Winterdienst, Entsorgung von Kehrgut) mit rd. 11.900 € veranschlagt. Die Beträge waren vor 2014 bei den Gemeindewerken nachgewiesen.

Teilergebnisplan 2015

12.541.01

Produktbereich:	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe:	12.541	Gemeindestraßen
Produkt:	12.541.01	Gemeindestraßen

Erläuterung zur Ergebnisplanung

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:
Unterhaltung Ampelanlagen Schulstraße und Industriestraße (3.000 Euro)
Kanalbenutzungsgebühren Niederschlagswasser Gemeindestraßen (rd. 117.000 Euro)
Unterhaltungs- und Betriebskosten "Wasserspiel Kirchplatz" und "Goldener Hasenbrunnen": 8.600 €
Rückbau von Parkplätzen (IHK) 3.000 €
Dienstleistungsaufwendungen, u. a. Brückenprüfungskosten: 23.000 €

Nachfolgende Beträge sind ab 2014 im Gemeindehaushalt nachgewiesen (vormals Gemeindewerke):

- Unterhaltung der Straßen und Wege: 145.000 €
 - Unterhaltung der Straßenbeleuchtung: 30.000 €
 - Stromkosten der Straßenbeleuchtung: 95.000 € (Vorjahr: 110.000 €)
 - Aufwendungen für Straßenschilder/Verkehrszeichen: 10.000 €
 - Aufwand für Straßenwinterdienst an Dritte (hier: StraßenNRW): 8.000 €
 - Materialkosten (Streusalz) für den Straßenwinterdienst: 25.000 €
 - Gesetzlich festgelegter Gemeindeanteil an den Straßenreinigungsgebühren: rd. 12.400 €
- Bei den Stromkosten der Straßenbeleuchtung die die Umrüstung auf LED und die daraus resultierende Kosteneinsparung von geschätzt jährlich 40.000 € berücksichtigt.
Für das Jahr 2015 ist nur eine anteilige Einsparung einkalkuliert, da die Sanierung erst im laufenden Jahr abgeschlossen wird.

14 - Bilanzielle Abschreibungen

Jährliche Abschreibungen aufgrund der bisher festgestellten Vermögenswerte des Infrastrukturvermögens.

15 - Bei den Transferaufwendungen waren 2013 die nicht gedeckten Aufwendungen für die Gemeindestraßen und die Straßenbeleuchtung an die Gemeindewerke veranschlagt. Diese Aufwendungen entfallen ab 2014 aufgrund der Rückführung der Gemeindewerke.

28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Die Personal- und Sachkosten des Bauhofes sind nach der Rückführung der Gemeindewerke Westerkappeln in den Kernhaushalt zum 01.01.2014 bei den internen Leistungsbeziehungen veranschlagt.

Teilfinanzplan 2015

12.541.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.541	Gemeindestraßen
Produkt	12.541.01	Gemeindestraßen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2015	2016	2017	2018
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	18.400	2.100	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.064,80	2.100	1.800	0	1.800	1.800	1.800
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	3.500	3.000	0	3.000	3.000	3.000
07 + Sonstige Einzahlungen	3.074,29	10.370	12.170	0	12.170	12.170	12.170
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.139,09	34.370	19.070	0	16.970	16.970	16.970
10 - Personalauszahlungen	8.717,54	44.990	44.400	0	45.290	46.200	47.130
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	113.795,58	531.630	480.450	0	421.450	421.450	421.450
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	928.000,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.050.513,12	576.620	524.850	0	466.740	467.650	468.580
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.046.374,03	-542.250	-505.780	0	-449.770	-450.680	-451.610
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	174.300,00	421.700	155.500	0	74.600	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	768.851,18	320.000	69.000	0	546.000	317.000	317.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	943.151,18	741.700	224.500	0	620.600	317.000	317.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	942.654,67	1.633.200	1.384.000	0	676.500	223.500	676.500
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	500	500	0	500	500	500
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	942.654,67	1.633.700	1.384.500	0	677.000	224.000	677.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	496,51	-892.000	-1.160.000	0	-56.400	93.000	-360.000

Erläuterung zur Finanzplanung

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

Teilfinanzplan 2015

12.541.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.541	Gemeindestraßen
Produkt	12.541.01	Gemeindestraßen

Erläuterung zur Finanzplanung

01 - Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Veranschlagt sind die Landeszuweisungen (rd. 74.000 €) zum Projekt IHK. Für 2016 sind hier rd. 34.000 € veranschlagt.

Darüber hinaus sind 82.000 € Bundeszuwendungen für die energetische Sanierung der Straßenbeleuchtung veranschlagt. Die Restzuweisung von 41.000 € wird im Jahr 2016 erwartet.

04 - Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten

Veranschlagt sind die Einzahlungen aus Erschließungsbeiträgen für

- das Baugebiet Nördl. Hambürener Straße mit rd. 22.000 €

- das Gewerbegebiet Gartenkamp mit rd. 46.000 €

- das Baugebiet Gartenmoorweg: ab 2016 ff.

08 - Auszahlungen für Baumaßnahmen

Veranschlagt sind die Auszahlungen für folgende Maßnahmen:

- Straßenausbau- und Sanierungsprogramm / investiv mit 230.000 €

- Verkehrsberuhigungsmaßnahmen in Wohngebieten mit 6.000 € (u. a. Berliner Kissen Mühlenbusch)

- Erschließung des I. Bauabschnitts des Baugebietes Gartenmoorweg mit 150.000 €

- Straßenausbau Kolpingweg mit 180.000 €

- Auszahlungen im Rahmen des Integrierten Handlungskonzeptes (IHK) mit 70.000 € (2016: 48.000 €)

- Erweiterung der Straßenbeleuchtung mit 38.000 € (u. a. Baugebiet Brennesch)

- Energetische Sanierung der Straßenbeleuchtung im Stadtgebiet: 710.000 €. Bei einer 20%-igen Bundesförderung (siehe Einzahlungen) verbleibt ein Netto-

Finanzierungsanteil von 569.000 € bei der Gemeinde Westerkappeln. Die Maßnahme war bereits in vorherigen Haushalten veranschlagt, ist aber noch nicht durchgeführt worden. Die Verzögerung hängt mit der Bundesbewilligung zusammen.

Anmerkungen zu den Folgejahren:

Das Straßenausbau- und Sanierungsprogramm / investiv sieht folgende Auszahlungen in den Folgejahren vor:

2016 = 250.000 €

2017 = 200.000 € - das neue Sanierungs- und Ausbaukonzept steht noch nicht fest

2018 = 200.000 € - das neue Sanierungs- und Ausbaukonzept steht noch nicht fest

Der Endausbau "Im Heisel" ist 2016 mit 130.000 € geplant. Eine Enderschließung des Gewerbegebietes Gartenkamp-Ost ist ebenfalls 2016 mit 215.000 € geplant.

Teilfinanzplan 2015

(in TEUR)

12.541.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen
Produkt: 12.541.01 Gemeindestraßen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	VE 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: xx/541.01/02 Deckenverstärkungen von Gemeindestraßen (investiv)									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	212	260	230	0	250	200	200	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-212	-260	-230	0	-250	-200	-200	0	0
Maßnahme: 09/541.01/01 Erschließung Baugebiet "Burgweg"									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	130	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0	0	-130	0	0	0	0
Maßnahme: 09/541.01/02 Erschließung Baugebiet "Brennesch"									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	90	0	180	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-90	0	-180	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 12/541.01/02 Fortführung des Fuß- und Radweges (nördl. Erich-Schröer-Str.)									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	52	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-52	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 12/541.01/03 Erschließung Gewerbegebiet Gartenkamp-Ost									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3	0	0	0	215	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3	0	0	0	-215	0	0	0	0
Maßnahme: 13/541.01/01 Neugestaltung Kirchplatz (Projekt IHK)									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	174	280	73	0	33	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	584	300	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-410	-20	73	0	33	0	0	0	0
Maßnahme: 13/541.01/02 Erschließung Baugebiet Gartenmoorweg									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	150	150	0	0	0	413	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	-150	-150	0	0	0	-413	0	0

Teilfinanzplan 2015

(in TEUR)

12.541.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen
Produkt: 12.541.01 Gemeindestraßen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	VE 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzhah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 13/541.01/03
Gehwege Merschweg, Kirchstraße, Alte
Poststraße (IHK)

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	109	70	0	48	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	-109	-70	0	-48	0	0	0	0

Maßnahme: 14/541.01/01
Energetische Sanierung
Straßenbeleuchtung Stadtgebiet

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	141	82	0	41	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	710	710	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	-569	-628	0	41	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	VE 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzhah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der investiven Auszahlungen	2	103	44	0	33	23	63	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2	-103	-44	0	-33	-23	-63	0	0

Produkt

12.543.01

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.543	Landstraßen
Produkt	12.543.01	Landstraßen

verantwortlich

Lenz, Patrick

Beschreibung

Beteiligung der Gemeinde an Baumaßnahmen an Landesstraßen

Ziele

Verkehrssicherung

Teilergebnisplan 2015

12.543.01

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.543 Landstraßen
Produkt: 12.543.01 Landstraßen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.775,00	0	22.500	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	23.775,00	0	22.500	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	3.301,32	3.500	3.570	3.640	3.710	3.780
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	163.225,22	40.000	300.000	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	631,78	650	600	600	600	600
17 = Ordentliche Aufwendungen	167.158,32	44.150	304.170	4.240	4.310	4.380
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-143.383,32	-44.150	-281.670	-4.240	-4.310	-4.380
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-143.383,32	-44.150	-281.670	-4.240	-4.310	-4.380
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-143.383,32	-44.150	-281.670	-4.240	-4.310	-4.380
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-143.383,32	-44.150	-281.670	-4.240	-4.310	-4.380

Erläuterung zur Ergebnisplanung

Im Rahmen der Beratungen zum Haushalt 2014 ist die Einstellung von 40.000 € für Grunderwerbsmaßnahmen für die Weiterführung des Radweges Westerkappeln-Velpen beschlossen worden (Staffelziffer 15 - Transferaufwendungen - die Gemeinde wird nicht wirtschaftlicher Eigentümer). Die Mittel sind im Jahre 2015 erneut zu veranschlagen. Für die Restabwicklung der Grunderwerbsmaßnahmen incl. der Nebenkosten der Radwege Westerbeck und Seeste, sowie die angesprochene Vollendungsstrecke des Radweges Velpen sind 90 000 € in den Haushalt 2015 einzustellen. Für die eigentliche Baumaßnahme des Lückenschlusses des Radweges Velpen werden 210.000 € benötigt. In Summe ergibt sich demnach im Haushalt 2015 ein Betrag von 300.000 €.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen
Nachgewiesen sind die Pachten für die Radwegeflächen

Teilfinanzplan 2015

12.543.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.543	Landstraßen
Produkt	12.543.01	Landstraßen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2015	2016	2017	2018
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.775,00	0	22.500	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.775,00	0	22.500	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	3.301,32	3.500	3.570	0	3.640	3.710	3.780
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	158.201,00	40.000	300.000	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	631,78	650	600	0	600	600	600
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	162.134,10	44.150	304.170	0	4.240	4.310	4.380
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-138.359,10	-44.150	-281.670	0	-4.240	-4.310	-4.380
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	114.325,30	114.300	114.300	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	114.325,30	114.300	114.300	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	114.325,30	114.300	114.300	0	0	0	0

Erläuterung zur Finanzplanung

Sonstige Investitionseinzahlungen:

Veranschlagt sind die Rückzahlungsbeträge des Landes NRW für den Kreisverkehr "Meese" mit jährlich 114.300 Euro (ab 2011 - 5 Jahre lang). Demnach ist 2015 die letzte Rate fällig.

Produkt

12.545.01

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.545	Straßenreinigung
Produkt	12.545.01	Straßenreinigung incl. Winterdienst

verantwortlich

Lenz, Patrick

Beschreibung

Reinigung der gemeindlichen Straßen, Wege und Plätze einschl. Winterdienst

Die Straßenreinigung war bis zum 31.12.2013 Teil der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Gemeindewerke Westerkappeln, die zum Jahresbeginn 2014 wieder in den Kernhaushalt zurückgegliedert worden ist.

Ziele

Regelmäßige Reinigung der Straßen, bei denen die Reinigung nicht auf die Anlieger übertragen worden ist.
Räumen und Streuen der öffentlichen Verkehrsflächen im Rahmen der Verkehrssicherheit.

Teilergebnisplan 2015

12.545.01

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.545 Straßenreinigung
Produkt: 12.545.01 Straßenreinigung incl. Winterdienst

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	45.910	56.310	56.350	56.350	56.350
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	45.910	56.310	56.350	56.350	56.350
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.240,00	42.190	52.470	52.490	52.490	52.490
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	10.240,00	42.190	52.470	52.490	52.490	52.490
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-10.240,00	3.720	3.840	3.860	3.860	3.860
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-10.240,00	3.720	3.840	3.860	3.860	3.860
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-10.240,00	3.720	3.840	3.860	3.860	3.860
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	3.720	3.840	3.880	3.920	3.960
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-10.240,00	0	0	-20	-60	-100

Erläuterung zur Ergebnisplanung

Nachgewiesen werden hier die Erträge und Aufwendungen der kostenrechnenden Einrichtung Straßenreinigung. Auf die öffentliche Gebührenkalkulation (HFA 09.12.2014, Vorlagen-Nr. 94/2014) wird verwiesen.

Teilfinanzplan 2015

12.545.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.545	Straßenreinigung
Produkt	12.545.01	Straßenreinigung incl. Winterdienst

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	VE 2015	Planung 2016	Planung 2017	Planung 2018
	1	2	3	4	5	6	7
in EUR							
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	40.910	56.310	0	56.350	56.350	56.350
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	40.910	56.310	0	56.350	56.350	56.350
10 - Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.240,00	42.190	52.470	0	52.490	52.490	52.490
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.240,00	42.190	52.470	0	52.490	52.490	52.490
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.240,00	-1.280	3.840	0	3.860	3.860	3.860
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

12.547.01

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.547	ÖPNV
Produkt	12.547.01	ÖPNV

verantwortlich

Jaretzki, Melanie

Beschreibung

Beteiligung an der Einrichtung und Förderung des Öffentlichen Personennahverkehrs
Errichtung und Unterhaltung von Buswartehallen und Haltestellen
Defizitabdeckung Bürgerbusverein

Ziele

Erhaltung und Ausbau des Öffentlichen Personennahverkehrs

Teilergebnisplan 2015

12.547.01

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.547 ÖPNV
Produkt: 12.547.01 ÖPNV

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.676,81	78.100	14.700	14.700	26.700	14.700
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.066,75	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	15.743,56	78.100	14.700	14.700	26.700	14.700
11 - Personalaufwendungen	9.634,43	9.710	9.210	9.420	9.640	9.850
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.516,64	85.000	5.000	5.000	5.000	5.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	16.986,76	16.600	17.600	17.600	17.600	17.600
15 - Transferaufwendungen	8.212,83	9.100	9.600	9.600	29.600	9.600
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	220,00	250	200	200	200	200
17 = Ordentliche Aufwendungen	49.570,66	120.660	41.610	41.820	62.040	42.250
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-33.827,10	-42.560	-26.910	-27.120	-35.340	-27.550
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-33.827,10	-42.560	-26.910	-27.120	-35.340	-27.550
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-33.827,10	-42.560	-26.910	-27.120	-35.340	-27.550
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	18.790	12.550	12.360	12.750	12.990
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-33.827,10	-61.350	-39.460	-39.480	-48.090	-40.540

Erläuterung zur Ergebnisplanung

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Das Anlagevermögen im Produkt "ÖPNV" ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Unterhaltung Warthallen 5.000 €

14 - Bilanzielle Abschreibungen

Das Anlagevermögen des Produktes "ÖPNV" besteht aus den Buswarthallen des Gemeindegebietes. Gemäß § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- und Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungen stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

15 - Bei den Transferaufwendungen ist die Defizitabdeckung des Bürgerbusvereins (7.400 €) veranschlagt. Zusätzlich ist in 2015 ein Entgelt (Defizitabdeckung) für den Nachbuseinsatz an die RVM fällig. Die Veranschlagung erhöht sich aufgrund der letzten Abrechnung auf jährlich 2.200 €. Im Jahre 2017 ist die Anschaffung eines neuen Bürgerbusses geplant (Zuschuss der Gemeinde).

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen

Veranschlagt sind die Pachten für die Buswarthallen auf fremdem Grund und Boden.

Teilergebnisplan 2015

12.547.01

Produktbereich:	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe:	12.547	ÖPNV
Produkt:	12.547.01	ÖPNV

Erläuterung zur Ergebnisplanung

28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Die Personal- und Sachkosten des Bauhofes sind nach der Rückführung der Gemeindewerke Westerkappeln in den Kernhaushalt zum 01.01.2014 bei den internen Leistungsbeziehungen veranschlagt.

Ergänzende Anmerkung:

In den Vorjahren war immer der Aufwand (80.000 €) sowie eine Zuweisung vom Zweckverband SPNV (64.000 €) für die Planungskosten zur Reaktivierung des Haltepunktes auf der Bahnlinie in Velpo eingestellt. Die Verwaltung sieht keinerlei Fortführungsmöglichkeiten für das Projekt. Mit Schreiben vom 06.06.2014 hat der Zweckverband SPNV nochmals deutlich gemacht, dass eine Reaktivierung des Haltepunktes Velpo unter den zu berücksichtigenden Rahmenbedingungen weiterhin nicht möglich ist. Die Gründe liegen im Eckanschluss in Rheine, der durch zusätzliche Haltezeiten in Velpo gefährdet ist.

Teilfinanzplan 2015

12.547.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.547	ÖPNV
Produkt	12.547.01	ÖPNV

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2015	2016	2017	2018
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	64.000	0	0	0	12.000	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	1.897,73	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.897,73	64.000	0	0	0	12.000	0
10 - Personalauszahlungen	7.346,57	9.050	8.540	0	8.720	8.910	9.090
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.976,31	85.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	8.212,83	9.100	9.600	0	9.600	29.600	9.600
15 - Sonstige Auszahlungen	220,00	250	200	0	200	200	200
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.755,71	103.400	23.340	0	23.520	43.710	23.890
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-30.857,98	-39.400	-23.340	0	-23.520	-31.710	-23.890
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	10.000	17.000	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	10.000	17.000	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	-10.000	-17.000	0	0	0	0

Erläuterung zur Finanzplanung

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

Es sind Ersatzinvestitionen für 2 Wartehallen an der Industriestraße und der Ibbenbürener Straße veranschlagt.

Produkt

13.551.01

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt	13.551.01	Gemeindliche Grünanlagen

verantwortlich

Wilbrand, Friedhelm

Beschreibung

Planung, Schaffung und Erhalt von öffentlichen Grün- und Erholungsflächen.

Diese Aufgaben wurden bis zum 31.12.2013 von den Gemeindewerken Westerkappeln wahrgenommen, die zum Jahresbeginn 2014 wieder in den Kernhaushalt zurückgegliedert worden ist.

Ziele

Schaffung eines attraktiven Lebens- und Wohnumfeldes
Gestaltung des Orts- und Landschaftsbildes

Teilergebnisplan 2015

13.551.01

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt: 13.551.01 Gemeindliche Grünanlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	997,48	500	500	500	500	500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	997,48	500	500	500	500	500
11 - Personalaufwendungen	6.602,69	6.980	7.140	7.290	7.430	7.590
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.007,70	16.250	16.300	16.300	17.500	17.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	136.000,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	460,16	500	500	500	500	500
17 = Ordentliche Aufwendungen	144.070,55	23.730	23.940	24.090	25.430	25.590
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-143.073,07	-23.230	-23.440	-23.590	-24.930	-25.090
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-143.073,07	-23.230	-23.440	-23.590	-24.930	-25.090
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-143.073,07	-23.230	-23.440	-23.590	-24.930	-25.090
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	139.020	142.600	140.420	144.900	147.570
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-143.073,07	-162.250	-166.040	-164.010	-169.830	-172.660

Erläuterung zur Ergebnisplanung

05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte
Veranschlagt sind die Erträge aus dem Verkauf forstwirtschaftlicher Produkte.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Die Unterhaltung der gemeindlichen Grünanlagen ist mit 15.000 € veranschlagt. Für die Verschönerung des Ortsbildes sind 1.300 € eingestellt.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen
Veranschlagt ist die Pacht für eine Waldfläche.

28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen
Die Personal- und Sachkosten des Bauhofes sind nach der Rückführung der Gemeindewerke Westerkappeln in den Kernhaushalt zum 01.01.2014 bei den internen Leistungsbeziehungen veranschlagt.

Teilfinanzplan 2015

13.551.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt	13.551.01	Gemeindliche Grünanlagen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	VE 2015	Planung 2016	Planung 2017	Planung 2018
	1	2	3	4	5	6	7
in EUR							
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	985,32	500	500	0	500	500	500
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	985,32	500	500	0	500	500	500
10 - Personalauszahlungen	6.602,69	6.980	7.140	0	7.290	7.430	7.590
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.007,70	16.250	16.300	0	16.300	17.500	17.500
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	136.000,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	460,16	500	500	0	500	500	500
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	144.070,55	23.730	23.940	0	24.090	25.430	25.590
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-143.085,23	-23.230	-23.440	0	-23.590	-24.930	-25.090
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

13.552.01

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.552	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen
Produkt	13.552.01	Gewässerunterhaltung

verantwortlich

Wilbrand, Friedhelm

Beschreibung

Abwicklung der Beitragszahlungen an die Wasserunterhaltungsverbände
Umlegung des Aufwandes der Unterhaltungsverbände für die Unterhaltung der Wasserläufe auf die Grundstückseigentümer
Bewirtschaftung des Haushaltes des Wasserunterhaltungsverbandes Düsterdieker Aa

Ziele

Sicherstellung der Beitragszahlungen, um die Leistungsfähigkeit der Unterhaltungsverbände zu gewährleisten

Teilergebnisplan 2015

13.552.01

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.552 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen
Produkt: 13.552.01 Gewässerunterhaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	131.652,60	131.000	131.000	131.000	131.000	131.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.800,00	8.800	8.800	8.800	8.800	8.800
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	140.452,60	139.800	139.800	139.800	139.800	139.800
11 - Personalaufwendungen	8.232,56	8.620	7.860	8.010	8.160	8.320
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	134.216,00	142.000	142.000	142.000	142.000	142.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	7.700,00	7.700	7.700	7.700	7.700	7.700
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	150.148,56	158.320	157.560	157.710	157.860	158.020
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-9.695,96	-18.520	-17.760	-17.910	-18.060	-18.220
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-9.695,96	-18.520	-17.760	-17.910	-18.060	-18.220
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-9.695,96	-18.520	-17.760	-17.910	-18.060	-18.220
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-9.695,96	-18.520	-17.760	-17.910	-18.060	-18.220

Erläuterung zur Ergebnisplanung

04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
Veranschlagt ist das Umlageaufkommen, das über Gebühren von den Grundstückseigentümern eingezogen wird (131.000 €).

06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen
Nachgewiesen ist hier der Erstattungsbetrag für die Verwaltungskosten der Gemeinde für den UVB Düsterdieker Aa in Höhe von 8.800 €. An Personalaufwand ist ein Betrag von rd. 7.900 € vorgesehen (s. Staffelfiziffer 11)

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Veranschlagt sind hier die von der Gemeinde an alle Unterhaltungsverbände zu zahlenden Beiträge (Gruppe A, Gruppe C).

15 - Transferaufwendungen
Veranschlagt ist ein Zuschuss an den Unterhaltungsverband Düsterdieker Aa in Höhe von 7.700 €. Der Betrag wird mit dem zu zahlenden Verwaltungskostenbeitrag des UVB Düsterdieker Aa (s. Staffelfiziffer 06) verrechnet.

Teilfinanzplan 2015

13.552.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.552	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen
Produkt	13.552.01	Gewässerunterhaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2015	2016	2017	2018
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	131.423,48	131.000	131.000	0	131.000	131.000	131.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.800,00	8.800	8.800	0	8.800	8.800	8.800
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	140.223,48	139.800	139.800	0	139.800	139.800	139.800
10 - Personalauszahlungen	8.232,56	8.620	7.860	0	8.010	8.160	8.320
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	134.216,00	142.000	142.000	0	142.000	142.000	142.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	7.700,00	7.700	7.700	0	7.700	7.700	7.700
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	150.148,56	158.320	157.560	0	157.710	157.860	158.020
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.925,08	-18.520	-17.760	0	-17.910	-18.060	-18.220
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

13.553.01

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	13.553.01	Friedhöfe

verantwortlich

Lenz, Patrick

Beschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung der gemeindlichen Friedhofshalle

Unterhaltung des jüdischen Friedhofes

Bezuschussung der Kriegsgräberfürsorge

Ziele

Bereitstellung der Räumlichkeiten für eine bedarfsgerechte Trauerfeier und Bestattungsvorbereitung auf dem kirchlichen Friedhof in Zusammenarbeit mit der evangelischen Kirchengemeinde

Erhalt des jüdischen Friedhofes als Gedenkstätte

Teilergebnisplan 2015

13.553.01

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt: 13.553.01 Friedhöfe

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.849,20	33.855	34.275	34.000	34.000	34.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.258,84	10.100	10.100	10.100	10.100	10.100
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	40.108,04	43.955	44.375	44.100	44.100	44.100
11 - Personalaufwendungen	5.566,95	5.690	6.120	6.220	6.350	6.480
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.332,05	7.050	6.600	5.600	5.600	5.600
14 - Bilanzielle Abschreibungen	6.402,35	6.410	6.410	6.410	6.410	6.410
15 - Transferaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	23.301,35	19.250	19.230	18.330	18.460	18.590
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	16.806,69	24.705	25.145	25.770	25.640	25.510
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	16.806,69	24.705	25.145	25.770	25.640	25.510
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	16.806,69	24.705	25.145	25.770	25.640	25.510
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.327,47	22.845	22.585	22.110	22.050	21.860
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	2.479,22	1.860	2.560	3.660	3.590	3.650

Erläuterung zur Ergebnisplanung

Nachgewiesen werden hier die Erträge und Aufwendungen der kostenrechnenden Einrichtung "Friedhofskapelle". Auf die öffentliche Gebührenkalkulation (HFA 09.12.2014, Vorlagen-Nr. 111/2014) wird verwiesen.

Weiterhin sind hier die Erträge (10.100 Euro) und Aufwendungen für die Unterhaltung der Kriegsgräber und des jüdischen Friedhofes veranschlagt.
- Unterhaltung des jüdischen Friedhofs (incl. Bauhofleistungen) 7.140 Euro
- Unterhaltung der Kriegsgräber und Zuschuss Kriegsgräberfürsorge 200 Euro

28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen
Die Personal- und Sachkosten des Bauhofes sind nach der Rückführung der Gemeindewerke Westerkappeln in den Kernhaushalt zum 01.01.2014 bei den internen Leistungsbeziehungen veranschlagt.

Teilfinanzplan 2015

13.553.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	13.553.01	Friedhöfe

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2015	2016	2017	2018
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.611,95	33.855	34.275	0	34.000	34.000	34.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.258,84	10.100	10.100	0	10.100	10.100	10.100
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.870,79	43.955	44.375	0	44.100	44.100	44.100
10 - Personalauszahlungen	5.566,95	5.690	6.120	0	6.220	6.350	6.480
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.249,21	7.050	6.600	0	5.600	5.600	5.600
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.816,16	12.840	12.820	0	11.920	12.050	12.180
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.054,63	31.115	31.555	0	32.180	32.050	31.920
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

13.554.01

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.554	Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt	13.554.01	Naturschutz und Landschaftspflege

verantwortlich

Wilbrand, Friedhelm

Beschreibung

Planung und Durchführung von Ausgleichsmaßnahmen
Unterhaltung und Bewirtschaftung der gemeindlichen Ausgleichsflächen
Bezuschussung von Naturschutzverbänden

Ziele

Beachtung der Naturschutzbelange
Einhaltung der Ausgleichsverpflichtungen unter Beachtung der Kosten und der naturschutzrechtlichen Erfordernisse

Teilergebnisplan 2015

13.554.01

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.554 Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt: 13.554.01 Naturschutz und Landschaftspflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	3.301,32	3.500	3.570	3.640	3.710	3.780
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.896,95	500	500	500	500	500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	15.532,65	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.577,94	23.700	14.100	10.000	8.000	8.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	29.308,86	29.000	19.470	15.440	13.510	13.580
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-29.308,86	-29.000	-19.470	-15.440	-13.510	-13.580
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-29.308,86	-29.000	-19.470	-15.440	-13.510	-13.580
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-29.308,86	-29.000	-19.470	-15.440	-13.510	-13.580
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	10.500	10.840	10.670	11.010	11.220
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-29.308,86	-39.500	-30.310	-26.110	-24.520	-24.800

Erläuterung zur Ergebnisplanung

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Veranschlagt sind hier die Sachkosten für den Natur- und Landschaftsschutz (500 €).

15 - Transferaufwendungen
Zuschüsse an Naturschutzverbände 1.300 €

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen
Im Wesentlichen sind hier die konsumtiven Aufwendungen für Ausgleichsmaßnahmen in Höhe von 13.000 € veranschlagt. Veranschlagt ist außerdem der Mitgliedsbeitrag LEADER mit 1.100 €.

28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen
Die Personal- und Sachkosten des Bauhofes sind nach der Rückführung der Gemeindewerke Westerkappeln in den Kernhaushalt zum 01.01.2014 bei den internen Leistungsbeziehungen veranschlagt.

Teilfinanzplan 2015

13.554.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.554	Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt	13.554.01	Naturschutz und Landschaftspflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2015	2016	2017	2018
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	3.301,32	3.500	3.570	0	3.640	3.710	3.780
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.896,95	500	500	0	500	500	500
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	15.532,65	1.300	1.300	0	1.300	1.300	1.300
15 - Sonstige Auszahlungen	6.964,69	23.700	14.100	0	10.000	8.000	8.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.695,61	29.000	19.470	0	15.440	13.510	13.580
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-29.695,61	-29.000	-19.470	0	-15.440	-13.510	-13.580
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	3.477,60	24.000	0	0	44.000	26.000	26.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	3.477,60	24.000	0	0	44.000	26.000	26.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	146.000	58.000	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	146.000	58.000	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	3.477,60	-122.000	-58.000	0	44.000	26.000	26.000

Erläuterung zur Finanzplanung

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

Teilfinanzplan 2015

13.554.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.554	Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt	13.554.01	Naturschutz und Landschaftspflege

Erläuterung zur Finanzplanung

Bei den Einzahlungen aus Beiträgen sind die ökologischen Ausgleichsbeiträge für das Baugebiet "Gartenmoorweg" (aber erst ab 2016 ff.) veranschlagt.

Ökologischer Ausgleich Baugebiet "Gartenmoorweg":

Die Auszahlungen beziehen sich auf den Erwerb von 50.000 ökologischen Werteinheiten nach dem NRW-Modell bei der Naturschutzstiftung des Kreises Steinfurt. Auf die Entscheidung des Rates vom 20.12.2012 (108/2012) wird verwiesen. Hierfür werden rd. 58.000 € benötigt. Diese Mittel sind im Haushalt 2015 neu veranschlagt worden, da sie 2014 nicht abgeflossen sind. Der Erwerb sog. "Ökopunkte" bei der Bundesanstalt für Immobilienaufgaben (BIMA) ist 2014 erfolgt.

Produkt

14.561.01

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	14.561	Umweltschutzmaßnahmen
Produkt	14.561.01	Umweltschutz

verantwortlich

Wilbrand, Friedhelm

Beschreibung

Fachliche Stellungnahmen und Beratung zu Umweltfragen
Umweltschutzmaßnahmen
Durchführung Energieprojekt / Energiesparmaßnahmen
Öffentlichkeitsarbeit zum Umweltschutz
Umweltpreisverleihung

Ziele

Beachtung der Umweltschutzbelange
Nachhaltiger Umweltschutz
Förderung regenerativer Energien in Westerkappeln
Energieeinsparung

Teilergebnisplan 2015

14.561.01

Produktbereich: 14 Umweltschutz
Produktgruppe: 14.561 Umweltschutzmaßnahmen
Produkt: 14.561.01 Umweltschutz

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.800,00	5.800	7.000	32.500	32.500	38.300
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	5.800,00	5.800	7.000	32.500	32.500	38.300
11 - Personalaufwendungen	5.281,96	5.590	5.710	55.830	56.940	58.080
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.317,00	8.000	14.000	41.000	68.500	66.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	11.598,96	13.590	19.710	96.830	125.440	124.080
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-5.798,96	-7.790	-12.710	-64.330	-92.940	-85.780
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-5.798,96	-7.790	-12.710	-64.330	-92.940	-85.780
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-5.798,96	-7.790	-12.710	-64.330	-92.940	-85.780
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-5.798,96	-7.790	-12.710	-64.330	-92.940	-85.780

Erläuterung zur Ergebnisplanung

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen
Veranschlagt ist der Förderbeitrag für den European Energy Award in Höhe von 5.800 Euro

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Das Projekt European Energy Award ist zunächst bis einschließlich 2015 vorgesehen, die Zertifizierung ist geplant (9.000 €). Im Zuge des Klimaschutzkonzeptes werden gem. Entwurf für laufende Maßnahmen im Jahre 2015 Haushaltsmittel in Höhe von 5.000 € benötigt. Die Finanzplanungszahlen beziehen sich auf die Aufwendungen für die Umsetzung des Klimaschutzkonzeptes, incl. der Personalkosten des Klimaschutzmanagers.

Teilfinanzplan 2015

14.561.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	14.561	Umweltschutzmaßnahmen
Produkt	14.561.01	Umweltschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2015	2016	2017	2018
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.800,00	5.800	7.000	0	32.500	32.500	38.300
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.800,00	5.800	7.000	0	32.500	32.500	38.300
10 - Personalauszahlungen	5.281,96	5.590	5.710	0	55.830	56.940	58.080
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.317,00	8.000	14.000	0	41.000	68.500	66.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.598,96	13.590	19.710	0	96.830	125.440	124.080
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.798,96	-7.790	-12.710	0	-64.330	-92.940	-85.780
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

15.571.01

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.571	Wirtschaftsförderung
Produkt	15.571.01	Wirtschaftsförderung

verantwortlich

Prinz, Alisa

Beschreibung

Ansiedlung von neuen Gewerbebetrieben
Vermarktung von Gewerbeflächen
Bestands- und Kontaktpflege sowie Förderung von ansässigen Unternehmen
Erhalt und Ausbau der örtlichen Wirtschaftsstruktur
Stadtmarketing
Öffentlichkeitsarbeit im Bereich Wirtschaftsförderung
Vermietung der Ortseingangsschilder
Neujahrsempfang

Ziele

Schaffung eines attraktiven und vielfältigen Angebotes für Gewerbetreibende, Ansiedlungswillige sowie die heimische Bevölkerung
Optimierung der Attraktivität und des Auftretens der Gemeinde Westerkappeln
Sicherung von Arbeitsplätzen durch Schaffung der Voraussetzungen zur Standortsicherung
Verbesserung der Lebensqualität

Teilergebnisplan 2015

15.571.01

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.571 Wirtschaftsförderung
Produkt: 15.571.01 Wirtschaftsförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	108,27	68.860	13.210	13.210	110	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.450,16	8.600	8.600	8.600	8.600	8.600
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	128,08	500	500	500	500	500
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	8.686,51	77.960	22.310	22.310	9.210	9.100
11 - Personalaufwendungen	55.305,51	29.770	26.520	27.140	27.850	28.550
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.914,83	26.300	19.800	15.800	15.800	15.800
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.938,26	3.000	900	900	900	450
15 - Transferaufwendungen	5.951,16	98.500	24.750	24.750	6.000	6.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	76.109,76	157.570	71.970	68.590	50.550	50.800
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-67.423,25	-79.610	-49.660	-46.280	-41.340	-41.700
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-67.423,25	-79.610	-49.660	-46.280	-41.340	-41.700
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-67.423,25	-79.610	-49.660	-46.280	-41.340	-41.700
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	3.590	2.850	2.810	2.900	2.950
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-67.423,25	-83.200	-52.510	-49.090	-44.240	-44.650

Erläuterung zur Ergebnisplanung

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen
Es sind 13.100 € Landeszuweisung zum IHK (hier: Verfügungsfonds) veranschlagt.

05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte
Die privatrechtlichen Leistungsentgelte beinhalten die Mieten für die Ortseingangsschilder (2.600 €) und den Erbbauzins für das Industriegleis in Velpo (6.000 €).

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Kosten Weihnachtsbeleuchtung (3.000 €)
Unterhaltung Ortseingangstafeln und Schaukästen Alte Poststraße (1.800 €)
Gewerbe- und Industrieförderung, Stadtmarketing (15.000 €)
Aus diesem Ansatz werden die Aufwendungen für Anzeigen, den Neujahrsempfang, das Unternehmerfrühstück, sowie verschiedene Beiträge und Werbematerialien bestritten. Ausserdem ist die Co-Finanzierung des Projektes "Kohlekonversion" mit 3.500 € veranschlagt, 2016 nur noch 1.500 €.

14 - Bilanzielle Abschreibungen
Das Anlagevermögen des Produktes "Wirtschaftsförderung" besteht aus den Ortseingangsschildern und der Ortsplanschautafel am Rathaus. Gemäß § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- und Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungen stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

Teilergebnisplan 2015

15.571.01

Produktbereich:	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe:	15.571	Wirtschaftsförderung
Produkt:	15.571.01	Wirtschaftsförderung

Erläuterung zur Ergebnisplanung

15 - Transferaufwendungen

Der Erbbauzins (6.000 €) für das Industriegleis Velpe wird als Zuschuss verrechnet - siehe Staffelnziffer 05.
Veranschlagt ist auch ein Betrag von 18.750 € für die Umsetzung des IHK (hier: Verfügungsfonds).

28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Die Personal- und Sachkosten des Bauhofes sind nach der Rückführung der Gemeindewerke Westerkappeln in den Kernhaushalt zum 01.01.2014 bei den internen Leistungsbeziehungen veranschlagt.

Teilfinanzplan 2015

15.571.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.571	Wirtschaftsförderung
Produkt	15.571.01	Wirtschaftsförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2015	2016	2017	2018
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	68.750	13.100	0	13.100	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.450,16	8.600	8.600	0	8.600	8.600	8.600
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	128,08	500	500	0	500	500	500
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.578,24	77.850	22.200	0	22.200	9.100	9.100
10 - Personalauszahlungen	52.144,89	27.190	23.750	0	24.320	24.900	25.470
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.938,44	26.300	19.800	0	15.800	15.800	15.800
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	5.951,16	98.500	24.750	0	24.750	6.000	6.000
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	70.034,49	151.990	68.300	0	64.870	46.700	47.270
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-61.456,25	-74.140	-46.100	0	-42.670	-37.600	-38.170
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

15.573.01

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	15.573.01	Märkte

verantwortlich

Rahmeier, Günter

Beschreibung

Organisation und Überwachung von Märkten (Wochenmarkt, Kirmes)

Ziele

Attraktivitätssteigerung des Ortes für die Einwohner

Teilergebnisplan 2015

15.573.01

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 15.573.01 Märkte

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.932,00	7.700	7.700	7.700	7.700	7.700
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	6.932,00	7.700	7.700	7.700	7.700	7.700
11 - Personalaufwendungen	2.904,22	3.010	3.270	3.340	3.410	3.470
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.101,82	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.892,16	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	9.898,20	6.010	6.270	6.340	6.410	6.470
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.966,20	1.690	1.430	1.360	1.290	1.230
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.966,20	1.690	1.430	1.360	1.290	1.230
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-2.966,20	1.690	1.430	1.360	1.290	1.230
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	5.800	5.700	5.620	5.800	5.900
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.966,20	-4.110	-4.270	-4.260	-4.510	-4.670

Erläuterung zur Ergebnisplanung

04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
Veranschlagt sind die Marktstandsgelder (5.000 €) und die Kostenerstattungen aus Anlaß der Märkte (2.700 €).

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen
Veranschlagt sind die Kosten aus Anlaß der Märkte: 3.000 €

28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen
Die Personal- und Sachkosten des Bauhofes sind nach der Rückführung der Gemeindewerke Westerkappeln in den Kernhaushalt zum 01.01.2014 bei den internen Leistungsbeziehungen veranschlagt.

Teilfinanzplan 2015

15.573.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	15.573.01	Märkte

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2015	2016	2017	2018
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.932,00	7.700	7.700	0	7.700	7.700	7.700
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.932,00	7.700	7.700	0	7.700	7.700	7.700
10 - Personalauszahlungen	2.904,22	3.010	3.270	0	3.340	3.410	3.470
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.101,82	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	3.892,16	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.898,20	6.010	6.270	0	6.340	6.410	6.470
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.966,20	1.690	1.430	0	1.360	1.290	1.230
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	10.000	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	10.000	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	-10.000	0	0	0	0	0

Erläuterung zur Finanzplanung

25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen:
Veranschlagt sind die Auszahlungen für Versorgungsleitungen für den Kirchplatz (Kirmes).

Produkt

15.575.01

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.575	Tourismus
Produkt	15.575.01	Tourismus

verantwortlich

Prinz, Alisa

Beschreibung

Förderung und Entwicklung des Fremdenverkehrs
Förderung von Einrichtungen und Veranstaltungen des Tourismus
Zusammenarbeit mit Organisationen und Verbänden des Tourismus
Mitgliedschaft in touristischen Vereinen und Verbänden
Erstellung und Herausgabe von Imagebroschüren, Ortsplänen und weiteren Informationsmaterialien für Interessierte

Ziele

Touristische Profilierung der Gemeinde Westerkappeln als Ausflugsziel und Ziel für Kurzurlauber
Erreichung eines attraktiven Veranstaltungsangebotes für Besucher und Einwohner

Teilergebnisplan 2015

15.575.01

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.575 Tourismus
Produkt: 15.575.01 Tourismus

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	76,50	200	100	100	100	100
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	76,50	200	100	100	100	100
11 - Personalaufwendungen	8.528,90	4.320	4.390	4.490	4.600	4.720
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	650	650	650	650	650
17 = Ordentliche Aufwendungen	8.528,90	4.970	5.040	5.140	5.250	5.370
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-8.452,40	-4.770	-4.940	-5.040	-5.150	-5.270
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-8.452,40	-4.770	-4.940	-5.040	-5.150	-5.270
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-8.452,40	-4.770	-4.940	-5.040	-5.150	-5.270
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	330	290	280	290	300
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-8.452,40	-5.100	-5.230	-5.320	-5.440	-5.570

Erläuterung zur Ergebnisplanung

05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte
Veranschlagt sind die Verkaufserlöse für Informationsmaterial (z. B. Ortspläne)

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen
Veranschlagt sind die Aufwendungen für Verkehrswerbung (650 €).

28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen
Die Personal- und Sachkosten des Bauhofes sind nach der Rückführung der Gemeindewerke Westerkappeln in den Kernhaushalt zum 01.01.2014 bei den internen Leistungsbeziehungen veranschlagt.

Teilfinanzplan 2015

15.575.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.575	Tourismus
Produkt	15.575.01	Tourismus

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2015	2016	2017	2018
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	76,50	200	100	0	100	100	100
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	76,50	200	100	0	100	100	100
10 - Personalauszahlungen	8.427,67	3.990	4.050	0	4.150	4.230	4.340
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	650	650	0	650	650	650
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.427,67	4.640	4.700	0	4.800	4.880	4.990
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.351,17	-4.440	-4.600	0	-4.700	-4.780	-4.890
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

16.611.01

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	16.611.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

verantwortlich

Rieger, Thomas

Beschreibung

Verwaltung der Finanzmittel aus Steuern, allgemeinen Zuweisungen und Umlagen
Produktunabhängige Einnahmen und Ausgaben, die keinem speziellen Produkt zugeordnet werden können,
werden zentral hier verwaltet.

Ziele

Sicherstellung einer dauerhaften, finanziellen Leistungsfähigkeit der Gemeinde Westerkappeln
Wirtschaftliche Verwendung der zur Verfügung stehenden Mittel
Bereitstellung der erforderlichen Finanzmittel zur Erreichung der Ziele anderer Produkte

Teilergebnisplan 2015

16.611.01

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt: 16.611.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	9.074.149,06	9.617.000	10.390.000	10.676.000	11.154.000	11.554.000
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.730.550,76	3.148.000	2.831.280	2.601.400	2.724.000	2.838.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	19.217,00	20.022	20.028	19.985	19.927	20.020
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	11.823.916,82	12.785.022	13.241.308	13.297.385	13.897.927	14.412.020
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	6.576.288,24	6.349.000	6.949.000	7.000.000	7.082.000	7.165.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.782,00	19.990	40.023	20.045	20.002	19.978
17 = Ordentliche Aufwendungen	6.584.070,24	6.368.990	6.989.023	7.020.045	7.102.002	7.184.978
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	5.239.846,58	6.416.032	6.252.285	6.277.340	6.795.925	7.227.042
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	5.239.846,58	6.416.032	6.252.285	6.277.340	6.795.925	7.227.042
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	5.239.846,58	6.416.032	6.252.285	6.277.340	6.795.925	7.227.042
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	5.239.846,58	6.416.032	6.252.285	6.277.340	6.795.925	7.227.042

Erläuterung zur Ergebnisplanung

01 - Steuern u. ähnliche Abgaben
Folgende Steuererträge sind geplant:
Grundsteuer A - 86.000 € (land- und forstwirtschaftliche Grundstücke)
Grundsteuer B - 1.451.000 € (Wohnbaugrundstücke, Gewerbegrundstücke, sonst. Grundstücke)
Gewerbsteuer - 3.692.000 €
Gemeindeanteil Einkommensteuer - 4.120.000 €
Gemeindeanteil Umsatzsteuer - 432.000 €
Ausgleichszahlungen Familienleistungsausgleich - 413.000 €
Vergnügungssteuer - 34.000 €
Hundesteuer - 54.000 €

Die Realsteuerhebesätze lauten wie folgt:

Grundsteuer A: 2013 = 209 v.H. / ab 2014 ff. = 220 v.H.
Grundsteuer B: 2013 = 413 v.H. / ab 2014 ff. = 445 v.H.
Gewerbsteuer: 2013 = 411 v.H. / ab 2014 ff. = 425 v.H.

Das Land NRW hat im Gemeindefinanzierungsgesetz 2015 die sog. fiktiven Hebesätze auf folgendes Niveau angehoben: Grundsteuer A = 213 v.H., Grundsteuer B = 423 v.H., Gewerbesteuer = 415 v.H.

Teilergebnisplan 2015

16.611.01

Produktbereich:	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe:	16.611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt:	16.611.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Erläuterung zur Ergebnisplanung

Bei der Grundsteuer A wird auch im laufenden Jahr 2015 mit gleich hohen Erträgen wie in den Vorjahren gerechnet. Grundlegender Ansatzbildung bei der Grundsteuer B ist das voraussichtliche Ergebnis des Jahres 2014 (rd. 1,425 Mio. Euro) unter Zugrundelegung der Steigerungsquote bei den Orientierungsdaten.

Die Gewerbesteuer hat sich im Zeitverlauf seit 2008 wie folgt entwickelt (gerundete Zahlen):

2008 -	3,661 Mio. Euro
2009 -	4,181 Mio. Euro
2010 -	3,123 Mio. Euro
2011 -	3,008 Mio. Euro
2012 -	2,916 Mio. Euro
2013 -	2,950 Mio. Euro
2014 -	3,550 Mio. Euro (vorläufiges Ergebnis)
2015 -	3,800 Mio. Euro (Haushaltsplanung - entspricht dem Stand Anfang Mai 2015)

Die Gewerbesteuer wird seitens des Finanzamtes (Errechnung des Gewerbesteuermaßbetrages) immer zeitverzögert festgesetzt. Grundlage der Ansatzbildung 2015 ist das bisherige Ergebnis von 2015. Die prognostizierten Steigerungsrate gem. Orientierungsdaten des Landes von 2014 nach 2015 liegen bei 4 %. Zur Ansatzbildung muss deutlich darauf hingewiesen werden, dass eine genaue Berechnung im Voraus nicht möglich ist und die Ansatzbildung deshalb immer mit Unwägbarkeiten und Risiken behaftet ist.

Bei der Haushaltsplanung der Ansätze zu den Gemeindeanteilen an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer haben sich für die Gemeinde Westerkappeln negative Tendenzen ergeben. Alle 3 Jahre wird die sog. Schlüsselzahl, die den gemeindlichen Anteil am gesamten Verteilungsvolumen des Landes wiedergibt neu festgesetzt. Die Festsetzung für die Jahre 2015-2017 ergibt bei der Einkommensteuer für Westerkappeln einen Anteil von 0,0005479 (2012-2014: 0,0005622) und bei der Umsatzsteuer einen Anteil von 0,000383849 (2012-2014: 0,000392355). Die Veränderungen liegen also bei -2,54 v.H. (EST) bzw. - 2,17 v.H. (UST). Zusätzlich zu dieser Verschlechterung wird sich auch das Verteilungsvolumen bei der Einkommensteuer verringern. Ist man bei der Mai-Steuerschätzung noch von einem landesweiten Betrag für 2015 von 7,546 Mrd. Euro ausgegangen, liegt die Steuerschätzung November 2014 mit 7,357 Mrd. Euro doch erheblich unter dem noch im Frühjahr 2014 angenommenen Betrag.

Neben den vorgenannten Verschlechterungen ist im Koalitionsvertrag auf Bundesebene eine Entlastung für die Kommunen bei der Eingliederungshilfe (Träger: Landschaftsverband) von zukünftig 5 Mrd. Euro vorgesehen. Beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer verbleiben in Westekappeln vorerst in den Jahren 2015-2017 jeweils rd. 46.000 Euro / Jahr (aus der sog. Übergangsmilliarde) und ab 2018 jährlich rd. 138.000 Euro zusätzlich. Darüber hinaus wird die Gemeinde voraussichtlich 2017 von einer Aufstockung bei der "Übergangsmilliarde" in Höhe von rd. 90.000 € profitieren.

Bei den Kompensationsleistungen an die Gemeinden für die Verluste durch die Neuregelung des Familienleistungsausgleichs ist im GFG eine vorläufige zu verteilende Ausgleichsmasse von rd. 763 Mio. Euro vorgesehen. Allerdings macht sich auch hier die verringerte Schlüsselzahl (der Anteil bemisst sich nach der Schlüsselzahl der EST) bemerkbar. Es wird mit Erträgen von rd. 413.000 Euro gerechnet.

Die Ansatzbildung bei der Vergnügungssteuer und der Hundesteuer bewegen sich im Rahmen der Vorjahre. Hier ist langfristig nicht mit Änderungen zu rechnen, sofern die Gemeinde die Steuersätze nicht anhebt und die Besteuerungsgrundlagen unverändert bleiben.

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen

An Schlüsselzuweisungen werden 2,462 Mio. Euro veranschlagt. Der Betrag entspricht dem Festsetzungsbescheid zum GFG vom 16.01.2015. Gegenüber der Veranschlagung 2014 erhält die Gemeinde damit rd. 0,684 Mio. Euro weniger an Schlüsselzuweisungen als im Vorjahr. Der Veranschlagung 2015 zugeschlagen werden muss die Abrechnung aus dem Einheitslastenabrechnungsgesetz für 2013 in Höhe von rd. 25.000 Euro.

Die Ausgangsmesszahl (Bedarf) hat sich von rd. 11,77 Mio. Euro (2014) auf rd. 11,86 Mio. Euro (2015) erhöht. Auch die Steuerkraftmesszahl hat sich von rd. 8,28 Mio. Euro (2014) auf rd. 9,12 Mio. Euro erhöht. 90 % der Differenz aus Ausgangsmesszahl und eigener Steuerkraft werden als Schlüsselzuweisung ausgezahlt. Bei der Berechnung der Ausgangsmesszahl muss angemerkt werden, dass das Land im GFG 2015 wieder Berechnungsparameter verändert hat, die auch zu Lasten der Gemeinde Westerkappeln gehen.

Veranschlagt ist hier eine Erstattung aus einer Überzahlung der Jugendamtsumlage an den Kreis Steinfurt aus dem Jahre 2013 - siehe auch Erläuterungen unter Transferaufwendungen.

Erstmals veranschlagt sind rd. 14.300 € Inklusionspauschale vom Land. Die Mittel entsprechend des Gesetzes zur Förderung kommunaler Aufwendungen für schulische Inklusion zu veranschlagen / zu verwenden.

15 - Transferaufwendungen

Rund 16 % der Gewerbesteuererträge muss die Kommune an Gewerbesteuerumlage wieder abführen. Hinsichtlich der Ansatzbildung 2014 wird darauf hingewiesen, dass eine systembedingte Unterzahlung im Jahre 2014 in Höhe von rd. 30.000 Euro den Aufwand 2015 entsprechend erhöht.

Bei der Kreisumlage haben sich die Umlagegrundlagen um rd. 160.000 Euro nach oben entwickelt (2014 = 11,423 Mio. Euro; 2015 = 11,583 Mio. Euro). Der Umlagesatz der allg. Kreisumlage beträgt 33,35 % (Vorjahr: 32,9 %) und der Umlagesatz der Kreisumlage-Mehrbelastung beträgt 21,06 % (Vorjahr 18,82 %). Die in Summe zu zahlenden Kreisumlagen 2015 steigen damit auf rd. 6,302 Mio. Euro (2014 = 5,908 Mio. Euro). Bei der Ansatzbildung muss allerdings auch die für die Gemeinden positive Abrechnung der Kreisumlagen-Mehrbelastung aus dem Jahre 2013, die im Jahr 2015 zu veranschlagen ist, berücksichtigt werden. Es handelt sich um einen Betrag in Höhe von rd. 330.000 Euro. Der Abrechnungsbetrag ist allerdings bei den Zuwendungen / allg. Umlagen als Ertrag zu veranschlagen (s. Staffelfiffer 02).

Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen / Aufwendungen handelt es sich um die Veranschlagung der Zinsen aus Gewerbesteuerabrechnungen gem. § 233a der Abgabenordnung. Für die Zinsberechnung gilt eine Karenzzeit von 15 Monaten nach Ablauf des veranlagten Kalenderjahres. Da nicht bekannt ist, welche rückwirkenden Veranlagungen von Abgabepflichtigen seitens des Finanzamtes vorgenommen werden, können die Ansätze nur geschätzt werden. Darüber hinaus werden beide Konten zur Abrundung des Gesamtergebnisses genutzt.

Teilfinanzplan 2015

16.611.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	16.611.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2015	2016	2017	2018
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	9.483.510,78	9.617.000	10.390.000	0	10.676.000	11.154.000	11.554.000
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.730.550,76	3.148.000	2.831.280	0	2.601.400	2.724.000	2.838.000
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	19.482,00	20.022	20.028	0	19.985	19.927	20.020
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.233.543,54	12.785.022	13.241.308	0	13.297.385	13.897.927	14.412.020
10 - Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	6.377.137,43	6.349.000	6.949.000	0	7.000.000	7.082.000	7.165.000
15 - Sonstige Auszahlungen	7.757,00	19.990	40.023	0	20.045	20.002	19.978
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.384.894,43	6.368.990	6.989.023	0	7.020.045	7.102.002	7.184.978
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.848.649,11	6.416.032	6.252.285	0	6.277.340	6.795.925	7.227.042
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	858.987,39	979.000	1.008.000	0	1.048.000	1.091.000	1.130.000
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	858.987,39	979.000	1.008.000	0	1.048.000	1.091.000	1.130.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	858.987,39	979.000	1.008.000	0	1.048.000	1.091.000	1.130.000

Erläuterung zur Finanzplanung

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit: siehe Teilergebnisplan

Teilfinanzplan 2015

16.611.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	16.611.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Erläuterung zur Finanzplanung

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen:

Investitionspauschale

2015: 746.000 €

2016: 783.000 €

2017: 821.000 €

2018: 855.000 €

Schulpauschale

2015: 222.000 €

2016: 225.000 €

2017: 230.000 €

2018: 235.000 €

Sportpauschale

2015-2018: jeweils 40.000 € jährlich (Sockelbetrag/Mindestbetrag gem. GFG)

Produkt

16.612.01

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	16.612.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

verantwortlich

Rieger, Thomas

Beschreibung

Abwicklung von finanzwirtschaftlichen Zahlungsströmen, die keinem anderen Produkt zuzuordnen sind
Schuldenverwaltung (Zins- u. Tilgungszahlungen)
Rücklagenverwaltung, Verwaltung der Rückstellungen
Darstellung der Erträge/Einzahlungen und der Aufwendungen/Auszahlungen aus Geldanlagen und Verbindlichkeiten
Gegenbuchung der kalkulatorischen Zinsen der kostenrechnenden Einrichtungen

Ziele

Bereitstellung der erforderlichen Finanzmittel zur Erreichung der Ziele anderer Produkte
Wirtschaftliche Verwendung der zur Verfügung stehenden Mittel
Gewinnbringende Anlegung von aktuell nicht benötigten Finanzmitteln

Teilergebnisplan 2015

16.612.01

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 16.612.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.766,29	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	24.473,05	25.500	28.500	28.500	28.500	28.500
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	42.239,34	25.500	28.500	28.500	28.500	28.500
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.810,64	1.800	2.300	2.300	2.300	2.300
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.810,64	1.800	2.300	2.300	2.300	2.300
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	40.428,70	23.700	26.200	26.200	26.200	26.200
19 + Finanzerträge	2.779,64	182.000	2.000	2.000	2.000	2.000
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	164.797,70	212.000	177.100	195.000	190.700	186.300
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-162.018,06	-30.000	-175.100	-193.000	-188.700	-184.300
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-121.589,36	-6.300	-148.900	-166.800	-162.500	-158.100
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-121.589,36	-6.300	-148.900	-166.800	-162.500	-158.100
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	12.727,47	12.350	11.960	11.580	11.200	10.810
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-108.861,89	6.050	-136.940	-155.220	-151.300	-147.290

Erläuterung zur Ergebnisplanung

07 - Sonstige ordentliche Erträge
Veranschlagt sind die Gebühren aus dem Verwaltungszwangsverfahren (27.000 Euro) und die Stundungszinsen (1.500 Euro).

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen
Veranschlagt sind die Bankgebühren.

19 - Finanzerträge
Es sind Erträge aus Zinsen im Kontokorrentverkehr und Termingeldern in Höhe von 2.000 € veranschlagt. Eine Gewinnabführung der Gemeindewerke hat es letztmalig im Jahre 2014 aus dem Jahresabschluss 2013 der Gemeindewerke gegeben.

20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen
Eingerechnet sind neben den bestehenden Darlehensverpflichtungen auch die Zinsen für die Kassenkredite (§ 5 der Haushaltssatzung; Stand der Kassenkredit am 31.12.2014: 6,5 Mio. Euro). Für 2015 ist eine Darlehensaufnahme für Investitionen in einer Größenordnung von insgesamt 5,8 Mio. Euro geplant (siehe § 2 Haushaltssatzung). Auf die Erläuterungen zum Teilfinanzplan zum Produkt 11.531.01 wird ausdrücklich verwiesen. Darüber hinaus ist eine Ermächtigung zur Kreditaufnahme für die Baumaßnahmen Schule Düte und Realschule, sowie die Erschließungs- und Ausbaumaßnahmen der Wohngebiete und die Finanzierung der Neuanschaffung von Fahrzeugen (in Summe von rd. 1,6 Mio. €) geplant. Die entsprechenden Zins- und Tilgungsleistungen sind in den Folgejahren ebenfalls veranschlagt.

Teilfinanzplan 2015

16.612.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	16.612.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2013	2014	2015	2015	2016	2017	2018
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	17.735,41	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	26.909,87	25.500	28.500	0	28.500	28.500	28.500
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	413.420,11	182.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	458.065,39	207.500	30.500	0	30.500	30.500	30.500
10 - Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	180.466,64	212.000	177.100	0	195.000	190.700	186.300
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	1.810,64	1.800	2.300	0	2.300	2.300	2.300
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	182.277,28	213.800	179.400	0	197.300	193.000	188.600
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	275.788,11	-6.300	-148.900	0	-166.800	-162.500	-158.100
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Stellenplan

Stellenübersicht

Erläuterungen zum Stellenplan 2015

Der Stellenplan bildet die Grundlage für die Ausstattung der Verwaltung mit Stellen für die Bediensteten, die für die Durchführung der Aufgaben der Gemeinde benötigt werden.

Gemäß § 8 Gemeindehaushaltsverordnung sind im Stellenplan die im Haushaltsjahr erforderlichen Stellen der Beamten und der nicht nur vorübergehend beschäftigten tariflich Beschäftigten auszuweisen.

Auf Folgendes wird beim diesjährigen Stellenplan hingewiesen:

Teil A Beamte

- Streichung einer A14-Stelle, die in 2014 wegen Altersteilzeit des Beamten mit einem KW-Vermerk versehen war,
- Streichung einer A6-Stelle wegen Ausscheidens der Beamtin. Eine Wiederbesetzung erfolgte mit einer tariflich Beschäftigten in E5.

Teil B Tariflich Beschäftigte

- Streichung einer E15-Stelle nach Ausscheiden der Beschäftigten.
- Nach Ausscheiden eines Beschäftigten in E8 wurde diese Stelle in eine E9-Stelle umgewandelt und neu besetzt.
- Schaffung einer E9-Stelle im Bereich „Asyl, Grundsicherung“.
- Nach Beendigung der Elternzeit eines Beschäftigten wird eine E8-Stelle wieder mit einem Vollbeschäftigten besetzt. Bis einschließlich 2014 war Teilzeit eingeplant.
- 2 E5-Stellen sind nach Neubesetzungen in E4 geändert worden.
- Schaffung einer E5-Stelle (Teilzeit) für die ausgeschiedene Beamtin (A6).
- Eine seit Jahren auf dem Bauhof nicht besetzte E7-Stelle wurde gestrichen.
- Eine weitere Stelle von tariflich Beschäftigten wurde neu bewertet. Es ergibt sich eine Eingruppierung in Entgeltgruppe 5 TVöD (bisher Entgeltgruppe 3).
- Schaffung einer neuen Stelle E6 zur unbefristeten Übernahme der Auszubildenden im Beruf der Verwaltungsfachangestellten.
- Schaffung einer E8-Stelle mit 2,5 Wochenstunden und einer E4-Stelle mit rd. 8,00 Stunden pro Woche.

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2015 der Gemeinde Westerkappeln Teil A Beamte

Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen 2015			Zahl der Stellen 2014	Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.6.2014	Vermerke, Erläuterungen
		insgesamt	darunter				
			mit Zulage	ausgesondert			
<u>Beamte auf Zeit</u> Bürgermeister/in	B 3	1		1	1		
<u>Höherer Dienst</u> Oberverwaltungsrat/rätin	A 14	1			2		
Verwaltungsrat/rätin	A 13	0		0	0		
<u>Gehobener Dienst</u> Oberamtsrat/rätin	A 13	0		0	0		
Amtsrat/rätin	A 12	1		1	1		
Amtmann/Amtfrau	A 11	3		3	3	1 Stelle KW, Altersteilzeit	
Gemeindeoberinspektor/in	A 10	2		2	2		
Gemeindeinspektor/in	A 9	1		1	1		
<u>Mittlerer Dienst</u> Sekretär/in	A 6	0		1	1		
Insgesamt		9		11	11		

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2015 Teil B: Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe Sondertarif	Zahl der Stellen 2015	Zahl der Stellen 2014	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2014	Erläuterungen
	E 15	0	1	
E 14	0	0	0	
E 13	0	0	0	
E 12	1	1	1	
E 11	0	0	0	
E 10	3	3	3	
E 9	11	9	9	1 Stelleninhaber erhält Pauschallohn.
E 8	8	8	9	5 StelleninhaberInnen sind teilzeitbeschäftigt.
E 7	0	1	0	
E 6	11	9	10	3 StelleninhaberInnen sind teilzeitbeschäftigt.
E 5	24	24	24	9 Teilzeitstellen, 1 Stelle ist mit 2 Angestellten besetzt.
E 4	4	1	1	
E 3	0	1	1	
E 2	22	22	22	Alle Stellen sind Teilzeitstellen
E 1	0	0	0	
Insgesamt:	84	80	81	

Stellenübersicht für das Haushaltsjahr 2015 der Gemeinde Westerkappeln
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
I. Beamte

Produktbereich	Bezeichnung	Wahlbeamte		Höherer Dienst		Gehobener Dienst						Mittlerer Dienst	Erläuterungen
		B 3	A 14	A 14	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 6			
1	Innere Verwaltung	1,00	1,00					1,06	0,27	0,75			4,08
2	Sicherheit und Ordnung					0,96							0,96
3	Schulträgeraufgaben							0,43					0,43
4	Kultur und Wissenschaft							0,04					0,04
5	Soziale Leistungen							0,36	1,00	0,25			1,61
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					0,04							0,04
8	Sportförderung							0,15					0,15
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen												0,00
10	Bauen und Wohnen												0,00
11	Ver- und Entsorgung							0,13					0,13
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV							0,09					0,09
13	Natur- und Landschaftspflege												0,00
14	Umweltschutz												0,00
15	Wirtschaft und Tourismus								0,73				0,73
Gesamtzahl		1,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	2,26	2,00	1,00	0,00	0,00	8,26

Hinweis:

Entsprechend der Empfehlung im Prüfungsbericht der Gemeindeprüfungsanstalt wurde die Anzahl der jeweiligen Stellen "vollzeitverrechnet" ermittelt.

Stellenübersicht für das Haushaltsjahr 2015 der Gemeinde Westerkappeln

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

II. Tariflich Beschäftigte

Produktbereich	Bezeichnung															Erläuterungen		
		15	14	13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	2			
1	Innere Verwaltung				0,23		1,04	4,22	2,46	0,00	2,40	13,36	3,00			0,70		27,41
2	Sicherheit und Ordnung				0,01			0,65	0,47		1,47	1,22				0,14		3,96
3	Schulträgeraufgaben				0,14				0,50		0,93	3,31				5,64		10,52
4	Kultur und Wissenschaft						0,02				0,58					0,12		0,72
5	Soziale Leistungen							3,30	0,34		1,11							4,96
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe								0,21		0,13							0,34
8	Sportförderung				0,16		0,02	0,03	1,10			1,67				2,20		5,18
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen																	
10	Bauen und Wohnen						0,70											0,78
11	Ver- und Entsorgung						0,25	0,52										0,77
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV				0,39		0,45	1,04	0,10									4,48
13	Natur- und Landschaftspflege				0,07		0,17	0,12										0,86
14	Umweltschutz						0,20	0,09	0,02									0,42
15	Wirtschaft und Tourismus						0,08											0,08
	Gesamtzahl	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	3,00	10,02	5,20	0,00	9,62	19,64	3,21	0,00	8,91		60,60	

Hinweis:

Entsprechend der Empfehlung im Prüfungsbericht der Gemeindeprüfungsanstalt wurde die Anzahl der jeweiligen Stellen "vollzeitverrechnet" ermittelt.

Stellenübersicht für das Haushaltsjahr 2015 der Gemeinde Westerkappeln
Teil B: Dienstkräfte in der Ausbildungszeit

Nachwuchskräfte und informativisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2015	beschäftigt am 01.10.2014	Erläuterungen
Inspektoranwärter/in	Anwärterbezüge	0	0	
insgesamt:		0	0	

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2015	beschäftigt am 01.10.2014	Erläuterungen
Auszubildende/r Verw.fachangest.	Ausbildungsvergütung	1	1	Ausbildungsbeginn: 01.08.2012
Auszubildende/r Fachinformatiker/in	Ausbildungsvergütung	1	0	Ausbildungsbeginn: 01.08.2015
insgesamt:		2	1	

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Bezeichnung	Gesamtbetrag der Verpflichtungs- ermächtigungen EUR	Fälligkeiten der Verpflichtungsermächtigungen in den Haushaltsjahren				
		2016	2017	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	0	0	0	0	0	0
Gesamt	0	0	0	0	0	0

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art	Stand am Ende des Vorvorjahres 31.12.2013 (TEuro)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 01.01.2015 (TEuro)	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 31.12.2015 (TEuro)
1. Anleihen			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	4.174	9.146	
2.1 von verbundenen Unternehmen			
2.2 von Beteiligungen			
2.3 von Sondervermögen			
2.4 vom öffentlichen Bereich			
2.5 von Kreditinstituten	4.174	9.146	
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	6.000	6.500	
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	536	289	
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	347	213	
7. Sonstige Verbindlichkeiten	119	123	
8. Erhaltene Anzahlungen	2.481	1.449	
9. Summe aller Verbindlichkeiten	13.657	17.720	
<u>Nachrichtlich anzugeben:</u> Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: z.B. Bürgschaften u.a.			

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals der Gemeinde Westerkappeln

	Allgemeine Rücklage	Ausgleichsrücklage	Eigenkapital
	Euro	Euro	-Gesamt - Euro
Stand 01.01.2012	18.900.041,68	-	18.900.041,68
voraussichtliches Ergebnis 2012	290.148,82	-	290.148,82
Stand 31.12.2012 *)	19.189.774,42	-	19.189.774,42
Planfehlbedarf 2013	./ 1.993.900,00	-	./ 1.993.900,00
Stand 31.12.2013	17.195.874,42	-	17.195.874,42
Planfehlbedarf 2014	./ 735.100,00	-	./ 735.100,00
Stand 31.12.2014	16.460.774,42	-	16.460.774,42
Planfehlbedarf 2015	./ 1.749.800,00	-	./ 1.749.800,00
Stand 31.12.2015	14.710.974,42	-	14.710.974,42
Planfehlbedarf 2016	./ 671.400,00	-	./ 671.400,00
Stand 31.12.2016	14.039.574,42	-	14.039.574,42
Planfehlbedarf 2017	./ 544.500,00	-	./ 544.500,00
Stand 31.12.2017	13.495.074,42	-	13.495.074,42
Planfehlbedarf 2018	./ 144.400,00	-	./ 144.400,00
Stand 31.12.2018	13.350.674,42	-	13.350.674,42

*) incl. Wertberichtigungen zur Eröffnungsbilanz in Höhe von insgesamt ./ 416,08 €

Übersicht über Zuwendungen an die Fraktionen

Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder

Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion, Gruppe, einzelnes Ratsmitglied	Im Haushaltsplan enthalten		Ergebnis aus		Erläuterungen
		2015 Euro	2014 Euro	Jahresabschluss 2013 Euro	5	
1	2	4	3	5	6	
1	SPD: 12 Mitglieder	653,80	653,80	653,80		
2	CDU: 8 Mitglieder	469,20	423,05	423,05		
3	FDP: 1 Mitglied	60,00	192,30	192,30		
4	Bündnis 90/Die Grünen: 3 Mitglieder	238,45	192,30	192,30		
5	Bürgergemeinschaft: 2 Mitglieder	192,30	192,30	192,30		
6	1 Einzelmitglied	0,00	60,00	60,00		
	Summen:	1.613,75	1.713,75	1.713,75		

Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Rathsmitglieder

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion:	Zweckbestimmung	G e l d w e r t			Erläuterungen
		Haushaltsjahr 2015 Euro	Vorjahr 2014 Euro	mehr (+) weniger (-) Euro	
	1	2	3	4	5
	<p>1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)</p> <p>1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)</p> <p>1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen</p> <p>2. Bereitstellung von Fahrzeugen</p> <p>3. Bereitstellung von Räumen</p> <p>3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle</p> <p>3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen</p> <p>4. Bereitstellung einer Büroausstattung</p> <p>4.1 Büromöbel und –maschinen</p> <p>4.2 sonstiges Büromaterial</p> <p>5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für</p> <p>5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)</p> <p>5.2 Fachliteratur und -zeitschriften</p> <p>5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen</p> <p>5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage</p> <p>6. Sonstiges</p>			