

Stadt Hörstel



Feuerwehrhaus Dreierwalde



Haushalt 2016



Entwurf

Inhaltsverzeichnis

Statistische Angaben	2
Haushaltssatzung.....	6
Vorbericht.....	9
Gesamtergebnisplan.....	48
Gesamtfinanzplan.....	53
Produktübersichten.....	57
Teilergebnispläne / Teilfinanzpläne.....	61
Produktbereich 01 Innere Verwaltung.....	62
Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung.....	142
Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben.....	169
Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft.....	217
Produktbereich 05 Soziale Leistungen.....	247
Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe.....	283
Produktbereich 07 Gesundheitsdienste.....	303
Produktbereich 08 Sportförderung.....	309
Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen.....	341
Produktbereich 10 Bauen und Wohnen.....	348
Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung.....	364
Produktbereich 12 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV.....	410
Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege.....	464
Produktbereich 14 Umweltschutz.....	490
Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus.....	498
Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft.....	525
Stellenplan / Stellenübersicht.....	545
Übersicht über Zuwendungen an die Fraktionen.....	551
Sonstige Übersichten	553

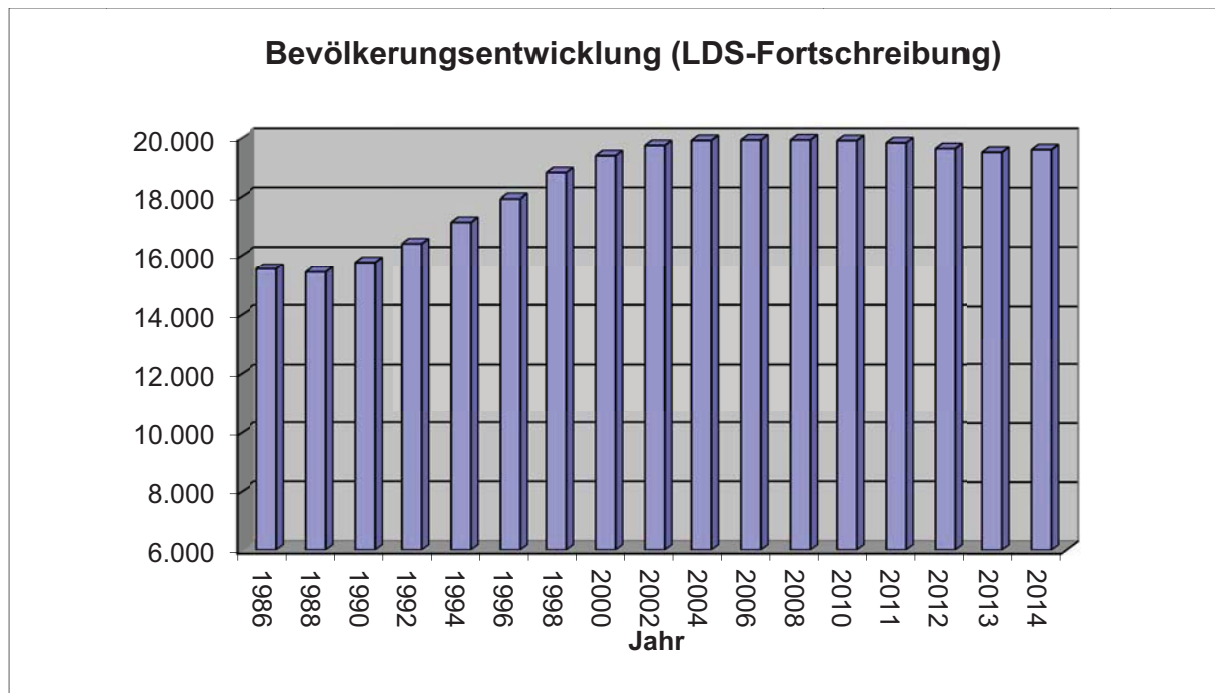
Statistische Angaben

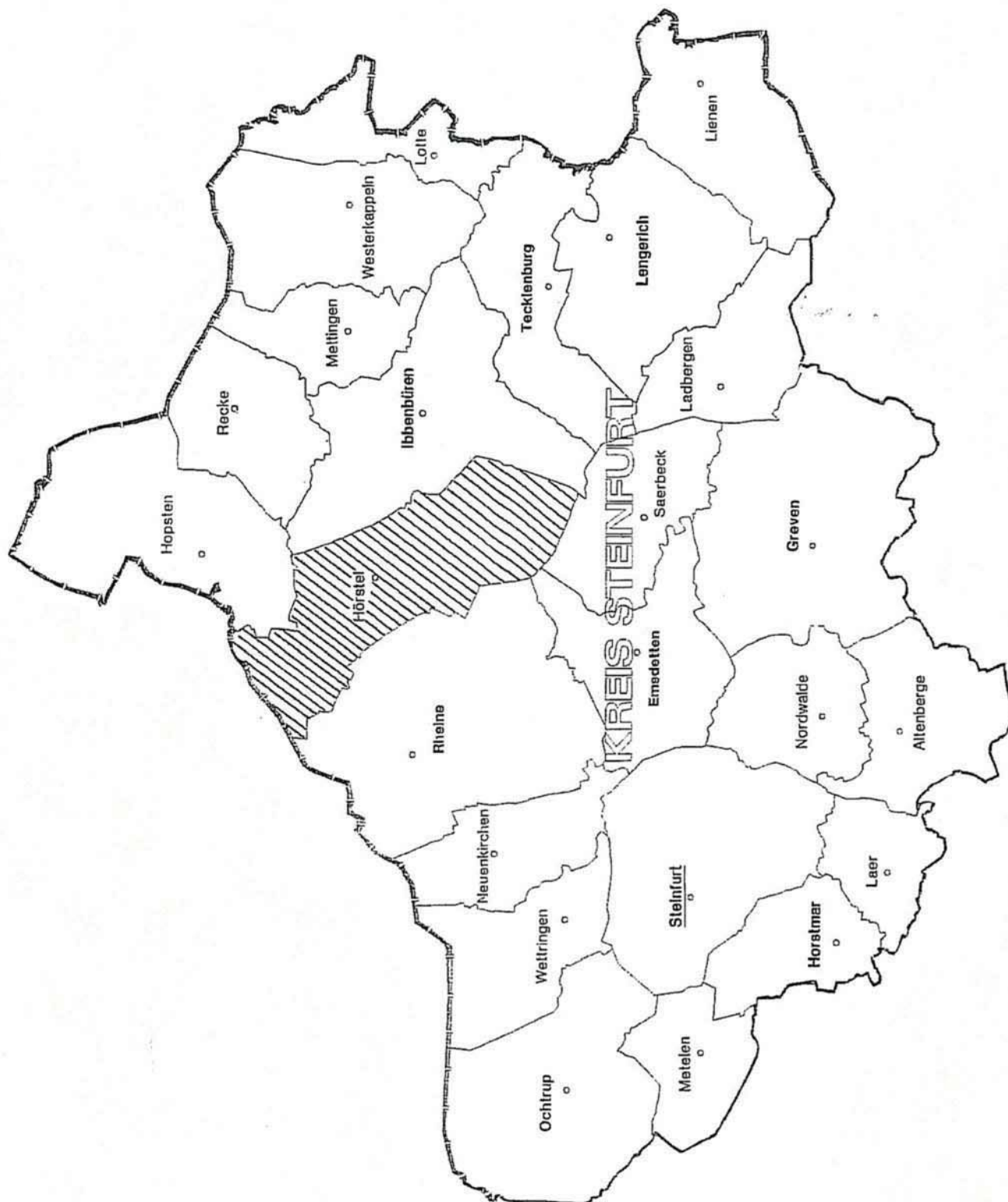
1. Flächengröße

Die Gesamtfläche der Stadt beträgt	10.732,8108 ha
<u>davon entfallen auf den</u>	
Stadtteil Bevergern	780,8958 ha
Stadtteil Dreierwalde	2.200,2023 ha
Stadtteil Hörstel	3.753,9658 ha
Stadtteil Riesenbeck	3.997,7469 ha

2. Einwohnerzahlen (Landesamt für Datenverarbeitung und Statistik)

Stichtag		insgesamt	männlich	weiblich
Volkszählung	1939	8.467		
Volkszählung	1950	11.865		
Volkszählung	1970	13.928		
Fortschreibung	31.12.82	15.240	7.556	7.684
Fortschreibung	31.12.83	15.332	7.645	7.687
Fortschreibung	31.12.84	15.435	7.682	7.728
Fortschreibung	31.12.85	15.473	7.721	7.752
Fortschreibung	31.12.86	15.530	7.741	7.789
Fortschreibung	31.12.87	15.630	7.760	7.870
Volkszählung	1987	15.305		
Fortschreibung	31.12.88	15.418	7.611	7.807
Fortschreibung	31.12.89	15.451	7.618	7.833
Fortschreibung	31.12.90	15.772	7.783	7.989
Fortschreibung	31.12.91	16.049	7.934	8.115
Fortschreibung	31.12.92	16.408	8.137	8.271
Fortschreibung	31.12.93	16.684	8.287	8.397
Fortschreibung	31.12.94	17.135	8.506	8.629
Fortschreibung	31.12.95	17.401	8.650	8.751
Fortschreibung	31.12.96	17.926	8.926	9.000
Fortschreibung	31.12.97	18.317	9.135	9.182
Fortschreibung	31.12.98	18.801	9.440	9.361
Fortschreibung	31.12.99	19.127	9.538	9.589
Fortschreibung	31.12.00	19.371	9.639	9.732
Fortschreibung	31.12.01	19.602	9.774	9.828
Fortschreibung	31.12.02	19.716	9.813	9.903
Fortschreibung	31.12.03	19.799	9.861	9.938
Fortschreibung	31.12.04	19.887	9.888	9.999
Fortschreibung	31.12.05	19.865	9.864	10.001
Fortschreibung	31.12.06	19.903	9.888	10.015
Fortschreibung	31.12.07	19.898	9.891	10.007
Fortschreibung	31.12.08	19.905	9.937	9.968
Fortschreibung	31.12.09	19.893	9.938	9.955
Fortschreibung	31.12.10	19.883	9.954	9.929
Fortschreibung	31.12.11	19.806	9.932	9.874
Zensus 2011		19.660	9.870	9.790
Fortschreibung	31.12.12	19.610	9.876	9.734
Fortschreibung	31.12.13	19.491	9.737	9.754
Fortschreibung	31.12.14	19.578	9.794	9.802





Haushaltssatzung

E n t w u r f

Haushaltssatzung der Stadt Hörstel für das Haushaltsjahr 2016

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) 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 Stadt Hörstel mit Beschluss vom folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2016, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Stadt 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	36.387.350 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	37.247.350 €

im Finanzplan mit dem

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	33.201.839 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	32.460.789 €

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	3.411.100 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	9.043.150 €

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	3.890.000 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	1.099.000 €

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf 3.500.000 € festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 6.520.000 € festgesetzt.

§ 4

Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplanes wird auf 860.000 € festgesetzt.

§ 5

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 2.500.000 € festgesetzt.

§ 6

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2016 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer	
1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf	213 v.H.
1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf	423 v.H.
2. Gewerbesteuer auf	415 v.H.

Hörstel, 20.01.2016

Aufgestellt:
(§ 80 Abs. 1 GO NRW)

Festgestellt
(§ 80 Abs. 2 GO NRW)

A handwritten signature in black ink on a light yellow background. The signature is stylized, with a large 'P' and 't'.

Peters
Stadtkämmerer

A handwritten signature in black ink on a light yellow background. The signature is stylized, with a large 'O' and 'H'.

Ostholthoff
Bürgermeister

Vorbericht

V o r b e r i c h t
zum
Haushaltsplan der Stadt Hörstel
für das Haushaltsjahr 2016

1. Haushaltssatzung

In der Haushaltssatzung werden die Eckdaten der Haushaltswirtschaft festgesetzt. Es handelt es sich hierbei um

- den Gesamtbetrag der Erträge und Aufwendungen,
- den Gesamtbetrag der Einzahlungen und Auszahlungen,
- die Höhe der notwendigen Kreditaufnahmen für Investitionen,
- die Höhe der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen,
- die Höhe der Verringerung der Ausgleichsrücklage zum Ausgleich des Ergebnisplanes,
- den Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung und
- die Höhe der Steuersätze.

Der **Gesamtbetrag der Erträge** beläuft sich auf 36.387.350 €. Diesen steht ein **Gesamtbetrag der Aufwendungen** 37.247.350 € gegenüber. Es ergibt sich damit ein **Fehlbedarf** von 860.000 €.

Ein- und Auszahlungen sind wie folgt veranschlagt:

• Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.201.839 €	
• Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>32.460.789 €</u>	
• Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		741.050 €
• Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.411.100 €	
• Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	<u>9.043.150 €</u>	
• Saldo aus Investitionstätigkeit		-5.632.050 €
• Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	3.890.000 €	
• Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	<u>1.099.000 €</u>	
• Saldo aus Finanzierungstätigkeit		<u>2.791.000 €</u>
• Gesamtsaldo		<u>-2.100.000 €</u>

Zum Ausgleich des Finanzplanes ist damit eine **Inanspruchnahme des Bestandes an liquiden Mitteln** in Höhe von 2.100.000 € erforderlich.

Für Investitionen ist die Aufnahme von **Krediten** in Höhe von 3.500.000 € vorgesehen. Unter Berücksichtigung einer ordentlichen Tilgung von Krediten in Höhe von 709.000 € ergibt sich damit eine Neuverschuldung in Höhe von 2.791.000 €.

Verpflichtungsermächtigungen zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren sind in Höhe von 6.520.000 Euro veranschlagt worden. Die nachfolgenden Planungsjahre, die entsprechend vorbelastet werden, sind hierauf abgestellt worden.

Der Ergebnisplan schließt -wie oben dargestellt- mit einem Fehlbedarf von 860.000 € ab. Zum **Ausgleich des Ergebnisplanes** wird in diesem Umfang die **Ausgleichsrücklage in Anspruch genommen**. Damit gilt der Haushalt gemäß § 75 Abs. 2 GO.NW. als ausgeglichen. Im Übrigen wird darauf hingewiesen, dass nach dem Ergebnis des 2. Finanzzwischenberichtes zur Ausführung des Haushalts 2015 mit einem Überschuss in 2015 von 860.000 € gerechnet wird. Die Haushaltsjahre 2015 und 2016 zusammen betrachtet, belasten damit nicht die Ausgleichsrücklage.

Der **Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung** wird auf 2.500.000 Euro festgesetzt. Der Betrag entspricht den Festsetzungen in den Haushaltssatzungen der vergangenen Jahre, wobei aufgrund der Entwicklung der Kassenlage bisher eine Inanspruchnahme tatsächlich nicht erforderlich war.

Die **Steuersätze für die Realsteuern** wurden –obwohl eine Erhöhung der fiktiven Hebesätze des Gemeindefinanzierungsgesetzes 2016 vorgenommen wurde (siehe hierzu weiter unten)- nicht verändert und auf folgende Höhen festgesetzt:

- für die Grundsteuer A 213 %
- für die Grundsteuer B 423 %
- für die Gewerbesteuer 415 %.

2. Kommunalen Finanzausgleich

Der kommunale Finanzausgleich hat eine wesentliche Bedeutung für die Finanzausstattung der Kommunen. Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanes der Stadt Hörstel für 2016 lag das beschlossene Gemeindefinanzierungsgesetz (GfG) 2016 vor. Auf dieser Basis wurde eine Proberechnung vom Landesbetrieb Information und Technik NRW (it.nrw) durchgeführt. Es handelt sich damit dabei um belastbare Berechnungen.

a) Gemeindefinanzierungsgesetz 2016

Am 16.12.2015 hat der Landtag das Gemeindefinanzierungsgesetz 2016 beschlossen. Im Einzelnen stellt sich dies wie folgt dar:

Finanzausgleichsmasse

Bei einem unveränderten Verbundsatz von 23 % beträgt die originäre Finanzausgleichsmasse rd. 10.569 Mio. €. Gegenüber 2015 bedeutet dies eine Erhöhung um rd. 781 Mio. € (= 7,98 %). Die verteilbare Finanzausgleichsmasse steigt um 7,36 %, nämlich von 9.668 Mio. € um rd. 711 Mio. € auf 10.379 Mio. €. Dabei beträgt die Belastung des Finanzausgleichs durch die Konsolidierungshilfen im Rahmen der Stärkungspakets Stadtfinanzen wie im Vorjahr 185 Mio. € (Vorjahr 115 Mio. €).

Verteilbare Finanzausgleichsmasse

Die verteilbare Finanzausgleichsmasse von insgesamt rd. 10.379 Mio. € entfällt mit 8.845 Mio. € auf Allgemeine Zuweisungen und mit 1.535 Mio. € auf pauschalisierte Zweckzuweisungen.

Schlüsselzuweisungen/Pauschalierte Zweckzuweisungen

Die Schlüsselzuweisungen der Gemeinden erhöhen sich von 6.439 Mio. € um 477 Mio. € auf 6.915 Mio. € (= 7,40 %). Die Allgemeine Investitionspauschale der Städte und Gemeinden steigt von 627 Mio. € um 89 Mio. € auf 716 Mio. € (= 14,23 %). Die Schul- und Bildungspauschale bleibt mit 600 Mio. € und die Sportpauschale mit 50 Mio. € gegenüber dem Vorjahr unverändert.

Veränderungen bei den Verteilungskriterien

Die Verteilungskriterien sehen einige gegenüber dem Vorjahr veränderte Faktoren vor. Dies bezieht sich vor allem auf die Anpassung verschiedener Gewichtungswerte infolge regressionsanalytischer Fortschreibungen. Im Einzelnen:

- Beim Schüleransatz beläuft sich der Gewichtungswert auf 2,15 für Ganztagschüler (bisher 2,23) und auf 0,85 für Halbtagschüler (bisher 0,85).
- Der Indikator für den Soziallastenansatz bleibt die Zahl der SGB II-Bedarfsgemeinschaften. Der Gewichtungswert erhöht sich von 15,76 auf 17,63.
- Beim Zentralitätsansatz erhöht sich der Gewichtungsfaktor von bisher 0,48 auf 0,52.
- Der Gewichtungsfaktor für den Flächenansatz bleibt mit 0,18 unverändert.
- Entgegen der Empfehlung des FiFo-Gutachtens sieht das GfG 2016 eine Erhöhung der fiktiven Hebesätze der Realsteuern vor, und zwar:
 - Grundsteuer A von 213 % auf 217 %
 - Grundsteuer B von 423 % auf 429 %
 - Gewerbesteuer von 415 % auf 417 %

Die vorgenommenen Veränderungen im GfG 2016 im Vergleich zum GfG 2015 werden vom Landkreistag NRW und vom Städte- und Gemeindebund NRW weiterhin unverändert kritisch gesehen.

b) Steuerkraftentwicklung

Die zur Berechnung der Schlüsselzuweisungen maßgebliche Steuerkraft ist in der Referenzperiode (01.07.2014 bis 30.06.2015) auf Landesebene um 2,1 % gestiegen. Bei der Stadt Hörstel betrug diese Steigerung 10,7 %.

c) Gewerbesteuerumlagen

Neben dem Gemeindefinanzierungsgesetz haben im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs auch die zu zahlenden Gewerbesteuerumlagen eine wesentliche Bedeutung. Die sog. Normalumlage bleibt mit 35 Punkten gegenüber dem Vorjahr unverändert. Das Gleiche gilt für den Erhöhungsanteil zur Finanzierung der Einheitslasten. Dieser bleibt bei 34 Punkten unverändert.

d) Einheitslastenabrechnungsgesetz (ELAG)

Nach insgesamt zwei verfassungsrechtlichen Verfahren liegt nunmehr als Basis für die Verteilung der kommunalen einheitsbedingten Lasten auf die NRW-Gemeinden das sog. Einheitslastenabrechnungsgesetz vor. Im jeweiligen Haushaltsjahr wird die Abrechnung für das Vorvorjahr vorgenommen (in 2016 damit für 2014). Ob sich für die einzelnen Kommunen

Erstattungs- oder Nachzahlungsbeträge ergeben, hängt von der Entwicklung der Finanzkraft und der jeweils bereits über den Erhöhungsanteil der Gewerbesteuerumlage gezahlten Beträge ab (siehe hierzu die Ausführungen in diesem Abschnitt unter c).

e) Kommunalinvestitionsförderungsgesetz

Mit dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz vom 24.06.2015 stellt der Bund finanzschwachen Kommunen insgesamt 3,5 Mrd. € zur Verfügung. Davon entfällt ein Anteil von rd. 1,126 Mrd. € auf NRW. Die Verteilung auf die einzelnen Kommunen erfolgt durch landesgesetzliche Regelungen. Als Verteilungsschlüssel dient das Verhältnis der Summen der Schlüsselzuweisungen der einzelnen Kommunen der Jahre 2011 bis 2015. Aufgrund der guten eigenen Finanzkraft erhält die Stadt Hörstel auf dieser Basis lediglich einen Anteil von 343.468,48 €. Bereits im Bundesgesetz ist festgelegt, dass die Kommunen bei den einzelnen Maßnahmen einen Eigenanteil von 10 % zu erbringen haben. Ähnlich wie beim Konjunkturpaket aus dem Jahre 2009 ist ein Verwendungsschwerpunkt die energetische Sanierung kommunaler Infrastruktur.

Der Etat 2016 sieht die Verwendung der Mittel für folgende Maßnahmen vor:

• Energetische Sanierung des Hallenbodens der Ludgerus-Sporthalle in Hörstel	120.000 €
• Erneuerung der Heizzentrale der Harkenbergs-Sporthalle in Hörstel	150.000 €
• Energetische Sanierung der Westfassade der Turnhalle in Bevergern	60.000 €
• Erneuerung der Heizkessels des Grundschulgebäudes in Hörstel	24.000 €
• Energetische Sanierung der Straßenbeleuchtung der Westfalenstraße in Bevergern	<u>20.000 €</u>
• Summe	374.000 €
• abzüglich Eigenanteil von 10 %	<u>-37.400 €</u>
• Verwendete Mittel	<u>336.600 €</u>

Vom Bewilligungsbetrag in Höhe von 343.468,48 € verbleibt damit ein bisher nicht verplanter Restbetrag von 6.868,48 €. Dieser dient zur Deckung möglicher Kostenerhöhungen bei den einzelnen Maßnahmen. Sollten sich Einsparungen ergeben, muss zu gegebener Zeit über die weitere Verwendung entschieden werden.

3. Gesamtergebnisplan 2016

Der Gesamtergebnisplan, der den Ressourcenverbrauch abbildet und maßgeblich für die Frage des Haushaltsausgleichs ist, schließt mit

- Gesamterträgen in Höhe von 36.387.350 € und
- Gesamtaufwendungen in Höhe von 37.247.350 €

ab.

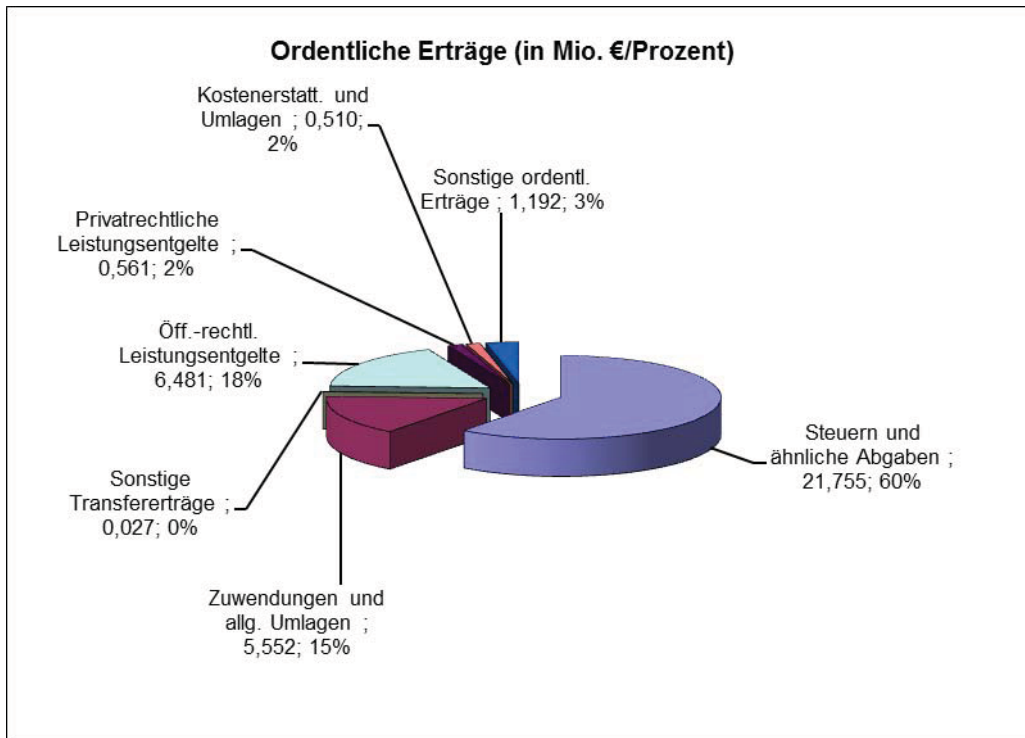
Es ergibt sich damit ein Fehlbedarf von 860.000 €.

Gesamtergebnisplan 2016 (in €)

	Ertrags- bzw. Aufwandsart	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	21.755.000
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.552.440
3	+ Sonstige Transfererträge	27.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.481.400
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	561.250
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	509.870
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.191.980
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0
10	= Ordentliche Erträge	36.078.940
11	- Personalaufwendungen	5.919.891
12	- Versorgungsaufwendungen	604.003
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.616.995
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.576.700
15	- Transferaufwendungen	16.208.795
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.868.966
17	= Ordentliche Aufwendungen	36.795.350
18	= Ordentliches Ergebnis	-716.410
19	+ Finanzerträge	308.410
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	452.000
21	= Finanzergebnis	-143.590
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-860.000
23	+ Außerordentliche Erträge	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0
25	= Außerordentliches Ergebnis	0
26	= Jahresergebnis	-860.000
	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage	
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0
28	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0
29	Verrechnungssaldo	0

3.1. Ordentliche Erträge

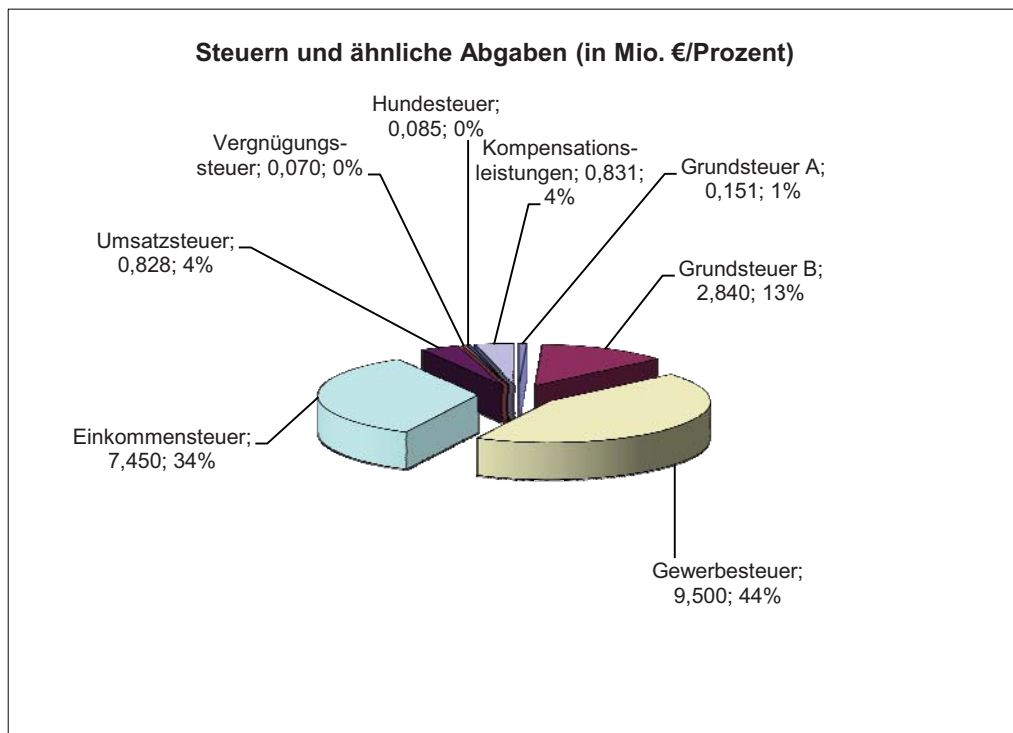
Die ordentlichen Erträge in Höhe von 36.078.940 € teilen sich wie folgt auf:



Im Weiteren wird auf die einzelnen Ertragsarten näher eingegangen.

3.1.1. Steuern und ähnliche Abgaben

Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben setzen sich wie folgt zusammen:

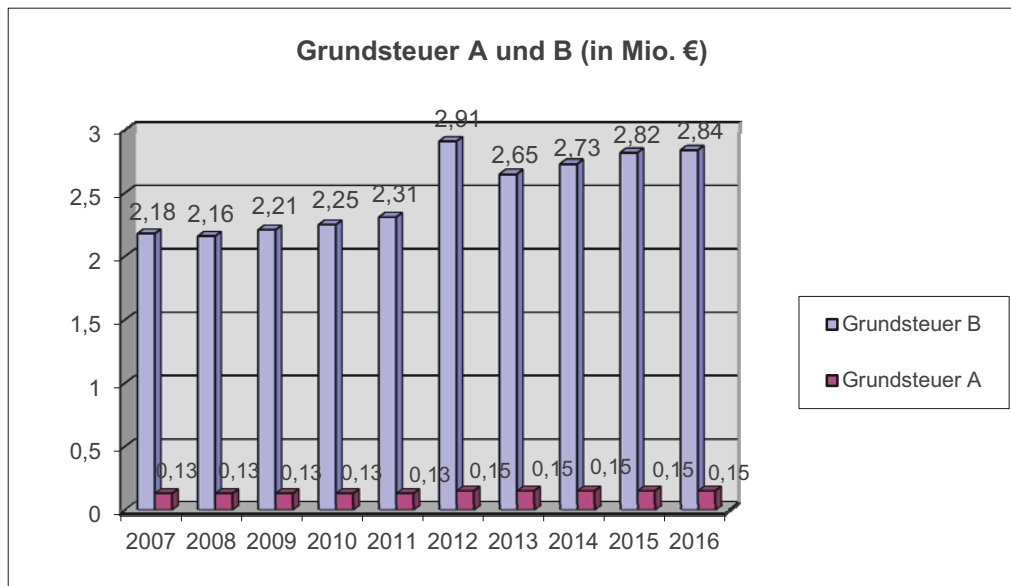


Zu den Steuern im Einzelnen:

Grundsteuer A und B

Die Grundsteuer A (für land- und forstwirtschaftliche Betriebe) und die Grundsteuer B (für Grundstücke) wurden mit den gegenüber dem Vorjahr unveränderten Hebesatz von 213 % bzw. 423 % nach der Summe der vom Finanzamt erteilten Grundsteuermessbescheide veranschlagt.

Die Entwicklung der vergangenen Jahre ergibt sich aus der nachfolgenden Grafik. Das hohe Aufkommen in 2012 ist auf erhebliche Nachzahlungen für Vorjahre zurückzuführen:

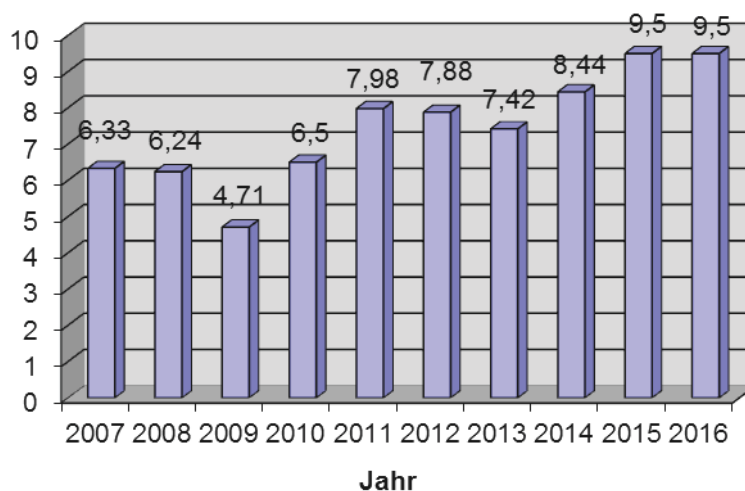


Gewerbesteuer

Nach dem bereits guten Ergebnis des Jahres 2014 liegt das Gewerbesteueraufkommen in 2015 nochmals deutlich über den geplanten Ansatz (8,07 Mio. €). Nach dem derzeitigen Erkenntnistand ergibt sich bis zum Jahresende 2015 ein Aufkommen von 9,5 Mio. €. Für 2016 wurde mit einem unveränderten Hebesatz von 415 % kalkuliert und der Ansatz für 2016 auf 9,5 Mio. € festgesetzt. Insgesamt gesehen ist das Gewerbesteueraufkommen weiterhin nur schwer kalkulierbar.

Die Entwicklung der vergangenen Jahre ergibt sich aus der nachfolgenden Grafik:

Gewerbesteuer (in Mio. €)

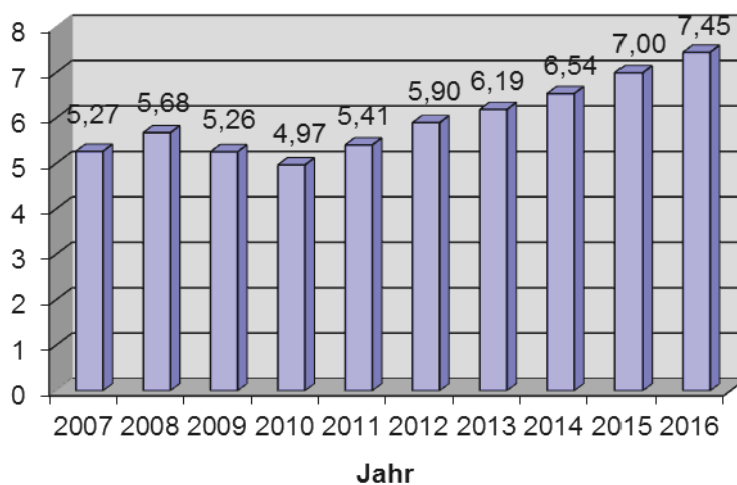


Anteil an der Einkommensteuer

Die Gemeinden erhalten wie bisher 15 % des Landesanteils an der Lohn- und Einkommensteuer sowie 12 % an dem Aufkommen der Zinsabschlagssteuer. Die Aufteilung dieses Steueraufkommens erfolgt jeweils entsprechend den für drei Jahre festgesetzten Schlüsselzahlen, die aufgrund des örtlichen Steueraufkommens vom Land ermittelt werden. Für die Jahre 2015 bis 2017 beträgt die Schlüsselzahl der Stadt Hörstel 0,0009390. Nach dem Ergebnis der November-Steuerschätzung beläuft sich das landesweite Aufkommen auf 7,952 Mrd. €. Auf dieser Basis ergibt sich ein Anteil der Stadt Hörstel von 7.450.000 €.

Die Entwicklung der vergangenen Jahre ergibt sich aus der nachfolgenden Grafik:

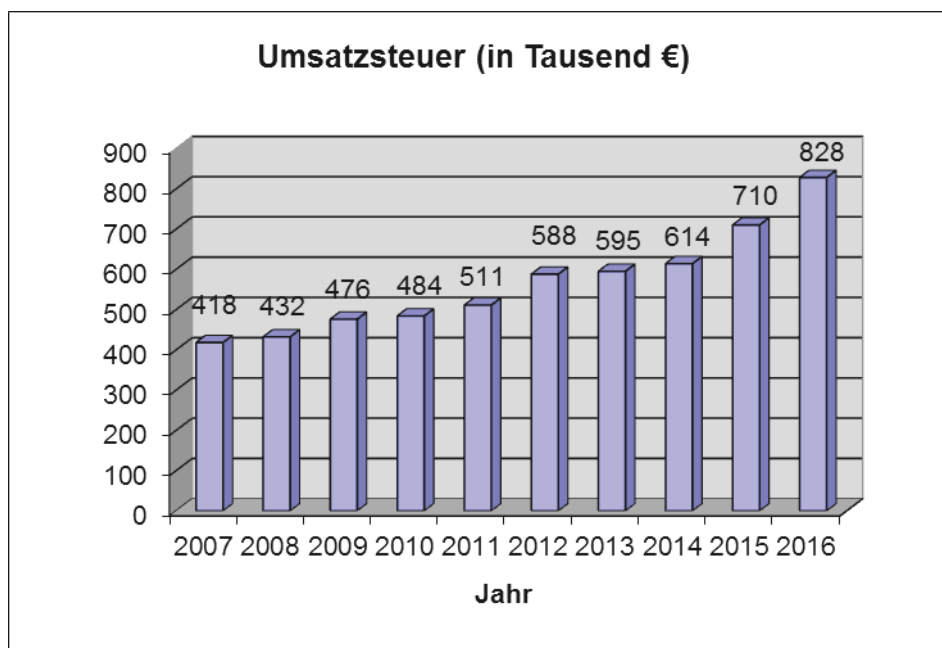
Einkommensteuer (in Mio. €)



Anteil an der Umsatzsteuer

Als Ersatz für die zum 01.01.1998 abgeschaffte Gewerbekapitalsteuer und die damit für die Städte und Gemeinden verbundenen Verluste erhalten diese eine 2,2 %ige Beteiligung an der Umsatzsteuer. Der Anteil der Stadt Hörstel am Landesaufkommen beträgt 0,000710529. Basis für die Veranschlagung des Haushaltsansatzes für 2016 waren die Ergebnisse der November-Steuerschätzung. Ausgehend von einem Landesaufkommen in 2016 von 1,165 Mrd. € ergibt sich ein Anteil der Stadt Hörstel von 828.000 Euro.

Die Entwicklung der vergangenen Jahre ergibt sich aus der nachfolgenden Grafik:



Vergnügungssteuer

Das Aufkommen der Vergnügungssteuer ergibt sich insbesondere durch die Aufstellung von Geldspiel- und Unterhaltungsgeräten. Der Haushaltsansatz 2016 wurde mit 70.000 Euro veranschlagt.

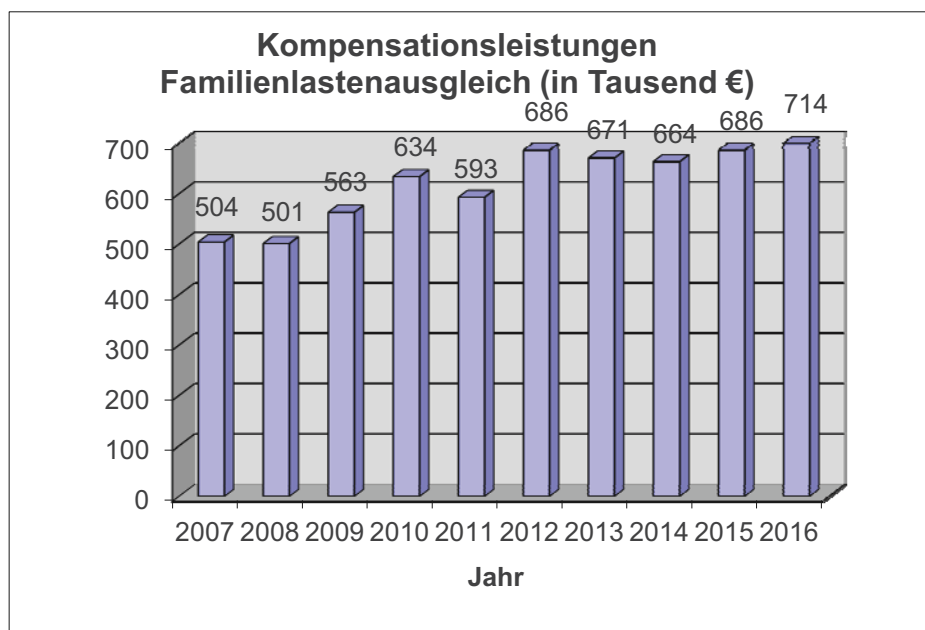
Hundesteuer

Die Stadt Hörstel hat zum 01.01.2011 die Hundesteuer eingeführt. Der Haushaltsansatz wurde der Entwicklung in 2015 angepasst und auf 85.000 € festgesetzt.

Kompensationsleistungen

Die steuerliche Freistellung des Existenzminimums und die Neuregelung des Familienlastenausgleichs im Jahre 1996 ziehen unmittelbare Steuermindereinnahmen auch bei den gemeindlichen Anteilen an der Lohn- und Einkommensteuer nach sich. Zur Kompensation dieser Steuermindereinnahmen überlässt der Bund den Ländern jeweils 5,5 %-Punkte an der Umsatzsteuer. Das Land leitet diesen Ausgleich anteilig an die Gemeinden weiter. Die Bemessung erfolgt entsprechend der Aufteilung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer. Der auf Landesebene zur Verfügung stehende Betrag beläuft sich für 2016 auf vorläufig 760 Mio. €. Dies ergibt einen Haushaltsansatz von rd. 714.000 €.

Die Entwicklung der vergangenen Jahre ergibt sich aus der nachfolgenden Grafik:

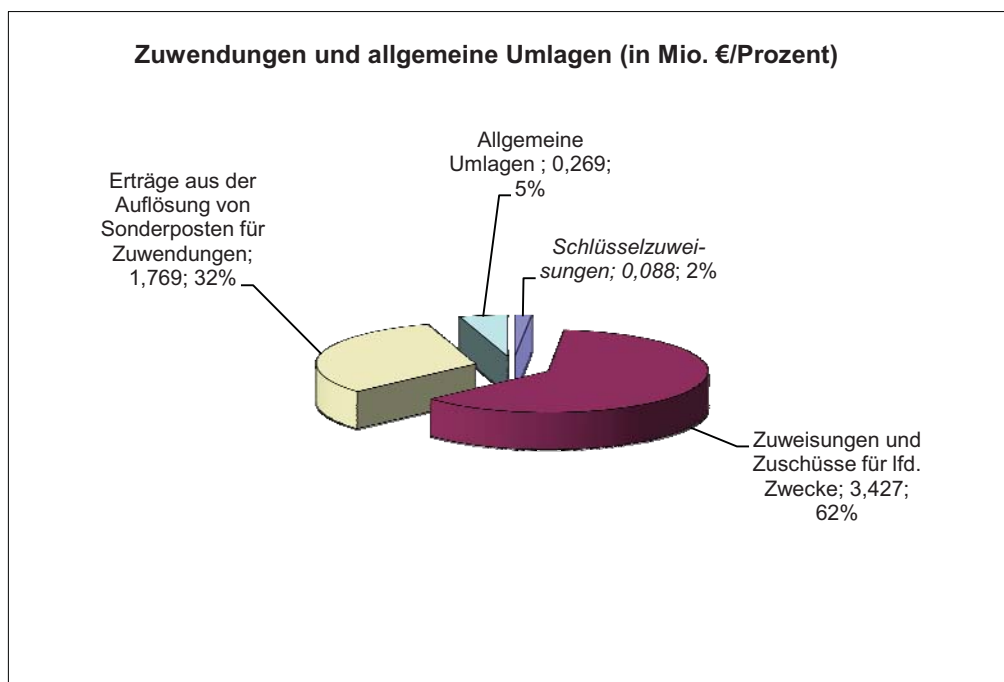


Außerdem wird den Gemeinden zum Ausgleich ihrer zusätzlichen Belastungen im Zusammenhang mit dem Steuervereinfachungsgesetz 2011 ein Anteil von 26 % des Mehraufkommens der Umsatzsteuer zugewiesen, das dem Land gem. § 1 Finanzausgleichsgesetz zum Ausgleich der ertragsteuerlichen Mindereinnahmen zusteht. Dieser Anteil für die Stadt Hörstel auf Grund des Steuervereinfachungsgesetzes beträgt zusätzlich 17.000 € bei einem auf die Gemeinden zu verteilenden Gesamtbetrag von 18,03 Mio. €.

Weiterhin ist im Rahmen des geplanten Bundesteilhabegesetzes zur Eingliederungshilfe für Behinderte vorgesehen, die Kommunen bundesweit um jährlich 5 Mrd. € zu entlasten. Mit der Verabschiedung des Gesetzes ist jedoch frühestens in 2018 zu rechnen. Bis dahin plant die Bundesregierung von 2015 bis 2017 ein „Sofort-Hilfe-Programm“, welches eine kommunale Entlastung von jährlich 1 Mrd. € mit sich bringt. Die sog. „Übergangsmilliarde“ wird mit 500 Mio. € zur Aufstockung des Bundesanteils an den Hartz IV-Kosten und mit 500 Mio. € zur Erhöhung des kommunalen Anteils an der Umsatzsteuer verwendet. Die Erhöhung des Bundesanteils an den Hartz IV-Kosten wirkt sich auf die Kreishaushalte, die Erhöhung des kommunalen Anteils an der Umsatzsteuer unmittelbar auf die Haushalte der Städte und Gemeinden aus. Dieser Anteil für die Stadt Hörstel wird für 2016 mit 100.000 € eingeplant.

3.1.2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen setzen sich wie folgt zusammen:



Zu den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen im Einzelnen:

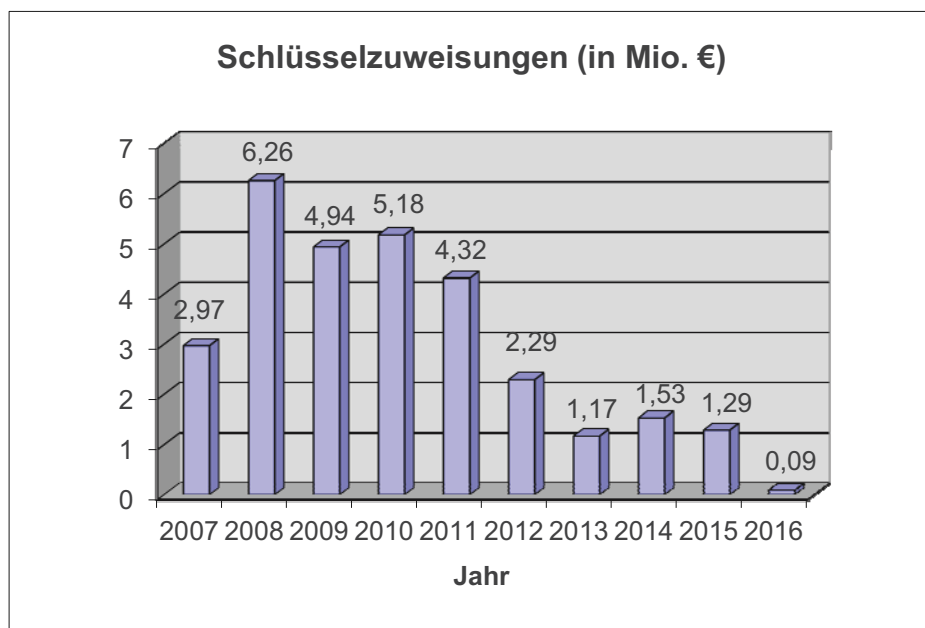
Schlüsselzuweisungen

Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Etats 2016 lag das verabschiedete Gemeindefinanzierungsgesetz (GfG) 2016 vor. Danach erhält die Stadt Hörstel in 2016 Schlüsselzuweisungen von rd. 88.000 €. Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies Mindereinnahmen von rd. 1.200.000 €.

Dies hat im Wesentlichen zwei Gründe:

- Die Steuerkraftmesszahl der Stadt Hörstel hat sich in der maßgebenden Referenzperiode (01.07.2014 bis 30.06.2015) im Vergleich zur landesdurchschnittlichen Steigerung von 2,1 % deutlich überproportional, nämlich um 10,7 %, erhöht.
- Nach dem GfG 2016 sind einige Gewichtungswerte zu Lasten der ländlichen Räume verändert worden. Exemplarisch sei hier die Erhöhung des Soziallastenansatzes von 15,76 auf 17,63 genannt.

Die Entwicklung der vergangenen Jahre ergibt sich aus der nachfolgenden Grafik:



Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke

Der Gesamtbetrag der Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von 3.426.740 € teilt sich wie folgt auf:

• Bundeszuschuss zu den Personal- und Sachkosten im Rahmen der Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II)	154.000 €
• Landespauschale für Aufwendungen nach dem AsylbLG	2.580.000 €
• Landeszuweisungen im Bereich der Bildung (Lehrerfortbildung, OGS und Verlässliche Schulzeiten, vorschulische Förderung, Schulsozialarbeit, Inklusionspauschale)	286.290 €
• Landeszuweisungen nach dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz	336.600 €
• Sonstige Zuweisungen (u. a. Feuerwehrlehrgänge, Kriegsgräber, Altersteilzeit, Projekt „European Energy Award (EEA)“, Umsetzung Klimaschutzkonzept)	69.850 €
• Summe	<u>3.426.740 €</u>

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen

Gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO sind erhaltene Zuwendungen für Investitionen, die im Rahmen einer Zweckbindung bewilligt und gezahlt werden, als Sonderposten zu bilanzieren. Hierzu gehören insbesondere die verschiedenen projektbezogenen Zweckzuweisungen, aber auch die Schul- und Sportpauschale und die Beihilfe aus der Feuerschutzsteuer sowie die Allgemeine Investitionspauschale. Die Auflösung des Sonderpostens hat entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes zu erfolgen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar. Der Gesamtbetrag der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen beläuft sich in 2016 auf 1.768.700 €. Darin enthalten ist ein Betrag von 100.000 €, der sich auf die ertragswirksame Auflösung der Schulpauschale des Jahres 2016 bezieht, da diese insoweit für Umbaumaßnahmen im Rahmen der Errichtung einer Gesamtschule eingesetzt wird.

Allgemeine Umlagen vom Land

Am 12. Dezember 2013 ist die letzte Änderung des Einheitslastenabrechnungsgesetzes (ELAG) in Kraft getreten. Mit dem ELAG wird die Beteiligung jeder einzelnen Kommune an

den Kosten der Deutschen Einheit festgesetzt. Dies erfolgt unter Berücksichtigung der individuellen Finanzkraft und der bereits über die höhere Gewerbesteuerumlage erbrachte Beteiligung. Im Jahr 2016 erfolgt die Abrechnung für 2014. Für die Stadt Hörstel ergibt sich eine Erstattung von 269.000 €.

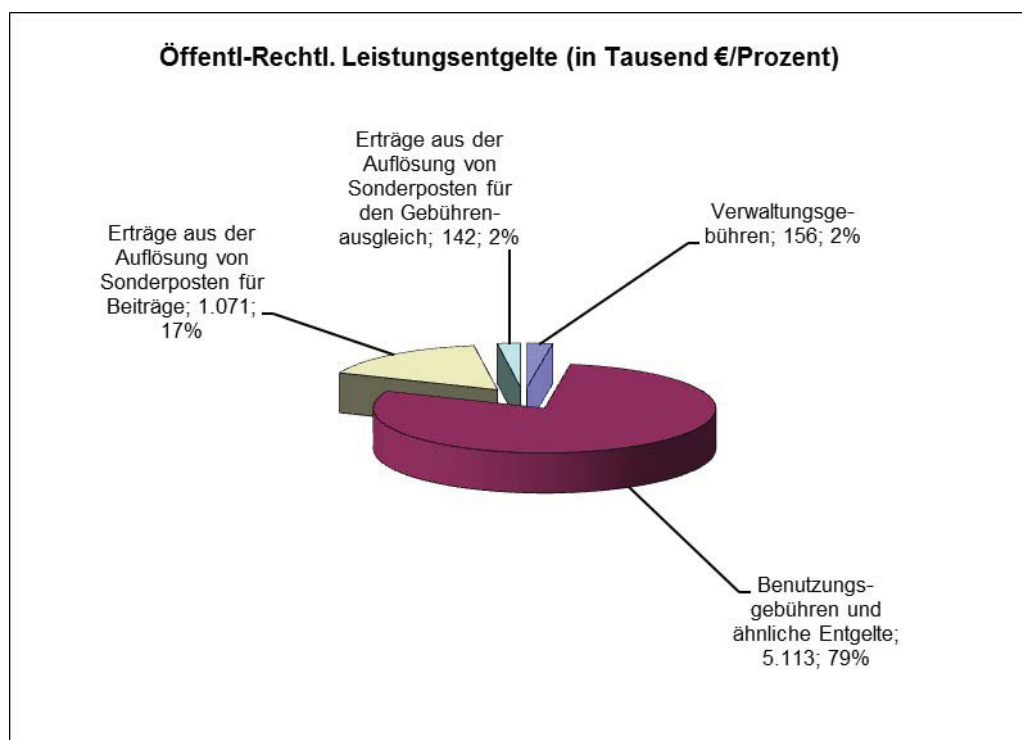
3.1.3. Sonstige Transfererträge

Bei den sonstigen Transfererträgen handelt es sich um die Kostenerstattungen durch Sozialleistungsträger für den Bereich der Asylbewerber und um Aufwendungsersatz bzw. Kostenerstattungen durch Asylbewerber selbst.

In 2016 ist außerdem der Abrechnungsbetrag der Jugendamtsumlage 2014 enthalten. Dieser beläuft sich auf 7.000 €. Auf Grund geänderter Vorschriften der Gemeindehaushaltsverordnung ist dieser seit 2015 separat auszuweisen und kann nicht mehr mit der laufenden Jugendamtsumlage verrechnet werden.

3.1.4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die öffentlichen-rechtlichen Leistungsentgelte setzen sich wie folgt zusammen:



Verwaltungsgebühren

Gemäß § 5 des Kommunalabgabengesetzes (KAG) erheben die Gemeinden als Gegenleistung für eine besondere Leistung -Amtshandlung oder sonstige Tätigkeit- eine Verwaltungsgebühr. Hierzu gehören die Standesamtsgebühren, Gebühren für Ausweise und sonstige Dokumente, Bescheinigungen, Erlaubnisse usw. Das Gesamtaufkommen an Verwaltungsgebühren ist für 2016 mit rd. 156.000 € kalkuliert worden.

Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

Gemäß § 6 des Kommunalabgabengesetzes sind Benutzungsgebühren zu erheben, wenn eine Einrichtung oder Anlage überwiegend dem Vorteil einzelner Personen oder Personengruppen dient, sofern nicht ein privatrechtliches Entgelt erhoben wird.

Das Gesamtaufkommen an Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten wurde mit 5.113.160 € veranschlagt und setzt sich wie folgt zusammen:

• Schmutzwassergebühren	2.650.000 €
• Niederschlagswassergebühren	1.024.000 €
• Abfallbeseitigungsgebühren	712.300 €
• Gebühren für die Beiträge der Unterhaltungsverbände	162.000 €
• Nutzungsgebühren für die Sportstätten einschl. Hallenbad	133.800 €
• Nutzungsgebühren für die Asylbewerberheime	166.000 €
• Elternbeiträge im Rahmen der OGS und der verlässlichen Schulzeiten	146.000 €
• Gebühren für die Parkraumbewirtschaftung Torfmoorsee	35.000 €
• Straßenreinigungsgebühren	39.800 €
• Gebühren für die Entsorgung und Überprüfung der privaten Grundstücksentwässerungsanlagen	11.700 €
• übrige Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Kostensersatz bei Feuerwehreinsätzen, Benutzungsgebühren Begegnungsstätte Riesenbeck, Kleineinleiterabgabe, Marktstandgelder, Stellplatzgebühren Wohnmobilhafen Riesenbeck)	<u>32.560 €</u>
• Summe	<u>5.113.160 €</u>

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge

Erhaltene Beiträge nach dem Kommunalabgabengesetz (Erschließungsbeiträge, Straßenbaubeiträge, Kanalanschlussbeiträge) sind gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO als Sonderposten anzusetzen, da sie Finanzierungszahlungen eines Dritten für Investitionsmaßnahmen der Stadt sind. Die Auflösung des Sonderpostens hat grundsätzlich entsprechend der Abnutzung des beitragsfinanzierten Vermögensgegenstandes zu erfolgen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar. Der Gesamtbetrag der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge beläuft sich in 2016 auf 1.070.700 €.

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Der Sonderposten für den Gebührenaussgleich löst im NKF begrifflich die Gebührenaussgleichsrücklage der Kameralistik ab. Nach § 6 Abs. 2 KAG sind die Kommunen verpflichtet, die Jahresüberschüsse der Gebührenhaushalte spätestens nach vier Jahren in der Kalkulation Gebühren mindernd einzusetzen. Im Haushaltsjahr 2016 sieht die Gebührenkalkulation im Produkt „Abfallbeseitigung“ eine Auflösung von 80.000 €, im Produkt „Öffentliche Abwasserbeseitigung“ eine Auflösung von 60.000 € und im Produkt „Private Grundstücksentwässerungslagen“ eine Auflösung von 1.600 € vor.

3.1.5. Privatrechtliche Leistungsentgelte

Zu den privatrechtlichen Leistungsentgelten gehören

- Mieten und Pachten (Wohnungen in den verschiedenen Gebäuden, Pachten aus Grundstücken, Jagdpachtgelder usw.)
- Erträge aus Verkäufen (Familienstambücher, Heimatbücher, Stadtpläne)
- Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (Ersatzleistungen für Schadensfälle, Erlöse aus Altpapier, Vergütung Duales System, Erlöse aus Stromeinspeisungen usw.)

Insgesamt wurde für 2016 ein Betrag von 561.250 € veranschlagt.

3.1.6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Zu den Kostenerstattungen und Kostenumlagen gehören

- Erstattung des Kreises für verauslagte Krankenhilfe gemäß § 4 AsylbLG im Rahmen des Solidarfonds
- Verwaltungskostenbeiträge der Unterhaltungsverbände der Wasserläufe
- Erträge aus Kostenerstattungen für Kontrollschächte
- Sonstige Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Unterbringung von Obdachlosen, Privatgespräche und –kopien, Elternanteile an den Schülerbeförderungskosten usw.)

Insgesamt wurde für 2016 ein Betrag von 509.870 € veranschlagt.

3.1.7. Sonstige ordentliche Erträge

Der Gesamtbetrag der sonstigen ordentlichen Erträge beläuft sich auf 1.191.980 € und setzt sich wie folgt zusammen:

• Konzessionsabgaben (Strom)	630.000 €
• Konzessionsabgaben (Gas)	45.000 €
• Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	183.000 €
• Buß- und Verwarnungsgelder, Zwangsgelder	17.250 €
• Säumniszuschläge und Stundungszinsen	34.700 €
• Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	211.894 €
• Andere sonstige ordentliche Erträge	20.136 €
• Einnahmen aus der Vollverzinsung von Gewerbesteuer-nachzahlungen	<u>50.000 €</u>
• Summe	<u>1.191.980 €</u>

Bei den Erträgen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden handelt es sich um Verkaufserlöse, die über den bilanzierten Wert des Grundstückes bzw. Gebäudes hinausgehen.

Die Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen beziehen sich auf Rückstellungen für Pensions- und Beihilfeverpflichtungen sowie für Altersteilzeit.

3.1.8. Aktivierte Eigenleistungen

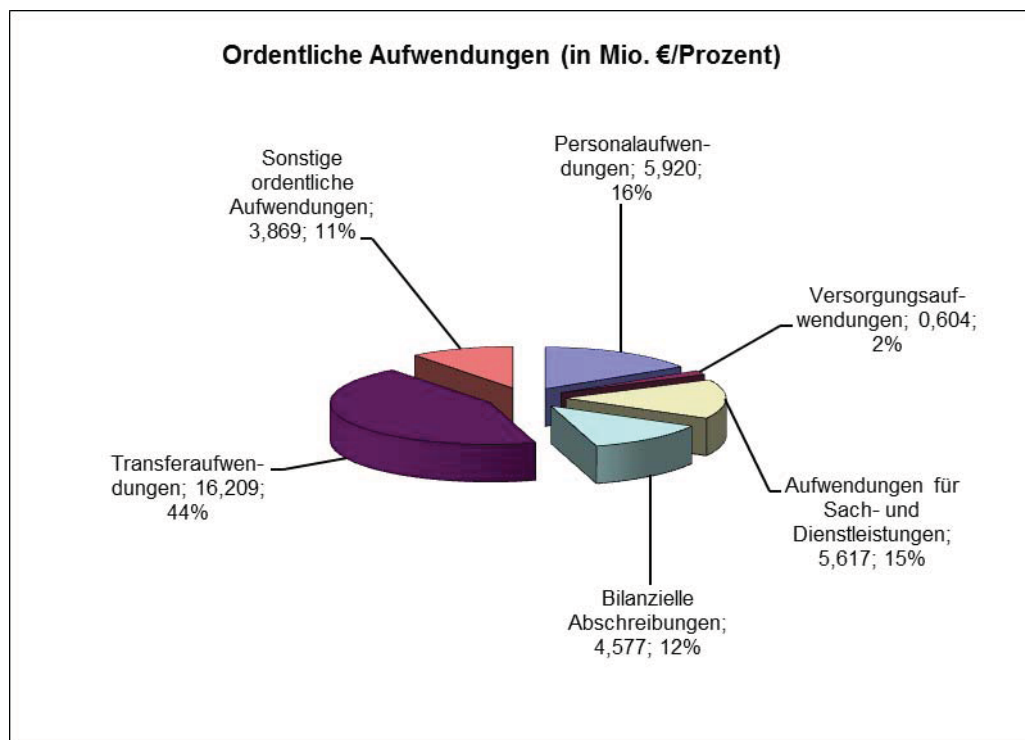
Zu aktivierende Eigenleistungen fallen nicht an.

3.1.9. Bestandsveränderungen

Bestandsveränderungen (z. B. im Anlage- oder Umlaufvermögen) können sich aus Mengen- und/oder Bewertungsänderungen ergeben. Sie sind jedoch nicht planbar, so dass ein Haushaltsansatz nicht veranschlagt wurde. Mögliche Bestandsveränderungen ergeben sich erst im Jahresabschluss.

3.2. Ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 36.795.350 € teilen sich wie folgt auf:



Im Weiteren wird auf die einzelnen Aufwandsarten näher eingegangen.

3.2.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Zusammenhang mit der Einführung des NKF haben sich hinsichtlich der Veranschlagung der Personal- und Versorgungsaufwendungen erhebliche Veränderungen ergeben. Neben den auch bereits in der Kameralistik erfassten Dienstbezügen, den Beiträgen zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung und den Beihilfen für die aktiven und pensionierten Beamten im Krankheitsfalle werden im NKF auch Rückstellungen für künftige Pensions- und Beihilfeansprüche sowie für Altersteilzeit ergebniswirksam erfasst.

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen der Stadt Hörstel belaufen sich für 2016 auf netto 6.312.000 € (Vorjahr rd. 6.033.000 €). Die nachstehende Tabelle zeigt die Veränderungen (in €):

Personal- und Versorgungsaufwendungen	2015	2016
Dienstbezüge Beamte	1.003.487	1.017.882
Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	3.352.072	3.459.976
Umlage Versorgungskasse	395.000	459.000
Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	273.434	267.428
Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	661.563	686.510
Beihilfen Beamte und Versorgungsempfänger	161.000	180.000
Beihilfen Tariflich Beschäftigte	1.000	1.000
Zwischensumme (=Auszahlungen)	5.847.556	6.071.796
Rückstellungen für Altersteilzeit	0	0
Auflösung von Rückstellungen für Altersteilzeit	-229.456	-176.196
Pensionsrückstellungen für aktive Beamte	0	322.000
Auflösung Pensionsrückstellungen für aktive Beamte	-983.000	0
Beihilferückstellungen für aktive Beamte	0	101.000
Auflösung Beihilferückstellungen für aktive Beamte	-178.000	0
Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	1.323.000	0
Auflösung Pensionsrückstellungen für Versorgungsempf.	0	-34.000
Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	251.000	26.000
Auflösung Beihilferückstellungen für Versorgungsempf.	0	0
Rückstellungen Erstattungsverpflichtungen ehem. Beamte	2.900	3.100
Auflösung Erstattungsverpflichtungen ehem. Beamte	-1.000	-1.700
Summe	6.033.000	6.312.000

Im Vergleich zum Vorjahresansatz ergibt sich damit eine Steigerung von 279.000 € (= 4,6 %). Sowohl für die Tariflich Beschäftigten als auch für die Beamten wurde mit einer Tarif- bzw. Besoldungserhöhung von 1,75 % kalkuliert. Aufgrund struktureller Veränderungen (Steigerungen in den Erfahrungsstufen) ergibt sich eine Steigerung von etwa 0,9 %. Hinzu kommt aufgrund der Aufwandsentwicklung in 2015 eine Erhöhung der Umlage an die Versorgungskasse sowie der Beihilfeumlage von zusammen 1,4 %. Im Übrigen sind in verschiedenen Produkten, insbesondere im Asylbereich, Stellenanteile aufgestockt worden.

3.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Gesamtbetrag der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen beläuft sich auf 5.616.995 € und setzt sich wie folgt zusammen:

• Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.079.745 €
• Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	760.400 €
• Erstattung für Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von Gemeinden (GV)	55.000 €
• Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.591.250 €
• Haltung von Fahrzeugen	242.700 €
• Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	65.800 €
• Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	75.000 €
• Schülerbeförderungskosten	582.300 €
• Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	<u>1.164.800 €</u>
• Summe	<u>5.616.995 €</u>

Zur **Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen** gehören die Aufwendungen für die Unterhaltung eigener, gemieteter und gepachteter Gebäude, Grundstücke und Anlagen sowie der zu den Gebäuden gehörenden Grün- und Außenanlagen.

Aufwendungen für die **Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens** sind im Wesentlichen Aufwendungen für die Unterhaltung von Straßen, Wegen, Brücken, Park- und Stellplätzen einschl. Straßenbeleuchtung, der Kanalisation, der Sportanlagen und Spielplätze, der Grünanlagen und der Einrichtungen der Löschwasserversorgung.

Bei der **Erstattung der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von Gemeinden (GV)** handelt es sich um die Kostenbeteiligung der Stadt Hörstel an den Kosten des Kreises Steinfurt für das Kunsthaus „Kloster Gravenhorst“.

Die **Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen** umfassen im Wesentlichen die Betriebskosten wie Heizung, Reinigung, Strom und Wasser/Abwasser. Außerdem sind die Niederschlagswassergebühren für die Straßen hier erfasst.

Die Aufwendungen für die **Haltung der Fahrzeuge** beinhalten die Reparatur- und Wartungskosten sowie Treibstoff.

Zur **Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens** gehören die Kosten für die Unterhaltung der Büromaschinen und Einrichtungsgegenstände, der EDV und sonstiger Ausstattungsgegenstände.

Der Schulträger hat entsprechend den Bestimmungen des Lernmittelfreiheitsgesetzes gesetzlich festgelegte **Aufwendungen im Rahmen der Lernmittelfreiheit** zu erbringen. Die Verpflichtung im Bereich der **Schülerbeförderung** ergibt sich aus dem Schulgesetz und der Schülerfahrtkostenverordnung.

Bei den **Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen** handelt es sich um die Kosten im Bereich der Abfallbeseitigung, der Klärschlammverwertung, der Straßenreinigung und sonstiger von Dritten vertraglich zu erbringender Dienstleistungen einschließlich finanzunwirksamer Sach- und Dienstleistungen.

3.2.3 Bilanzielle Abschreibungen

Der Gesamtbetrag beläuft sich auf 4.576.700 €. Er bezieht sich mit 4.478.100 € auf Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände und mit 98.600 € auf Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten.

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. In folgenden Bereichen wurden Festwerte gebildet:

- Büroausstattung der Verwaltung
- Klassenräume der Grundschulen
- Unterrichtsräume der Harkenberg-Hauptschule
- Unterrichtsräume der Städt. Realschule
- Unterrichtsräume der Gesamtschule
- Bibliothek/Mediothek im Schulzentrum
- Dienstkleidung der Feuerwehr
- Schutzausrüstung der Feuerwehr
- Ausrüstung der Jugendfeuerwehr.

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 (Abschreibungsersatzaufwand). Der Gesamtbetrag beläuft sich in 2016 auf 98.600 Euro.

3.2.4 Transferaufwendungen

Der Gesamtbetrag der Transferaufwendungen beläuft sich auf 16.208.795 € und setzt sich wie folgt zusammen:

• Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	112.000 €
• Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen öffentlichen Bereich	2.600 €
• Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Private Unternehmen	35.000 €
• Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an an übrigen Bereich	646.095 €
• Soziale Leistungen an natürliche Personen	10.000 €
• Leistungen aus dem Bildungs- und Teilhabepaket	39.500 €
• Sonstige soziale Leistungen	3.000.000 €
• Gewerbesteuerumlage	802.000 €
• Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	779.000 €
• Allgemeine Kreisumlage	6.443.000 €
• Jugendamtsumlage	4.080.000 €
• Sonstige Transferaufwendungen	232.000 €
• Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	<u>27.600 €</u>
• Summe	<u>16.208.795 €</u>

Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden (GV) fallen für die Defizitanteile an der Musikschule und der Volkshochschule an.

Unter den **Zuweisungen und Zuschüssen an den sonstigen öffentlichen Bereich** wird der Zuschuss an die Schulen zum Ausbau der Städtepartnerschaften erfasst.

Bei den erstmals veranschlagten **Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen** handelt es sich um den Personal- und Sachkostenzuschuss an die noch zu gründende Stadtmarketing Hörstel GmbH.

Bei den **Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an übrige Bereiche** handelt es sich im Wesentlichen um die Zuschüsse für den Betrieb der Tageseinrichtungen für Kinder. Im Übrigen werden hier die überwiegend freiwilligen Zuschüsse an die verschiedenen Vereine und Institutionen nachgewiesen (Feuerwehr, DRK, Chöre, Heimatvereine, Jugendarbeit, Denkmalpflege, Restmüllgebühren, Geburt eines 3. und jeden weiteren Kindes usw.)

Im Rahmen der **sozialen Leistungen an natürliche Personen** sind in 2015 erstmals Mittel für die Durchführung von Sprachkursen für Asylbewerber veranschlagt worden. Der Bund stellt den Kommunen im Rahmen der **Leistungen aus dem Bildungs- und Teilhabepaket** nach den Hartz IV-Regelungen Mittel zur Finanzierung der Schulsozialarbeit zur Verfügung. Außerdem umfasst das Paket auch Leistungen an Kinder aus dem Kreis der Asylbewerber. Diese sollen die Möglichkeit haben, über entsprechende Kostenübernahmen am sozialen und kulturellen Leben teilzunehmen.

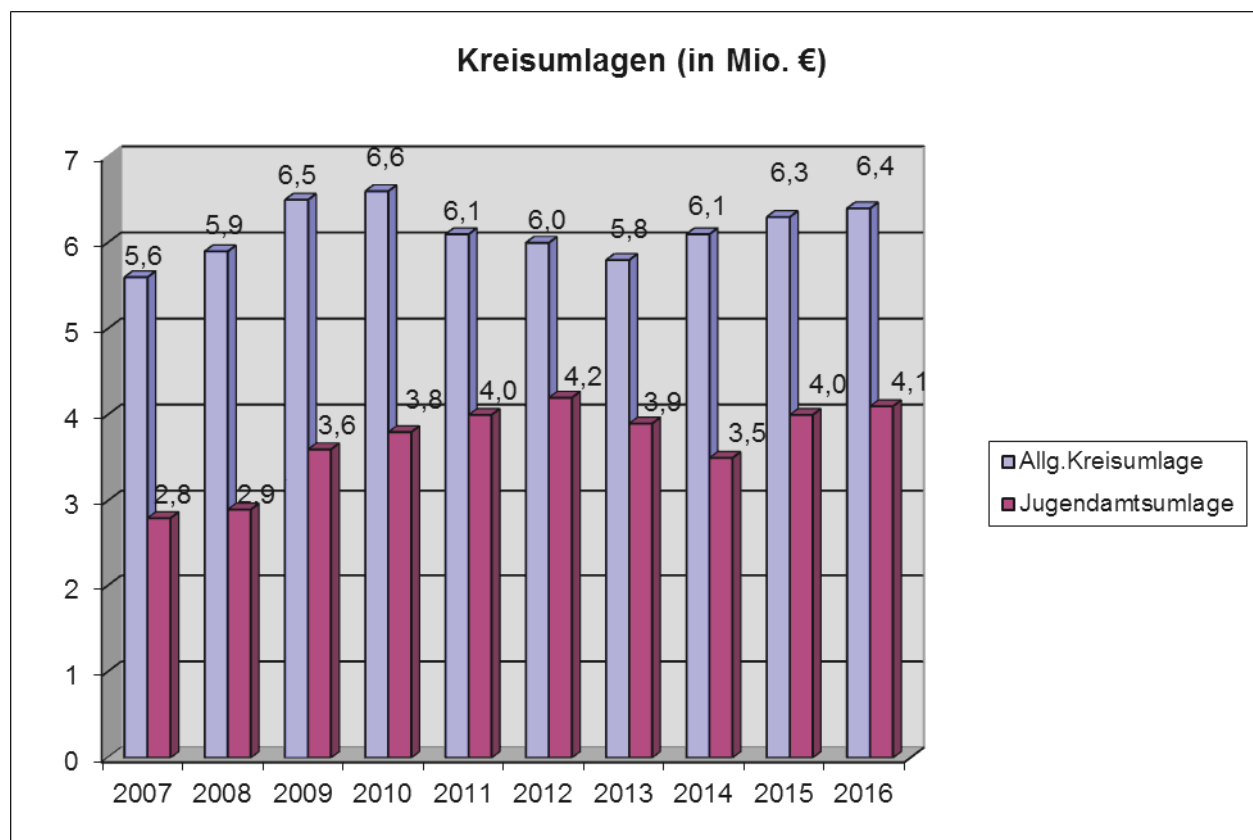
Bei den **sonstigen sozialen Leistungen** handelt es sich um die Geld- und Sachleistungen sowie um Krankenhilfearwendungen für die Asylbewerber.

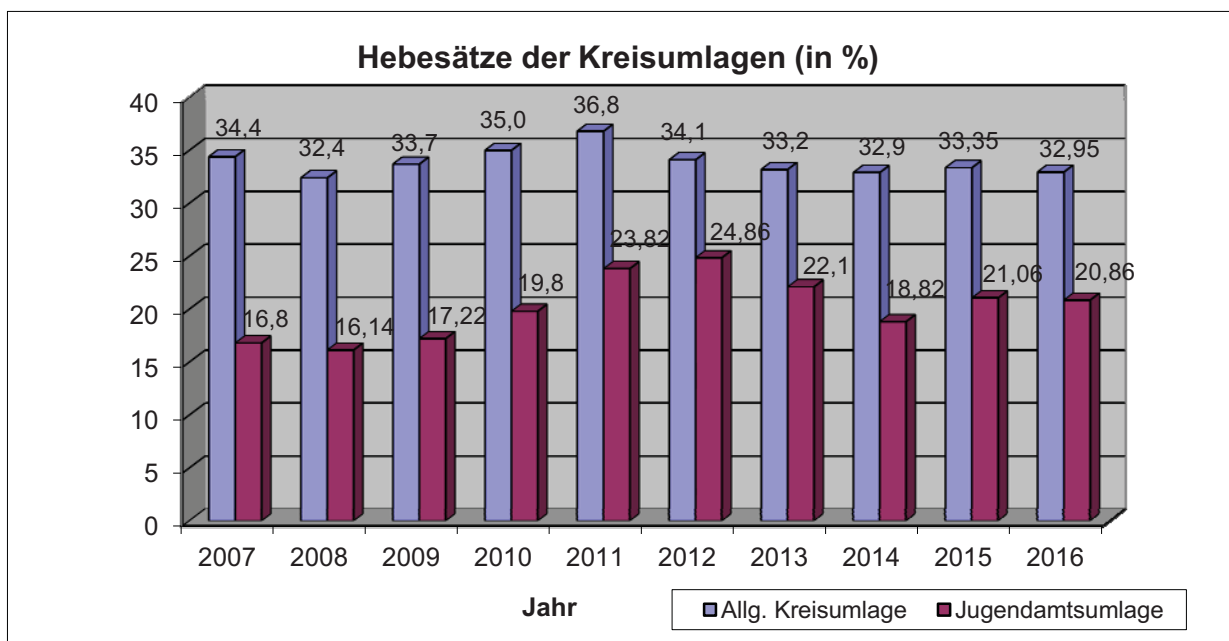
Hinsichtlich der **Gewerbesteuerumlage und des Erhöhungsanteils an der Gewerbesteuerumlage** zur Finanzierung des Fonds „Deutsche Einheit“ wird auf die Ausführungen zum Finanzausgleich und auf die Einzelerläuterungen zum Produkt „Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen“ verwiesen.

Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushalts der Stadt Hörstel lag hinsichtlich der **Allgemeinen Kreisumlage** der beschlossene Kreishaushalt für 2016 vor. Danach beläuft sich der Hebesatz der Allgemeinen Kreisumlage von 32,95 % (Vorjahr 33,35 %). Unter Berücksichtigung dieses Hebesatz und der Umlagegrundlagen der Stadt Hörstel (Schlüsselzuweisungen und Steuerkraftmesszahl) von 19.551.101,49 € ergibt sich eine für 2016 zu zahlende Allgemeine Kreisumlage von rd. 6.443.000 €. Dies bedeutet gegenüber dem Vorjahr trotz des niedrigeren Hebesatzes eine Erhöhung von rd. 152.000 €, die auf die gestiegene Steuerkraftmesszahl zurückzuführen ist.

Nach dem beschlossenen Kreishaushalt 2016 beläuft sich die **Jugendamtsumlage** mit einem Hebesatz von 20,86 % (Vorjahr 21,06 %) ein. Aufgrund der für 2016 maßgeblichen Umlagegrundlagen ergibt sich eine für die Stadt Hörstel in 2016 zu zahlende Jugendamtsumlage von rd. 4.080.000 €. Gegenüber dem Vorjahresansatz bedeutet dies eine Erhöhung um rd. 107.000 €. Grund hierfür ist der erhöhte Zuschussbedarf auf Kreisebene, der im Wesentlichen auf steigende Fallzahlen sowohl im Bereich der stationären Leistungen als auch im Bereich der ambulanten Leistungen zurückzuführen ist.

Die Entwicklung der gezahlten Kreisumlagen und der Hebesätze zu den Kreisumlagen ergeben sich aus den nachfolgenden Grafiken:





Bei den **sonstigen Transferaufwendungen** handelt es sich um die Krankenhausinvestitionsumlage. Nach der Neufassung des § 19 Abs. 1 des Krankenhausgesetzes des Landes NRW werden die Gemeinden seit dem Haushaltsjahr 2002 an den förderfähigen Kosten der Investitionsmaßnahmen nach § 9 Abs. 1 Krankenhausfinanzierungsgesetz in Höhe von 20 % beteiligt. Diese Quote wurde seit dem Haushaltsjahr 2007 auf 40 % erhöht.

Bei den **Aufwendungen aus der Auflösung von Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP)** handelt es sich um die Auflösung der seitens der Stadt Hörstel in Vorjahren für städtebauliche Mehraufwendungen im Zusammenhang mit der Sanierung von Gebäuden im Sanierungsgebiet in Bevergern gewährten Zuschüsse sowie um Investitionszuschüsse für den Ausbau von Kindertagesstätten für die U3-Betreuung und die Bewegungshalle in Bevergern. Die Zuschussgewährung ist jeweils mit einem Rückzahlungsanspruch verbunden worden für den Fall, dass vor Ende der Zweckbindungsfrist eine Umnutzung des Gebäudes erfolgt. Dieser Vorgang stellt bilanziell einen Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP) dar. Dieser ist entsprechend dem sinkenden Rückzahlungsanspruch aufwandswirksam aufzulösen.

3.2.5 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Gesamtbetrag der sonstigen ordentlichen Aufwendungen beläuft sich auf 3.868.966 € und setzt sich wie folgt zusammen:

• Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	600 €
• Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	41.990 €
• Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	168.426 €
• Mieten und Pachten	388.830 €
• Geschäftsaufwendungen	2.065.410 €
• Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	382.630 €
• Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende	360.000 €
• Verfügungsmittel	4.000 €
• Fraktionszuwendungen	8.400 €
• Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	448.680 €
• Summe	<u>3.868.966 €</u>

Bei den **sonstigen Personal- und Versorgungsaufwendungen** handelt es sich um die Gebühren für den Vollziehungsbeamten im Rahmen seiner Vollziehungsgeschäfte.

Die **besonderen Aufwendungen für Bedienstete** umfassen die Aus- und Fortbildungskosten, die Kosten für arbeitsmedizinische und sicherheitstechnische Betreuung, die Aufwandsentschädigungen für die Personalratsmitglieder und die Standesbeamten sowie den Zuschuss zur Förderung der Betriebsgemeinschaft.

Zu den **Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten** gehören die Aufwandsentschädigungen für die Mandatsträger und die Wehr- und Löschzugführer.

Miet- und Pachtzahlungen ergeben sich im Wesentlichen für die Klassenraumpavillonanlagen sowie für die zu verschiedenen Zwecken angemieteten bzw. angepachteten Räume und Flächen (Wohnungen für Asylbewerber, Straßen- und Wegeflächen, Flächen im Bereich Torfmoorsee, Omnibuswartehallen usw.).

Zu den **Geschäftsaufwendungen** gehören die Kosten des sächlichen Verwaltungsaufwandes, die Beiträge zu den verschiedenen Verbänden, Kosten für die Aufstellung von Bauleitplänen, die an die Unterhaltungsverbände zu zahlenden C-Beiträge, Abwasserabgaben usw.

Zu den **Steuern, Versicherungen und Schadensfällen** gehören im Wesentlichen die Abgaben und Versicherungsbeiträge für Gebäude und Fahrzeuge sowie die Beiträge der Unfall- und Haftpflichtversicherung sowie der Eigenschadenversicherung.

Die von kommunaler Ebene zu tragenden **Leistungen im Rahmen des SGB II (Hartz IV) beziehen sich auf die Leistungen für Unterkunft und Heizung**. Der Landtag NRW hat hierzu am 21.06.2006 das Gesetz zur Änderung des Ausführungsgesetzes zum SGB II beschlossen. Nach § 5 dieses Gesetzes tragen die Städte und Gemeinden 50 % der Aufwendungen für kommunale Leistungen nach § 6 Abs. 1 Nr. 2 SGB II. Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um die Kosten der Unterkunft der Hartz-IV-Empfänger. Die Höhe der Kostenbeteiligung der Stadt Hörstel ist insbesondere von der Entwicklung der Fallzahlen und von der Entwicklung der Höhe der Miete und Mietnebenkosten abhängig. Da sich sowohl die Fallzahlen als auch die Kosten der Unterkunft erhöht haben, ergibt sich eine Steigerung des Haushaltsansatzes.

Bei den **Verfügungsmitteln** handelt es sich um Beträge, die dem Bürgermeister für dienstliche Zwecke zur Verfügung stehen.

Die Höhe der **Zuwendungen an die Fraktionen** hat der Rat der Stadt Hörstel in seiner Sitzung am 2.2.2005 beschlossen. Neben einer Zuwendung in Höhe von 16,50 Euro je Ratsmitglied und Monat erhält jede Fraktion einen Sockelbetrag in Höhe von 400 Euro jährlich.

Zu den **übrigen weiteren sonstigen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** gehören die Ausgaben aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer, die im Rahmen des Solidarfonds vorgeleisteten Krankenhilfesaufwendungen für die Asylbewerber, Kostenbeteiligungen an Bürgerradwegen, Aufwendungen für städtische Baumaßnahmen auf Landesstraßen sowie die vermischten Aufwendungen.

3.3. Finanzerträge

Zu den Finanzerträgen gehören Zinsen aus den gewährten Gesellschafterdarlehen an die Stadtwerke Tecklenburger Land und die Hörsteler Energie GmbH sowie aus einem Darlehn an die DBRH Gesellschaft zur Förderung des Sports Hörstel mbH. Außerdem werden hier die Zinsen aus der Anlegung der liquiden Mittel und der Sonderposten für die Gebührenhaushalte erfasst.

Darüber hinaus sind hier die ab 2017 veranschlagten Gewinnausschüttungen der Stadtwerke Tecklenburger dargestellt.

3.4. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Im Wesentlichen werden hier die Zinsen für die für Investitionen aufgenommen Kredite erfasst.

Aufgrund der Kassenlage wird davon ausgegangen, dass Zinsen für Liquiditätskredite nicht anfallen.

3.5. Ergebnis

Der Ergebnisplan 2016 weist einen **Fehlbedarf von 860.000 €** auf. In der Finanzplanung zum Etat 2015 wurde für 2016 mit einem Ergebnis von -1.120.000 € kalkuliert. In diesem Vergleich ergibt sich vor allem wegen deutlich höher veranschlagter Gewerbesteuererträge eine Verbesserung von 260.000 €.

Der Fehlbedarf von 860.000 € kann durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage, die sich unter Berücksichtigung des sich abzeichnenden Überschusses des Jahres 2015 von 860.000 € (Stand 2. Finanzzwischenbericht) auf rd. 5.198.000 € beläuft, gedeckt werden.

Der Haushalt 2016 gilt damit gemäß § 75 Abs. 2 Satz 3 GO.NRW. als ausgeglichen.

4. Perspektivische Entwicklung des Gesamtergebnisplanes

Der Gesamtergebnisplan stellt sich für die Jahre 2014 bis 2019 wie folgt dar:

	Ertrags- bzw. Aufwandsart	Ergebnis 2014 in Euro	Ansatz 2015 in Euro	Ansatz 2016 in Euro	Ansatz 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ansatz 2019 in Euro
1	Steuern und ähnliche Abgaben	19.300.213,05	19.601.000	21.755.000	22.670.300	23.218.700	23.744.000
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.201.392,24	3.765.865	5.552.440	5.204.140	5.488.940	5.096.540
3	+ Sonstige Transfererträge	7.723,79	544.000	27.000	20.000	20.000	20.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.215.070,00	6.353.400	6.481.400	6.527.000	6.574.100	6.613.100
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	382.241,02	416.200	561.250	561.450	561.850	562.150
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	194.687,71	288.270	509.870	470.645	465.770	448.095
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.199.332,33	2.659.016	1.191.980	1.424.584	1.342.944	1.084.372
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	2.856,39	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	32.503.516,53	33.627.751	36.078.940	36.878.119	37.672.304	37.568.257
11	- Personalaufwendungen	5.466.658,76	5.431.460	5.919.891	6.061.735	6.159.739	6.255.960
12	- Versorgungsaufwendungen	1.140.421,35	2.060.000	604.003	613.000	621.500	630.002
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.415.162,62	5.350.120	5.616.995	5.379.895	5.845.795	5.441.495
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.727.143,31	4.498.600	4.576.700	4.523.700	4.533.900	4.486.900
15	- Transferaufwendungen	12.715.316,22	13.770.935	16.208.795	16.527.245	16.831.495	17.135.740
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.347.158,48	3.110.746	3.868.966	3.776.454	3.721.885	3.683.670
17	= Ordentliche Aufwendungen	32.811.860,74	34.221.861	36.795.350	36.882.029	37.714.314	37.633.767
18	= Ordentliches Ergebnis	-308.344,21	-594.110	-716.410	-3.910	-42.010	-65.510
19	+ Finanzerträge	45.639,49	43.110	308.410	436.910	435.010	433.510
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	354.612,43	329.000	452.000	433.000	393.000	368.000
21	= Finanzergebnis	-308.972,94	-285.890	-143.590	3.910	42.010	65.510
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-617.317,15	-880.000	-860.000	0	0	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis	-617.317,15	-880.000	-860.000	0	0	0
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	52.065,75	0	0	0	0	0
28	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	142.680,70	0	0	0		0
29	Verrechnungssaldo	90.614,95	0	0	0	0	0

Nach der Ergebnisplanung ergibt sich in 2016 ein Fehlbedarf von 860.000 €. In diesem Zusammenhang ist darauf hinzuweisen, dass nach dem 2. Finanzzwischenbericht zur Ausführung des Haushalts 2015 ein Jahresergebnis 2015 von +860.000 € erwartet wird. Bei gemeinsamer Betrachtung der beiden Haushaltsjahre 2015 und 2016 ergibt sich damit keine Belastung der Ausgleichsrücklage.

In den Jahren 2017 bis 2019 ist der Ergebnisplan jeweils ausgeglichen. Die Fortschreibung der Daten des Etats 2016 für die Folgejahre bis 2019 erfolgte auf der Basis der von der Landesregierung herausgegebenen Orientierungsdaten für die Haushalts- und Finanzplanungen der Gemeinden und Gemeindeverbände, wobei für die Steuererträge leicht nach unten korrigierte Steigerungsraten angesetzt wurden. Unter diesen Rahmenbedingungen ergeben sich die oben detailliert dargestellten Ergebnisse in den einzelnen Planungsjahren. Ob diese aber tatsächlich eintreten, hängt entscheidend von der weiteren Entwicklung der Konjunktur ab. Außerdem hat die Entwicklung der Flüchtlingsfrage entscheidende Auswirkungen auf die Haushaltsdaten.

Durch die geplanten Ergebnisse in den einzelnen Jahren entwickelt sich die Ausgleichsrücklage wie folgt:

	Höhe der Ausgleichsrücklage
Stand 01.01.2015	4.338.000 €
Überschuss 2015 (2. FZB)	860.000 €
Fehlbedarf 2016	-860.000 €
Ergebnis 2017	0 €
Ergebnis 2018	0 €
Ergebnis 2019	0 €
Stand 31.12.2019	4.338.000 €

Vor dem Hintergrund der prognostizierten Ergebnisse ergibt sich damit im Finanzplanungszeitraum keine Veränderung des Bestandes der Ausgleichsrücklage.

5. Gesamtfinanzplan 2014 bis 2019

Der Gesamtfinanzplan, der sämtliche Ein- und Auszahlungen, somit alle Zahlungsbewegungen erfasst, stellt sich in der Übersicht wie folgt dar:

	Ergebnis 2014 in Euro	Ansatz 2015 in Euro	Ansatz 2016 in Euro	Ansatz 2017 in Euro	Ansatz 2018 in Euro	Ansatz 2019 in Euro
Steuern und ähnliche Abgaben	18.807.158,93	19.601.000	21.755.000	22.670.300	23.218.700	23.744.000
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.350.467,11	2.092.365	3.783.740	3.358.540	3.304.940	3.282.140
+ Sonstige Transfereinzahlungen	2.261,77	222.000	27.000	20.000	20.000	20.000
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.101.295,22	5.134.200	5.269.100	5.346.700	5.482.900	5.529.900
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	380.939,06	416.200	561.250	561.450	561.850	562.150
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	225.304,45	288.270	509.870	470.645	465.770	448.095
+ Sonstige Einzahlungen	953.466,27	905.101	987.469	935.202	911.735	888.632
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	44.565,42	43.110	308.410	436.910	433.510	430.510
= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	27.865.458,23	28.702.246	33.201.839	33.799.747	34.399.405	34.905.427
- Personalauszahlungen	5.116.695,38	5.361.560	5.493.793	5.602.436	5.713.239	5.826.255
- Versorgungsauszahlungen	512.406,35	486.000	578.000	588.002	598.001	608.002
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.988.297,44	5.338.120	5.720.995	5.379.895	5.845.795	5.441.495
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	358.179,00	329.000	452.000	433.000	393.000	368.000
- Transferauszahlungen	12.937.240,99	13.748.635	16.181.195	16.501.645	16.805.995	17.110.740
- Sonstige Auszahlungen	3.060.428,47	3.169.031	4.034.806	3.956.269	3.833.875	3.792.435
= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	26.973.247,63	28.432.346	32.460.789	32.461.247	33.189.905	33.146.927
= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	892.210,60	269.900	741.050	1.338.500	1.209.500	1.758.500
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.887.135,31	1.727.000	1.952.000	1.882.000	1.922.000	1.962.000
+ Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	730.610,53	986.000	523.000	996.000	895.000	545.000
+ Einzahlungen a. d. Veräußerung von Finanzanlagen	125.871,33	82.100	82.100	132.100	132.100	132.100
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	1.143.549,14	1.180.000	854.000	1.207.000	814.000	704.000
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.887.166,31	3.975.100	3.411.100	4.217.100	3.763.100	3.343.100
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	436.803,27	920.000	880.000	405.000	249.000	230.000
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.723.916,71	3.260.000	6.499.000	7.651.000	4.500.000	4.375.000
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	577.861,95	589.000	561.600	588.600	534.600	504.600
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	208.654,89	8.100.000	1.102.550	100.000	100.000	100.000
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	121.096,45	0	0	0	0	0
- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.068.333,27	12.869.000	9.043.150	8.744.600	5.383.600	5.209.600
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-181.166,96	-8.893.900	-5.632.050	-4.527.500	-1.620.500	-1.866.500
= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	711.043,64	-8.624.000	-4.891.000	-3.189.000	-411.000	-108.000
+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	705.584,22	8.430.000	3.890.000	3.490.000	0	0
- Tilgung und Gewährung von Darlehen	1.457.168,37	826.000	1.099.000	1.251.000	1.039.000	1.092.000
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-751.584,15	7.604.000	2.791.000	2.239.000	-1.039.000	-1.092.000
= Änderung des Bestandes an Finanzmitteln	-40.540,51	-1.020.000	-2.100.000	-950.000	-1.450.000	-1.200.000
Inanspruchnahme des Bestandes an liquiden Mitteln		-1.020.000	-2.100.000	-950.000	-1.450.000	-1.200.000
Finanzmittelbestand	6.485.309,03					

Der Finanzplan sieht im gesamten Planungszeitraum 2016 bis 2019 folgende Kreditaufnahmen vor:

	Geplante Kreditaufnahmen	Ordentliche Tilgung
Haushaltsjahr 2016	3.500.000 €	709.000 €
Haushaltsjahr 2017	3.000.000 €	761.000 €
Haushaltsjahr 2018	0 €	1.039.000 €
Haushaltsjahr 2019	0 €	1.092.000 €
Summe	6.500.000 €	3.601.000 €

Darüber hinaus sind in den Jahren 2016 und 2017 Kreditaufnahmen von 390.000 € bzw. 490.000 € vorgesehen. Dabei handelt es sich um Kreditaufnahmen zur Umschuldung von Krediten mit auslaufender Zinsfestschreibungen. Damit wird eine Absenkung des Zinssatzes und damit der Zinsaufwendungen verbunden sein.

Im Haushaltsjahr 2016 sind Neuaufnahmen von Krediten in Höhe von insgesamt 3.500.000 € vorgesehen. Diese teilen sich wie folgt auf:

- Erweiterung der Gesamtschule 1.000.000 €
- Schaffung von Wohnraum für Flüchtlinge 1.500.000 €
- Gesellschafterdarlehn an die Hörsteler Energie GmbH zur Beteiligung an einen Bürgerwindpark 1.000.000 €.

Die Kreditaufnahme des Planungsjahres 2017 mit 3.000.000 € bezieht sich ausschließlich auf die Erweiterung der Gesamtschule.

Darüber hinaus ist an allen Jahren des Finanzplanungszeitraumes eine Inanspruchnahme des Bestandes an liquiden Mitteln erforderlich. Es ergibt sich folgende Situation:

	Entwicklung des Bestandes an liquiden Mitteln
Stand 01.01.2015	6.486.000 €
Liquiditätsüberschuss 2015 (2.FZB)	700.000 €
Liquiditätsdefizit 2016	-2.100.000 €
Liquiditätsdefizit 2017	-950.000 €
Liquiditätsdefizit 2018	-1.450.000 €
Liquiditätsdefizit 2019	-1.200.000 €
Stand 31.12.2019	1.486.000 €

Die Liquiditätsdefizite der einzelnen Jahre haben ihre Ursache vor allem in dem hohen Investitionsbedarf, der sich durch die Erweiterung der Gesamtschule ergibt (von den geplanten Gesamtkosten von 12,6 Mio. € werden lediglich 4 Mio. € fremdfinanziert).

Der verbleibende Bestand an liquiden Mitteln ist erforderlich, um die jederzeitige Liquidität der Stadtkasse ohne Inanspruchnahme von Kontokorrentkrediten zu gewährleisten. Außerdem ist zu berücksichtigen, dass in gewissen Umfang auch Liquidität zur Finanzierung von Ermächtigungsübertragungen (zeitlich verschobene Investitionen) vorzuhalten ist, da sich jährlich Schwankungen im Umfang der Ermächtigungsübertragungen ergeben.

6. Investiver Finanzplan

6.1. Investiver Finanzplan 2016

Der investive Finanzplan umfasst die Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit. Der Haushalt 2016 hat ein Investitionsvolumen von 9.043.150 Euro. Basis für die Aufstellung des investiven Finanzplanes war das vorjährige Investitionsprogramm für 2016. Er wurde an die zwischenzeitlichen Notwendigkeiten angepasst. **Im Einzelnen sind folgende Investitionen im Rahmen des Etats 2016 vorgesehen:**

Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“

- Büromaschinen und Einrichtungsgegenstände (Einzelbilanzierung) 5.000 €
- Büromaschinen und Einrichtungsgegenstände (Ersatzbeschaffung von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen) 8.000 €
- Anschaffung von Dienstfahrzeugen 15.000 €

Produkt „Personalwesen“

- Auszahlungen zur Erhöhung des Versorgungsfonds 100.000 €

Produkt „Technikunterstützte Informationsverarbeitung“

- Anschaffung von EDV-Hardware 15.000 €
- Anschaffung von EDV-Software 20.000 €

Produkt „Liegenschaftsverwaltung“

- Grunderwerb für künftiges Wohnbaugelände 450.000 €
- Grunderwerb Wohnbauflächen (Rückkauf für bereits veräußerte und Beitragszahlungen für noch nicht veräußerte Wohnbauflächen) 80.000 €
- Grunderwerb für künftige Industrie- und Gewerbegebiete 350.000 €

Produkt „Baubetriebshof“

- Beschaffung Fahrzeuge, Maschinen und Geräte 210.000 €
- Waschplatz auf dem Gelände des Baubetriebshofes 30.000 €

Produkt „Brandschutz“

- Geräte und Ausrüstungsgegenstände (Einzelbilanzierung) 15.000 €
- Geräte und Ausrüstungsgegenstände (Ersatzbeschaffung von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen) 68.000 €
- Neuanschaffung von Feuerwehrfahrzeugen 60.000 €
- Neubau des Feuerwehrgerätehauses Bevergern 350.000 €

Produkt „Grundschulen“

- Schuleinrichtungsgegenstände (Einzelbilanzierung) 20.000 €
- Schuleinrichtungsgegenstände (Ersatzbeschaffung von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen) 4.000 €
- Schuleinrichtungsgegenstände (Neue Medien) 6.000 €

Produkt „Harkenberg-Hauptschule“

- Schuleinrichtungsgegenstände (Einzelbilanzierung) 1.000 €
- Schuleinrichtungsgegenstände (Ersatzbeschaffung von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen) 500 €
- Schuleinrichtungsgegenstände (Neue Medien) 3.500 €

Produkt „Städtische Realschule“

- Schuleinrichtungsgegenstände (Einzelbilanzierung) 1.000 €

- Schuleinrichtungsgegenstände (Ersatzbeschaffung von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen) 500 €
- Beschaffung von Neuen Medien 3.500 €
- Bibliothek und Mediothek (Ersatzbeschaffung der als Festwert bilanzierten Bestände) 2.600 €

Produkt „Gesamtschule“

- Schuleinrichtungsgegenstände (Einzelbilanzierung) 5.000 €
- Schuleinrichtungsgegenstände (Ersatzbeschaffung von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen) 15.000 €
- Beschaffung von Neuen Medien 20.000 €
- Erweiterung des Schulzentrums 1.000.000 €

Produkt „Soziale Einrichtungen für Asylbewerber“

- Schaffung von Wohnraum für Asylbewerber durch Bau oder Kauf 1.500.000 €
- Mobilheime für die Unterbringung von Asylbewerbern 135.000 €

Produkt „Öffentliche Spiel- und Bolzplätze“

- Ersatzbeschaffung von Spielgeräten auf Kinderspielplätzen 15.000 €
- Anlegung eines Kinderspielplatzes im Baugebiet Westring II, Riesenbeck 25.000 €
- Umgestaltung des Spielplatzes „Im Hagen“ zu einem Mehr-Generationenpark 15.000 €

Produkt „Sportfreianlagen“

- Beschaffung von Fahrzeugen, Maschinen und Geräten 8.000 €
- Erneuerung der Flutlichtanlagen 15.000 €
- Erneuerung der Zaunes am Parkplatz der Sportanlage Hörstel 6.000 €

Produkt „Hallenbad Riesenbeck“

- Anschaffung von Einrichtungsgegenständen 2.000 €

Produkt „Abfallbeseitigung“

- Anschaffung von Mülltonnen für Verpackungen und Papier 8.000 €

Produkt „Öffentliche Abwasserbeseitigung“

- Aufstellung eines Generalentwässerungsplanes 35.000 €
- Beschaffung von Fahrzeugen, Maschinen und Geräten 5.000 €
- Fertiggaragen und Anbaucarport für die Kläranlage Hörstel 20.000 €
- Grundstücksanschlüsse für die Abwasserbeseitigung 35.000 €
- Planungskosten für Abwassermaßnahmen 30.000 €
- Verlängerung von Kanälen zur Erschließung von Einzelbaumaßnahmen 55.000 €
- Sanierung von Anlagen der Abwasserbeseitigung 30.000 €
- SW-Anschlüsse im Außenbereich 50.000 €
- RW-Kanal Stüwwestraße, Bevergern 145.000 €
- Entwässerung Gewerbegebiet Kreimershoek, Bevergern 200.000 €
- RW-Kanalisation in der Saltenwiesestiege, Bevergern 70.000 €
- SW- und RW-Kanal im Baugebiet „Rodder Straße“, Bevergern 200.000 €
- Verlegung der Druckrohrleitung Bevergern-Hörstel im Baugebiet „Rodder Straße“, Bevergern 135.000 €
- Verlegung der Druckrohrleitung Riesenbeck-Bevergern im Baugebiet „Rodder Straße“, Bevergern 40.000 €
- Sanierung des SW-Pumpwerkes Schultenortstraße, Hörstel 145.000 €

• SW- und RW-Kanal Baugebiet Hörstel	30.000 €
• Umlegung der RW-Kanalisation im Bereich des Schulzentrums Harkenberg	100.000 €
• SW- und RW-Kanalisation in der Verbindungsstraße zwischen Gutenbergstraße und Talstraße, Hörstel	90.000 €
• Umlegung eines SW- und RW-Kanals und Anpassung eines SW-Pumpwerkes im Bereich „Alte Molkerei“, Hörstel	120.000 €
• SW-Anschluss Bergeshöveder Straße, Riesenbeck	20.000 €
• SW- und RW-Kanal Baugebiet Riesenbeck	50.000 €
• SW- und RW-Kanal Baugebiet „Südlich Riehenweg“, Riesenbeck-Birgte	200.000 €

Produkt „Gemeindestraßen“

• Umgestaltung der Grünanlage an der Heinrich-Niemeyer-Straße, Riesenbeck	62.000 €
• Ausbau von Wirtschaftswegen	100.000 €
• Straßenbaumaßnahmen - allgemein -	20.000 €
• Neubau von Brücken	50.000 €
• Baustraßen im Baugebiet „Rodder Straße“, Bevergern	100.000 €
• Ausbau der Stüwwestraße Bevergern	290.000 €
• Baustraße im Baugebiet Hörstel	20.000 €
• Ausbau des Birkenweges (Bereich der Wohnbebauung), Hörstel	27.000 €
• Baustraßen im Baugebiet „Südl. Emsdettener Straße“, II. BA., Riesenbeck	55.000 €
• Baustraßen im Baugebiet Riesenbeck	20.000 €
• Baustraßen im Baugebiet „Südlich Riehenweg“, Riesenbeck-Birgte	76.000 €
• Wohnstraßen im Baugebiet Birgte III, I. Erweiterung (Dornhagen)	160.000 €
• Straßenmäßige Erschließung des Gewerbegebietes „In der Landwehr“, Bevergern	400.000 €
• Endgültiger Ausbau der Verbindungsstraße zwischen Gutenbergstraße und Talstraße, Hörstel	115.000 €

Produkt „Straßenbeleuchtung“

• Erneuerung und Erweiterung der Straßenbeleuchtung	35.000 €

Produkt „ÖPNV“

• ÖPNV-Maßnahmen	83.000 €

Produkt „Naherholungsgebiet Torfmoorsee“

• Ersatzbeschaffung von Parkscheinautomaten	5.000 €

Produkt „Umweltschutz“

• Ausgleichsmaßnahmen für Eingriffe in Natur und Landschaft	25.000 €

Produkt „Wirtschaftsförderung“

• Stammeinlage bei der Stadtmarketing Hörstel GmbH	2.550 €

Produkt „Tourismus“

• Wohnmobilstandplatz am Hafen in Riesenbeck	5.000 €

Produkt „Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft“

• Gewährung eines Darlehens an die Hörsteler Energie GmbH	1.000.000 €

Summe der Investitionen	9.043.150 €

Hinzuzurechnen ist die ordentliche Tilgung von Darlehen in Höhe von	709.000 €
und Tilgungsleistungen zur Umschuldung in Höhe von	390.000 €
Dies ergibt einen Gesamtbetrag von	10.142.150 €

Diese Auszahlungen werden wie folgt finanziert:

Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.952.000 €
Veräußerung von Sachanlagen	523.000 €
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	82.100 €
Beiträge und ähnliche Entgelte	854.000 €
Positiver Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	741.050 €
Aufnahme von Krediten	3.500.000 €
Aufnahme von Krediten zur Umschuldung	390.000 €
Inanspruchnahme des Bestandes an liquiden Mitteln	<u>2.100.000 €</u>
Summe	10.142.150 €

Gegenüber dem vorjährigen Investitionsprogramm für 2016 sind folgende Maßnahmen neu veranschlagt worden:

- Waschplatz auf dem Gelände des Baubetriebshofes
- Schaffung von Wohnraum für Asylbewerber durch Bau oder Kauf
- Mobilheime für die Unterbringung von Asylbewerbern
- Umgestaltung des Spielplatzes „Im Hagen“ zu einem Mehrgenerationenpark
- Erneuerung des Zaunes am Parkplatz der Sportanlage Hörstel
- Anschaffung von Einrichtungsgegenständen für das Hallenbad Riesenbeck
- Anschaffung von Mülltonnen für Verpackungen und Papier
- Fertiggaragen und Anbaucarport für die Kläranlage Hörstel
- Entwässerung Gewerbegebiet Kreimershoek, Bevergern
- RW-Kanalisation in der Saltenwiesestiege, Bevergern
- SW- und RW-Kanal im Baugebiet „Rodder Straße“, Bevergern
- Sanierung des SW-Pumpwerkes Schultenortstraße, Hörstel
- Umlegung der RW-Kanalisation im Bereich des Schulzentrums Harkenbergl
- SW- und RW-Kanalisation in der Verbindungsstraße zwischen Gutenbergstraße und Talstraße, Hörstel
- Umlegung eines SW- und RW-Kanals und Anpassung eines SW-Pumpwerkes im Bereich „Alte Molkerei“, Hörstel
- SW-Anschluss Bergeshöveder Straße, Riesenbeck
- Endgültiger Ausbau der Verbindungsstraße zwischen Gutenbergstraße und Talstraße, Hörstel
- ÖPNV-Maßnahmen
- Stammeinlage bei der Stadtmarketing Hörstel GmbH
- Wohnmobilstandplatz am Hafen in Riesenbeck
- Gewährung eines Darlehens an die Hörsteler Energie GmbH

Die Notwendigkeit der Aufnahme in den Haushalt ist im Einzelnen den Erläuterungen zu den Teilfinanzplänen der jeweiligen Produkte zu entnehmen.

Gegenüber dem vorjährigen Investitionsprogramm für 2016 sind folgende Maßnahmen nicht im Etat 2016 enthalten:

- RW-Kanal in der Brookstraße, Dreierwalde
- SW- und RW-Kanalisation im Gewerbegebiet Postdamm, Riesenbeck

- Ausbau der Brookstraße, Dreierwalde
- Baustraßen im Gewerbegebiet Postdamm, Riesenbeck

Beide Maßnahmen sind vor dem Hintergrund der tatsächlich nicht in 2016 zu realisierenden Umsetzung nach 2017 verschoben worden.

6.2. Investiver Finanzplan 2014 bis 2019

Hierzu wird zunächst auf die Ausführungen zu Punkt 5 „Gesamtfinanzplan“ verwiesen. Dies gilt insbesondere hinsichtlich der Finanzierung der veranschlagten Investitionen über die Inanspruchnahme des Bestandes an liquiden Mitteln.

Das Investitionsvolumen entwickelt sich in den Planungsjahren wie folgt:

Jahr	Investitionsvolumen (Euro)
2014	4.068.333,27
2015	12.869.000
2016	9.043.150
2017	8.744.600
2018	5.383.600
2019	5.209.600

Die in den verschiedenen Jahren vorgesehenen Maßnahmen sind den Teilfinanzplänen der einzelnen Produkte zu entnehmen. Dort sind diese im Einzelnen ausführlich erläutert.

7. Verpflichtungsermächtigungen

Der Etat 2016 sieht die Veranschlagung von Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von insgesamt 6.520.000 € vor. Diese werden voraussichtlich in 2017 fällig.

Verpflichtungsermächtigungen sind Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen belasten (§ 85 GO NW). Die Notwendigkeit der Veranschlagung von Verpflichtungsermächtigungen ergibt sich immer dann, wenn eine Verpflichtung (z. B. Auftragsvergabe) eingegangen werden soll, die Bezahlung dieser Verpflichtung jedoch zumindest teilweise in ein dem betreffenden Haushaltsjahr folgendes Jahr fällt. Dies ist z. B. der Fall bei den sogenannten Überläufermaßnahmen, deren Auftrag insgesamt vergeben wird, bei denen die Durchführung und Bezahlung aber in mindestens zwei Haushaltsjahren erfolgt. Eine Veranschlagung von Auszahlungen hat in solchen Fällen nur in Höhe der voraussichtlich im Haushaltsjahr fällig werdenden Auszahlungen zu erfolgen. Im Übrigen, d. h. in Höhe der in nachfolgenden Haushaltsjahren fällig werdenden Auszahlungen sind Verpflichtungsermächtigungen zu veranschlagen. Dadurch ist die haushaltsrechtliche Ermächtigung zur Erteilung des gesamten Auftrages gegeben.

Im Einzelnen sieht der Etat für 2016 die Veranschlagung von Verpflichtungsermächtigungen bei folgenden Maßnahmen vor.

Bezeichnung	Gesamtbetrag der Verpflichtungs- ermächtigungen EUR	Fälligkeiten der Verpflichtungs- ermächtigungen in den Haushalts- jahren				
		2017	2018	2019	2020	2021
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Neubau des Feuerwehrgerätehauses Bevergern	900	900	0	0	0	0
Erweiterung des Schulzentrums	4.335	4.335	0	0	0	0
SW- und RW-Kanal Baugebiet Hörstel	320	320	0	0	0	0
SW-Anschluss Bergeshöveder Straße, Riesenbeck	120	120	0	0	0	0
SW- und RW-Kanalisation im Gewerbegebiet Postdamm, Riesenbeck	450	450	0	0	0	0
Baustraßen im Gewerbegebiet Postdamm, Riesenbeck	165	165	0	0	0	0
Baustraße im Baugebiet Hörstel	230	230	0	0	0	0
Gesamt	6.520	6.520	0	0	0	0

Der Haushaltsplan des Jahres 2017 ist somit bereits in Höhe der Verpflichtungsermächtigungen vorbestimmt bzw. belastet. Die Finanzplanung ist entsprechend darauf abgestellt.

8. Entwicklung der Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten im Sinne des NKF sind nicht nur die Schulden bei Kreditinstituten, sondern umfassen

- Anleihen,
- Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen,
- Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung,
- Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen,
- Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen,
- Verbindlichkeiten aus Transferleistungen,
- sonstige Verbindlichkeiten und
- erhaltene Anzahlungen.

Die Darstellung entspricht damit der Darstellung der Verbindlichkeiten in der Bilanz.

Art der Verbindlichkeiten	Stand 01.01.2015 (Tausend Euro)	Voraussicht- licher Stand 01.01.2016 (Tausend Euro)	Voraussicht- licher Stand 31.12.2016 (Tausend Euro)
1. Anleihen	0	0	0
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
2.1 von verbundenen Unternehmen	0	0	0
2.2 von Beteiligungen	0	0	0
2.3 von Sondervermögen	0	0	0
2.4 vom öffentlichen Bereich			
2.4.1 vom Bund	0	0	0
2.4.2 vom Land	0	0	0
2.4.3 von Gemeinden (GV)	0	0	0
2.4.4 von Zweckverbänden	0	0	0
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0	0	0
2.4.6 von sonstigen öff. Sonderrechnungen	0	0	0
2.5 vom privaten Kreditmarkt			
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	9.006	15.858	18.649
2.4.1 von übrigen Kreditgebern	0	0	0
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung			
3.1 vom öffentlichen Bereich	0	0	0
3.2 vom privaten Kreditmarkt	0	0	0
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	2	0	0
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.697	1.697	1.697
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	458	458	458
7. Sonstige Verbindlichkeiten	568	568	568
8. erhaltene Anzahlungen	4.231	4.231	4.231
9. Summe aller Verbindlichkeiten	15.962	22.812	25.603

Die bei **Banken und Kreditinstituten bestehenden Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten** erhöhen sich durch die für 2016 veranschlagten Kreditaufnahmen (Wohnraum für Asylbewerber, Gesellschafterdarlehn an die Hörsteler Energie GmbH und Erweiterung der Gesamtschule) von 3.500.000 €. Dem stehen ordentliche Tilgungen von 709.000 € gegenüber.

Die Stadt Hörstel hat sich zur Übernahme der Tilgungsleistungen der durch die einzelnen Sportvereine aufgenommenen zinslosen Kredite des Fußball- und Leichtathletikverbandes für die Erweiterung der Umkleidegebäude verpflichtet. Aus Sicht der Stadt sind dies **Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen**. Der Anfangsbestand verringert sich durch die jährlichen Tilgungsleistungen. Ende 2015 sind die Kredite endgültig getilgt.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2014 haben sich **Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen**, die wirtschaftlich Vorjahren zuzuordnen sind, in Höhe von rd. 1.697.000 € ergeben. Die Entwicklung im Laufe eines Jahres lässt sich nicht prognostizieren, so dass gleichbleibende Beträge angesetzt wurden.

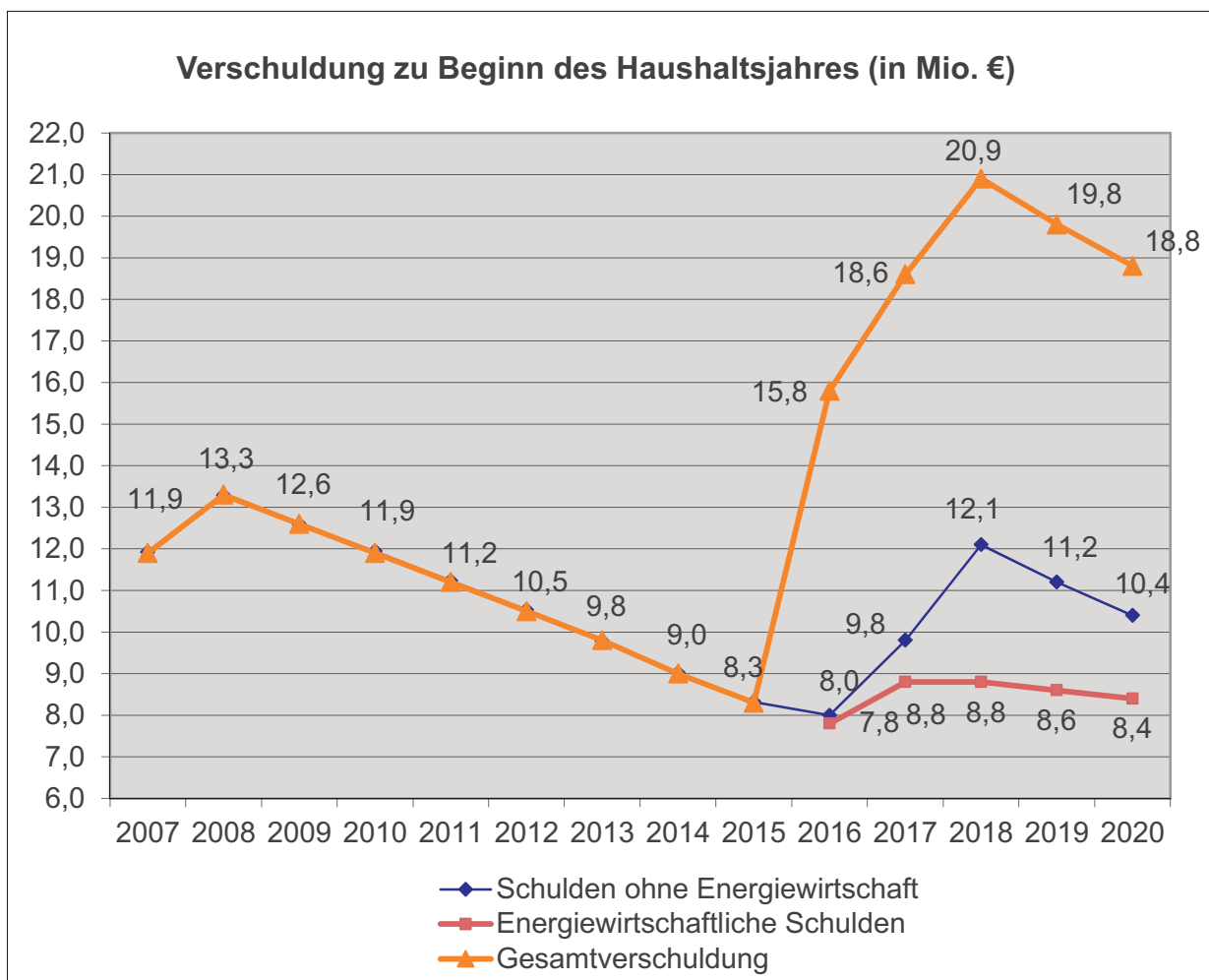
Zu den **Verbindlichkeiten aus Transferleistungen** gehören Zuwendungen von Dritten, die die Stadt bereits erhalten, jedoch noch nicht dem Zweck entsprechend eingesetzt hat. Dies betrifft u. a. die Landeszuweisungen für die Fortbildung der Lehrerinnen und Lehrer und Mittel für die Kriegsgräberpflege. Außerdem werden hier die Verbindlichkeiten aus Transferaufwendungen erfasst, die zum Bilanzstichtag noch nicht gezahlt waren, sich aber auf das Vorjahr beziehen (z.B. Gewerbesteuerumlagen für das IV. Quartal des Vorjahres). Auch diese sind im Einzelnen nicht vorherzusagen, so dass auch hier gleichbleibende Beträge angesetzt wurden.

Die Stadt Hörstel hat aus einigen Grundstücksgeschäften noch nicht abgeglichene, konkrete Verpflichtungen zur Beschaffung von Ersatzflächen bzw. Verpflichtungen zur Überlassung von Bauplätzen. Beide Konstellationen stellen **sonstige Verbindlichkeiten** dar. Die Entwicklung im Einzelnen lässt sich nicht vorhersagen.

Zu den **erhaltenen Anzahlungen** gehören die Vorauszahlungen auf die Erschließungsbeiträge. Mit Erhebung dieser Vorauszahlungen besteht für die Stadt die Verpflichtung, in einer im Baugesetzbuch festgelegten Frist, den Wohnstraßenausbau vorzunehmen oder die Vorauszahlungen zu erstatten. Außerdem werden unter den erhaltenen Anzahlungen die noch nicht zweckentsprechend verwendeten Mittel der Allgemeinen Investitionspauschale, der Schul-/Sportpauschale und der Beihilfe aus der Feuerschutzsteuer.

Im Weiteren wird detaillierter auf die **Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen** eingegangen.

Die Entwicklung der Verschuldung der vergangenen Jahre ist - ebenso wie die geplante Entwicklung bis Ende 2019 - der nachfolgenden Grafik zu entnehmen. Dabei sind die Kreditaufnahmen für energiewirtschaftliche Maßnahmen (Stadtwerke Tecklenburger Land und Hörsteler Energie GmbH) gesondert dargestellt:



Tabellarisch stellt sich die Entwicklung der Verschuldung in den Jahren 2015 bis 2019 wie folgt dar (in Tausend €):

Haushaltsjahr	Schulden „ohne Ener- giewirtschaft“	„Energiewirt- schaftliche Schulden“	Gesamtver- schuldung
Stand 01.01.2015	8.254	0	8.254
Stadtwerke Tecklenburger Land	0	+7.830	+7.830
Flüchtlingsunterkünfte	+600	0	+600
Tilgung	-826	0	-826
Stand 31.12.2015	8.028	7.830	15.858
Hörsteler Energie GmbH	0	+1.000	+1.000
Flüchtlingsunterkünfte	+1.500	0	+1.500
Gesamtschule	+1.000	0	+1.000
Tilgung	-709	0	-709
Stand 31.12.2016	9.819	8.830	18.649
Gesamtschule	+3.000	0	+3.000
Tilgung	-761	0	-761
Stand 31.12.2017	12.058	8.830	20.888
Tilgung	-831	-208	-1.039
Stand 31.12.2018	11.227	8.622	19.849
Tilgung	-825	-267	-1.092
Stand 31.12.2019	10.402	8.355	18.757

9. Entwicklung der Kassenlage

Die nachfolgende Übersicht zeigt die Entwicklung der Liquidität seit Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF):

Zeitpunkt	Stand
01.01.2008	3.749.000 €
31.12.2008	6.009.000 €
31.12.2009	4.778.000 €
31.12.2010	4.637.000 €
31.12.2011	7.130.000 €
31.12.2012	7.442.000 €
31.12.2013	6.526.000 €
31.12.2014	6.486.000 €
31.03.2015	6.567.000 €
30.06.2015	7.906.000 €
30.09.2015	6.875.000 €

Die Darstellung macht deutlich, dass die jederzeitige Liquidität der Stadtkasse gegeben war. Dies ist auch für 2016 zu erwarten.

10. Interkommunaler Kennzahlenvergleich

In der Sitzung am 27.05.2009 ist der Rat über die Beteiligung der Stadt Hörstel an einem interkommunalen Kennzahlenvergleichssystem (IKVS) unterrichtet worden und hat dies zustimmend zur Kenntnis genommen. Die Anzahl der sich beteiligenden Kommunen aus NRW steigt weiter, so dass die Belastbarkeit der Kennzahlen zunimmt. An verschiedenen Stellen im Haushaltsplan, insbesondere bei den Produktdarstellungen der einzelnen Teilergebnis- bzw. Teilfinanzpläne wird auf Kennzahlenvergleiche des IKVS Bezug genommen. Zur Belastbarkeit der Kennzahlen ist festzustellen, dass diese in vielen Fällen keinen 1:1 - Vergleich ermöglichen, da teilweise unterschiedliche Rahmenbedingungen bestehen. Kennzahlen stellen jedoch immer mindestens einen Trend dar. Bei größeren Abweichungen von den Zielvorstellungen sind dann weitergehende Untersuchungen notwendig, um letztendlich eine aussagefähige Stärken-/Schwächen-Analyse vornehmen zu können. Da in vielen Aufgabenfeldern der öffentlichen Hand ein Vergleich mit der Privatwirtschaft ausscheidet, ist Benchmarking mit Hilfe von Kennzahlen ein geeignetes Instrument zur Effizienzsteigerung.

11. Bewirtschaftungsregelungen

Zur Stärkung der Produkt- und Budgetverantwortung und zur Optimierung einer flexiblen Mittelbewirtschaftung gelten im Rahmen des § 21 GemHVO (Bildung von Budgets) folgende Bewirtschaftungsregelungen:

- 1) Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen innerhalb eines Produktes werden zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.
- 2) Die Personal- und Versorgungsaufwendungen aller Produkte werden zu einem Budget verbunden. Mehr- oder Mindererträge aus der Auflösung und/oder der Herabsetzung von Personal- und Versorgungsrückstellungen erhöhen bzw. vermindern das Budget.

- 3) Mehrerträge aus der Auflösung und/oder der Herabsetzung von Rückstellungen (ohne Personal- und Versorgungsrückstellungen sowie Urlaubs- und Überstundenrückstellungen) erhöhen die Aufwandsermächtigungen des jeweiligen Produktes.
- 4) Die Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen durch die Inanspruchnahme des Baubetriebshofes (Gruppierung 67900 aller Untersachkonten) werden zu einem Budget verbunden.
- 5) Die Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen für die Sachkosten (Gruppierung 67950 aller Untersachkonten) werden zu einem Budget verbunden.
- 6) Die bilanziellen Abschreibungen aller Produkte (Gruppierung 68000 aller Untersachkonten) werden zu einem Budget verbunden.
- 7) Im investiven Finanzplan werden folgende Teilmaßnahmen (Untersachkonten) zu einem Budget verbunden:
 - 88000.93200 Grunderwerb von Grundstücken des allg. Grundvermögens
 - 88000.93210 Grunderwerb für künftiges Wohnbaugelände
 - 88000.93220 Grunderwerb in Industrie- und Gewerbegebieten
 - 88000.93230 Beitragszahlungen für noch nicht veräußerte Wohnbauflächen
 - 88000.93240 Beitragszahlungen für noch nicht veräußerte Industrie- und Gewerbeflächen
 - 06000.93500 Anschaffung von EDV-Hardware
 - 06000.93510 Anschaffung von EDV-Software
 - 21000.93500 Schuleinrichtungsgegenstände Grundschulen (Einzelbilanzierung)
 - 21000.93520 Schuleinrichtungsgegenstände zur Förderung des Lernens mit neuen Medien (Grundschulen)
 - 21500.93500 Schuleinrichtungsgegenstände Hauptschule (Einzelbilanzierung)
 - 21500.93520 Schuleinrichtungsgegenstände zur Förderung des Lernens mit neuen Medien (Hauptschule)
 - 22000.93500 Schuleinrichtungsgegenstände Realschule (Einzelbilanzierung)
 - 22000.93520 Schuleinrichtungsgegenstände zur Förderung des Lernens mit neuen Medien (Realschule)
 - 28000.93500 Schuleinrichtungsgegenstände Gesamtschule (Einzelbilanzierung)
 - 28000.93530 Schuleinrichtungsgegenstände zur Förderung des Lernens mit neuen Medien (Gesamtschule)

Gesamtergebnisplan

Ergebnisplan 2016



Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	19.300.213,05	19.601.000	21.755.000	22.670.300	23.218.700	23.744.000
	40110000 Grundsteuer A	147.113,42	151.000	151.000	156.000	158.000	160.000
	40120000 Grundsteuer B	2.733.477,85	2.817.000	2.840.000	2.915.000	2.955.000	2.990.000
	40130000 Gewerbesteuer	8.443.595,74	8.070.000	9.500.000	9.835.000	10.100.000	10.375.000
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	6.538.438,44	6.910.000	7.450.000	7.690.000	7.920.000	8.150.000
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	613.505,62	718.000	828.000	844.000	861.000	878.000
	40310000 Vergnügungssteuer	73.590,75	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
	40320000 Hundesteuer	86.384,50	87.000	85.000	85.000	85.000	85.000
	40510000 Kompensationsleistungen (Familienlastenausgleich/Steuervereinfachun gsgesetz/Vorgriff Bundesteilhabegesetz)	664.106,73	778.000	831.000	1.075.300	1.069.700	1.036.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.201.392,24	3.765.865	5.552.440	5.204.140	5.488.940	5.096.540
	41110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	1.525.813,00	1.288.000	88.000	100.000	100.000	100.000
	41400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	189.376,09	154.000	188.400	176.500	154.000	154.000
	41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	451.662,69	558.365	3.208.840	2.914.040	2.900.940	2.878.140
	41420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von den Gemeinden (GV)	34.983,30	35.000	29.500	18.000	0	0
	41470000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	19.175,54	0	0	0	0	0
	41480000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	6.000,00	0	0	0	0	0
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.746.633,05	1.673.500	1.768.700	1.845.600	2.184.000	1.814.400
	41810000 Allgemeine Umlagen vom Land	227.748,57	57.000	269.000	150.000	150.000	150.000
03	+ Sonstige Transfererträge	7.723,79	544.000	27.000	20.000	20.000	20.000
	42110000 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	6.828,31	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	42910000 Andere sonstige Transfererträge	895,48	539.000	17.000	10.000	10.000	10.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.215.070,00	6.353.400	6.481.400	6.527.000	6.574.100	6.613.100
	43110000 Verwaltungsgebühren	156.944,75	154.440	155.940	155.940	155.940	155.940
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	4.861.233,85	4.979.760	5.113.160	5.190.760	5.326.960	5.373.960
	43211000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (zahlungsunwirksam)	50.216,65	0	0	0	0	0
	43710000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	1.065.516,00	1.056.700	1.070.700	1.061.700	1.071.200	1.056.200
	43810000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	81.158,75	162.500	141.600	118.600	20.000	27.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	382.241,02	416.200	561.250	561.450	561.850	562.150
	44110000 Mieten und Pachten	165.745,93	252.850	380.850	381.050	381.450	381.650
	44210000 Erträge aus Verkauf	5.399,50	5.500	5.700	5.700	5.700	5.700
	44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	211.095,59	157.850	174.700	174.700	174.700	174.800
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	194.687,71	288.270	509.870	470.645	465.770	448.095
	44820000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von den Gemeinden (GV)	73.199,52	100.000	350.000	350.000	350.000	350.000
	44840000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich	10.780,00	10.780	10.780	10.780	10.780	10.780
	44880000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	110.708,19	177.490	149.090	109.865	104.990	87.315
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.199.332,33	2.659.016	1.191.980	1.424.584	1.342.944	1.087.372
	45110000 Konzessionsabgaben	704.549,67	675.000	675.000	675.000	675.000	645.000
	45410000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	361.341,57	270.000	183.000	441.000	389.000	207.000
	45420000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	20.047,00	0	0	0	0	0
	45430000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten durch Untergang von Anlagegütern	30.165,25	0	0	0	0	0
	45610000 Bußgelder	9.730,00	17.250	17.250	17.250	17.250	17.250
	45620000 Säumniszuschläge und Stundungszinsen	41.880,64	36.000	34.700	34.700	34.700	34.700
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	768.837,53	1.588.254	211.894	186.620	157.174	110.445
	45830000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	15.451,55	0	0	0	0	0
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	247.939,59	22.112	19.836	19.714	19.520	22.677
	45911000 Andere sonstige ordentliche Erträge - zahlungsunwirksam-	324,00	400	300	300	300	300



Ergebnisplan 2016

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
45912000	Erträge aus der Vollverzinsung von Gewerbesteuernachzahlungen	51.131,28	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
54770000	Wertveränderungen bei Sachanlagen aus der Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage	-52.065,75	0	0	0	0	0
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	2.856,39	0	0	0	0	0
47210000	Bestandsveränderungen	2.856,39	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	32.503.516,53	33.627.751	36.078.940	36.878.119	37.672.304	37.571.257
11 -	Personalaufwendungen	5.466.658,76	5.431.460	5.919.891	6.061.735	6.159.739	6.255.960
50110000	Dienstaufwendungen Beamte	953.367,60	1.003.490	1.017.881	1.038.242	1.059.005	1.080.175
50112000	Dienstaufwendungen -Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub und Überstunden -Beamte-	64.701,70	0	0	0	0	0
50113000	Dienstaufwendungen - Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeit - Beamte	9.670,19	0	0	0	0	0
50114000	Dienstaufwendungen Beamte - finanzunwirksam-	13.907,02	14.000	0	0	0	0
50115000	Dienstaufwendungen -Zuführungen zu Rückstellungen für Erstattungsverpflichtungen wg. Dienstherrwechsel -Beamte-	4.478,00	2.900	3.100	3.300	3.500	3.700
50120000	Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	3.261.830,54	3.352.070	3.459.977	3.529.181	3.599.759	3.671.753
50122000	Dienstaufwendungen - Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub und Überstunden - Tariflich Beschäftigte	6.905,29	0	0	0	0	0
50123000	Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen für Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte -	34.406,08	0	0	0	0	0
50124000	Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte - finanzunwirksam-	50.709,86	53.000	0	0	0	0
50220000	Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	256.500,02	273.438	267.429	272.775	278.231	283.794
50320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	648.138,15	661.562	686.508	700.239	714.246	728.534
50410000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	55.817,31	71.000	61.998	61.999	61.998	61.999
50510000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	95.497,00	0	321.997	347.000	334.999	320.004
50610000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	10.730,00	0	101.001	108.999	108.001	106.001
12 -	Versorgungsaufwendungen	1.140.421,35	2.060.000	604.003	613.000	621.500	630.002
51112000	Versorgungsaufwendungen - Erstattungsverpflichtung wg. Dienstherrwechsel (Versorgungsempfänger)-	799,00	0	0	0	0	0
51210000	Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	386.412,32	395.000	459.000	469.001	479.001	489.001
51410000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	92.122,03	91.000	119.000	119.001	119.000	119.001
51510000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	429.846,00	1.323.000	0	0	0	0
51610000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	231.242,00	251.000	26.003	24.998	23.499	22.000
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.415.162,62	5.350.120	5.616.995	5.379.895	5.845.795	5.441.495
52110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	909.701,51	704.720	1.079.745	855.095	1.265.445	763.795
52111000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen -zahlungsunwirksam-	59.000,00	0	0	0	0	0
52210000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	855.115,72	813.800	760.400	740.350	758.300	776.050
52211000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -finanzunwirksam-	45.000,00	0	0	0	0	0
52320000	Erstattung für Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von Gemeinden (GV)	55.000,00	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
52410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.474.711,23	1.607.700	1.591.250	1.617.450	1.643.650	1.669.850
52510000	Haltung von Fahrzeugen	236.927,12	250.500	242.700	249.950	257.200	264.450
52550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	73.541,36	70.900	65.800	67.500	69.200	70.800
52710000	Lemmittel nach dem Lemmittelfreiheitsgesetz	63.685,00	77.000	75.000	76.000	74.000	76.500
52790000	Schülerbeförderungskosten	481.237,46	513.500	582.300	584.000	587.100	601.300
52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.146.043,22	1.245.000	1.164.800	1.134.550	1.135.900	1.163.750



Ergebnisplan 2016

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
	52911000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen -zahlungsunwirksam-	15.200,00	12.000	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	4.727.143,31	4.498.600	4.576.700	4.523.700	4.533.900	4.486.900
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	4.686.457,73	4.442.500	4.478.100	4.443.100	4.479.300	4.432.300
	57111000 Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten	40.685,58	56.100	98.600	80.600	54.600	54.600
15 -	Transferaufwendungen	12.715.316,22	13.770.935	16.208.795	16.527.245	16.831.495	17.135.740
	53120000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	99.138,13	108.000	112.000	108.000	109.000	110.000
	53140000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen öffentlichen Bereich	2.600,00	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
	53150000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	78.245,03	0	0	0	0	0
	53170000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	0,00	0	35.000	70.000	70.000	70.000
	53180000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Übrige Bereiche	595.253,44	598.535	646.095	636.045	643.395	649.140
	53310000 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0,00	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	53380000 Leistungen aus dem Bildungs- und Teilhabeplan	30.665,20	33.000	39.500	28.000	10.000	10.000
	53390000 Sonstige soziale Leistungen	589.159,89	1.050.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
	53410000 Gewerbesteuerumlage	724.829,65	681.000	802.000	826.000	848.000	871.000
	53420000 Finanzierungsbeitrag Fonds Deutsche Einheit	704.120,23	662.000	779.000	802.000	824.000	822.000
	53720000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)	9.648.772,01	0	0	0	0	0
	53740000 Allgemeine Kreisumlage	0,00	6.414.000	6.443.000	6.605.000	6.770.000	6.940.000
	53750000 Jugendamtsumlage	0,00	3.973.000	4.080.000	4.182.000	4.287.000	4.394.000
	53910000 Sonstige Transferaufwendungen	219.710,00	220.000	232.000	232.000	232.000	232.000
	53911000 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	22.822,64	23.800	27.600	25.600	25.500	25.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.347.158,48	3.110.746	3.868.966	3.776.454	3.720.385	3.683.670
	45470000 Erträge aus der Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage (Sachanlagen)	-142.680,70	0	0	0	0	0
	54110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	270,55	800	600	600	600	600
	54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	55.815,63	47.990	41.990	43.290	44.590	45.890
	54210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	141.106,68	141.436	168.426	171.314	173.362	173.362
	54220000 Mieten und Pachten	95.797,11	192.730	388.830	377.080	350.348	326.898
	54310000 Geschäftsaufwendungen	1.693.888,65	1.769.280	2.065.410	1.990.160	1.956.375	1.942.510
	54320000 Geschäftsaufwendungen -finanzunwirksam-	98.118,08	42.500	0	0	0	0
	54410000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	329.870,56	338.430	382.630	416.330	419.230	423.330
	54411000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle - finanzunwirksam-	700,00	2.200	0	0	0	0
	54610000 Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende	316.604,82	350.000	360.000	360.000	360.000	360.000
	54710000 Wertveränderungen bei Sachanlagen	142.680,70	0	0	0	0	0
	54730000 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	12.963,22	0	0	0	0	0
	54910000 Verfügungsmittel	3.228,24	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	54920000 Fraktionszuwendungen	8.455,45	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400
	54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	351.938,70	212.980	448.680	405.280	403.480	398.680
	54991000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit - finanzunwirksam-	16.270,00	0	0	0	0	0
	54999000 Zuführung zu Sonderposten für den Gebührenausschuss	222.130,79	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	32.811.860,74	34.221.861	36.795.350	36.882.029	37.712.814	37.633.767
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-308.344,21	-594.110	-716.410	-3.910	-40.510	-62.510
19 +	Finanzerträge	45.639,49	43.110	308.410	436.910	433.510	430.510
	46170000 Zinserträge von Kreditinstituten	12.282,85	10.700	3.500	3.500	3.000	3.000
	46180000 Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	33.350,01	32.400	304.900	333.400	330.500	327.500

Ergebnisplan 2016



Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
	46510000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	6,63	10	10	100.010	100.010	100.010
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	354.612,43	329.000	452.000	433.000	393.000	368.000
	55170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	352.150,06	325.000	447.000	428.000	388.000	363.000
	55990000 Sonstige Finanzaufwendungen	2.462,37	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-308.972,94	-285.890	-143.590	3.910	40.510	62.510
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-617.317,15	-880.000	-860.000	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	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-617.317,15	-880.000	-860.000	0	0	0
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	52.065,75	0	0	0	0	0
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	142.680,70	0	0	0	0	0
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
31	Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 und 30)	90.614,95	0	0	0	0	0

Gesamtfinanzplan



Finanzplan 2016

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
		in TEUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	18.807,13	19.601	21.755	22.670	23.218	23.744
	60110000 Grundsteuer A	146,82	151	151	156	158	160
	60120000 Grundsteuer B	2.329,64	2.817	2.840	2.915	2.955	2.990
	60130000 Gewerbesteuer	8.511,57	8.070	9.500	9.835	10.100	10.375
	60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	6.390,57	6.910	7.450	7.690	7.920	8.150
	60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	611,56	718	828	844	861	878
	60310000 Vergnügungssteuer	66,60	70	70	70	70	70
	60320000 Hundesteuer	86,27	87	85	85	85	85
	60510000 Leistungen nach dem Familienlastenausgleich/Steuervereinfachungsgesetz/Vorgriff Bundesteilhabegesetz	664,10	778	831	1.075	1.069	1.036
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.350,39	2.090	3.779	3.353	3.301	3.280
	61110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	1.525,81	1.288	88	100	100	100
	61400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	182,18	154	187	176	154	154
	61410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	414,85	556	3.206	2.909	2.897	2.876
	61420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von den Gemeinden (GV)	51,28	35	29	18	0	0
	61480000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	6,00	0	0	0	0	0
	61810000 Allgemeine Umlagen vom Land	170,27	57	269	150	150	150
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	2,25	222	27	20	20	20
	62110000 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	1,12	5	10	10	10	10
	62910000 Andere sonstige Transfereinzahlungen	1,13	217	17	10	10	10
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.101,14	5.129	5.263	5.342	5.478	5.525
	63110000 Verwaltungsgebühren	157,50	154	155	155	155	155
	63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	4.943,64	4.975	5.108	5.187	5.323	5.370
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	380,77	402	546	546	549	550
	64110000 Mieten und Pachten	168,19	245	373	373	375	375
	64210000 Einzahlungen aus Verkauf	5,39	4	4	4	4	4
	64610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	207,19	153	169	169	170	171
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	225,19	282	504	466	461	444
	64820000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von den Gemeinden (GV)	56,00	100	350	350	350	350
	64840000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich	10,78	10	10	10	10	10
	64880000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	158,41	172	144	106	101	84
07	+ Sonstige Einzahlungen	953,13	890	974	921	898	875
	65110000 Konzessionsabgaben	671,26	675	675	675	675	645
	65210000 Einzahlungen aus Steuern	157,36	98	170	132	109	107
	65610000 Bußgelder	10,32	16	16	16	16	16
	65620000 Säumniszuschläge	31,61	35	34	34	34	34
	65910000 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	179,77	16	29	14	14	23
	65912000 Einzahlungen aus der Vollverzinsung von Gewerbesteuermachzahlungen	54,47	50	50	50	50	50
	65919000 Einzahlungen aus erhaltenen Verwahrgeldern	-151,66	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	44,52	41	306	434	432	428
	66170000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	10,89	10	2	2	2	2
	66180000 Zinseinzahlungen vom sonstigen inländischen Bereich	33,63	31	304	332	330	326
	66510000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	0,00	0	0	100	100	100
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.864,52	28.657	33.154	33.752	34.357	34.866
10	- Personalauszahlungen	5.115,29	5.244	5.381	5.489	5.593	5.720
	70110000 Dienstbezüge Beamte	892,47	978	994	1.013	1.033	1.058
	70120000 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	3.261,58	3.328	3.435	3.505	3.572	3.647
	70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	256,21	251	247	252	257	265
	70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	647,85	637	662	675	687	705
	70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	57,18	50	43	44	44	45
11	- Versorgungsauszahlungen	511,90	436	539	550	556	569



Finanzplan 2016

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
		in TEUR					
		1	2	3	4	5	6
71210000	Beiträge zu Versorgungskasse für Versorgungsempfänger Beamte	409,23	367	437	447	453	466
71410000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	102,67	69	102	103	103	103
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.987,69	5.319	5.702	5.355	5.822	5.414
72110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	927,46	704	1.160	854	1.264	762
72210000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	852,80	812	782	736	753	770
72320000	Erstattung für Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von Gemeinden (GV)	55,00	55	55	55	55	55
72410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.184,59	1.602	1.585	1.611	1.638	1.664
72510000	Haltung von Fahrzeugen	232,20	250	242	248	255	261
72550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	63,73	68	62	63	66	68
72710000	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	63,67	77	75	76	74	76
72790000	Schülerbeförderungskosten	479,79	512	581	581	586	600
72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	1.128,45	1.239	1.160	1.131	1.131	1.158
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	358,16	329	452	433	393	368
75170000	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	355,77	325	447	428	388	363
75990000	Sonstige Finanzauszahlungen	2,39	4	5	5	5	5
14	- Transferauszahlungen	12.937,11	13.737	16.171	16.493	16.797	17.104
73120000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	95,30	107	112	108	109	110
73140000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen öffentlichen Bereich	2,60	2	2	2	2	2
73150000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	78,24	0	0	0	0	0
73170000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	0,00	0	35	70	70	70
73180000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	633,44	589	637	628	635	643
73280000	Schuldendiensthilfen an übrige Bereiche	1,50	1	0	0	0	0
73310000	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0,00	5	10	10	10	10
73380000	Leistungen aus dem Bildungs- und Teilhabepaket	30,66	33	39	28	10	10
73390000	Sonstige soziale Leistungen	615,79	1.050	3.000	3.000	3.000	3.000
73410000	Gewerbesteuerumlage	819,55	681	802	826	848	871
73420000	Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	791,56	662	779	802	824	822
73720000	Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)	9.648,76	0	0	0	0	0
73740000	Allgemeine Kreisumlage	0,00	6.414	6.443	6.605	6.770	6.940
73750000	Jugendamtsumlage	0,00	3.973	4.080	4.182	4.287	4.394
73910000	Sonstige Transferauszahlungen	219,71	220	232	232	232	232
15	- Sonstige Auszahlungen	3.059,41	3.099	3.961	3.873	3.755	3.725
74110000	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,27	0	0	0	0	0
74120000	Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	56,25	47	41	42	43	44
74210000	Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	131,85	140	166	167	171	171
74220000	Mieten und Pachten	95,41	189	385	372	345	323
74310000	Geschäftsauszahlungen	1.700,68	1.729	2.015	1.994	1.910	1.904
74410000	Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	403,74	424	536	526	505	516
74610000	Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende	310,15	350	360	360	360	360
74910000	Verfügungsmittel	3,02	4	4	4	4	4
74920000	Fraktionszuwendungen	8,45	8	8	8	8	8
74990000	Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	358,10	208	446	400	409	395
74998000	Auszahlungen aus geleisteten Vorschüssen	-8,51	0	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.969,56	28.164	32.206	32.193	32.916	32.900
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	894,96	493	948	1.559	1.441	1.966
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.887,11	1.727	1.952	1.882	1.922	1.962
68110000	Investitionszuwendungen Land	1.883,96	1.727	1.952	1.882	1.922	1.962
68180000	Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen	3,15	0	0	0	0	0



Finanzplan 2016

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
		in TEUR					
		1	2	3	4	5	6
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	730,59	986	523	996	895	545
	68210000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	708,34	980	510	990	890	540
	68310000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	22,25	6	13	6	5	5
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	125,86	82	82	132	132	132
	68610000 Rückflüsse von Ausleihungen -Land-	44,06	0	0	0	0	0
	68650000 Rückflüsse von Ausleihungen -Verbundene Unternehmen-	31,70	32	32	82	82	82
	68680000 Rückflüsse von Ausleihungen -Sonstiger inländischer Bereich-	50,10	50	50	50	50	50
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.143,52	1.180	854	1.207	814	704
	68810000 Beiträge und ähnliche Entgelte	1.143,52	1.180	854	1.207	814	704
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.887,08	3.975	3.411	4.217	3.763	3.343
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	436,79	920	880	405	249	230
	78210000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	436,79	920	880	405	249	230
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.723,64	3.260	6.499	7.651	4.500	4.375
	78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	285,15	1.645	3.035	5.235	2.300	3.470
	78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	2.019,86	1.429	3.128	2.261	2.105	820
	78530000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	418,63	186	336	155	95	85
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	577,73	584	559	587	534	504
	78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	537,09	530	462	508	480	450
	78311000 Auszahlungen für Ersatzbeschaffungen von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen	40,64	54	97	79	54	54
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	208,64	8.100	1.102	100	100	100
	78480000 Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Finanzanlagen	208,64	100	102	100	100	100
	78650000 Gewährung von Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	8.000	1.000	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	121,08	0	0	0	0	0
	78120000 Auszahlung für aktivierbare Zuwendungen für Investitionen an Gemeinden (GV)	121,08	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.067,88	12.864	9.040	8.743	5.383	5.209
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-180,80	-8.889	-5.629	-4.526	-1.620	-1.866
32	= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	714,16	-8.396	-4.681	-2.967	-179	100
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	705,58	8.430	3.890	3.490	0	0
	69270000 Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten	705,58	8.430	3.890	3.490	0	0
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	1.457,16	826	1.099	1.251	1.039	1.092
	79270000 Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten	1.457,16	826	1.099	1.251	1.039	1.092
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-751,58	7.604	2.791	2.239	-1.039	-1.092
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 35)	-37,42	-792	-1.890	-728	-1.218	-992
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	6.525,84	0	0	0	0	0
38	= Liquide Mittel (= Zeilen 36 und 37)	6.488,42	-792	-1.890	-728	-1.218	-992

Produktübersichten

Ebenen des Haushaltes			Bezeichnungen	Amt
Produktbereich	Produktgruppe	Produkt		
1			Innere Verwaltung	
	111		Verwaltungssteuerung und Service	
		01	Politik und Bürgermeister	BM
		02	Zentrale Verwaltungsdienste	10
		03	Städtepartnerschaften	10
		04	Personalwesen	10
		05	Beschäftigtenvertretung	10
		06	Gleichstellung von Mann und Frau	GB
		07	Finanzwesen, Rechnungsprüfung und Versicherungsangelegenheiten	20
		08	Technikunterstützte Informationsverarbeitung	20
		09	Liegenschaftsverwaltung	10
		10	Technisches Gebäudemangement	65
		11	Infrastrukturelles Gebäudemanagement	60
		12	Baubetriebshof	65
2			Sicherheit und Ordnung	
	121		Statistik und Wahlen	
		01	Statistik und Wahlen	32
	122		Ordnungsangelegenheiten	
		01	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten	32
		02	Personenstandswesen	32
	126		Brandschutz	
		01	Brandschutz	32
3			Schulträgeraufgaben	
	211		Grundschulen	
		01	Grundschulen	40
	212		Hauptschulen	
		01	Harkenberg-Hauptschule	40
	215		Realschulen	
		01	Städtische Realschule	40
	218		Gesamtschulen	
		01	Gesamtschule	40
	241		Schülerbeförderung	
		01	Schülerbeförderung	40
4			Kultur und Wissenschaft	
	263		Musikschule	
		01	Musikschule	40
	271		Volkshochschule	
		01	Volkshochschule	40
	272		Büchereien	
		01	Förderung der Büchereien	40
	281		Heimat- und sonstige Kulturpflege	
		01	Kultureinrichtungen	40
		02	Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege	40
5			Soziale Leistungen	
	312		Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II	
		01	Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II	50
	313		Leistungen für Asylbewerber	
		01	Leistungen für Asylbewerber	50
	315		Soziale Einrichtungen	
		01	Soziale Einrichtungen für Asylbewerber	
	333		Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung SGB XII	
		01	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung SGB XII	50
	351		Sonstige soziale Leistungen	
		01	Wohngeld	60
		02	Sonstige soziale Leistungen	50
6			Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
	361		Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	
		01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	40
	362		Jugendarbeit	
		01	Maßnahmen und Förderung der Jugendarbeit	40
	366		Einrichtungen der Jugendarbeit	
		01	Öffentliche Spiel- und Bolzplätze	65
7			Gesundheitsdienste	
	411		Krankenhäuser	
		01	Krankenhäuser	20

Ebenen des Haushaltes			Bezeichnungen	Amt
Produkt- bereich	Produkt- gruppe	Produkt		
8			<i>Sportförderung</i>	
	421		Förderung des Sports	
		01	Förderung des Sports	40
	424		Sportstätten und Bäder	
		01	Sportfreianlagen	40
		02	Sporthallen	40
		03	Hallenbad Riesenbeck	40
9			<i>Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation</i>	
	511		Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	
		01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	60
10			<i>Bauen und Wohnen</i>	
	521		Bau- und Grundstücksordnung	
		01	Bau- und Grundstücksordnung	60
	522		Wohnungsbauförderung	
		01	Wohnungsbauförderung	60
	523		Denkmalschutz und -pflege	
		01	Denkmalschutz und -pflege	60
11			<i>Ver- und Entsorgung</i>	
	531		Elektrizitätsversorgung	
		01	Elektrizitätsversorgung	20
	532		Gasversorgung	
		01	Gasversorgung	20
	537		Abfallbeseitigung	
		01	Abfallbeseitigung	32
	538		Abwasserbeseitigung	
		01	Öffentliche Abwasserbeseitigung	20/65/60
		02	Private Grundstücksentwässerungsanlagen	60
12			<i>Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</i>	
	541		Gemeindestraßen einschl. Straßenbeleuchtung	
		01	Gemeindestraßen	65/60
		02	Straßenbeleuchtung	65/60
	542		Kreisstraßen	
		01	Kreisstraßen	65
	543		Landesstraßen	
		01	Landesstraßen	65
	545		Straßenreinigung	
		01	Straßenreinigung	20
	546		Parkeinrichtungen	
		01	Park- und Stellplätze	65/60
	547		ÖPNV	
		01	ÖPNV	32
13			<i>Natur- und Landschaftspflege</i>	
	551		Öffentliches Grün, Landschaftsbau	
		01	Naherholungsgebiet Torfmoorsee	32
		02	Sonstige öffentliche Grünanlagen	65
	552		Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	
		01	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	20
	553		Friedhofs- und Bestattungswesen	
		01	Friedhofs- und Bestattungswesen	32
14			<i>Umweltschutz</i>	
	561		Umweltschutzmaßnahmen	
		01	Umweltschutzmaßnahmen	60
15			<i>Wirtschaft und Tourismus</i>	
	571		Wirtschaftsförderung	
		01	Wirtschaftsförderung	10
	573		Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	
		01	Märkte	32
		02	Stadtwerke Tecklenburger Land	20
	575		Tourismus	
		01	Tourismus	10
16			<i>Allgemeine Finanzwirtschaft</i>	
	611		Steuern, allg. Zuweisungen u. allg. Umlagen	
		01	Steuern, allg. Zuweisungen u. allg. Umlagen	20
	612		Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	
		01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	20

Übersicht Produktbereiche Haushalt 2016

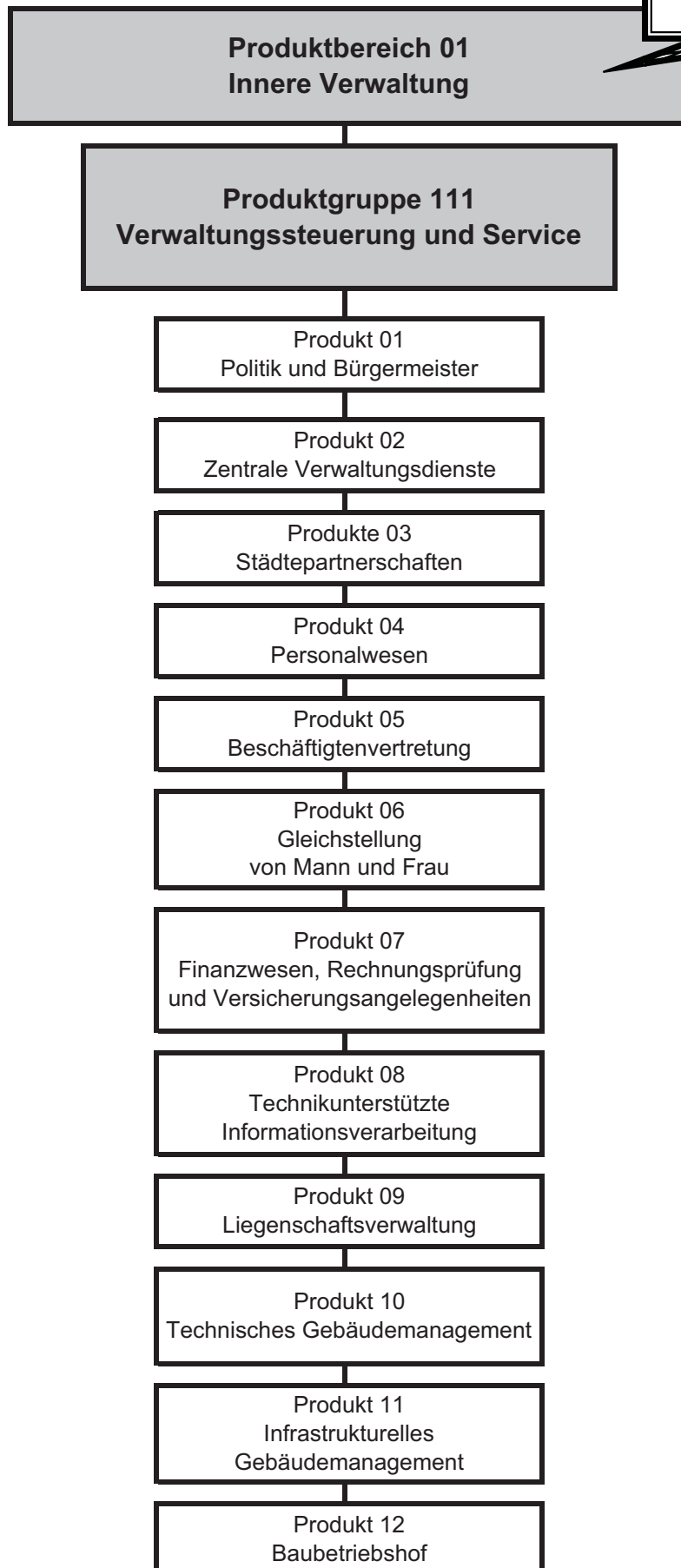
(Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit mit Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen und investive Ein- und Auszahlungen inkl. Finanzierungstätigkeit)

Produktbereich	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit			Investitions- und Finanzierungstätigkeit		
	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Investive Einzahlungen	Investive Auszahlungen	Saldo
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
01 Innere Verwaltung	2.716.916	4.842.177	-2.125.261	523.000	1.283.000	-760.000
02 Sicherheit und Ordnung	336.294	1.173.209	-836.915	70.000	493.000	-423.000
03 Schulträgeraufgaben	922.307	4.128.741	-3.206.434	0	1.082.600	-1.082.600
04 Kultur und Wissenschaft	62.251	455.791	-393.540	0	0	0
05 Soziale Leistungen	3.558.079	4.783.158	-1.225.079	0	1.635.000	-1.635.000
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	42.658	639.551	-596.893	0	55.000	-55.000
07 Gesundheitsdienste	0	232.000	-232.000	0	0	0
08 Sportförderung	823.454	1.870.751	-1.047.297	0	31.000	-31.000
Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	31.199	353.289	-322.090	0	0	0
10 Bauen und Wohnen	31.811	107.324	-75.513	0	0	0
11 Ver- und Entsorgung	6.132.678	4.350.442	1.782.236	259.000	1.813.000	-1.554.000
Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	1.214.907	4.004.147	-2.789.240	700.000	1.613.000	-913.000
Natur- und Landschaftspflege	245.087	395.196	-150.109	0	5.000	-5.000
14 Umweltschutz	26.049	78.863	-52.814	0	25.000	-25.000
15 Wirtschaft und Tourismus	40.685	355.896	-315.211	0	7.550	-7.550
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	23.314.260	12.588.100	10.726.160	5.749.100	2.099.000	3.650.100
Summe	39.498.635	40.358.635	-860.000	7.301.100	10.142.150	-2.841.050

Teilergebnispläne

Teilfinanzpläne

Saldo
Erträge./Aufwendungen:
-2.125.261 €
Saldo der Investitionen:
-760.000 €



Produkt**01.111.01**

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.111.01	Politik und Bürgermeister

Produktverantwortlicher

Ostholthoff, David

Beschreibung

- Angelegenheiten der politischen Gremien
- Leitung der Verwaltung, Außenvertretung, Repräsentation
- Angelegenheiten der Gemeindeverfassung
- Sitzungsdienst für den Rat und den Haupt- und Finanzausschuß

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Ortsrecht

Zielgruppe

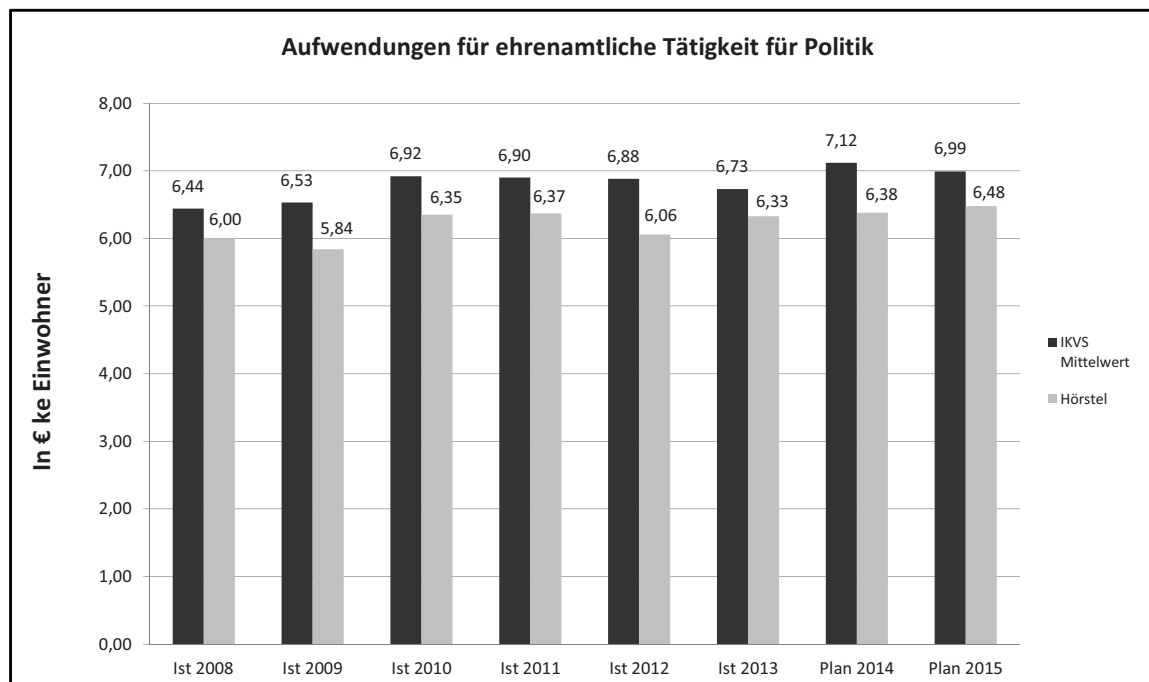
Bürgerinnen/Bürger

Personaleinsatz

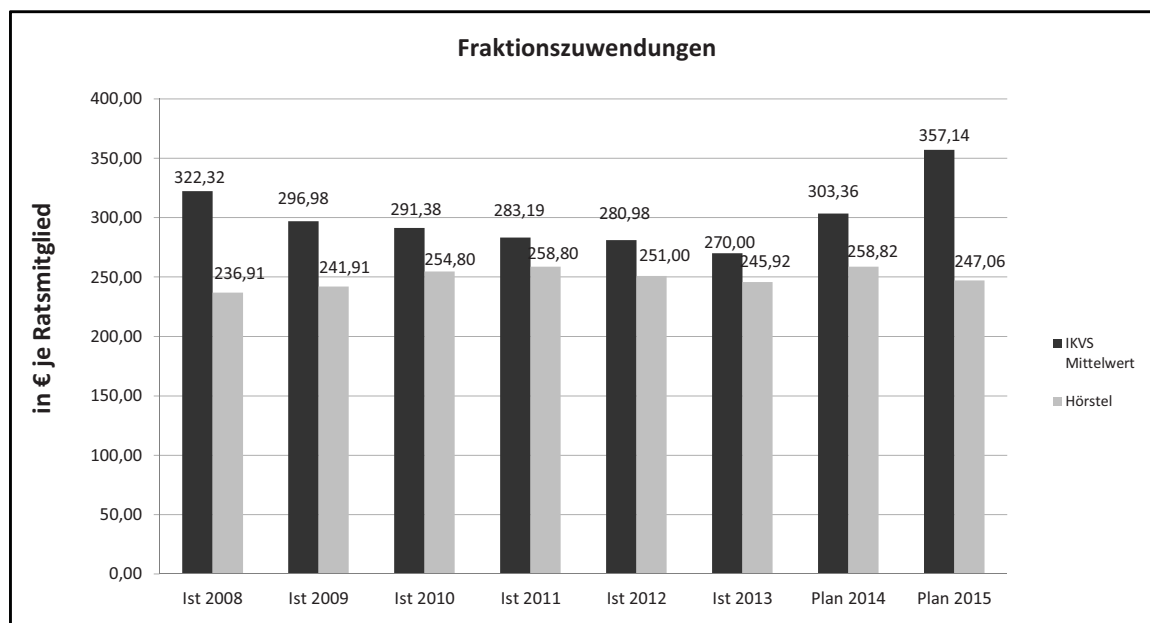
Jahr	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Anzahl der Vollzeitstellen:	2,79	2,78	2,83	2,61	2,61	2,61	2,61	2,61	2,61

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2013	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016
00000900	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten für Politik (in €)	122.141,87	126.194,38	126.336,00	151.826,00
	Herkunft: 01.111.01	122.142	126.194	126.336	151.826
00000901	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten für Politik (in € je Einwohner)	6,23	6,47	6,45	7,75
	Herkunft: 01.111.01	6	6	6	8
00000902	Fraktionszuwendungen (in €)	8.361,34	8.455,45	8.400,00	8.400,00
	Herkunft: 01.111.01	8.361	8.455	8.400	8.400
00000903	Fraktionszuwendungen (in € je Ratsmitglied)	245,92	248,69	247,06	247,06
	Herkunft: 01.111.01	246	249	247	247

Interkommunaler Kennzahlenvergleich



Zu den Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten gehören die Aufwandsentschädigungen für Ratsmitglieder, stv. Bürgermeister, Ortsvorsteher, Fraktionsvorsitzende und Stellvertreter, Sitzungsgeld für sachkundige Bürger, Reisekosten und Erstattung von Arbei



Teilergebnisplan 2016

01.111.01



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.01 Politik und Bürgermeister

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
		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	2.925,00	1.000	600	6.300	600	6.300
	44880000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	2.925,00	1.000	600	6.300	600	6.300
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	1.421,84	116.886	3.566	3.974	4.280	4.739
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	115.586	3.466	3.874	4.180	4.639
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	1.421,84	1.300	100	100	100	100
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	4.346,84	117.886	4.166	10.274	4.880	11.039
11 -	Personalaufwendungen	187.491,93	179.383	227.433	234.360	236.668	238.639
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	99.923,46	99.908	103.777	105.853	107.970	110.129
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	55.275,14	56.608	58.206	59.370	60.557	61.768
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	4.337,54	4.591	4.485	4.575	4.667	4.760
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	11.016,64	11.290	11.603	11.835	12.072	12.314
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	5.805,43	6.986	6.236	6.236	6.236	6.236
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	10.009,11	0	32.829	35.378	34.155	32.625
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	1.124,61	0	10.297	11.113	11.011	10.807
12 -	Versorgungsaufwendungen	119.445,04	205.089	61.581	62.498	63.365	64.232
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	40.500,29	39.327	46.797	47.816	48.836	49.856
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	9.655,41	9.059	12.133	12.133	12.133	12.133
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	45.052,62	131.714	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	24.236,72	24.989	2.651	2.549	2.396	2.243
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	147.539,70	144.486	168.476	182.064	172.912	183.912
	54210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	126.194,38	126.336	151.826	154.414	156.262	156.262
	54310000 Geschäftsaufwendungen	8.731,20	4.500	3.000	14.000	3.000	14.000
	54410000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	930,43	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
	54910000 Verfügungsmittel	3.228,24	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	54920000 Fraktionszuwendungen	8.455,45	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400
17 =	Ordentliche Aufwendungen	454.476,67	528.958	457.490	478.922	472.945	486.783
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-450.129,83	-411.072	-453.324	-468.648	-468.065	-475.744
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)	-450.129,83	-411.072	-453.324	-468.648	-468.065	-475.744
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

Teilergebnisplan 2016**01.111.01**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.01 Politik und Bürgermeister

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-450.129,83	-411.072	-453.324	-468.648	-468.065	-475.744
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-27.254,77	-28.076	-29.983	-28.194	-28.772	-30.376
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-27.254,77	-28.076	-29.983	-28.194	-28.772	-30.376
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-477.384,60	-439.148	-483.307	-496.842	-496.837	-506.120

Teilfinanzplan 2016**01.111.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.111.01	Politik und Bürgermeister

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
		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	2.730,00	1.000	600	0	6.300	600	6.300
07 +	Sonstige Einzahlungen	1.549,66	1.300	100	0	100	100	100
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.279,66	2.300	700	0	6.400	700	6.400
10 -	Personalauszahlungen	170.067,97	179.383	184.307	0	187.869	191.502	195.207
11 -	Versorgungsauszahlungen	84.027,70	48.386	58.930	0	59.949	60.969	61.989
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	138.104,74	144.486	168.476	0	182.064	172.912	183.912
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	392.200,41	372.255	411.713	0	429.882	425.383	441.108
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-387.920,75	-369.955	-411.013	0	-423.482	-424.683	-434.708
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

Erläuterungen zum Produkt 01.111.01 „Politik und Bürgermeister“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst

- die Angelegenheiten der politischen Gremien
- die Leitung der Verwaltung, Außenvertretung, Repräsentation
- Angelegenheiten der Gemeindeverfassung und
- den Sitzungsdienst für den Rat und den Haupt- und Finanzausschuss.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

44880 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen

(Ergebnis 2014 = 2.925,00 €, Ansatz 2015 = 1.000 €, Ansatz 2016 = 600 €)

Es handelt sich um die Kostenbeteiligung der Ratsmitglieder und sachkundigen Bürgerinnen und Bürger im Rahmen der digitalen Bereitstellung von Sitzungsunterlagen.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2014 = 0,00 €, Ansatz 2015 = 115.586 €, Ansatz 2016 = 3.466 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensions- und Beihilferückstellungen.

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2014 = 1.421,84 €, Ansatz 2015 = 1.300 €, Ansatz 2016 = 100 €)

Es handelt sich um vermischte Erträge.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 306.936,97 €, Ansatz 2015 = 384.472 €, Ansatz 2016 = 289.014 €)

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

54210 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten

(Ergebnis 2014 = 126.194,38 €, Ansatz 2015 = 126.336 €, Ansatz 2016 = 151.826 €)

Hierbei handelt es sich um die Aufwandsentschädigungen für die Mandatsträger (Ratsmitglieder, ehrenamtliche Stellvertretende Bürgermeister, Ortsvorsteher, Fraktionsvorsitzende und Stellvertreter, Sachkundige Bürger und Ausschussvorsitzende). Darüber hinaus sind hier die Reisekosten und die Erstattungen für den Ausfall von Arbeitsentgelt der Rats- und Ausschussmitglieder erfasst. Die im Einzelnen zu zahlenden Beträge ergeben sich aus der Anwendung der Entschädigungsverordnung der Landes NRW und der Hauptsatzung der Stadt Hörstel. Die im Vergleich zum Ansatz 2015 höheren Aufwendungen beruhen auf einer Erhöhung der Aufwandsentschädigung für kommunale Mandatsträger und der Einführung einer zusätzlichen Aufwandsentschädigung für Ausschussvorsitzende auf Grund eines Vorschlages der Arbeitsgruppe des Landtages „Rahmenbedingung für das kommunale Ehrenamt weiter verbessern“.

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 8.731,20 €, Ansatz 2015 = 4.500 €, Ansatz 2016 = 3.000 €)

Erfasst werden hier die Kosten für die öffentlichen Bekanntmachungen der Rats- und Ausschusssitzungen. Außerdem sind die Kosten für die Anschaffung von ipads für die politischen Vertreter enthalten. Der höhere Betrag in 2014 ist auf die teilweise Neuausstattung des neu gewählten Rates zurückzuführen.

54410 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle

(Ergebnis 2014 = 930,43 €, Ansatz 2015 = 1.250 €, Ansatz 2016 = 1.250 €)

Die kommunalen Mandatsträger sind in Ausübung ihres Mandats beim Gemeindeunfallversicherungsverband versichert.

54910 Verfügungsmittel

(Ergebnis 2014 = 3.228,24 €, Ansatz 2015 = 4.000 €, Ansatz 2016 = 4.000 €)

Verfügungsmittel sind Beträge, die dem Bürgermeister für dienstliche Zwecke, für die keine Aufwendungen veranschlagt sind, zur Verfügung stehen.

54920 Fraktionszuwendungen

(Ergebnis 2014 = 8.455,45 €, Ansatz 2015 = 8.400 €, Ansatz 2016 = 8.400 €)

Der Rat der Stadt Hörstel hat in seiner Sitzung am 2.2.2005 die Höhe der an die Ratsfraktionen zu zahlenden Zuwendungen im Sinne des § 56 Abs. 3 GO.NW. beschlossen. Neben einem Sockelbetrag von 400 € jährlich erhält jede Fraktion eine Zuwendung von 16,50 € je Ratsmitglied und Monat. Außerdem hat der Rat in seiner Sitzung am 17.11.2009 beschlossen, einem Ratsmitglied, das weder einer Fraktion noch einer Gruppe angehört, eine finanzielle Zuwendung in Höhe der Hälfte der finanziellen Zuwendung, die eine Gruppe mit zwei Mitgliedern erhalten würde (§ 56 III 6 GO.NW.), z. Zt. 265,34 € jährlich, zu zahlen.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 27.254,77 €, Ansatz 2015 = 28.076 €, Ansatz 2016 = 29.983 €)

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sachkosten aus dem Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“. Hierzu wird auf die Erläuterungen zu diesem Produkt verwiesen.

Produkt**01.111.02**

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

Produktverantwortlicher

Kordsmeyer, Franz-Josef

Beschreibung

- Organisation der Verwaltung einschl. des allgemeinen Dienstbetriebes
- Mitgliedschaften in Organisationen
- Zentrale Beschaffung
- Fernsprech- und Botendienste
- Druckerei und Kopierdienste
- Zentraler Schreibdienst
- Eigener Reinigungsdienst
- Dienstfahrzeuge

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Ortsrecht, Organisationspläne, Dienstanweisungen

Zielgruppe

Mitarbeiter/innen der Stadt Hörstel

Personaleinsatz

Jahr	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Anzahl der Vollzeitstellen:	5,10	4,74	4,53	4,57	4,86	3,93	3,89	3,76	3,80

Teilergebnisplan 2016

01.111.02



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
		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	9.642,43	17.200	27.900	23.100	6.500	7.000
	41400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	5.592,81	12.000	22.600	17.000	0	0
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.049,62	5.200	5.300	6.100	6.500	7.000
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.234,00	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
	44110000 Mieten und Pachten	3.234,00	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.056,02	1.200	1.000	1.000	1.000	1.000
	44880000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	1.056,02	1.200	1.000	1.000	1.000	1.000
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	13.847,18	70.280	38.091	39.225	40.137	35.803
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	10.620,68	69.417	36.845	38.288	39.730	32.223
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	3.226,50	863	1.246	937	407	3.580
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	27.779,63	91.880	70.191	66.525	50.837	47.003
11 -	Personalaufwendungen	195.295,97	228.612	234.174	239.463	243.645	247.805
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	26.236,97	30.049	26.378	26.907	27.445	27.983
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	115.108,10	152.525	151.463	154.492	157.582	160.733
	50123000 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen für Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte -	16.389,15	0	0	0	0	0
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	9.205,35	12.410	12.297	12.543	12.793	13.049
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	23.908,67	31.486	31.450	32.079	32.720	33.375
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	1.524,33	2.142	1.625	1.625	1.625	1.625
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	2.628,11	0	8.344	8.992	8.681	8.293
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	295,29	0	2.617	2.825	2.799	2.747
12 -	Versorgungsaufwendungen	31.362,76	61.685	15.653	15.886	16.106	16.326
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	10.634,19	11.828	11.895	12.154	12.413	12.672
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	2.535,23	2.725	3.084	3.084	3.084	3.084
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	11.829,49	39.616	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	6.363,85	7.516	674	648	609	570
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	149.817,89	143.000	143.500	148.600	136.700	154.800
	52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	48.267,03	30.000	34.000	37.000	23.000	39.000
	52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	76.635,41	85.000	81.500	83.000	84.500	86.000
	52510000 Haltung von Fahrzeugen	10.224,27	13.000	13.000	13.300	13.600	13.900
	52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	14.691,18	15.000	15.000	15.300	15.600	15.900
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	103.714,56	105.500	105.000	105.000	105.000	105.000
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	96.513,62	97.500	97.000	97.000	97.000	97.000
	57111000 Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten	7.200,94	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
15 -	Transferaufwendungen	6.129,95	7.000	24.900	7.000	7.000	7.000
	53180000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Übrige Bereiche	6.129,95	7.000	24.900	7.000	7.000	7.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	160.443,29	167.240	173.140	177.640	179.140	177.640
	54220000 Mieten und Pachten	3.386,64	3.500	5.500	5.700	5.900	6.100
	54310000 Geschäftsaufwendungen	149.706,43	154.240	159.140	156.240	158.840	161.440
	54410000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	6.999,54	7.500	7.500	7.700	7.900	8.100
	54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	350,68	2.000	1.000	8.000	6.500	2.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	646.764,42	713.037	696.367	693.589	687.591	708.571

Teilergebnisplan 2016

01.111.02



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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-618.984,79	-621.157	-626.176	-627.064	-636.754	-661.568
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)	-618.984,79	-621.157	-626.176	-627.064	-636.754	-661.568
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)	-618.984,79	-621.157	-626.176	-627.064	-636.754	-661.568
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	339.774,80	342.416	358.285	335.503	341.879	360.645
48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	339.774,80	342.416	358.285	335.503	341.879	360.645
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.986,00	-10.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.986,00	-10.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-287.195,99	-288.741	-276.891	-300.561	-303.875	-309.923

Teilfinanzplan 2016

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 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	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	3.702,37	12.000	22.600	0	17.000	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	3.234,00	3.200	3.200	0	3.200	3.200	3.200
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.056,02	1.200	1.000	0	1.000	1.000	1.000
07 + Sonstige Einzahlungen	3.262,54	977	15.309	0	280	852	9.540
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.254,93	17.377	42.109	0	21.480	5.052	13.740
10 - Personalauszahlungen	173.905,27	228.612	223.213	0	227.646	232.165	236.765
11 - Versorgungsauszahlungen	13.169,42	14.553	14.979	0	15.238	15.497	15.756
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	154.973,61	143.000	143.500	0	148.600	136.700	154.800
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	6.389,85	7.000	24.900	0	7.000	7.000	7.000
15 - Sonstige Auszahlungen	157.512,30	165.240	173.140	0	175.640	188.140	176.640
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	505.950,45	558.405	579.732	0	574.124	579.502	590.961
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-494.695,52	-541.028	-537.623	0	-552.644	-574.450	-577.221
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.300,00	1.000	1.000	0	1.000	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)	1.300,00	1.000	1.000	0	1.000	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	11.503,56	28.000	28.000	0	13.000	13.000	13.000
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)	11.503,56	28.000	28.000	0	13.000	13.000	13.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-10.203,56	-27.000	-27.000	0	-12.000	-13.000	-13.000



Teilfinanzplan 2016

(in TEUR)

01.111.02

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- ein- zah- lungen/ -aus- zah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 111.02/1/001
Betriebs- und Geschäftsausstattung
-Verwaltung-

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	12	13	13	0	13	13	13	0	0
02000.93500 Büromaschinen und Einrichtungsgegenstände (Einzelbilanzierung)	4	5	5	0	5	5	5	0	0
02000.93520 Büromaschinen und Einrichtungsgegenstände (Ersatzbeschaffungen von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen)	7	8	8	0	8	8	8	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	12	13	13	0	13	13	13	0	0
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-12	-13	-13	0	-13	-13	-13	0	0

Maßnahme: 111.02/1/002
Dienstfahrzeuge
-Verwaltung-

Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1	1	1	0	1	0	0	0	0
02000.34510 Verkaufserlöse Dienstwagen	1	1	1	0	1	0	0	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	1	1	1	0	1	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	15	15	0	0	0	0	0	0
02000.93510 Anschaffung von Dienstfahrzeugen	0	15	15	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0	15	15	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1	-14	-14	0	1	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 01.111.02 „Zentrale Verwaltungsdienste“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst

- die Organisation der Verwaltung einschließlich dem allgemeinen Dienstbetrieb
- die Mitgliedschaft in Organisationen
- die zentrale Beschaffung
- die Fernsprech- und Botendienste
- die Druckerei und Kopierdienste
- den Zentralen Schreibdienst
- den eigenen Reinigungsdienst
- Aufgaben des Datenschutzes und
- die Dienstfahrzeuge der Verwaltung.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41400 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund

(Ergebnis 2014 = 5.592,81 €, Ansatz 2015 = 12.000 €, Ansatz 2016 = 22.600 €)

Die Bundesagentur für Arbeit gewährt nach § 4 Altersteilzeitgesetz (AtG) für zwei sich in Altersteilzeit befindlichen Mitarbeitern einen Zuschuss, da die Stellen mit zwei aus der Arbeitslosigkeit kommenden Mitarbeitern nachbesetzt wurde.

41610 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

(Ergebnis 2014 = 4.049,62 €, Ansatz 2015 = 5.200 €, Ansatz 2016 = 5.300 €)

Das Anlagevermögen im Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ 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.

44110 Mieten und Pachten

(Ergebnis 2014 = 3.234,00 €, Ansatz 2015 = 3.200 €, Ansatz 2016 = 3.200 €)

Erfasst werden hier die Miete und die Mietnebenkosten aus der Vermietung von Räumen in den einzelnen Rathäusern. Mietverträge bestehen mit der Kreispolizeibehörde für die Dienstzimmer der Polizei.

44880 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen

(Ergebnis 2014 = 1.056,02 €, Ansatz 2015 = 1.200 €, Ansatz 2016 = 1.000 €)

Kosten für private Telefonate und Kopien sowie private Portokosten sind von den Bediensteten zu erstatten.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2014 = 10.620,68 €, Ansatz 2015 = 69.417 €, Ansatz 2016 = 36.845 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensions- und Beihilferückstellungen und Rückstellungen für Altersteilzeit.

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2014 = 3.226,50 €, Ansatz 2015 = 863 €, Ansatz 2016 = 1.246 €)

Es handelt sich um vermischte Erträge.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 226.658,73 €, Ansatz 2015 = 290.297 €, Ansatz 2016 = 249.827 €)

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

52110 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2014 = 48.267,03 €, Ansatz 2015 = 30.000 €, Ansatz 2016 = 34.000 €)

Hierbei handelt es sich um die Kosten für die laufende bauliche Unterhaltung der Rathäuser. Der Haushaltsansatz für 2016 beläuft sich auf insgesamt 34.000 € und setzt sich wie folgt zusammen:

▪ Kosten für den wiederkehrenden Unterhaltungsaufwand	15.000 €
▪ Anstrich von Büroräumen und Fluren	4.000 €
▪ Errichtung eines Archivraumes im Bauamt	3.000 €
▪ Sanierungsmaßnahmen im Rathaus, Tiefer Weg 5, Hörstel	<u>12.000 €</u>
▪ Summe	<u>34.000 €</u>

52410 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2014 = 76.635,41 €, Ansatz 2015 = 85.000 €, Ansatz 2016 = 81.500 €)

Die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasserverbrauch und Reinigungsmaterial der Rathäuser werden zunächst vollständig im Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ verbucht und dann über interne Leistungsverrechnungen den übrigen Produkten zugeordnet.

52510 Haltung von Fahrzeugen

(Ergebnis 2014 = 10.224,27 €, Ansatz 2015 = 13.000 €, Ansatz 2016 = 13.000 €)

Erfasst werden hier die Kosten für die Unterhaltung der Dienstfahrzeuge der Verwaltung. Diese werden zunächst vollständig im Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ verbucht und dann über interne Leistungsverrechnungen den übrigen Produkten zugeordnet.

52550 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

(Ergebnis 2014 = 14.691,18 €, Ansatz 2015 = 15.000 €, Ansatz 2016 = 15.000 €)

Hierbei handelt es sich um die Kosten für die Unterhaltung der Einrichtungsgegenstände und Maschinen der Verwaltung (Telefonanlage, Alarmanlage, Frankiermaschine usw.). Diese werden zunächst vollständig im Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ verbucht und dann über interne Leistungsverrechnungen den übrigen Produkten zugeordnet.

57110 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

(Ergebnis 2014 = 96.513,62 €, Ansatz 2015 = 97.500 €, Ansatz 2016 = 97.000 €)

Das Anlagevermögen des Produktes „Zentrale Verwaltungsdienste“ besteht im Wesentlichen aus den Rathausgebäuden einschließlich Inventar und den Dienstfahrzeugen der Verwaltung. 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.

57111 Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten

(Ergebnis 2014 = 7.200,94 €, Ansatz 2015 = 8.000 €, Ansatz 2016 = 8.000 €)

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 „Zentrale Verwaltungsdienste“ sind Festwerte für die Büroausstattungen (Schreibtisch, Bürostuhl, Besucherstuhl, Akten-schrank usw.) 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.

53180 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche

(Ergebnis 2014 = 6.129,95 €, Ansatz 2015 = 7.000 €, Ansatz 2016 = 24.900 €)

Die Stadt Hörstel zahlt bei Geburt eines dritten Kindes 100 € und ab dem vierten Kind 500 € Zuschuss. Außerdem ist hier in 2016 die einmalige Zuweisung der Stadt an den Verein Bevergern in Bewegung (BiB) e. V. in Höhe von 17.900 € erfasst.

54220 Mieten und Pachten

(Ergebnis 2014 = 3.386,64 €, Ansatz 2015 = 3.500 €, Ansatz 2016 = 5.500 €)

Aus wirtschaftlichen Gründen werden in 2016 zwei Dienstwagen gemietet.

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 149.706,43 €, Ansatz 2015 = 154.240 €, Ansatz 2016 = 159.140 €)

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören Kosten für:

- Bürobedarf
- Gesetzesblätter, Bücher, Zeitschriften
- Fernspreckgebühren, Porto
- Fahrtkosten, Reisekosten, Tagegelder
- Kopierkosten.

Diese werden zunächst vollständig im Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ verbucht und dann über interne Leistungsverrechnungen den übrigen Produkten zugeordnet.

Darüber hinaus gehören zu den Geschäftsaufwendungen die Kosten für Repräsentationsaufgaben, für öffentliche Bekanntmachungen sowie die Mitgliedsbeiträge zum Städte- und Gemeindebund und zur Euregio. Höherer Aufwand in Höhe von 5.500 € ergibt sich für 2016 auf Grund der Neuauflage der Familienbroschüre der Stadt Hörstel.

54410 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle

(Ergebnis 2014 = 6.999,54 €, Ansatz 2015 = 7.500 €, Ansatz 2016 = 7.500 €)

Hierzu gehören die Abgaben und Versicherungsbeiträge für die Rathäuser. Diese werden zunächst vollständig im Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ verbucht und dann über interne Leistungsverrechnungen den übrigen Produkten zugeordnet.

54990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

(Ergebnis 2014 = 350,68 €, Ansatz 2015 = 2.000 €, Ansatz 2016 = 1.000 €)

Es handelt sich um vermischte Aufwendungen.

48110 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 339.774,80 €, Ansatz 2015 = 342.416 €, Ansatz 2016 = 358.285 €)

Obige Aufwendungen sind teilweise nicht vollständig dem Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ zuzuordnen. Deshalb erfolgt eine verursachungsgerechte Verteilung dieser Aufwendungen auf alle übrigen Produkte im Wege einer internen Leistungsverrechnung. Damit ist eine produktscharfe Zuordnung dieser Aufwendungen sichergestellt. Für das Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ stellt diese Verrechnung einen Ertrag, für alle übrigen Produkte anteilmäßig Aufwand dar.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 7.986,00 €, Ansatz 2015 = 10.000 €, Ansatz 2016 = 9.000 €)

Hierbei handelt es sich um die Verrechnung der Leistungen des Baubetriebshofes. Die Höhe der für Leistungen des Baubetriebshofes zu verrechnenden Kosten richtet sich nach dem Umfang der voraussichtlichen bzw. tatsächlichen Inanspruchnahme.

III. Teilfinanzplan

Zu den im Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsvorhaben) erfassten Ein- und Auszahlungen ist folgendes festzustellen:

Maßnahme 111.02/1/001 Betriebs- und Geschäftsausstattung -Verwaltung-

02000.93500 Büromaschinen und Einrichtungsgegenstände (Einzelbilanzierung)

Für die Beschaffung von Büromaschinen und Einrichtungsgegenständen, die nicht in Festwerten bilanziert sind, sind in jedem Jahr Haushaltsmittel in Höhe von 5.000 € veranschlagt worden.

02000.93520 Büromaschinen und Einrichtungsgegenstände (Ersatzbeschaffungen von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen)

Hierzu wird auf die obigen Ausführungen zum Sachkonto 57111 „Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten“ verwiesen.

Maßnahme 111.02/1/002 Dienstfahrzeuge –Verwaltung-

02000.34510 Verkaufserlöse Dienstwagen

02000.93510 Anschaffung von Dienstfahrzeugen

Für 2016 ist die Ersatzbeschaffung eines Dienstwagens der Verwaltung in Höhe v. 15.000 € geplant. An Verkaufserlös wird ein Betrag von 1.000 € erwartet.

Produkt**01.111.03**

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.111.03	Städtepartnerschaften

Produktverantwortlicher

Kordsmeyer, Franz-Josef

Beschreibung

- Betreuung und Förderung der Städtepartnerschaften
- Zusammenarbeit mit dem Verein "Städtepartnerschaften" und anderen Organisationen
- Herstellung von Kontakten zu Personen/Einrichtungen in den Partnerstädten

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Partnerschaftsurkunden

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,15	0,15	0,15	0,15	0,15	0,15	0,15	0,15	0,15

Erläuterungen und Hinweise

Offizielle Städtepartnerschaften bestehen mit Dalfsen (Niederlande), Moletai (Litauen) und Waltham Abbey (Großbritannien). Mit der sächsischen Stadt Lunzenau werden partnerschaftliche Beziehungen unterhalten.

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2013	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016
00000001	Bezugswert: Einwohner	19.610,00	19.491,00	19.578,00	19.578,00
	Produktergebnis je Bezugswert	-1,21	-1,23	-1,78	-1,78
	Herkunft: 01.111.03	19.610	19.491	19.578	19.578

Teilergebnisplan 2016

01.111.03



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
		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	8.873	247	276	298	331
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	8.873	247	276	298	331
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	8.873	247	276	298	331
11 -	Personalaufwendungen	8.677,16	8.205	10.928	11.316	11.372	11.402
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	7.419,41	7.670	7.406	7.554	7.705	7.859
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	431,06	535	444	444	444	444
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	743,19	0	2.343	2.525	2.437	2.328
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	83,50	0	735	793	786	771
12 -	Versorgungsaufwendungen	8.868,90	15.745	4.394	4.460	4.522	4.584
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	3.007,18	3.019	3.339	3.412	3.485	3.558
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	716,92	696	866	866	866	866
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	3.345,20	10.112	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	1.799,60	1.918	189	182	171	160
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	3.100,00	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
	53140000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen öffentlichen Bereich	2.600,00	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
	53180000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Übrige Bereiche	500,00	500	500	500	500	500
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.196,55	15.510	15.510	5.510	5.510	5.510
	54310000 Geschäftsaufwendungen	2.196,55	15.510	15.510	5.510	5.510	5.510
17 =	Ordentliche Aufwendungen	22.842,61	42.560	33.932	24.386	24.504	24.596
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-22.842,61	-33.687	-33.685	-24.110	-24.206	-24.265
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)	-22.842,61	-33.687	-33.685	-24.110	-24.206	-24.265
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)	-22.842,61	-33.687	-33.685	-24.110	-24.206	-24.265
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.118,78	-1.132	-1.185	-1.115	-1.136	-1.196
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.118,78	-1.132	-1.185	-1.115	-1.136	-1.196

Teilergebnisplan 2016

01.111.03



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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-23.961,39	-34.819	-34.870	-25.225	-25.342	-25.461

Teilfinanzplan 2016**01.111.03****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.111.03	Städtepartnerschaften

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	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	7.258,02	8.205	7.850	0	7.998	8.149	8.303
11 - Versorgungsauszahlungen	3.724,10	3.715	4.205	0	4.278	4.351	4.424
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	3.100,00	3.100	3.100	0	3.100	3.100	3.100
15 - Sonstige Auszahlungen	2.196,55	15.510	15.510	0	5.510	5.510	5.510
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.278,67	30.530	30.665	0	20.886	21.110	21.337
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.278,67	-30.530	-30.665	0	-20.886	-21.110	-21.337
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

Erläuterungen zum Produkt 01.111.03 „Städtepartnerschaften“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Betreuung und Förderung der Städtepartnerschaften, die Zusammenarbeit mit dem Verein „Städtepartnerschaften“ und anderen Organisationen sowie die Herstellung von Kontakten zu Personen/Einrichtungen in den Partnerstädten.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2014 = 0,00 €, Ansatz 2015 = 8.873 €, Ansatz 2016 = 247 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensions- und Beihilferückstellungen.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 17.546,06 €, Ansatz 2015 = 23.950 €, Ansatz 2016 = 15.322 €)

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

53140 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen öffentlichen Bereich

(Ergebnis 2014 = 2.600,00 €, Ansatz 2015 = 2.600 €, Ansatz 2016 = 2.600 €)

Es handelt sich dabei um den vom Rat am 20.6.2000 beschlossenen Zuschuss an die Schulen in Höhe von jährlich 2.600 € zum Zwecke der Förderung der Städtepartnerschaften.

53180 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche

(Ergebnis 2014 = 500,00 €, Ansatz 2015 = 500 €, Ansatz 2016 = 500 €)

Der Rat hat am 25.03.2003 beschlossen, dem Förderverein „Städtepartnerschaften e.V.“ einen jährlichen Zuschuss von 500 € zu zahlen.

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 2.196,55 €, Ansatz 2015 = 15.510 €, Ansatz 2016 = 15.510 €)

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören zum einen der Beitrag zum Rat der Gemeinden und Regionen Europas (rd. 510 €) und zum anderen die im Zusammenhang mit den Städtepartnerschaften entstehenden Sachkosten (jährlich rd. 5.000 €). In 2015 und 2016 wurde vor dem Hintergrund der Jubiläen hierfür der Ansatz erhöht.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 1.118,78 €, Ansatz 2015 = 1.132 €, Ansatz 2016 = 1.185 €)

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sachkosten aus dem Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“. Hierzu wird auf die Erläuterungen zu diesem Produkt verwiesen.

Produkt**01.111.04**

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

Produktverantwortlicher

Kordsmeyer, Franz-Josef

Beschreibung

- Personalsteuerung und -entwicklung
- Stellenbewertung
- Personalausbildung und -qualifizierung
- Berechnung und Zahlbarmachung der Bezüge und sonstigen Zahlungen, Reisekosten, Beihilfen
- Personalbetreuung
- Arbeitssicherheit/Gesundheitsschutz
- Zusammenarbeit mit dem Personalrat, der Gleichstellungsbeauftragten und der Schwerbehindertenvertretung

Auftragsgrundlage

Beamtenrecht, Besoldungs- und Tarifrecht, Arbeitsverträge, Reisekosten- und Beihilferecht, Dienstanweisungen

Zielgruppe

Gesamtverwaltung, Mitarbeiter/innen, Personalrat, Gleichstellungsbeauftragte, Schwerbehindertenvertretung

Personaleinsatz

Jahr	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Anzahl der Vollzeitstellen:	6,31	6,23	6,78	7,72	7,28	6,58	5,94	6,15	5,93
(davon Stellen von Auszubildenden für die Verwaltung)	3,00	2,92	2,92	2,92	3,92	3,92	4,00	3,91	3,91

Teilergebnisplan 2016

01.111.04



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
		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	15,00	100	100	100	100	100
	44880000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	15,00	100	100	100	100	100
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	200.207,46	151.677	4.525	5.034	5.366	5.913
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	119.765,88	151.477	4.325	4.834	5.166	5.713
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	80.441,58	200	200	200	200	200
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	200.222,46	151.777	4.625	5.134	5.466	6.013
11 -	Personalaufwendungen	349.657,51	268.655	215.767	222.021	224.792	227.326
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	61.547,96	59.166	78.593	80.165	81.768	83.403
	50112000 Dienstaufwendungen -Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub und Überstunden -Beamte-	64.701,70	0	0	0	0	0
	50114000 Dienstaufwendungen Beamte - finanzunwirksam-	13.907,02	14.000	0	0	0	0
	50115000 Dienstaufwendungen -Zuführungen zu Rückstellungen für Erstattungsverpflichtungen wg. Dienstherrenwechsel -Beamte-	4.478,00	2.900	3.100	3.300	3.500	3.700
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	105.635,01	105.412	75.677	77.190	78.734	80.309
	50122000 Dienstaufwendungen - Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub und Überstunden - Tariflich Beschäftigte	6.905,29	0	0	0	0	0
	50124000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte - finanzunwirksam-	50.709,86	53.000	0	0	0	0
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	8.939,69	8.531	5.837	5.954	6.073	6.194
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	22.399,29	21.487	15.168	15.471	15.780	16.096
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	3.575,84	4.159	4.732	4.732	4.732	4.732
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	6.165,14	0	24.862	26.793	25.866	24.708
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	692,71	0	7.798	8.416	8.339	8.184
12 -	Versorgungsaufwendungen	74.371,28	121.458	46.636	47.331	47.987	48.644
	51112000 Versorgungsaufwendungen - Erstattungsverpflichtung wg. Dienstherrenwechsel (Versorgungsempfänger)-	799,00	0	0	0	0	0
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	24.946,19	23.289	35.440	36.213	36.985	37.757
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	5.947,26	5.365	9.188	9.188	9.188	9.188
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	27.750,20	78.005	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	14.928,63	14.799	2.008	1.930	1.814	1.699
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.583,64	15.200	15.700	16.150	16.600	17.050
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	14.583,64	15.200	15.700	16.150	16.600	17.050
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	86.665,44	72.390	68.300	70.200	72.100	74.000
	54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	55.325,63	47.500	41.500	42.800	44.100	45.400
	54310000 Geschäftsaufwendungen	3.695,57	2.190	2.300	2.400	2.500	2.600
	54410000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	20.168,97	20.000	22.500	23.000	23.500	24.000
	54411000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle - finanzunwirksam-	700,00	2.200	0	0	0	0
	54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.775,27	500	2.000	2.000	2.000	2.000

Teilergebnisplan 2016

01.111.04



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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
17 = Ordentliche Aufwendungen	525.277,87	477.703	346.403	355.702	361.479	367.020
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-325.055,41	-325.926	-341.778	-350.568	-356.013	-361.007
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)	-325.055,41	-325.926	-341.778	-350.568	-356.013	-361.007
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)	-325.055,41	-325.926	-341.778	-350.568	-356.013	-361.007
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	141.991,34	149.880	149.800	151.610	153.720	155.830
48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	141.991,34	149.880	149.800	151.610	153.720	155.830
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-19.509,03	-19.746	-20.658	-19.436	-19.809	-20.858
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-19.509,03	-19.746	-20.658	-19.436	-19.809	-20.858
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-202.573,10	-195.792	-212.636	-218.394	-222.102	-226.035

Teilfinanzplan 2016

01.111.04



A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
		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	551,98	100	100	0	100	100	100
07 +	Sonstige Einzahlungen	46.193,17	200	200	0	200	200	200
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.745,15	300	300	0	300	300	300
10 -	Personalauszahlungen	197.170,01	198.755	180.007	0	183.512	187.087	190.734
11 -	Versorgungsauszahlungen	30.893,45	28.654	44.628	0	45.401	46.173	46.945
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.533,64	15.200	15.700	0	16.150	16.600	17.050
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	84.721,98	70.190	68.300	0	70.200	72.100	74.000
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	327.319,08	312.799	308.635	0	315.263	321.960	328.729
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-280.573,93	-312.499	-308.335	0	-314.963	-321.660	-328.429
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	145.738,58	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000
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)	145.738,58	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-145.738,58	-100.000	-100.000	0	-100.000	-100.000	-100.000



Teilfinanzplan 2016

(in TEUR)

01.111.04

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 111.04/1/001
 Finanzanlagen

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	146	100	100	0	100	100	100	0	0
02020.93000 Auszahlungen zur Erhöhung des Versorgungsfonds	146	100	100	0	100	100	100	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	146	100	100	0	100	100	100	0	0
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-146	-100	-100	0	-100	-100	-100	0	0

Erläuterungen zum Produkt 01.111.04 „Personalwesen“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst

- die Personalsteuerung und -entwicklung
- die Stellenbewertung
- die Personalausbildung und -qualifizierung
- die Berechnung und Zahlbarmachung der Bezüge und sonstigen Zahlungen, Reisekosten und Beihilfen
- die Personalbetreuung
- die Arbeitssicherheit und den Gesundheitsschutz und
- die Zusammenarbeit mit dem Personalrat, der Gleichstellungsbeauftragten und der Schwerbehindertenvertretung.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

44880 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereich

(Ergebnis 2014 = 15,00 €, Ansatz 2015 = 100 €, Ansatz 2016 = 100 €)

Hier werden die Erstattungen der Bediensteten erfasst, die diese bei mehrtägigen Aus- und Fortbildungsmaßnahmen in Höhe der eingesparten häuslichen Aufwendungen haben.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2014 = 119.765,88 €, Ansatz 2015 = 151.477 €, Ansatz 2016 = 4.325 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensions- und Beihilferückstellungen und Rückstellungen für Altersteilzeit. Darüber hinaus wird hier die Auflösung der Rückstellung für die Unfallversicherungsbeiträge (siehe Aufwandskonto 54411) nachgewiesen. Außerdem gehören hierzu die Auflösungserträge der Urlaubs- und Überstundenrückstellungen und der Rückstellungen für die leistungsorientierte Bezahlung (LOB).

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2014 = 80.441,58 €, Ansatz 2015 = 200 €, Ansatz 2016 = 200 €)

Es handelt sich um vermischte Erträge. Der in 2014 ausgewiesene höhere Ertrag ist im Wesentlichen auf Erstattungsleistungen anderen Kommunen auf Grund zur Stadt Hörstel gewechselter Beamten zurückzuführen.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 424.028,79 €, Ansatz 2015 = 390.113 €, Ansatz 2016 = 262.403 €)

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

52910 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

(Ergebnis 2014 = 14.583,64 €, Ansatz 2015 = 15.200 €, Ansatz 2016 = 15.700 €)

Zum 01.07.2012 ist die Bearbeitung von Beihilfeanträgen der Bediensteten der Stadt Hörstel im Krankheits- bzw. Pflegefall im Rahmen interkommunaler Zusammenarbeit der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe übertragen worden. Das Gleiche gilt ab 01.01.2012 für die Bearbeitung von Anträgen auf Gewährung von Kindergeld. Zum 01.01.2013 ist die Übertragung der Durchführung der Gehaltsabrechnungen an das Shared-Service-Center der KAAW erfolgt. Die Übertragung erfolgte in allen Fällen vor dem Hintergrund des immer größer werdenden notwendigen Spezialwissens. Für die Bearbeitung hat die Stadt Hörstel Fallpauschalen zu zahlen.

54120 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte

(Ergebnis 2014 = 55.325,63 €, Ansatz 2015 = 47.500 €, Ansatz 2016 = 41.500 €)

Hierzu gehören die Kosten

- für die Ausbildung von Verwaltungsangehörigen
- für die arbeits- und sicherheitstechnische Betreuung und
- für die Förderung der Betriebsgemeinschaft.

Die in den einzelnen Jahren unterschiedlichen Beträge sind insbesondere auf die unterschiedliche Frequentierung von 2. Angestelltenlehrgängen und Spezialausbildungen (z. B. Elektrofachkraft, EDV) zurückzuführen.

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 3.695,57 €, Ansatz 2015 = 2.190 €, Ansatz 2016 = 2.300 €)

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören zum einen der Beitrag zum Kommunalen Arbeitgeberverband (1.050 €) und zum anderen die Kosten für Stellenausschreibungen (1.250 €).

54410 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle

(Ergebnis 2014 = 20.168,97 €, Ansatz 2015 = 20.000 €, Ansatz 2016 = 22.500 €)

Erfasst werden hier die an den Gemeindeunfallversicherungsverband zu zahlenden Beiträge der gesetzlichen Unfallversicherung für die Tariflich Beschäftigten.

54411 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle -finanzunwirksam-

(Ergebnis 2014 = 700,00 €, Ansatz 2015 = 2.200 €, Ansatz 2016 = 0 €)

Auf die Beiträge zur Unfallversicherung wird im jeweiligen Jahr zunächst nur eine Abschlagszahlung geleistet. Die Abrechnung erfolgt im Folgejahr. Für die Abschlusszahlung ist im jeweiligen Jahresabschluss eine Rückstellung zu bilden. Aufgrund einer Beanstandung der Aufsichtsbehörde werden ab 2016 Rückstellungen nicht mehr im Ertrag aufgelöst, sondern gegen den Aufwand gebucht. Dementsprechend wird auch auf eine Beplanung verzichtet.

54990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

(Ergebnis 2014 = 6.775,27 €, Ansatz 2015 = 500 €, Ansatz 2016 = 2.000 €)

Es handelt sich um vermischte Aufwendungen.

48110 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 141.991,34 €, Ansatz 2015 = 149.880 €, Ansatz 2016 = 149.800 €)

Verrechnet werden hier die Gemeinkosten für die Querschnittsfunktionen der Gebührenhaushalte „Öffentliche Abwasserbeseitigung“, „Private Grundstücksentwässerungsanlagen“, „Abfallbeseitigung“ und „Straßenreinigung“ sowie für die als Kosten rechnende Einrichtungen geführten Bereiche „Baubetriebshof“ und „Hallenbad“. Bei diesen Produkten sind entsprechende Aufwandspositionen ausgewiesen und erläutert.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 19.509,03 €, Ansatz 2015 = 19.746 €, Ansatz 2016 = 20.658 €)

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sachkosten aus dem Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“. Hierzu wird auf die Erläuterungen zu diesem Produkt verwiesen.

III. Teilfinanzplan

Zu den im Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsvorhaben) erfassten Auszahlungen ist folgendes festzustellen:

Maßnahme 111.04/1/001 Finanzanlagen

02020.93000 Auszahlungen zur Erhöhung des Versorgungsfonds

Zur Sicherung ihrer Versorgungsaufwendungen sind die Kommunen durch das Gesetz zur Errichtung von Fonds für die Versorgung in NRW vom 20.4.1999 verpflichtet worden, entsprechende liquide Rücklagen zu bilden. Die Stadt Hörstel hat deshalb hierfür einen durch die kommunale Versorgungskasse Westfalen-Lippe verwalteten Fonds errichtet. Mit Einführung des NKF ist die gesetzliche Verpflichtung entfallen. Vor dem Hintergrund der Differenz zwischen den zu bildenden Pensionsrückstellungen und den tatsächlich vorhandenen liquiden Mitteln ist es angezeigt, freiwillig dem Fonds weitere Mittel zuzuführen. Für die Finanzplanungsjahre 2016 bis 2019 sind hierfür jeweils 100.000 € veranschlagt worden.

Produkt

01.111.05



Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.111.05	Beschäftigtenvertretung

Produktverantwortlicher

Kordsmeyer, Franz-Josef

Beschreibung

Personalrat, Vertretung der Schwerbehinderten

Auftragsgrundlage

Landespersonalvertretungsgesetz, Schwerbehindertengesetz

Zielgruppe

Mitarbeiter/innen der Stadt Hörstel

Personaleinsatz

Jahr	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,17	0,17	0,17	0,17	0,20	0,20	0,19	0,20	0,20

Teilergebnisplan 2016

01.111.05



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
		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	5.590	167	187	202	224
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	5.590	167	187	202	224
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	5.590	167	187	202	224
11 -	Personalaufwendungen	10.995,37	10.680	13.097	13.473	13.628	13.769
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	4.858,40	4.832	5.009	5.109	5.211	5.315
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	4.187,77	4.317	4.482	4.572	4.664	4.757
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	326,16	348	345	352	359	366
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	799,43	845	879	896	914	933
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	282,27	338	301	301	301	301
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	486,66	0	1.584	1.707	1.648	1.575
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	54,68	0	497	536	531	522
12 -	Versorgungsaufwendungen	5.807,56	9.919	2.973	3.017	3.059	3.100
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	1.969,17	1.902	2.259	2.308	2.357	2.406
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	469,46	438	586	586	586	586
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	2.190,51	6.370	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	1.178,42	1.209	128	123	116	108
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	90,00	90	90	90	90	90
	54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	90,00	90	90	90	90	90
17 =	Ordentliche Aufwendungen	16.892,93	20.689	16.160	16.580	16.777	16.959
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-16.892,93	-15.099	-15.993	-16.393	-16.575	-16.735
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)	-16.892,93	-15.099	-15.993	-16.393	-16.575	-16.735
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)	-16.892,93	-15.099	-15.993	-16.393	-16.575	-16.735
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.096,84	-3.246	-2.300	-2.217	-2.240	-2.308
	58110000 Aufwendungen aus internen	-2.096,84	-3.246	-2.300	-2.217	-2.240	-2.308

Teilergebnisplan 2016

01.111.05



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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
<i>Leistungsbeziehungen</i>						
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-18.989,77	-18.345	-18.293	-18.610	-18.815	-19.043

Teilfinanzplan 2016**01.111.05****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.111.05	Beschäftigtenvertretung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
		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	10.077,73	10.680	11.016	0	11.230	11.449	11.672
11 -	Versorgungsauszahlungen	2.438,63	2.340	2.845	0	2.894	2.943	2.992
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	90,00	90	90	0	90	90	90
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.606,36	13.110	13.951	0	14.214	14.482	14.754
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.606,36	-13.110	-13.951	0	-14.214	-14.482	-14.754
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

Erläuterungen zum Produkt 01.111.05 „Beschäftigtenvertretung“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Aufgaben des Personalrates und der Schwerbehindertenvertretung.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2014 = 0,00 €, Ansatz 2015 = 5.590 €, Ansatz 2016 = 167 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensions- und Beihilferückstellungen.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 16.802,93 €, Ansatz 2015 = 20.599 €, Ansatz 2016 = 16.070 €)

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

54120 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte

(Ergebnis 2014 = 90,00 €, Ansatz 2015 = 90 €, Ansatz 2016 = 90 €)

Dem Personalrat wird eine Aufwandsentschädigung nach der sogenannten Aufwandsdeckungsverordnung gewährt.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 2.096,84 €, Ansatz 2015 = 3.246 €, Ansatz 2016 = 2.300 €)

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sachkosten aus dem Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“. Hierzu wird auf die Erläuterungen zu diesem Produkt verwiesen. Außerdem werden hier die Aufwendungen für die Personalratstätigkeit der Mitarbeiter des Baubetriebshofes verrechnet.

**Produkt**

01.111.06

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.111.06	Gleichstellung von Mann und Frau

Produktverantwortlicher

Scherreik, Tanja

Beschreibung

Maßnahmen zur Gleichstellung von Mann und Frau innerhalb und außerhalb der Verwaltung

Auftragsgrundlage

Landesgleichstellungsgesetz

Zielgruppe

Politische Gremien, Beschäftigte der Verwaltung, Bürger/innen

Personaleinsatz

[illegible]

Teilergebnisplan 2016

01.111.06



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.06 Gleichstellung von Mann und Frau

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2014	2015	2016	2017	2018	2019
		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	2.385	78	88	95	105
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	2.385	78	88	95	105
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	2.385	78	88	95	105
11 -	Personalaufwendungen	2.317,22	2.205	3.465	3.588	3.606	3.616
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	1.981,34	2.061	2.348	2.395	2.443	2.492
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	115,11	144	141	141	141	141
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	198,47	0	743	801	773	738
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	22,30	0	233	251	249	245
12 -	Versorgungsaufwendungen	2.368,42	4.230	1.394	1.415	1.434	1.454
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	803,06	811	1.059	1.082	1.105	1.128
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	191,45	187	275	275	275	275
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	893,33	2.717	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	480,58	515	60	58	54	51
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	113,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	54310000 Geschäftsaufwendungen	113,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	4.798,64	7.435	5.859	6.003	6.040	6.070
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-4.798,64	-5.050	-5.781	-5.915	-5.945	-5.965
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)	-4.798,64	-5.050	-5.781	-5.915	-5.945	-5.965
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)	-4.798,64	-5.050	-5.781	-5.915	-5.945	-5.965
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-317,70	-320	-333	-312	-318	-335
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-317,70	-320	-333	-312	-318	-335
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-5.116,34	-5.370	-6.114	-6.227	-6.263	-6.300

Teilfinanzplan 2016**01.111.06****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.111.06	Gleichstellung von Mann und Frau

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
		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	1.940,20	2.205	2.489	0	2.536	2.584	2.633
11 -	Versorgungsauszahlungen	994,51	998	1.334	0	1.357	1.380	1.403
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	100,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.034,71	4.203	4.823	0	4.893	4.964	5.036
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.034,71	-4.203	-4.823	0	-4.893	-4.964	-5.036
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

Erläuterungen zum Produkt 01.111.06 „Gleichstellung von Mann und Frau“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Maßnahmen zur Gleichstellung von Mann und Frau innerhalb und außerhalb der Verwaltung.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2014 = 0,00 €, Ansatz 2015 = 2.385 €, Ansatz 2016 = 78 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensions- und Beihilferückstellungen.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 4.685,64 €, Ansatz 2015 = 6.435 €, Ansatz 2016 = 4.859 €)

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 113,00 €, Ansatz 2015 = 1.000 €, Ansatz 2016 = 1.000 €)

Für Kosten im Rahmen von Gleichstellungsaufgaben wurden wie in Vorjahren 1.000 € veranschlagt.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 317,70 €, Ansatz 2015 = 320 €, Ansatz 2016 = 333 €)

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sachkosten aus dem Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“. Hierzu wird auf die Erläuterungen zu diesem Produkt verwiesen.

Produkt**01.111.07**

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.111.07	Finanzwesen, Rechnungsprüfung und Versicherungsangelegenheiten

Produktverantwortlicher

Peters, Wilhelm

Beschreibung

- Haushaltsplanung und -controlling
- Betriebswirtschaftliche Steuerung einschl. Kosten- und Leistungsrechnung des Baubetriebshofes
- Zentrale Geschäftsbuchhaltung
- Zentrale Anlagenbuchhaltung
- Zahlungsabwicklung, Vollstreckung,
- Erhebung der Steuern und Abgaben
- Interne Rechnungsprüfung, Vorprüfung für den Landesrechnungshof
- Versicherungsangelegenheiten
- Geschäftsführung der Unterhaltungsverbände der Wasserläufe

Auftragsgrundlage

GO, GemHVO, AO, Steuergesetze, Kommunalabgabengesetz

Zielgruppe

Rats- und Ausschussmitglieder, Gesamtverwaltung, Bürger/innen, Banken, Kommunalaufsicht

Personaleinsatz

Jahr	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Anzahl der Vollzeitstellen:	6,81	7,54	7,54	7,59	7,51	7,59	7,51	7,52	7,60

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2013	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016
00001000	Höhe der ausstehenden fälligen Forderungen aus Abgaben (in €) (Stand 01.01.)	232.575,88	169.033,07	115.752,60	-
	Herkunft: 01.111.07	232.576	169.033	115.753	-
00001001	Anzahl der Vollstreckungsaufträge an den Vollziehungsbeamten (eigene Forderungen)	160	159	-	-
	Herkunft: 01.111.07	160	159	-	-
00001002	Anzahl der Vollstreckungsaufträge an den Vollziehungsbeamten (Forderungen Dritter)	310	201	-	-
	Herkunft: 01.111.07	310	201	-	-
00001003	Grundbesitzabgaben (Anzahl der Jahresbescheide)	6.973	7.064	7.144	-
	Herkunft: 01.111.07	6.973	7.064	7.144	-
00001004	Grundbesitzabgaben (Anzahl der Änderungsbescheide)	1.124	1.257	-	-
	Herkunft: 01.111.07	1.124	1.257	-	-
00001005	Gewerbsteuer (Anzahl der Jahresbescheide)	320	327	330	-
	Herkunft: 01.111.07	320	327	330	-
00001006	Gewerbsteuer (Anzahl der Änderungsbescheide)	1.021	1.130	-	-
	Herkunft: 01.111.07	1.021	1.130	-	-
00001007	Vergnügungssteuer (Anzahl der Bescheide)	23	21	-	-
	Herkunft: 01.111.07	23	21	-	-

Teilergebnisplan 2016

01.111.07



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.07 Finanzwesen, Rechnungsprüfung und Versicherungsangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
		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	234,00	200	200	200	200	200
	43110000 Verwaltungsgebühren	234,00	200	200	200	200	200
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.094,97	14.580	14.780	14.880	14.980	15.080
	44840000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich	10.780,00	10.780	10.780	10.780	10.780	10.780
	44880000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	4.314,97	3.800	4.000	4.100	4.200	4.300
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	73.417,91	270.964	67.689	69.435	52.297	43.773
	45620000 Säumniszuschläge und Stundungszinsen	41.625,14	33.500	33.500	33.500	33.500	33.500
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	31.498,64	237.414	34.139	35.885	18.747	10.223
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	294,13	50	50	50	50	50
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	88.746,88	285.744	82.669	84.515	67.477	59.053
11 -	Personalaufwendungen	444.241,16	465.873	552.330	567.367	574.717	581.575
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	156.230,60	172.983	174.246	177.731	181.285	184.911
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	202.570,12	218.941	230.597	235.209	239.913	244.711
	50123000 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen für Altersteilzeit - Tariflich Beschäftigte -	2.098,04	0	0	0	0	0
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	16.039,35	17.852	18.146	18.509	18.879	19.257
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	40.818,63	43.965	46.421	47.349	48.296	49.262
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	9.076,75	12.132	10.509	10.509	10.509	10.509
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	15.649,32	0	55.121	59.401	57.347	54.779
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	1.758,35	0	17.290	18.659	18.488	18.146
12 -	Versorgungsaufwendungen	186.752,60	355.107	103.396	104.937	106.391	107.846
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	63.322,30	68.091	78.574	80.286	81.997	83.709
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	15.096,25	15.687	20.371	20.371	20.371	20.371
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	70.439,88	228.061	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	37.894,17	43.268	4.451	4.280	4.023	3.766
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	9.000	0	0
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	0	9.000	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	120.331,55	112.500	110.300	112.600	107.400	109.700
	54110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	270,55	800	600	600	600	600
	54310000 Geschäftsaufwendungen	15.387,59	18.500	27.500	27.500	20.000	20.000
	54320000 Geschäftsaufwendungen -finanzunwirksam-	23.806,00	10.000	0	0	0	0
	54410000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	80.764,41	83.000	82.000	84.300	86.600	88.900
	54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	103,00	200	200	200	200	200
17 =	Ordentliche Aufwendungen	751.325,31	933.480	766.026	793.904	788.508	799.121
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-662.578,43	-647.736	-683.357	-709.389	-721.031	-740.068
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

Teilergebnisplan 2016

01.111.07



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.07 Finanzwesen, Rechnungsprüfung und Versicherungsangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-662.578,43	-647.736	-683.357	-709.389	-721.031	-740.068
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)	-662.578,43	-647.736	-683.357	-709.389	-721.031	-740.068
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-45.480,16	-45.704	-47.764	-44.621	-45.461	-47.989
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-45.480,16	-45.704	-47.764	-44.621	-45.461	-47.989
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-708.058,59	-693.440	-731.121	-754.010	-766.492	-788.057

Teilfinanzplan 2016

01.111.07



A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.111.07	Finanzwesen, Rechnungsprüfung und Versicherungsangelegenheiten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	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	214,00	200	200	0	200	200	200
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.985,60	14.580	14.780	0	14.880	14.980	15.080
07 + Sonstige Einzahlungen	32.214,05	34.270	34.310	0	34.330	34.350	34.370
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.413,65	49.050	49.290	0	49.410	49.530	49.650
10 - Personalauszahlungen	413.228,04	465.873	479.919	0	489.307	498.882	508.650
11 - Versorgungsauszahlungen	78.418,55	83.778	98.945	0	100.657	102.368	104.080
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	9.000	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	98.564,65	103.220	103.560	0	165.880	108.200	110.520
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	590.211,24	652.871	682.424	0	764.844	709.450	723.250
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-542.797,59	-603.821	-633.134	0	-715.434	-659.920	-673.600
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

Erläuterungen zum Produkt 01.111.07 „Finanzwesen, Rechnungsprüfung und Versicherungsangelegenheiten“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst

- die Haushaltsplanung und Haushaltssteuerung
- die betriebswirtschaftliche Steuerung einschl. Kosten- und Leistungsrechnung des Baubetriebshofes
- die zentrale Geschäftsbuchhaltung
- die zentrale Anlagenbuchhaltung
- die Zahlungsabwicklung und die Vollstreckung
- die interne Rechnungsprüfung und die Vorprüfung für den Landesrechnungshof
- die Versicherungsangelegenheiten und
- die Geschäftsführung der Unterhaltungsverbände der Wasserläufe.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

43110 Verwaltungsgebühren

(Ergebnis 2014 = 234,00 €, Ansatz 2015 = 200 €, Ansatz 2016 = 200 €)

Zum 15.5.2011 ist die Verwaltungsgebührensatzung der Stadt Hörstel in Kraft getreten. Im Produkt „Finanzwesen, Rechnungsprüfung und Versicherungsangelegenheiten“ ergeben sich Verwaltungsgebühren vor allem durch die Ausstellung steuerlicher Unbedenklichkeitsbescheinigungen.

44840 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich

(Ergebnis 2014 = 10.780,00 €, Ansatz 2015 = 10.780 €, Ansatz 2016 = 10.780 €)

Die Stadt Hörstel erhält für die Wahrnehmung der Geschäftsführung von den Unterhaltungsverbänden „Bevergerner Aa“, „Dreierwalder Aa“ und „Hörsteler Aa“ Verwaltungskostenbeiträge.

44880 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen

(Ergebnis 2014 = 4.314,97 €, Ansatz 2015 = 3.800 €, Ansatz 2016 = 4.000 €)

Für die Personalgestellung der Stadt Hörstel an die Hörsteler Energie GmbH erhält die Stadt Hörstel entsprechende Kostenerstattungen.

45620 Säumniszuschläge und Stundungszinsen.

(Ergebnis 2014 = 41.625,14 €, Ansatz 2015 = 33.500 €, Ansatz 2016 = 33.500 €)

An Säumniszuschlägen und Gebühren aus dem Verwaltungszwangsverfahren sowie an Stundungszinsen wurden für 2016 insgesamt 33.500 € veranschlagt.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2014 = 31.498,64 €, Ansatz 2015 = 237.414 €, Ansatz 2016 = 34.139 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensions- und Beihilferückstellungen und Rückstellungen für Altersteilzeit. Außerdem wird hier die Auflösung der Rückstellungen für Prüfungs- und Beratungskosten erfasst (siehe Aufwandskonto 54320).

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2014 = 294,13 €, Ansatz 2015 = 50 €, Ansatz 2016 = 50 €)

Es handelt sich um vermischte Erträge.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 630.993,76 €, Ansatz 2015 = 820.980 €, Ansatz 2016 = 655.726 €)

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

54110 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 270,55 €, Ansatz 2015 = 800 €, Ansatz 2016 = 600 €)

Dem Vollziehungsbeamten der Stadt Hörstel stehen für erledigte Vollstreckungsaufträge Entschädigungszahlungen entsprechend der hierzu ergangenen Entschädigungsverordnung zu.

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 15.387,59 €, Ansatz 2015 = 18.500 €, Ansatz 2016 = 27.500 €)

Zu den Geschäftsaufwendungen des Jahres 2016 gehören die Kosten für öffentliche Bekanntmachungen (500 €), für allgemeine Beratung in steuerlicher Hinsicht (5.000 €) und für Gerichts- und Prozesskosten sowie Zwangsvollstreckungsmaßnahmen (5.500 €). Außerdem fallen in 2016 die Prüfungskosten für den Jahresabschluss 2015 (9.000 €) und anteilige Gebühren der überörtlichen Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt (7.500 €) an.

54320 Geschäftsaufwendungen -finanzunwirksam-

(Ergebnis 2014 = 23.806,00 €, Ansatz 2015 = 10.000 €, Ansatz 2016 = 0 €)

Es wird davon ausgegangen, dass auch der Jahresabschluss 2016 wieder durch eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft wird. Da die tatsächliche Prüfung erst in 2017 erfolgt, ist zu Lasten des Jahres 2016 im Rahmen des Jahresabschlusses eine entsprechende Rückstellung zu bilden. Aufgrund einer Beanstandung der Aufsichtsbehörde werden ab 2016 Rückstellungen nicht mehr im Ertrag aufgelöst, sondern gegen den Aufwand gebucht. Dementsprechend wird auch auf eine Beplanung verzichtet.

54410 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle

(Ergebnis 2014 = 80.764,41 €, Ansatz 2015 = 83.000 €, Ansatz 2016 = 82.000 €)

Erfasst ist hier der kommunale Beitrag zur gesetzlichen Unfallversicherung. Die Beitragserhebung erfolgt nach Einwohnern. Versicherungsschutz besteht insbesondere für Bauherren und Bauhelfer bei Eigenleistungen, sofern sie öffentliche Mittel erhalten sowie für Menschen, die sich in Gefahrensituationen für andere einsetzen. Darüber hinaus sind auch ehrenamtlich Tätige versichert, sofern sie Leistungen erbringen, die im Interesse der Kommune liegen. Der hierfür veranschlagte Betrag beläuft sich in 2016 auf 28.000 €.

Außerdem wird hier der Beitrag zum Versicherungsverband für Gemeinden und Gemeindeverbände nachgewiesen. Es handelt sich dabei um die allgemeine Haftpflichtversicherung und die Eigenschadenversicherung. Der Beitrag für 2016 beläuft sich auf 54.000 €.

54990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

(Ergebnis 2014 = 103,00 €, Ansatz 2015 = 200 €, Ansatz 2016 = 200 €)

Es handelt sich um vermischte Aufwendungen.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 45.480,16 €, Ansatz 2015 = 45.704 €, Ansatz 2016 = 47.764 €)

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sachkosten aus dem Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“. Hierzu wird auf die Erläuterungen zu diesem Produkt verwiesen.



Produkt

01.111.08

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.111.08	Technikunterstützte Informationsverarbeitung

Produktverantwortlicher

Peters, Wilhelm

Beschreibung

- Beschaffung von Hard- und Software (Server, Netzwerkkomponenten, Personalcomputer, Telefonanlagen und Telekommunikationsdienstleistungen, Kopiergeräte, Zeiterfassungssystem, Faxgeräte, Frankiersystem, Alarmanlage)
- Betreuung des laufenden Betriebes der ADV-Systeme und Netzwerke
- ADV-Benutzersupport
- Anwenderschulung
- Planung, Realisierung und Redaktion des Internetauftritts und des Ratsinformationsmanagements

Auftragsgrundlage

Dienstanweisungen

Zielgruppe

Mitarbeiter/innen der Stadt Hörstel, Bürger/innen

Personaleinsatz

Jahr	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Anzahl der Vollzeitstellen:	2,78	2,42	3,00	3,00	3,00	2,42	3,00	3,00	3,00
(davon Stellen Auszubildender)	1,00	0,42	1,00	1,00	0,50	0,42	1,00	1,00	0,50

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2013	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016
00000201	Bezugswert: Anzahl der DV-Arbeitsplätze (Stand 30.06.)	107	108	113	-
	Produktergebnis je Bezugswert	-2.628	-3.016	-2.815	-
	Herkunft: 01.111.08	107	108	113	-

Teilergebnisplan 2016

01.111.08



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.08 Technikunterstützte Informationsverarbeitung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
		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	26.849,29	34.500	36.500	29.500	24.500	22.000
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	26.849,29	34.500	36.500	29.500	24.500	22.000
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	3.594,83	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	44880000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	3.594,83	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	34,89	60.003	1.964	2.171	2.327	2.561
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	59.803	1.764	1.971	2.127	2.361
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	34,89	200	200	200	200	200
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	30.479,01	97.503	41.464	34.671	29.827	27.561
11 -	Personalaufwendungen	126.839,52	123.591	160.573	164.994	167.081	169.019
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	51.772,79	51.690	52.809	53.865	54.942	56.041
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	52.183,61	53.635	65.098	66.400	67.728	69.083
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	4.137,42	4.380	5.011	5.111	5.213	5.318
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	9.969,11	10.264	12.525	12.776	13.031	13.292
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	3.007,92	3.622	3.184	3.184	3.184	3.184
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	5.185,98	0	16.706	18.003	17.380	16.602
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	582,69	0	5.240	5.655	5.603	5.499
12 -	Versorgungsaufwendungen	61.887,39	106.110	31.336	31.803	32.244	32.685
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	20.984,19	20.346	23.813	24.332	24.851	25.370
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	5.002,70	4.687	6.174	6.174	6.174	6.174
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	23.342,86	68.148	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	12.557,64	12.929	1.349	1.297	1.219	1.141
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.603,15	38.400	29.500	30.500	31.500	32.500
	52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	6.665,14	7.000	7.000	7.200	7.400	7.600
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	22.938,01	31.400	22.500	23.300	24.100	24.900
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	29.739,74	35.500	38.500	31.500	25.500	23.500
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	29.739,74	35.500	38.500	31.500	25.500	23.500
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	107.997,89	111.600	131.000	125.700	128.600	131.500
	54310000 Geschäftsaufwendungen	107.997,89	111.600	131.000	125.700	128.600	131.500
17 =	Ordentliche Aufwendungen	356.067,69	415.201	390.909	384.497	384.925	389.204
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-325.588,68	-317.698	-349.445	-349.826	-355.098	-361.643
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)	-325.588,68	-317.698	-349.445	-349.826	-355.098	-361.643
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

Teilergebnisplan 2016

01.111.08



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.08 Technikunterstützte Informationsverarbeitung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2014	2015	2016	2017	2018	2019
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
26 =	Ergebnis	-325.588,68	-317.698	-349.445	-349.826	-355.098	-361.643
	- vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)						
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.152,78	15.050	15.550	15.550	15.550	15.550
	48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.152,78	15.050	15.550	15.550	15.550	15.550
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-15.341,95	-15.406	-16.099	-15.027	-15.310	-16.166
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-15.341,95	-15.406	-16.099	-15.027	-15.310	-16.166
29 =	Teilergebnis	-325.777,85	-318.054	-349.994	-349.303	-354.858	-362.259
	(= Zeilen 26, 27, 28)						

Teilfinanzplan 2016**01.111.08****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 01.111.08 Technikunterstützte Informationsverarbeitung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
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	2.578,29	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
07 +	Sonstige Einzahlungen	45,31	200	200	0	200	200	200
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.623,60	3.200	3.200	0	3.200	3.200	3.200
10 -	Personalauszahlungen	117.417,32	123.591	138.627	0	141.336	144.098	146.918
11 -	Versorgungsauszahlungen	25.986,89	25.033	29.987	0	30.506	31.025	31.544
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	29.756,25	38.400	29.500	0	30.500	31.500	32.500
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	111.084,47	111.600	131.000	0	125.700	128.600	131.500
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	284.244,93	298.624	329.114	0	328.042	335.223	342.462
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-281.621,33	-295.424	-325.914	0	-324.842	-332.023	-339.262
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	32.023,91	32.500	35.000	0	35.000	65.000	35.000
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)	32.023,91	32.500	35.000	0	35.000	65.000	35.000
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-32.023,91	-32.500	-35.000	0	-35.000	-65.000	-35.000



Teilfinanzplan 2016

(in TEUR)

01.111.08

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.08 Technikunterstützte Informationsverarbeitung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 111.08/1/001
 EDV-Ausstattung

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	32	32	35	0	35	65	35	0	0
06000.93500 Anschaffung von EDV-Hardware	4	12	15	0	15	45	15	0	0
06000.93510 Anschaffung von EDV-Software	29	20	20	0	20	20	20	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	32	32	35	0	35	65	35	0	0
Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	-32	-32	-35	0	-35	-65	-35	0	0

Erläuterungen zum Produkt 01.111.08 „Technikunterstützte Informationsverarbeitung“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst

- die Beschaffung von Hard- und Software (Server, Netzwerkkomponenten, Personalcomputer, Telefonanlagen und Telekommunikationsdienstleistungen, Kopiergeräte, Zeiterfassungssystem, Faxgeräte, Frankiersystem, Alarmanlage)
- die Betreuung des laufenden Betriebes der ADV-Systeme und Netzwerke
- den ADV-Benutzersupport
- die Durchführung von Anwenderschulungen
- die Planung, Realisierung und Redaktion des Internetauftritts und des Ratsinformationsmanagements.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41610 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

(Ergebnis 2014 = 26.849,29 €, Ansatz 2015 = 34.500 €, Ansatz 2016 = 36.500 €)

Das Anlagevermögen im Produkt „Technikunterstützte Informationsverarbeitung“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter (Allgemeine Investitionspauschale) finanziert worden. Gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

44880 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen

(Ergebnis 2014 = 3.594,83 €, Ansatz 2015 = 3.000 €, Ansatz 2016 = 3.000 €)

Ein Mitarbeiter der Stadt Hörstel arbeitet im Bereich der IT-Sicherheit für die Kommunale ADV-Anwendergemeinschaft (KAAW). Für diese Personalgestellung erhält die Stadt Hörstel entsprechende Kostenerstattungen.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2014 = 0,00 €, Ansatz 2015 = 59.803 €, Ansatz 2016 = 1.764 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensions- und Beihilferückstellungen.

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2014 = 34,89 €, Ansatz 2015 = 200 €, Ansatz 2016 = 200 €)

Es handelt sich um vermischte Erträge.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 188.726,91 €, Ansatz 2015 = 229.701 €, Ansatz 2016 = 191.909 €)

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

52550 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

(Ergebnis 2014 = 6.665,14 €, Ansatz 2015 = 7.000 €, Ansatz 2016 = 7.000 €)

Hierbei handelt es sich um die Kosten für die laufende Unterhaltung der EDV-Hardware (Reparaturen, Ersatzteile pp.).

52910 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

(Ergebnis 2014 = 22.938,01 €, Ansatz 2015 = 31.400 €, Ansatz 2016 = 22.500 €)

Die Stadt Hörstel ist Mitglied der Kommunalen ADV-Anwendergemeinschaft West (KAAW). Diese erbringt für ihre Mitglieder verschiedene Dienstleistungen (Beratung und Betreuung beim Personalabrechnungsverfahren, Durchführung von Schulungen, Beratung bei der Softwareauswahl usw.). Die Mitglieder haben hierfür eine entsprechende Umlage zu zahlen. Außerdem werden unter diesem Sachkonto auch die Dienstleistungen im Zusammenhang mit der Anschaffung von Hard- und Software erfasst. In 2016 fallen in diesem Zusammenhang vor allem Kosten für die Einrichtung eines digitalen Aktenplans sowie von digitalen Schnittstellen im Meldewesen an.

57110 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

(Ergebnis 2014 = 29.739,74 €, Ansatz 2015 = 35.500 €, Ansatz 2016 = 38.500 €)

Das Anlagevermögen des Produktes „Technikunterstützte Informationsverarbeitung“ 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.

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 107.997,89 €, Ansatz 2015 = 111.600 €, Ansatz 2016 = 131.000 €)

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören Kosten für

- die Wartung der Software und der Datenbanken
- IT-Leitungen (Standardfestverbindung, Telefonkosten, Internet usw.)
- Verbrauchsmaterial für Drucker und dergleichen und
- Anschaffung von Hard- und Software als geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)

In 2016 werden auf Grund fortschreitender Digitalisierung an mehreren Arbeitsplätzen zusätzliche Ausstattungen benötigt.

48110 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 15.152,78 €, Ansatz 2015 = 15.050 €, Ansatz 2016 = 15.550 €)

Verrechnet wird hier der TUI-Sachkostenaufschlag der Gebührenhaushalte „Öffentliche Abwasserbeseitigung“, „Private Grundstücksentwässerungsanlagen“, „Abfallbeseitigung“ und „Straßenreinigung“ sowie der als Kosten rechnende Einrichtung geführten Bereiche „Baubetriebshof“ und „Hallenbad“. Bei diesen Produkten sind entsprechende Aufwandspositionen ausgewiesen und erläutert.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 15.341,95 €, Ansatz 2015 = 15.406 €, Ansatz 2016 = 16.099 €)

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sachkosten aus dem Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“. Hierzu wird auf die Erläuterungen zu diesem Produkt verwiesen.

III. Teilfinanzplan

Zu den im Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsvorhaben) erfassten Auszahlungen ist folgendes festzustellen:

Maßnahme 111.08/1/001 EDV-Ausstattung

06000.93500 Anschaffung von EDV-Hardware

Der Haushaltsansatz für 2016 beläuft sich auf 15.000 € und setzt sich wie folgt zusammen:

▪ Ersatzbeschaffung von Arbeitsplatzrechnern	7.200 €
▪ Anschaffung von Anlagen für eine unterbrechungsfreie Stromversorgung	5.500 €
▪ Anschaffung von Unterschriftenpads für das Meldewesen	<u>2.300 €</u>
▪ Summe	<u>15.000 €</u>

Dies ist auch für die nachfolgenden Jahre geplant.

06000.93510 Anschaffung von EDV-Software

Der Haushaltsansatz für die Beschaffung von Software für 2016 beläuft sich auf 20.000 € und setzt sich wie folgt zusammen:

▪ Erweiterung des Dokumentenmanagementsystems (DMS) (Digitalisiertes Bearbeiten des gesamten Belegwesens)	12.500 €
▪ Ergänzende Software für das Meldewesen und zur Unterstützung der Außenstellen Schulen, Bauhof und Kläranlagen	4.700 €
▪ Digitale Schnittstelle für Gewerbedokumente	1.100 €
▪ Digitaler Aktenplan für die Gesamtverwaltung	<u>1.700 €</u>
▪ Summe	<u>20.000 €</u>

In den nachfolgenden Jahren ist für die Beschaffung von Software ebenfalls ein Betrag von 20.000 € eingeplant worden.

Produkt**01.111.09**

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.111.09	Liegenschaftsverwaltung

Produktverantwortlicher

Kordsmeyer, Franz-Josef

Beschreibung

- Erwerb und Verkauf von Grundvermögen
- Bewirtschaftung und Verwaltung der Grundstücke (Miet- und Pachtverträge, Fischereirechte)
- Bestellung von Dienstbarkeiten
- Prüfung und ggfls. Ausübung von Vorkaufsrechten

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Ratsbeschlüsse, allgemeines Grundstücksrecht (u. a. BGB)

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,18	1,18	0,98	0,98	0,98	0,98	0,98	0,98	0,98

Erläuterungen und Hinweise

Die Erläuterungen zu diesem Produkt sind der umseitigen Tabelle zu entnehmen.

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2013	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016
00000202	Anzahl der verkauften Wohnbaugrundstücke	29	24	-	-
	Herkunft: 01.111.09	29	24	-	-
00000203	Verkaufte Industrie- und Gewerbeflächen in qm	10.965	35.713	-	-
	Herkunft: 01.111.09	10.965	35.713	-	-

Erläuterungen zu diesem Produkt:

Bestand an Wohnbau- bzw. Industrie- und Gewerbeflächen der Stadt Hörstel am 30.09.2015

	Bevergern	Dreierwalde	Hörstel	Riesenbeck
baureife Wohngrundstücke	1	12	1	0
baureife Industrie- und Gewerbeflächen in qm	50.379	41.917	161.122	1.853

Teilergebnisplan 2016

01.111.09



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.09 Liegenschaftsverwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
		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	1.848,00	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.848,00	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.890,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	43110000 Verwaltungsgebühren	4.890,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	98.228,72	93.500	97.500	97.500	97.500	97.500
	44110000 Mieten und Pachten	96.585,58	93.000	97.000	97.000	97.000	97.000
	44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.643,14	500	500	500	500	500
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	359.708,90	331.560	185.723	443.926	392.078	210.306
	45410000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	359.488,07	270.000	183.000	441.000	389.000	207.000
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	60.560	1.723	1.926	2.078	2.306
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	220,83	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	117,84	0	0	0	0	0
	47210000 Bestandsveränderungen	117,84	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	464.793,46	429.860	288.023	546.226	494.378	312.606
11 -	Personalaufwendungen	59.486,62	55.995	76.107	78.812	79.205	79.417
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	50.864,07	52.344	51.581	52.613	53.665	54.738
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.955,12	3.651	3.091	3.091	3.091	3.091
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	5.094,96	0	16.317	17.584	16.976	16.216
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	572,47	0	5.118	5.524	5.473	5.372
12 -	Versorgungsaufwendungen	60.801,12	107.454	30.608	31.064	31.494	31.925
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	20.615,87	20.604	23.260	23.767	24.273	24.780
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	4.914,89	4.747	6.030	6.030	6.030	6.030
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	22.933,14	69.010	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	12.337,22	13.093	1.318	1.267	1.191	1.115
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.517,00	39.000	32.000	32.500	33.000	33.500
	52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	16.219,03	16.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	52111000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen -zahlungsunwirksam-	30.000,00	0	0	0	0	0
	52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	13.297,97	23.000	17.000	17.500	18.000	18.500
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	3.456,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	3.456,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	45.531,45	16.400	16.400	16.400	16.400	16.400
	54410000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	15.464,29	15.400	15.400	15.400	15.400	15.400
	54730000 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	12.963,22	0	0	0	0	0
	54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	833,94	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	54991000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit - finanzunwirksam-	16.270,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	228.792,19	222.349	158.615	162.276	163.599	164.742
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	236.001,27	207.511	129.408	383.950	330.779	147.864
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

Teilergebnisplan 2016

01.111.09



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.09 Liegenschaftsverwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	236.001,27	207.511	129.408	383.950	330.779	147.864
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)	236.001,27	207.511	129.408	383.950	330.779	147.864
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	5.507,94	5.600	5.700	5.700	5.700	5.700
48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.507,94	5.600	5.700	5.700	5.700	5.700
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-14.818,71	-15.530	-15.878	-15.412	-15.554	-15.954
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-14.818,71	-15.530	-15.878	-15.412	-15.554	-15.954
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	226.690,50	197.581	119.230	374.238	320.925	137.610

Teilfinanzplan 2016**01.111.09****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.111.09	Liegenschaftsverwaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
		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	4.890,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	98.798,09	93.500	97.500	0	97.500	97.500	97.500
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	175,80	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	103.863,89	97.500	101.500	0	101.500	101.500	101.500
10 -	Personalauszahlungen	49.851,16	55.995	54.672	0	55.704	56.756	57.829
11 -	Versorgungsauszahlungen	25.530,76	25.351	29.290	0	29.797	30.303	30.810
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	28.526,13	39.000	32.000	0	32.500	33.000	33.500
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	8.906,34	16.400	16.400	0	16.400	16.400	16.400
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	112.814,39	136.746	132.362	0	134.401	136.459	138.539
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.950,50	-39.246	-30.862	0	-32.901	-34.959	-37.039
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	708.360,53	980.000	510.000	0	990.000	890.000	540.000
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)	708.360,53	980.000	510.000	0	990.000	890.000	540.000
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	436.803,27	920.000	880.000	0	405.000	249.000	230.000
25 -	für Baumaßnahmen	11.982,36	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)	448.785,63	920.000	880.000	0	405.000	249.000	230.000
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	259.574,90	60.000	-370.000	0	585.000	641.000	310.000



Teilfinanzplan 2016

(in TEUR)

01.111.09

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich:	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	01.111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt:	01.111.09	Liegenschaftsverwaltung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 111.09/1/001
An - und Verkauf von Grundstücken zur
Förderung des privaten Wohnungsbaus

Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	671	680	370	0	850	750	400	0	0
88000.34030 Verkaufserlöse Wohnbaugelände	671	680	370	0	850	750	400	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	671	680	370	0	850	750	400	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	432	870	530	0	255	149	130	0	0
88000.93210 Grunderwerb für künftiges Wohnbaugelände	333	870	450	0	200	100	100	0	0
88000.93230 Grunderwerb Wohnbauflächen (Rückkauf für bereits veräußerte und Beitragszahlungen für noch nicht veräußerte Wohnbauflächen)	99	0	80	0	55	49	30	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	432	870	530	0	255	149	130	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	239	-190	-160	0	595	601	270	0	0

Maßnahme: 111.09/1/002
An- und Verkauf von Grundstücken zur
Industrie- und Gewerbeansiedlung

Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	17	300	140	0	140	140	140	0	0
88000.34040 Verkaufserlöse Industrie- und Gewerbegebiete	17	300	140	0	140	140	140	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	17	300	140	0	140	140	140	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5	50	350	0	150	100	100	0	0
88000.93220 Grunderwerb für künftige Industrie- und Gewerbegebiete	5	50	350	0	150	100	100	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	5	50	350	0	150	100	100	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	12	250	-210	0	-10	40	40	0	0

Maßnahme: 111.09.1/003
An- und Verkauf von Grundstücken für
übrige Zwecke

[illegible]

Maßnahme: 111.09/1/004
"Alte Schule Birgte"

[illegible]

Erläuterungen zum Produkt 01.111.09 „Liegenschaftsverwaltung“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst

- den Erwerb und den Verkauf von Grundvermögen
- die Bewirtschaftung und die Verwaltung der Grundstücke (Miet- und Pachtverträge, Fischereirechte)
- die Bestellung von Dienstbarkeiten und
- die Prüfung und ggf. die Ausübung von Vorkaufsrechten.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41610 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

(Ergebnis 2014 = 1.848,00 €, Ansatz 2015 = 1.800 €, Ansatz 2016 = 1.800 €)

Das Anlagevermögen im Produkt „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.

43110 Verwaltungsgebühren

(Ergebnis 2014 = 4.890,00 €, Ansatz 2015 = 3.000 €, Ansatz 2016 = 3.000 €)

Zum 15.5.2011 ist die Verwaltungsgebührensatzung der Stadt Hörstel in Kraft getreten. Im Produkt „Liegenschaftsverwaltung“ ergeben sich Verwaltungsgebühren vor allem durch die Ausstellung sog. Vorkaufsrechtbescheinigungen.

44110 Mieten und Pachten

(Ergebnis 2014 = 96.585,58 €, Ansatz 2015 = 93.000 €, Ansatz 2016 = 97.000 €)

Erfasst werden hier

- die Mieten und die Mietnebenkosten aus der Vermietung von städtischen Wohnungen des allgemeinen Grundvermögens (Am Markt 8, Bevergern; Tiefer Weg 3, Hörstel (altes Feuerwehrgerätehaus) und Talstraße 79, Hörstel)
- Pachten aus unbebauten Grundstücken
- Jagdpachtgelder.

44610 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2014 = 1.643,14 €, Ansatz 2015 = 500 €, Ansatz 2016 = 500 €)

Es handelt sich um Versicherungsleistungen bzw. Ersatzleistungen für Schadensfälle in Bezug auf die diesem Produkt zugeordneten städtischen Gebäude.

45410 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden

(Ergebnis 2014 = 359.488,07 €, Ansatz 2015 = 270.000 €, Ansatz 2016 = 183.000 €)

Bei den Erträgen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden handelt es sich um Verkaufserlöse, soweit diese über den bilanzierten Werten liegen. Es ergeben sich jährliche Schwankungen je nach Umfang der verkauften Grundstücke und des einzelnen Verkaufserlöses im Vergleich zum Bilanzwert.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2014 = 0,00 €, Ansatz 2015 = 60.560 €, Ansatz 2016 = 1.723 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensions- und Beihilferückstellungen.

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2014 = 220,83 €, Ansatz 2015 = 1.000 €, Ansatz 2016 = 1.000 €)

Es handelt sich um vermischte Erträge.

47210 Bestandsveränderungen

(Ergebnis 2014 = 117,84 €, Ansatz 2015 = 0 €, Ansatz 2016 = 0 €)

Die Bestandsveränderungen bezogen sich im Jahr 2014 auf die Veränderung des zum Bilanzstichtag zu bewertenden Bestandes an Heizöl im Gebäude Tecklenburger Straße 23.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 120.287,74 €, Ansatz 2015 = 163.449 €, Ansatz 2016 = 106.715 €)

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

52110 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2014 = 16.219,03 €, Ansatz 2015 = 16.000 €, Ansatz 2016 = 15.000 €)

Hierbei handelt es sich zum einen um die Kosten für die laufende bauliche Unterhaltung der städtischen Gebäude des allgemeinen Grundvermögens (Am Markt 8, Bevergern, Tiefer Weg 3, Hörstel (altes Feuerwehrgerätehaus) und Talstraße 79, Hörstel). Der Haushaltsansatz für 2016 beläuft sich auf 10.000 € und berücksichtigt nur den wiederkehrenden Unterhaltungsaufwand. Besondere Unterhaltungsmaßnahmen sind nicht vorgesehen. Zum anderen gehören hierzu auch alle unbebauten Grundstücke. Diese sind in einem ordnungsgemäßen Zustand zu halten. Insbesondere in Baugebieten ist es zur Vermeidung von negativen Einwirkungen auf die Nachbargrundstücke notwendig, diese z.B. regelmäßig zu schlegeln. Hierzu wurden für 2016 5.000 € veranschlagt.

52110 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen –finanzunwirksam-

(Ergebnis 2014 = 30.000,00 €, Ansatz 2015 = 0 €, Ansatz 2016 = 0 €)

Es handelt sich um die im Jahresabschluss 2014 gebildete Rückstellung für die Kosten des Abbruchs der Alten Schule Birgte.

52410 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2014 = 13.297,97 €, Ansatz 2015 = 23.000 €, Ansatz 2016 = 17.000 €)

Hierbei handelt es sich um die Strom-, Wasser- und andere Mietnebenkosten der städtischen Gebäude des allgemeinen Grundvermögens (Am Markt 8, Bevergern, Tiefer Weg 3, Hörstel (altes Feuerwehrgerätehaus) und Talstraße 79, Hörstel). Die Wohnungen bzw. Räume sind zumindest teilweise vermietet. Die entstehenden Betriebskosten werden durch die Mieter erstattet (siehe Sachkonto 44110 Mieten und Pachten).

57110 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

(Ergebnis 2014 = 3.456,00 €, Ansatz 2015 = 3.500 €, Ansatz 2016 = 3.500 €)

Das Anlagevermögen des Produktes „Liegenschaftsverwaltung“ besteht aus den bebauten und unbebauten Grundstücken (Wohnbaugrundstücke, Industrie- und Gewerbegrundstücke, Grundstücke des allgemeinen Grundvermögens). An städtischen Gebäuden werden hier die Gebäude des allgemeinen Grundvermögens (Am Markt 8, Bevergern, Tiefer Weg 3, Hörstel (altes Feuerwehrgerätehaus) und Talstraße 79, Hörstel) erfasst. 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.

54410 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle

(Ergebnis 2014 = 15.464,29 €, Ansatz 2015 = 15.400 €, Ansatz 2016 = 15.400 €)

Hierzu gehören die Steuern, Abgaben und Versicherungsbeiträge für die städtischen Gebäude des allgemeinen Grundvermögens (Am Markt 8, Bevergern, Tiefer Weg 3, Hörstel (altes Feuerwehrgerätehaus) und Talstraße 79, Hörstel). Die Wohnungen bzw. Räume sind

zumindest teilweise vermietet. Die entstehenden Steuern, Abgaben und Versicherungsbeiträge werden durch die Mieter anteilig erstattet (siehe Sachkonto 44110 Mieten und Pachten).

54730 Wertveränderung beim Umlaufvermögen

(Ergebnis 2014 = 12.963,22 €, Ansatz 2015 = 0 €, Ansatz 2016 = 0 €)

Bei den Wertveränderungen bei Sachanlagen in 2014 wird der Aufwand erfasst, der sich durch die Veräußerung von Industrie- und Gewerbeflächen ergibt, wenn diese unter dem bilanzierten Wert veräußert werden.

54990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

(Ergebnis 2014 = 833,94 €, Ansatz 2015 = 1.000 €, Ansatz 2016 = 1.000 €)

Es handelt sich um vermischte Aufwendungen.

54991 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit -finanzunwirksam-

(Ergebnis 2014 = 16.270,00 €, Ansatz 2015 = 0 €, Ansatz 2016 = 0 €)

Im Ergebnis 2014 ist der Aufwand dargestellt, der sich aus Nachzahlungsverpflichtungen im Zusammenhang mit verschiedenen Grundstücksgeschäften ergibt. Es handelt sich dabei um Zuführungen im Rahmen des Jahresabschlusses aufgrund von Neubewertungen dieser Nachzahlungsverpflichtungen.

48110 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 5.507,94 €, Ansatz 2015 = 5.600 €, Ansatz 2016 = 5.700 €)

Erfasst werden hier die Grundsteuern, die die Stadt Hörstel für eigene bebaute und unbebaute Grundstücke zu zahlen hat. Diese sind aus statistischen Gründen und im Hinblick auf die Ermittlung der Steuerkraft im kommunalen Finanzausgleich gesondert zu erfassen und buchhalterisch nachzuweisen.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 14.818,71 €, Ansatz 2015 = 15.530 €, Ansatz 2016 = 15.878 €)

Der Haushaltsansatz erfasst zum einen die Verrechnung der Leistungen des Baubetriebshofes und zum anderen die Verrechnung von Sachkosten aus dem Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“. Die Höhe der für Leistungen des Baubetriebshofes zu verrechnenden Kosten richtet sich nach dem Umfang der voraussichtlichen bzw. tatsächlichen Inanspruchnahme. Hinsichtlich der Verrechnung der Sachkosten wird auf die Erläuterungen zum Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ verwiesen.

III. Teilfinanzplan

Zu den im Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsvorhaben) erfassten Auszahlungen ist folgendes festzustellen:

Maßnahme 111.09/1/001 An- und Verkauf von Grundstücken zur Förderung des privaten Wohnungsbaus

880000.34030 Verkaufserlöse Wohnbaugelände

Es handelt sich um die Erlöse aus dem Verkauf von Wohnbaugrundstücken in den verschiedenen Baugebieten der einzelnen Stadtteile. Die Realisierung der veranschlagten Erlöse hängt entscheidend von der Entwicklung der Nachfrage ab. Bei der Kalkulation des Haushaltsansatzes für 2016 wurde mit einem Verkauf von 13 Bauplätzen in allen Stadtteilen gerechnet.

88000.93210 Grunderwerb Wohnbaugelände

Der Haushaltsansatz 2016 beläuft sich auf 450.000 € und berücksichtigt, dass aufgrund der erheblichen Verkäufe von Wohnbaugrundstücken in 2014 und 2015 zur Erschließung neuer Baugebiete weitere Grundstücksankäufe notwendig sind. Für 2017 wurden 200.000 € veranschlagt und für die Jahre 2018 bis 2019 jeweils 100.000 €.

880000.93230 Beitragszahlungen für noch nicht veräußerte Wohnbauflächen

Mit der Fertigstellung der entwässerungsmäßigen Erschließung der verschiedenen Wohnbaugebiete erfolgt die Veranlagung zu den Kanalanschlussbeiträgen. Für die in den einzelnen Jahren noch nicht veräußerten Grundstücke hat die Stadt Hörstel buchhalterisch gegenüber sich selbst in Vorlage zu treten. Das Volumen dieser Veranlagungen schwankt in den einzelnen Jahren aufgrund der jeweiligen Erschließungsmaßnahmen. Ein gleich hoher Betrag ist jeweils im Produkt „Öffentliche Abwasserbeseitigung“ unter dem Einzahlungskonto 70000.35000 erfasst.

Maßnahme 111.09/1/002 An- und Verkauf von Grundstücken zur Industrie- und Gewerbeansiedlung

88000.34040 Verkaufserlöse Industrie- und Gewerbeflächen

Der Umfang der zu veräußernden Industrie- und Gewerbeflächen ist von der Nachfrage abhängig und deshalb nur schwer kalkulierbar. Aufgrund bereits abgeschlossener und in Erwartung weiterer, noch abzuschließender Grundstücksverträge wurden für das Jahr 2016 und für die Finanzplanungsjahre 2017 bis 2019 jeweils Einzahlungen in Höhe von 140.000 € veranschlagt.

88000.93220 Grunderwerb Industrie- und Gewerbegebiete

Zur Erweiterung der verschiedenen Gewerbegebiete in den einzelnen Stadtteilen und des Industriegebietes in Hörstel sind unter Berücksichtigung der aus Vorjahren noch vorhandenen Ermächtigungsübertragungen im Etat 2016 Haushaltsmittel von 350.000 € veranschlagt worden. Für 2017 wurden 150.000 € veranschlagt und für die Jahre 2018 bis 2019 jeweils 100.000 €.

Produkt**01.111.10**

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.111.10	Technisches Gebäudemanagement

Produktverantwortlicher

Maug, Harald

Beschreibung

Technisches Gebäudemanagement (Neubau, Erweiterung, Sanierung und Unterhaltung)

Auftragsgrundlage

Landesbauordnung, Schulbaurichtlinien, Versammlungsstättenverordnung, Brandschutzvorschriften, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Nutzer/innen der städtischen Gebäude

Personaleinsatz

Jahr	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,70	1,70	1,65	1,65	1,65	1,61	1,61	1,65	1,65

Erläuterungen und Hinweise

Zu betreuende Liegenschaften:

- 3 Verwaltungsgebäude
- 1 Baubetriebshof
- 4 Feuerwehrrätehäuser
- 4 Sportumkleidegebäude
- 5 Sport- und Turnhallen
- 1 Hallenbad
- 7 Schulgebäude
- 3 Kultureinrichtungen
- 2 Asylbewerberunterkünfte
- 8 Sonstige Gebäude

Die Unterhaltungsaufwendungen werden in den der Nutzung der Gebäude entsprechenden Produkten nachgewiesen.

Teilergebnisplan 2016

01.111.10



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.10 Technisches Gebäudemangement

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
		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	88,95	500	0	0	0	0
	44880000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	88,95	500	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	88,95	500	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	108.180,45	112.412	113.771	116.046	118.366	120.733
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	85.923,16	89.091	90.599	92.411	94.259	96.144
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	6.746,81	7.220	6.961	7.100	7.242	7.387
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	15.510,48	16.075	16.185	16.509	16.839	17.176
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	26	26	26	26	26
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	5.000	0	0	0	0
	54310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	5.000	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	108.180,45	117.412	113.771	116.046	118.366	120.733
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-108.091,50	-116.912	-113.771	-116.046	-118.366	-120.733
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)	-108.091,50	-116.912	-113.771	-116.046	-118.366	-120.733
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)	-108.091,50	-116.912	-113.771	-116.046	-118.366	-120.733
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-11.241,54	-11.386	-11.861	-11.238	-11.455	-12.027
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-11.241,54	-11.386	-11.861	-11.238	-11.455	-12.027
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-119.333,04	-128.298	-125.632	-127.284	-129.821	-132.760

Teilfinanzplan 2016**01.111.10****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.111.10	Technisches Gebäudemangement

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	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	88,95	500	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	16,90	95	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	105,85	595	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	108.180,45	112.412	113.771	0	116.046	118.366	120.733
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	5.095	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	108.180,45	117.507	113.771	0	116.046	118.366	120.733
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-108.074,60	-116.912	-113.771	0	-116.046	-118.366	-120.733
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

Erläuterungen zum Produkt 01.111.10 „Technisches Gebäudemanagement“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Aufgaben des technischen Gebäudemanagements (Neubau, Erweiterung, Sanierung und Unterhaltung sämtlicher technischer Gebäude). In diesem Produkt werden lediglich die Personal- und Versorgungsaufwendungen sowie die Sachkosten der im Bereich des technischen Gebäudemanagements tätigen Mitarbeiter zentral erfasst. Die Investitions- bzw. Unterhaltungskosten werden unmittelbar im zuständigen Produkt entsprechend dem Verwendungszweck der Gebäude nachgewiesen.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

44880 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen ***(Ergebnis 2014 = 88,95 €, Ansatz 2015 = 500 €, Ansatz 2016 = 0 €)***

Für die Personalgestellung der Stadt Hörstel an die Hörsteler Energie GmbH erhält die Stadt Hörstel entsprechende Kostenerstattungen.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 108.180,45 €, Ansatz 2015 = 112.412 €, Ansatz 2016 = 113.771 €)

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 0,00 €, Ansatz 2015 = 5.000 €, Ansatz 2016 = 0 €)

Für Maßnahmen des Energiecontrollings sind in 2015 Haushaltsmittel von 5.000 € veranschlagt worden.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 11.241,54 €, Ansatz 2015 = 11.386 €, Ansatz 2016 = 11.861 €)

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sachkosten aus dem Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“. Hierzu wird auf die Erläuterungen zu diesem Produkt verwiesen.

Produkt

01.111.11

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.111.11	Infrastrukturelles Gebäudemanagement

Produktverantwortlicher

Hettwer, Marc

Beschreibung

Infrastrukturelles Gebäudemanagement (Zentrales Energiemanagement, Zentraler Reinigungsdienst)

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Nutzer/innen der städtischen Gebäude

Personaleinsatz

Jahr	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,05	1,05	1,05	1,05	1,05	1,05	1,06	0,85	0,85

Erläuterungen und Hinweise

Zu betreuende Liegenschaften: siehe Technisches Gebäudemanagement.

Die Betriebskosten werden in den der Nutzung der Gebäude entsprechenden Produkten nachgewiesen.

Im Übrigen wird auf den gesonderten Energiebericht mit detaillierten Kennzahlen verwiesen.

Teilergebnisplan 2016

01.111.11



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.11 Infrastrukturelles Gebäudemanagement

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2014	2015	2016	2017	2018	2019
		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	676,77	0	0	0	0	0
	44880000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	676,77	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	1.977,12	46.121	5.209	4.986	5.222	4.321
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	1.977,12	46.121	5.209	4.986	5.222	4.321
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	2.653,89	46.121	5.209	4.986	5.222	4.321
11 -	Personalaufwendungen	57.766,55	46.233	59.191	61.153	61.595	61.925
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	44.249,78	35.191	33.958	34.638	35.330	36.037
	50113000 Dienstaufwendungen - Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeit - Beamte	483,51	0	0	0	0	0
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	3.057,33	6.503	6.898	7.036	7.176	7.320
	50123000 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen für Altersteilzeit - Tariflich Beschäftigte	1.380,45	0	0	0	0	0
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	306,38	602	614	626	638	651
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	787,82	1.480	1.571	1.603	1.635	1.668
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.570,84	2.457	2.037	2.037	2.037	2.037
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	4.432,42	0	10.743	11.577	11.176	10.676
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	498,02	0	3.370	3.636	3.603	3.536
12 -	Versorgungsaufwendungen	52.894,64	72.241	20.150	20.451	20.734	21.018
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	17.935,01	13.852	15.313	15.647	15.980	16.314
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	4.275,77	3.191	3.970	3.970	3.970	3.970
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	19.950,95	46.396	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	10.732,91	8.802	867	834	784	734
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	10.000	0	0
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	0	10.000	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	110.661,19	118.474	79.341	91.604	82.329	82.943
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-108.007,30	-72.353	-74.132	-86.618	-77.107	-78.622
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)	-108.007,30	-72.353	-74.132	-86.618	-77.107	-78.622
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

Teilergebnisplan 2016**01.111.11**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.11 Infrastrukturelles Gebäudemanagement

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-108.007,30	-72.353	-74.132	-86.618	-77.107	-78.622
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.593,55	-7.642	-7.990	-7.464	-7.604	-8.026
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.593,55	-7.642	-7.990	-7.464	-7.604	-8.026
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-115.600,85	-79.995	-82.122	-94.082	-84.711	-86.648



Teilfinanzplan 2016

01.111.11

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.111.11	Infrastrukturelles Gebäudemanagement

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	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	894,07	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	169,88	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.063,95	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	47.581,75	46.233	45.078	0	45.940	46.816	47.713
11 - Versorgungsauszahlungen	22.210,78	17.043	19.283	0	19.617	19.950	20.284
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	10.000	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	170,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	69.962,53	63.276	64.361	0	75.557	66.766	67.997
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-68.898,58	-63.276	-64.361	0	-75.557	-66.766	-67.997
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

Erläuterungen zum Produkt 01.111.11 „Infrastrukturelles Gebäudemanagement“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Aufgaben des infrastrukturellen Gebäudemanagements (Zentrales Energiemanagement, Zentraler Reinigungsdienst). In diesem Produkt werden lediglich die Personal- und Versorgungsaufwendungen sowie die Sachkosten der im Bereich des infrastrukturellen Gebäudemanagements tätigen Mitarbeiter zentral erfasst. Die Energie- und Reinigungskosten werden unmittelbar im zuständigen Produkt entsprechend dem Verwendungszweck der Gebäude nachgewiesen.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

44880 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen ***(Ergebnis 2014 = 676,77 €, Ansatz 2015 = 0 €, Ansatz 2016 = 0 €)***

Für die Personalgestellung der Stadt Hörstel an die Hörsteler Energie GmbH erhält die Stadt Hörstel entsprechende Kostenerstattungen. Ab 2015 ist ein Mitarbeiter des Produktes aufgrund organisatorischer Änderungen für die Hörsteler Energie GmbH nicht mehr tätig.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen ***(Ergebnis 2014 = 1.977,12 €, Ansatz 2015 = 46.121 €, Ansatz 2016 = 5.209 €)***

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensions- und Beihilferückstellungen und Rückstellungen für Altersteilzeit.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 110.661,19 €, Ansatz 2015 = 118.474 €, Ansatz 2016 = 79.341 €)

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

52910 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

(Ergebnis 2014 = 0,00 €, Ansatz 2015 = 0 €, Ansatz 2016 = 0 €)

Erfasst werden hier die Kosten für Beratungsleistungen im Zusammenhang mit den europaweiten Ausschreibungen der Strom- bzw. Gaslieferung und der Reinigungsleistungen. Für 2017 wurden Ausschreibungskosten für die Neuvergabe der Unterhalts- und Glasreinigung eingeplant.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 7.593,55 €, Ansatz 2015 = 7.642 €, Ansatz 2016 = 7.990 €)

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sachkosten aus dem Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“. Hierzu wird auf die Erläuterungen zu diesem Produkt verwiesen.

Produkt**01.111.12**

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.111.12	Baubetriebshof

Produktverantwortlicher

Maug, Harald

Beschreibung

Service-Einrichtung für alle Ämter der Verwaltung mit den Schwerpunkten Betrieb und Unterhaltung von Straßen und Grünflächen

Auftragsgrundlage

Dauer- bzw. Einzelaufträge der Ämter der Verwaltung

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Anzahl der Vollzeitstellen:	20,65	21,65	21,65	21,65	21,65	21,65	21,25	21,58	21,70
davon Stellen Auszubildende	0,00	1,00	1,00	0,92	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00

Erläuterungen und Hinweise

Der Baubetriebshof wird als Kosten rechnende Einrichtung geführt. Im Rahmen einer Kosten-/Leistungsrechnung werden sämtliche Aufwendungen im Wege der internen Leistungsverrechnung den die Leistungen des Baubetriebshofes in Anspruch nehmenden Produkten zugeordnet.

Teilergebnisplan 2016

01.111.12



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.12 Baubetriebshof

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
		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	64.998,20	92.500	104.800	128.500	146.000	156.000
	41400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	11.383,57	0	11.800	5.500	0	0
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	53.614,63	92.500	93.000	123.000	146.000	156.000
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.755,97	10.800	15.800	15.900	16.000	16.100
	44110000 Mieten und Pachten	2.733,33	2.800	2.800	2.900	3.000	3.100
	44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	21.022,64	8.000	13.000	13.000	13.000	13.000
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	95.488,91	55.735	41.542	17.582	12.502	31
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	95.305,71	55.028	41.471	17.436	12.345	0
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	183,20	707	71	146	157	31
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	184.243,08	159.035	162.142	161.982	174.502	172.131
11 -	Personalaufwendungen	1.103.362,70	1.121.210	1.144.711	1.167.600	1.190.947	1.214.761
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	856.253,62	872.602	894.000	911.880	930.117	948.720
	50123000 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen für Altersteilzeit - Tariflich Beschäftigte -	2.114,41	0	0	0	0	0
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	69.318,18	71.568	69.962	71.361	72.789	74.244
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	175.248,35	176.779	180.490	184.100	187.782	191.538
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	428,14	261	259	259	259	259
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	213.197,58	201.500	195.000	198.800	204.600	210.400
	52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	33.281,00	7.000	9.000	7.000	7.000	7.000
	52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	9.421,12	11.500	11.000	11.300	11.600	11.900
	52510000 Haltung von Fahrzeugen	170.495,46	183.000	175.000	180.500	186.000	191.500
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	106.886,63	144.000	139.000	160.000	171.000	177.000
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	106.886,63	144.000	139.000	160.000	171.000	177.000
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.883,06	23.500	23.800	24.400	25.000	25.600
	54220000 Mieten und Pachten	1.800,00	0	0	0	0	0
	54310000 Geschäftsaufwendungen	28.401,29	20.700	21.000	21.600	22.200	22.800
	54410000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	2.598,75	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
	54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	83,02	100	100	100	100	100
17 =	Ordentliche Aufwendungen	1.456.329,97	1.490.210	1.502.511	1.550.800	1.591.547	1.627.761
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.272.086,89	-1.331.175	-1.340.369	-1.388.818	-1.417.045	-1.455.630
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)	-1.272.086,89	-1.331.175	-1.340.369	-1.388.818	-1.417.045	-1.455.630
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

Teilergebnisplan 2016

01.111.12



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.12 Baubetriebshof

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2014	2015	2016	2017	2018	2019
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
26 =	Ergebnis	-1.272.086,89	-1.331.175	-1.340.369	-1.388.818	-1.417.045	-1.455.630
	- vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)						
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.308.339,66	1.604.600	1.528.600	1.498.600	1.525.600	1.563.600
	48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.308.339,66	1.604.600	1.528.600	1.498.600	1.525.600	1.563.600
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-113.537,05	-113.567	-111.742	-109.782	-108.555	-107.970
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-113.537,05	-113.567	-111.742	-109.782	-108.555	-107.970
29 =	Teilergebnis	-77.284,28	159.858	76.489	0	0	0
	(= Zeilen 26, 27, 28)						

Teilfinanzplan 2016**01.111.12****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	01.111.12	Baubetriebshof

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
		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	11.221,43	0	11.800	0	5.500	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	23.770,68	10.800	15.800	0	15.900	16.000	16.100
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	234,98	707	71	0	146	157	31
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.227,09	11.507	27.671	0	21.546	16.157	16.131
10 -	Personalauszahlungen	1.101.248,29	1.121.210	1.144.711	0	1.167.600	1.190.947	1.214.761
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	218.028,29	201.500	195.000	0	198.800	204.600	210.400
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	31.310,71	23.500	23.800	0	24.400	25.000	25.600
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.350.587,29	1.346.210	1.363.511	0	1.390.800	1.420.547	1.450.761
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.315.360,20	-1.334.703	-1.335.840	0	-1.369.254	-1.404.390	-1.434.630
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	20.200,00	5.000	12.000	0	5.000	5.000	5.000
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)	20.200,00	5.000	12.000	0	5.000	5.000	5.000
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	63,36	0	30.000	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	132.382,28	144.000	210.000	0	200.000	200.000	200.000
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)	132.445,64	144.000	240.000	0	200.000	200.000	200.000
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-112.245,64	-139.000	-228.000	0	-195.000	-195.000	-195.000



Teilfinanzplan 2016

(in TEUR)

01.111.12

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.12 Baubetriebshof

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzel- zahlungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 111.12/1/001
Maschinen und technische Anlagen,
Fahrzeuge
-Baubetriebshof-

Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	20	5	12	0	5	5	5	0	0
77000.34510 Verkaufserlöse Fahrzeuge, Maschinen und Geräte	20	5	12	0	5	5	5	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	20	5	12	0	5	5	5	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	132	144	210	0	200	200	200	0	0
77000.93500 Beschaffung Fahrzeuge, Maschinen und Geräte	132	144	210	0	200	200	200	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	132	144	210	0	200	200	200	0	0
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-112	-139	-198	0	-195	-195	-195	0	0

Maßnahme: 111.12/1/002
Erweiterung des Baubetriebshofes

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	30	0	0	0	0	0	0
77000.94000 Erweiterung des Baubetriebshofes	0	0	0	0	0	0	0	0	0
77000.94010 Waschplatz auf dem Gelände des Baubetriebshofes	0	0	30	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	30	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	-30	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 01.111.12 „Baubetriebshof“

I. Allgemeines

Beim Baubetriebshof handelt es sich um eine Service-Einrichtung für alle Ämter der Verwaltung mit den Schwerpunkten „Betrieb und Unterhaltung von Straßen und Grünflächen“. Der Baubetriebshof wird als Kosten rechnende Einrichtung geführt. Im Produkt werden sämtliche Kosten des Baubetriebshofes einschließlich kalkulatorischer Kosten (Abschreibungen und Verzinsung) erfasst und dargestellt. Als Erträge dieses Produktes ergeben sich zum einen finanzwirksame Erträge von Drittschuldern (z.B. Unfallverursacher, Trödelmarktveranstalter) und zum anderen finanzunwirksame Erträge aus internen Leistungsverrechnungen (entsprechend der Inanspruchnahme des Baubetriebshofes durch andere Produkte).

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41400 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund

(Ergebnis 2014 = 11.383,57 €, Ansatz 2015 = 0 €, Ansatz 2016 = 11.800 €)

Die Bundesagentur für Arbeit gewährt nach § 4 Altersteilzeitgesetz (AtG) für einen in Altersteilzeit befindlichen Mitarbeiter einen Zuschuss, da die Stelle mit einem aus der Ausbildung kommenden Mitarbeiter besetzt wurde. Die Zuschussgewährung erfolgt bis Mitte 2017.

41610 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

(Ergebnis 2014 = 53.614,63 €, Ansatz 2015 = 92.500 €, Ansatz 2016 = 93.000 €)

Das Anlagevermögen im Produkt „Baubetriebshof“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Hierbei handelt es sich um die anteilig zugeordnete „Allgemeine Investitionspauschale“. Gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

44110 Mieten und Pachten

(Ergebnis 2014 = 2.733,33 €, Ansatz 2015 = 2.800 €, Ansatz 2016 = 2.800 €)

Ein Teil des Bauhofgeländes wird zum Betrieb eines Funkmastes in Anspruch genommen. Außerdem ist die Dachfläche des Bauhofgebäudes zum Betrieb einer Photovoltaikanlage verpachtet.

44610 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2014 = 21.022,64 €, Ansatz 2015 = 8.000 €, Ansatz 2016 = 13.000 €)

Erfasst werden hier die Entgelte von Dritten für die Inanspruchnahme des Baubetriebshofes (z.B. Unfallverursacher, Trödelmarktveranstalter) sowie Versicherungsleistungen in Schadensfällen.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2014 = 95.305,71 €, Ansatz 2015 = 55.028 €, Ansatz 2016 = 41.471 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung Rückstellungen für Altersteilzeit.

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2014 = 183,20 €, Ansatz 2015 = 707 €, Ansatz 2016 = 71 €)

Es handelt sich um vermischte Erträge.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 1.103.362,70 €, Ansatz 2015 = 1.121.210 €, Ansatz 2016 = 1.144.711 €)

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

52110 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2014 = 33.281,00 €, Ansatz 2015 = 7.000 €, Ansatz 2016 = 9.000 €)

Hierbei handelt es sich um die Kosten für die laufende bauliche Unterhaltung des Bauhofes. Der Haushaltsansatz für 2016 beläuft sich auf 9.000 € und bezieht sich auf den wiederkehrenden Unterhaltungsaufwand sowie die EDV-Neuverkabelung der Büroräume.

52410 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2014 = 9.421,12 €, Ansatz 2015 = 11.500 €, Ansatz 2016 = 11.000 €)

Erfasst werden hier die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasserverbrauch und Reinigungsmaterial des Bauhofes.

52510 Haltung von Fahrzeugen

(Ergebnis 2014 = 170.495,46 €, Ansatz 2015 = 183.000 €, Ansatz 2016 = 175.000 €)

Hierbei handelt es sich um die Kosten für die Unterhaltung der Fahrzeuge des Bauhofes.

57110 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

(Ergebnis 2014 = 106.886,63 €, Ansatz 2015 = 144.000 €, Ansatz 2016 = 139.000 €)

Das Anlagevermögen des Produktes „Baubetriebshof“ besteht im Wesentlichen aus dem Bauhofgebäude und den Fahrzeugen 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.

54220 Mieten und Pachten

(Ergebnis 2014 = 1.800,00 €, Ansatz 2015 = 0 €, Ansatz 2016 = 0 €)

Aus Platzmangel wurden zur Unterbringung von Fahrzeugen und Maschinen des Bauhofes Räumlichkeiten angemietet. Durch den Neubau einer Remise entfallen die Kosten ab 2015.

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 28.401,29 €, Ansatz 2015 = 20.700 €, Ansatz 2016 = 21.000 €)

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören zum einen Kosten für die Beschaffung und Unterhaltung von Kleingeräten und Kleinmaterial und allgemeine sächliche Ausgaben (Arbeits- und Schutzkleidung, Telefon usw.).

54410 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle

(Ergebnis 2014 = 2.598,75 €, Ansatz 2015 = 2.700 €, Ansatz 2016 = 2.700 €)

Hierzu gehören die Abgaben und Versicherungsbeiträge für den Bauhof.

54990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

(Ergebnis 2014 = 83,02 €, Ansatz 2015 = 100 €, Ansatz 2016 = 100 €)

Es handelt sich um vermischte Aufwendungen.

48110 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 1.308.339,66 €, Ansatz 2015 = 1.604.600 €, Ansatz 2016 = 1.528.600 €)

Wie bereits oben dargestellt, wird der Baubetriebshof als Kosten rechnende Einrichtung geführt. Die die Leistungen des Bauhofes in Anspruch nehmenden anderen Produkte haben hierfür entsprechende Entgelte zu zahlen. Diese „Entgeltzahlung“ erfolgt in Form einer internen Leistungsverrechnung.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 201 = 113.537,05 €, Ansatz 2015 = 113.567 €, Ansatz 2016 = 111.742 €)

Der Haushaltsansatz für 2016 beläuft sich auf insgesamt 111.742 € und setzt sich wie folgt zusammen:

▪ Verrechnung der Sachkosten (Produkt „Allg. Verwaltungsdienste“)	4.142 €
▪ TUI-Sachkostenaufschlag	2.100 €
▪ Gemeinkostenaufschlag für die Querschnittsfunktionen	76.500 €
▪ Kalkulatorische Zinsen	<u>29.000 €</u>
▪ Summe	<u>111.742 €</u>

Die Verrechnung von Sachkosten und die Ermittlung eines TUI-Sachkostenaufschlages (für den EDV-Einsatz) erfolgt entsprechend den ermittelten Verrechnungsschlüsseln bzw. auf der Basis eines Berichtes der Kommunalen Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsvereinfachung (KGSt).

Der Ansatz eines Gemeinkostenaufschlages erfolgt für sogenannte Querschnittsfunktionen (Verwaltungsleitung, Organisation, Personal- und Finanzverwaltung, Personalratstätigkeit, betriebsärztlicher und sicherheitstechnischer Dienst) ebenfalls auf der Basis eines entsprechenden KGSt-Berichtes.

Zu den betriebswirtschaftlich ansatzfähigen Kosten gehört in analoger Anwendung des § 6 des Kommunalabgabengesetzes (KAG) auch eine angemessene Verzinsung des aufgewandten Kapitals. Die Verzinsung erfolgt mit 5 %.

III. Teilfinanzplan

Zu den im Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsvorhaben) erfassten Ein- und Auszahlungen ist folgendes festzustellen:

Maßnahme 111.12/1/001 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge – Baubetriebshof-

77000.34510 Verkaufserlöse Fahrzeuge, Maschinen und Geräte

In 2016 ist die Ersatzbeschaffung des LKW Scania Kran/Kipper vorgesehen. Für das Altfahrzeug wurde ein Verkaufserlös von 12.000 € eingeplant. In den Folgejahren wurde ein Betrag von jeweils 5.000 € veranschlagt.

77000.93500 Beschaffung Fahrzeuge, Maschinen und Geräte

Für die Beschaffung von Fahrzeugen, Maschinen und Geräten des Baubetriebshofes sind im Etat 2016 Haushaltsmittel von insgesamt 210.000 € veranschlagt worden. Folgende Ersatzbeschaffungen sind vorgesehen:

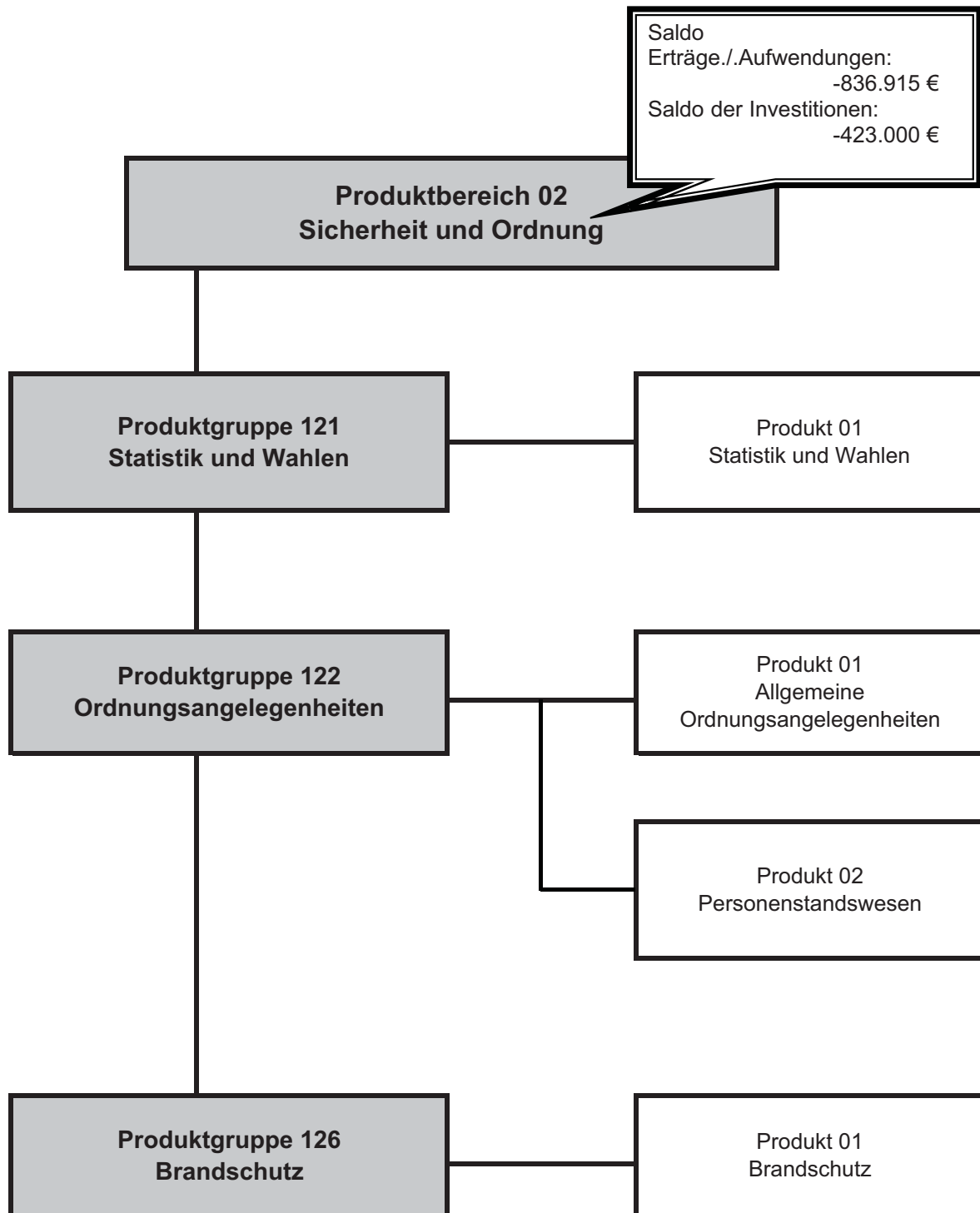
• LKW mit Kran/Kipper Scania (Baujahr 2001)	181.000 €
• Tennenpflegegerät (Anteil 50%)	9.000 €
• Kleingeräte	10.000 €
• Wildkrautbürste	<u>10.000 €</u>
• Summe	<u>210.000 €</u>

In den Nachfolgejahren wurden jeweils pauschal 200.000 € veranschlagt.

Maßnahme 111.12/1/002 Erweiterung des Baubetriebshofes-

77000.94010 Waschplatz auf dem Gelände des Baubetriebshofes

Für die Errichtung eines neuen Waschplatzes für die Pflege der Fahrzeuge des Baubetriebshofes ist im Etat 2016 ein Betrag in Höhe von 30.000 € veranschlagt worden. Der bisherige Waschplatz ist abgängig. Ein Eindringen von Schadstoffen in Erdreich kann nicht mehr ausgeschlossen werden.



Produkt

02.121.01

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

Produktverantwortlicher

Ungruh, Christian

Beschreibung

- Vorbereitung und Durchführung von Europa-, Bundestags-, Landtags- und Kommunalwahlen
- Bürgerbegehren, Bürgerentscheide
- Bodennutzungserhebungen, Viehzählungen und andere nicht fachbezogene Statistiken

Auftragsgrundlage

Wahlgesetze und Wahlordnungen, Statistikgesetze und -verordnungen

Zielgruppe

jeweilige Wahlleiter, alle Wahlberechtigten, Bürger/innen

Personaleinsatz

Jahr	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,05	0,17	0,10	0,06	0,06	0,09	0,09	0,09	0,06

Erläuterungen und Hinweise

Zu den zu fertigenden Statistiken gehören im Einzelnen:

- Viehzählungen
- Bodennutzungserhebungen
- Gemüseanbauerhebungen
- Baumschulerhebungen
- Zierpflanzenerhebungen

Teilergebnisplan 2016

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
		2014	2015	2016	2017	2018	2019
		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	23.993,92	5.000	0	18.000	7.000	12.000
	41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	18.235,72	0	0	18.000	7.000	12.000
	41420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von den Gemeinden (GV)	5.758,20	5.000	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	3.478	35	39	42	46
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	3.478	35	39	42	46
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	23.993,92	8.478	35	18.039	7.042	12.046
11 -	Personalaufwendungen	5.148,57	5.048	3.385	3.476	3.523	3.566
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	2.936,58	3.006	1.036	1.057	1.078	1.100
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.343,22	1.432	1.461	1.490	1.520	1.550
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	101,24	112	112	114	117	119
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	269,72	288	283	289	295	301
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	170,61	210	62	62	62	62
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	294,15	0	328	353	341	326
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	33,05	0	103	111	110	108
12 -	Versorgungsaufwendungen	3.510,29	6.171	614	624	633	641
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	1.190,23	1.183	467	478	488	498
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	283,76	273	121	121	121	121
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	1.324,02	3.963	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	712,28	752	26	25	24	22
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	12.374,15	12.000	1.000	18.000	1.000	13.000
	54310000 Geschäftsaufwendungen	12.374,15	12.000	1.000	18.000	1.000	13.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	21.033,01	23.219	4.999	22.100	5.156	17.207
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	2.960,91	-14.741	-4.964	-4.061	1.886	-5.161
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)	2.960,91	-14.741	-4.964	-4.061	1.886	-5.161
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)	2.960,91	-14.741	-4.964	-4.061	1.886	-5.161
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2016**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 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.709,34	-5.579	-603	-5.566	-576	-5.607
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.709,34	-5.579	-603	-5.566	-576	-5.607
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	1.251,57	-20.320	-5.567	-9.627	1.310	-10.768



Teilfinanzplan 2016

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 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	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	23.993,92	5.000	0	0	18.000	7.000	12.000
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	23.993,92	5.000	0	0	18.000	7.000	12.000
10 - Personalauszahlungen	4.599,51	5.048	2.954	0	3.012	3.072	3.132
11 - Versorgungsauszahlungen	1.473,99	1.456	588	0	599	609	619
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	12.318,22	12.000	1.000	0	18.000	1.000	13.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.391,72	18.504	4.542	0	21.611	4.681	16.751
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.602,20	-13.504	-4.542	0	-3.611	2.319	-4.751
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

Erläuterungen zum Produkt 02.121.01 „Statistik und Wahlen“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst

- die Vorbereitung und Durchführung von Europa-, Bundestags-, Landtags- und Kommunalwahlen
- die Vorbereitung und Durchführung von Bürgerbegehren und Bürgerentscheiden
- Bodennutzungserhebungen, Viehzählungen und andere nicht fachbezogene Statistiken.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land

(Ergebnis 2014 = 18.235,72 €, Ansatz 2015 = 0 €, Ansatz 2016 = 0 €)

Zu den Europa-, Bundestags- und Landtagswahlen wird vom Land bzw. über das Land eine Zuweisung gewährt. Die nächsten Bundestags- bzw. Landtagswahlen finden voraussichtlich 2017 statt. Die nächste Europawahl steht 2019 an.

41420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)

(Ergebnis 2014 = 5.758,20 €, Ansatz 2015 = 5.000 €, Ansatz 2016 = 0 €)

Zu den Kommunalwahlen zahlt der Kreis Steinfurt einen entsprechenden Zuschuss.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2014 = 0,00 €, Ansatz 2015 = 3.478 €, Ansatz 2016 = 35 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensions- und Beihilferückstellungen.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 8.658,86 €, Ansatz 2015 = 11.219 €, Ansatz 2016 = 3.999 €)

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 12.374,15 €, Ansatz 2015 = 12.000 €, Ansatz 2016 = 1.000 €)

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören sämtliche Kosten, die mit der Vorbereitung und Durchführung der Wahlen anfallen (Vordrucke, Wahlzettel, Porto, Verpflegungszuschuss für die Wahlhelfer, Öffentliche Bekanntmachungen usw.). Wahlen sind für das Jahr 2016 nicht geplant. Die nächsten Bundestags- bzw. Landtagswahlen finden voraussichtlich 2017 statt. Die nächste Europawahl steht 2019 an. Bei Bodennutzungserhebungen und Viehzählungen ergeben sich Aufwendungen in 2016 für die Zähler.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 1.709,34 €, Ansatz 2015 = 5.579 €, Ansatz 2016 = 603 €)

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sachkosten aus dem Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“. Hierzu wird auf die Erläuterungen zu diesem Produkt verwiesen.

Produkt

02.122.01

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

Produktverantwortlicher

Ungruh, Christian

Beschreibung

- Allgemeine Sicherheit und Ordnung
- Gesundheitsschutz
- Jagd- und Fischereianglegenheiten
- Fundangelegenheiten
- Gewerbewesen, Lebensmittel- und Bedarfsgegenständeüberwachung
- Tierseuchenbekämpfung, Tiergesundheit/Tierschutz
- Verkehrs- und Kfz-Angelegenheiten
- Meldeangelegenheiten, Ausweise und sonstige Dokumente
- Namensangelegenheiten
- Staatsangehörigkeitsangelegenheiten
- Regelung des Aufenthalts von Ausländern
- Obdachlosenangelegenheiten
- sonstige Ordnungsangelegenheiten

Auftragsgrundlage

Allgemeines und spezielles Ordnungsrecht, Privatrecht

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Anzahl der Vollzeitstellen:	6,81	6,83	5,39	5,84	5,46	4,98	4,98	5,37	5,74

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2013	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016
00000002	Zuzüge	831	965	-	-
	Herkunft: 02.122.01	831	965	-	-
00000003	Wegzüge	917	899	-	-
	Herkunft: 02.122.01	917	899	-	-
00000004	Geburten	153	167	-	-
	Herkunft: 02.122.01	153	167	-	-
00000005	Sterbefälle	187	161	-	-
	Herkunft: 02.122.01	187	161	-	-
00000006	Ummeldungen innerhalb des Stadtgebietes	692	817	-	-
	Herkunft: 02.122.01	692	817	-	-
00000007	ausgestellte Bundespersonalausweise	1.636	1.938	-	-
	Herkunft: 02.122.01	1.636	1.938	-	-
00000008	ausgestellte Kinderreisepässe	178	228	-	-
	Herkunft: 02.122.01	178	228	-	-
00000009	ausgestellte Reisepässe	421	466	-	-
	Herkunft: 02.122.01	421	466	-	-
00000010	ausgestellte vorläufige Ausweisdokumente	142	165	-	-
	Herkunft: 02.122.01	142	165	-	-

Teilergebnisplan 2016

02.122.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2014	2015	2016	2017	2018	2019
		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	1.452,00	1.400	300	0	0	0
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.452,00	1.400	300	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	119.994,25	125.040	125.040	125.040	125.040	125.040
	43110000 Verwaltungsgebühren	119.994,25	125.040	125.040	125.040	125.040	125.040
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	44880000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	29.761,05	79.718	6.304	6.575	6.778	7.083
	45610000 Bußgelder	605,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	28.012,08	75.718	2.304	2.575	2.778	3.083
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	1.143,97	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	151.207,30	211.158	136.644	136.615	136.818	137.123
11 -	Personalaufwendungen	286.727,75	255.054	312.750	320.585	325.414	330.087
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	64.277,16	65.445	68.964	70.344	71.751	73.186
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	164.657,00	144.929	165.605	168.917	172.295	175.741
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	13.120,86	11.556	12.774	13.030	13.290	13.556
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	33.776,38	28.516	32.567	33.218	33.883	34.560
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	3.734,40	4.608	4.181	4.181	4.181	4.181
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	6.438,52	0	21.816	23.510	22.697	21.681
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	723,43	0	6.843	7.385	7.317	7.182
12 -	Versorgungsaufwendungen	76.834,68	134.349	40.924	41.533	42.109	42.685
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	26.052,37	25.761	31.099	31.776	32.454	33.131
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	6.210,98	5.935	8.063	8.063	8.063	8.063
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	28.980,72	86.283	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	15.590,61	16.370	1.762	1.694	1.592	1.491
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	1.632,00	1.700	600	200	200	200
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	1.632,00	1.700	600	200	200	200
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	76.334,04	89.000	89.000	89.000	89.000	89.000
	54310000 Geschäftsaufwendungen	74.355,75	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000
	54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.978,29	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	441.528,47	480.103	443.274	451.318	456.723	461.972
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-290.321,17	-268.945	-306.630	-314.703	-319.905	-324.849
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)	-290.321,17	-268.945	-306.630	-314.703	-319.905	-324.849
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

Teilergebnisplan 2016**02.122.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2014	2015	2016	2017	2018	2019
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
26 =	Ergebnis	-290.321,17	-268.945	-306.630	-314.703	-319.905	-324.849
	- vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)						
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-54.895,69	-50.653	-56.947	-54.951	-55.513	-57.153
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-54.895,69	-50.653	-56.947	-54.951	-55.513	-57.153
29 =	Teilergebnis	-345.216,86	-319.598	-363.577	-369.654	-375.418	-382.002
	(= Zeilen 26, 27, 28)						

Teilfinanzplan 2016

02.122.01



A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	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	120.499,50	125.040	125.040	0	125.040	125.040	125.040
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
07 + Sonstige Einzahlungen	1.774,87	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	122.274,37	134.040	134.040	0	134.040	134.040	134.040
10 - Personalauszahlungen	274.630,33	255.054	284.091	0	289.690	295.400	301.224
11 - Versorgungsauszahlungen	32.263,35	31.696	39.162	0	39.839	40.517	41.194
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	76.744,14	89.000	89.000	0	89.000	89.000	89.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	383.637,82	375.750	412.253	0	418.529	424.917	431.418
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-261.363,45	-241.710	-278.213	0	-284.489	-290.877	-297.378
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

Erläuterungen zum Produkt 02.122.01 „Allgemeine Ordnungsangelegenheiten“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Bereiche

- Allgemeine Sicherheit und Ordnung
- Gesundheitsschutz
- Jagd- und Fischereiangelegenheiten
- Fundangelegenheiten
- Gewerbewesen, Lebensmittel- und Bedarfsgegenständeüberwachung
- Tierseuchenbekämpfung, Tiergesundheit/Tierschutz
- Verkehrs- und Kfz-Angelegenheiten
- Meldeangelegenheiten, Ausweise und sonstige Dokumente
- Staatsangehörigkeitsangelegenheiten
- Regelung des Aufenthalts von Ausländern
- Obdachlosenangelegenheiten
- sonstige Ordnungsangelegenheiten.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41610 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

(Ergebnis 2014 = 1.452,00 €, Ansatz 2015 = 1.400 €, Ansatz 2016 = 300 €)

Als Anlagevermögen ist dem Produkt „Allgemeine Ordnungsangelegenheiten“ u. a. die Hard- und Software zur Überwachung des ruhenden Straßenverkehrs zugeordnet. Die Finanzierung erfolgte über die Allgemeine Investitionspauschale. Gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

43110 Verwaltungsgebühren

(Ergebnis 2014 = 119.994,25 €, Ansatz 2015 = 125.040 €, Ansatz 2016 = 125.040 €)

Gemäß § 4 des Kommunalabgabengesetzes (KAG) erheben die Gemeinden als Gegenleistung für eine besondere Leistung -Amtshandlung oder sonstige Tätigkeit- eine Verwaltungsgebühr. Hierzu gehören die Gebühren für Ausweise und sonstige Dokumente, Bescheinigungen, Erlaubnisse usw..

44880 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen

(Ergebnis 2014 = 0,00 €, Ansatz 2015 = 5.000 €, Ansatz 2016 = 5.000 €)

Im Zusammenhang mit der Unterbringung von Obdachlosen haben diese die Kosten der Unterbringung (in der Regel Miete oder Nutzungsentschädigungen) zu erstatten.

45610 Bußgelder

(Ergebnis 2014 = 605,00 €, Ansatz 2015 = 1.500 €, Ansatz 2016 = 1.500 €)

Es handelt sich um Bußgelder bei festgestellten Ordnungswidrigkeiten in den verschiedenen Bereichen des Ordnungsrechts.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2014 = 28.012,08 €, Ansatz 2015 = 75.718 €, Ansatz 2016 = 2.304 €)

Erfasst werden hier Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensions- und Beihilferückstellungen und Rückstellungen für Altersteilzeit.

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2014 = 1.143,97 €, Ansatz 2015 = 2.500 €, Ansatz 2016 = 2.500 €)

Es handelt sich um vermischte Erträge.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 363.562,43 €, Ansatz 2015 = 389.403 €, Ansatz 2016 = 353.674 €)

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

57110 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

(Ergebnis 2014 = 1.632,00 €, Ansatz 2015 = 1.700 €, Ansatz 2016 = 600 €)

Das Anlagevermögen des Produktes „Allgemeine Ordnungsangelegenheiten“ besteht aus einer Geschwindigkeitsmess- und Verkehrszählanlage sowie die Hard- und Software zur Überwachung des ruhenden Straßenverkehrs. 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.

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 74.355,75 €, Ansatz 2015 = 85.000 €, Ansatz 2016 = 85.000 €)

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören Kosten für

- die Unterbringung von Obdachlosen,
- die sächlichen Kosten des Schiedsamtes,
- die Unterbringung von Fundtieren,
- die Unterhaltung der „Dog-Stations“,
- öffentliche Bekanntmachungen,
- die Abführung von Gebührenanteilen für Ausweise an die Bundesdruckerei.

54990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

(Ergebnis 2014 = 1.978,29 €, Ansatz 2015 = 4.000 €, Ansatz 2016 = 4.000 €)

Es handelt sich um vermischte Aufwendungen.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 54.895,69 €, Ansatz 2015 = 50.653 €, Ansatz 2016 = 56.947 €)

Der Haushaltsansatz erfasst zum einen die Verrechnung der Leistungen des Baubetriebshofes und zum anderen die Verrechnung von Sachkosten aus dem Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“. Die Höhe der für Leistungen des Baubetriebshofes zu verrechnenden Kosten richtet sich nach dem Umfang der voraussichtlichen bzw. tatsächlichen Inanspruchnahme. Hinsichtlich der Verrechnung der Sachkosten wird auf die Erläuterungen zum Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ verwiesen.

Produkt

02.122.02

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	02.122.02	Personenstandswesen

Produktverantwortlicher

Ungruh, Christian

Beschreibung

- Führung der Personenstandsbücher
- Beurkundung von Geburten
- Beurkundung von Sterbefällen
- Beurkundung von Eheschließungen
- Beurkundung von Lebenspartnerschaften
- Namensänderungen

Auftragsgrundlage

EGBGB, BGB, Personenstandsrecht

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Anzahl der Vollzeitstellen	1,13	1,13	1,20	1,21	1,21	1,23	1,24

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2013	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016
00000011	Eheschließungen	112	121	-	-
	Herkunft: 02.122.02	112	121	-	-
00000012	beurkundete Geburten	1	-	-	-
	Herkunft: 02.122.02	1	-	-	-
00000013	beurkundete Sterbefälle	86	65	-	-
	Herkunft: 02.122.02	86	65	-	-
00000014	Begründung von Lebenspartnerschaften	1	2	-	-
	Herkunft: 02.122.02	1	2	-	-

Teilergebnisplan 2016

02.122.02



Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 02.122.02 Personenstandswesen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
		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	21.706,50	18.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	43110000 Verwaltungsgebühren	21.706,50	18.000	20.000	20.000	20.000	20.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.635,00	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
	44210000 Erträge aus Verkauf	1.635,00	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	48.427	1.530	1.710	1.845	2.047
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	48.427	1.530	1.710	1.845	2.047
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	23.341,50	68.227	23.330	23.510	23.645	23.847
11 -	Personalaufwendungen	67.210,01	66.283	90.455	93.313	94.129	94.794
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	39.866,86	41.857	45.795	46.710	47.645	48.598
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	16.163,92	16.849	17.936	18.295	18.661	19.034
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.209,94	1.303	1.361	1.388	1.415	1.444
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	3.211,00	3.349	3.583	3.655	3.728	3.803
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.316,20	2.925	2.749	2.749	2.749	2.749
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	3.993,39	0	14.487	15.612	15.072	14.397
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	448,70	0	4.544	4.904	4.859	4.769
12 -	Versorgungsaufwendungen	47.655,46	85.925	27.174	27.579	27.961	28.344
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	16.158,56	16.476	20.650	21.100	21.550	22.000
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	3.852,26	3.796	5.354	5.354	5.354	5.354
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	17.974,82	55.184	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	9.669,82	10.469	1.170	1.125	1.057	990
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	4.277,53	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
	54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	400,00	400	400	400	400	400
	54310000 Geschäftsaufwendungen	3.877,53	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	119.143,00	156.608	122.029	125.292	126.490	127.538
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-95.801,50	-88.381	-98.699	-101.782	-102.845	-103.691
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)	-95.801,50	-88.381	-98.699	-101.782	-102.845	-103.691
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)	-95.801,50	-88.381	-98.699	-101.782	-102.845	-103.691
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2016**02.122.02**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 02.122.02 Personenstandswesen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.596,09	-7.645	-7.968	-7.470	-7.610	-8.019
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.596,09	-7.645	-7.968	-7.470	-7.610	-8.019
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-103.397,59	-96.026	-106.667	-109.252	-110.455	-111.710

Teilfinanzplan 2016

02.122.02



A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	02.122.02	Personenstandswesen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	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	21.893,50	18.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.632,00	1.800	1.800	0	1.800	1.800	1.800
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	23.525,50	19.800	21.800	0	21.800	21.800	21.800
10 - Personalauszahlungen	59.779,91	66.283	71.424	0	72.797	74.198	75.628
11 - Versorgungsauszahlungen	20.010,82	20.272	26.004	0	26.454	26.904	27.354
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	2.267,53	4.400	4.400	0	4.400	4.400	4.400
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	82.058,26	90.955	101.828	0	103.651	105.502	107.382
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-58.532,76	-71.155	-80.028	0	-81.851	-83.702	-85.582
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

Erläuterungen zum Produkt 02.122.02 „Personenstandswesen“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die

- Führung der Personenstandsbücher
- Beurkundung von Geburten
- Beurkundung von Sterbefällen
- Beurkundung von Eheschließungen
- Beurkundung von Lebenspartnerschaften
- Namensänderungen.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

43110 Verwaltungsgebühren

(Ergebnis 2014 = 21.706,50 €, Ansatz 2015 = 18.000 €, Ansatz 2016 = 20.000 €)

Erfasst werden hier die Standesamtsgebühren.

44210 Erträge aus Verkauf

(Ergebnis 2014 = 1.635,00 €, Ansatz 2015 = 1.800 €, Ansatz 2016 = 1.800 €)

Die Stadt Hörstel verkauft auf Wunsch der Ehepartner bei Trauungen zum Einkaufspreis zuvor eingekaufte Familienstammbücher.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2014 = 0,00 €, Ansatz 2015 = 48.427 €, Ansatz 2016 = 1.530 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensions- und Beihilferückstellungen.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 114.865,47 €, Ansatz 2015 = 152.208 €, Ansatz 2016 = 117.629 €)

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

54120 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte

(Ergebnis 2014 = 400,00 €, Ansatz 2015 = 400 €, Ansatz 2016 = 400 €)

Die Standesbeamten erhalten für die eigenen Mehraufwendungen (z.B. Kleidung) eine Aufwandsentschädigung.

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 3.877,53 €, Ansatz 2015 = 4.000 €, Ansatz 2016 = 4.000 €)

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören Kosten für

- die Anschaffung von Familienstammbüchern,
- die Abführung anteiliger Standesamtsgebühren bei Trauungen in Reinings Mühle, im Heimathaus Bevergern und in Knollmanns Mühle.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 7.596,09 €, Ansatz 2015 = 7.645 €, Ansatz 2016 = 7.968 €)

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sachkosten aus dem Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“. Hierzu wird auf die Erläuterungen zu diesem Produkt verwiesen.



Produkt

02.126.01

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.126	Brandschutz
Produkt	02.126.01	Brandschutz

Produktverantwortlicher

Ungruh, Christian

Beschreibung

- Brandbekämpfung
- technische Hilfeleistungen sowie Erstmaßnahmen bei Unfällen zur Abwehr von Personen-, Sach- und Umweltschäden
- Vorbeugender und abwehrender Brandschutz (Brandschauen, brandschutzerziehende Maßnahmen und Brandschutzberatung)
- Notfallvorsorge im friedensmäßigen Katastrophenschutz und im Spannungs- und Verteidigungsfall

Auftragsgrundlage

Gesetz über den Feuerschutz und die Hilfeleistung (FSHG)

Zielgruppe

Bevölkerung

Personaleinsatz

Jahr	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,25	0,25	0,23	0,23	0,23	0,25	0,25	0,25	0,27

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2013	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016
00000001	Bezugswert: Einwohner	19.610,00	19.491,00	19.578,00	19.578,00
	Produktergebnis je Bezugswert	-15,16	-14,97	-15,55	-18,44
00000030	Anzahl der Einsätze LZ Bevergern	42	30	-	-
00000031	Anzahl der Einsätze (LZ Dreierwalde)	15	24	-	-
00000032	Anzahl der Einsätze LZ Hörstel	60	81	-	-
00000033	Anzahl der Einsätze LZ Riesenbeck	49	70	-	-
00000034	Anzahl der aktiven Feuerwehrkameraden LZ Bevergern (Stand 01.01.)	38	38	39	-
00000035	Anzahl der aktiven Feuerwehrkameraden LZ Dreierwalde (Stand 01.01.)	43	45	42	-
00000036	Anzahl der aktiven Feuerwehrkameraden LZ Hörstel (Stand 01.01.)	59	52	54	-
00000037	Anzahl der aktiven Feuerwehrkameraden LZ Riesenbeck (Stand 01.01.)	59	58	54	-
00000038	Anzahl der aktiven Feuerwehrkameraden insgesamt (Stand 01.01.)	199	193	189	-
00000039	Anzahl der Mitglieder in der Jugendfeuerwehr LZ Hörstel (Stand 01.01.)	19	16	21	-
00000040	Anzahl der Mitglieder in der Jugendfeuerwehr LZ Riesenbeck (Stand 01.01.)	17	15	19	-
00000041	Anzahl der Mitglieder in der Jugendfeuerwehr LZ Bevergern (Gründung September 2013)	14	15	14	-
00000042	Anzahl der Mitglieder in der Jugendfeuerwehr insgesamt	50	46	54	-

Teilergebnisplan 2016

02.126.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
		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	145.030,64	147.000	160.000	158.000	168.000	179.000
	41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	23.168,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	121.862,64	139.000	152.000	150.000	160.000	171.000
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.644,35	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
	43110000 Verwaltungsgebühren	7.850,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	15.794,35	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.204,03	3.140	3.140	3.140	3.140	3.140
	44110000 Mieten und Pachten	2.640,00	2.640	2.640	2.640	2.640	2.640
	44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	564,03	500	500	500	500	500
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	2.321,22	14.583	645	698	737	796
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	14.383	445	498	537	596
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	2.321,22	200	200	200	200	200
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	-131,66	0	0	0	0	0
	47210000 Bestandsveränderungen	-131,66	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	174.068,58	177.223	176.285	174.338	184.377	195.436
11 -	Personalaufwendungen	22.484,44	20.194	28.594	29.470	29.754	29.994
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	12.092,35	12.431	13.330	13.597	13.869	14.146
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	6.949,77	5.729	7.458	7.607	7.759	7.914
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.392,40	1.165	1.465	1.494	1.524	1.554
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	702,55	869	801	801	801	801
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	1.211,27	0	4.217	4.544	4.387	4.191
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	136,10	0	1.323	1.427	1.414	1.388
12 -	Versorgungsaufwendungen	14.454,77	25.519	7.909	8.027	8.139	8.250
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	4.901,19	4.893	6.011	6.142	6.273	6.404
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	1.168,46	1.127	1.558	1.558	1.558	1.558
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	5.452,09	16.390	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	2.933,03	3.109	340	327	308	288
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	106.865,35	114.000	123.000	133.000	125.000	131.000
	52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	10.924,67	18.000	26.000	33.000	22.000	25.000
	52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	28.298,52	32.000	33.000	34.000	35.000	36.000
	52510000 Haltung von Fahrzeugen	37.020,99	37.500	37.500	38.500	39.500	40.500
	52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	30.621,17	25.000	25.000	26.000	27.000	28.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	196.741,23	220.000	275.000	249.000	230.000	239.000
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	182.837,95	198.000	207.000	199.000	205.000	214.000
	57111000 Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten	13.903,28	22.000	68.000	50.000	25.000	25.000
15 -	Transferaufwendungen	7.005,00	7.010	7.120	7.120	7.120	7.120
	53180000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Übrige Bereiche	7.005,00	7.010	7.120	7.120	7.120	7.120
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	111.437,37	83.400	86.100	88.000	89.800	91.400
	54210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	14.912,30	15.100	16.600	16.900	17.100	17.100
	54310000 Geschäftsaufwendungen	57.888,46	48.800	48.700	49.600	50.500	51.400
	54320000 Geschäftsaufwendungen -finanzunwirksam-	19.677,19	0	0	0	0	0
	54410000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	18.843,18	19.400	20.700	21.400	22.100	22.800
	54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	116,24	100	100	100	100	100

Teilergebnisplan 2016

02.126.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
17 = Ordentliche Aufwendungen	458.988,16	470.123	527.723	514.617	489.813	506.764
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-284.919,58	-292.900	-351.438	-340.279	-305.436	-311.328
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)	-284.919,58	-292.900	-351.438	-340.279	-305.436	-311.328
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)	-284.919,58	-292.900	-351.438	-340.279	-305.436	-311.328
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.867,99	-11.599	-9.666	-9.562	-9.591	-9.677
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.867,99	-11.599	-9.666	-9.562	-9.591	-9.677
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-291.787,57	-304.499	-361.104	-349.841	-315.027	-321.005

Teilfinanzplan 2016

02.126.01



A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.126	Brandschutz
Produkt	02.126.01	Brandschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	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	23.028,90	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.333,86	12.500	12.500	0	12.500	12.500	12.500
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.280,00	3.140	3.140	0	3.140	3.140	3.140
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	2.390,89	200	200	0	200	200	200
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	55.033,65	23.840	23.840	0	23.840	23.840	23.840
10 - Personalauszahlungen	20.200,30	20.194	23.054	0	23.499	23.953	24.415
11 - Versorgungsauszahlungen	6.069,65	6.020	7.569	0	7.700	7.831	7.962
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	106.921,80	114.000	123.000	0	133.000	125.000	131.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	7.005,00	7.010	7.120	0	7.120	7.120	7.120
15 - Sonstige Auszahlungen	89.006,39	83.400	86.100	0	88.000	89.800	91.400
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	229.203,14	230.624	246.843	0	259.319	253.704	261.897
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-174.169,49	-206.784	-223.003	0	-235.479	-229.864	-238.057
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	69.692,74	70.000	70.000	0	70.000	70.000	70.000
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	750,00	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)	70.442,74	70.000	70.000	0	70.000	70.000	70.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	241.914,75	870.000	350.000	900.000	900.000	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	228.519,32	167.000	143.000	0	65.000	170.000	170.000
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)	470.434,07	1.037.000	493.000	900.000	965.000	170.000	170.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-399.991,33	-967.000	-423.000	-900.000	-895.000	-100.000	-100.000



Teilfinanzplan 2016

(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 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- ein- zah- lungen/ -aus- zah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 126.01/0/001
Beihilfe aus der Feuerschutzsteuer

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	70	70	70	0	70	70	70	0	0
13000.36100 Beihilfe aus der Feuerschutzsteuer	70	70	70	0	70	70	70	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	70	70	70	0	70	70	70	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	70	70	70	0	70	70	70	0	0

Maßnahme: 126.01/1/001
Betriebs- und Geschäftsausstattung
-Feuerwehr-

Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1	0	0	0	0	0	0	0	0
13000.34500 Verkaufserlöse Betriebs- u. Geschäftsausstattung (Einzelbilanzierung)	1	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	1	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	44	37	83	0	65	40	40	0	0
13000.93500 Geräte und Ausrüstungsgegenstände für die Freiwillige Feuerwehr (Einzelbilanzierung)	30	15	15	0	15	15	15	0	0
13000.93510 Geräte und Ausrüstungsgegenstände für die Freiwillige Feuerwehr (Ersatzbeschaffung von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen)	14	22	68	0	50	25	25	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	44	37	83	0	65	40	40	0	0
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-43	-37	-83	0	-65	-40	-40	0	0

Maßnahme: 126.01/1/002
Feuerwehrfahrzeuge

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	185	130	60	0	0	130	130	0	0
13000.93520 Neuanschaffung von Feuerwehrfahrzeugen	185	130	60	0	0	130	130	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	185	130	60	0	0	130	130	0	0
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-185	-130	-60	0	0	-130	-130	0	0

Maßnahme: 126.01/1/005
Neubau und Umbau/Erweiterung von
Feuerwehrgerätehäusern

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	242	870	350	900	900	0	0	0	0
13000.94030 Neubau des Feuerwehrgerätehauses in Dreierwalde	242	820	0	0	0	0	0	0	0
13000.94040 Neubau des Feuerwehrgerätehauses Bevergern	0	50	350	900	900	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	242	870	350	900	900	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-242	-870	-350	-900	-900	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 02.126.01 „Brandschutz“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst

- die Brandbekämpfung
- technische Hilfeleistungen sowie Erstmaßnahmen bei Unfällen zur Abwehr von Personen-, Sach- und Umweltschäden
- den vorbeugenden und abwehrenden Brandschutz (Brandschauen, brandschutzerziehende Maßnahmen und Brandschutzberatung)
- Notfallvorsorge im friedensmäßigen Katastrophenschutz und im Spannungs- und Verteidigungsfall.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land

(Ergebnis 2014 = 23.168,00 €, Ansatz 2015 = 8.000 €, Ansatz 2016 = 8.000 €)

Mitglieder der Freiwilligen Feuerwehr nehmen an Lehrgängen der Landesfeuerwehrschule teil. Das Land erstattet hierfür die entstandenen Kosten für Verdienstausschlag, Fahrten und Tagegelder. In 2014 wurde ein einmaliger Zuschuss des Landes für den Ausbau der Warnsysteme für die Bevölkerung gewährt.

41610 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

(Ergebnis 2014 = 121.862,64 €, Ansatz 2015 = 139.000 €, Ansatz 2016 = 152.000 €)

Das Anlagevermögen im Produkt „Brandschutz“ 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.

43110 Verwaltungsgebühren

(Ergebnis 2014 = 7.850,00 €, Ansatz 2015 = 5.000 €, Ansatz 2016 = 5.000 €)

Für die Durchführung der Brandschau werden aufgrund der Satzung vom 20.12.2002 Verwaltungsgebühren erhoben.

43210 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

(Ergebnis 2014 = 15.794,35 €, Ansatz 2015 = 7.500 €, Ansatz 2016 = 7.500 €)

Aufgrund der Satzung über die Leistungen der Freiwilligen Feuerwehr der Stadt Hörstel sowie über die Erhebung von Kostenersatz und Entgelten (Feuerwehrsatzung) vom 7.11.2001 erhebt die Stadt Hörstel bei kostenpflichtigen Einsätzen entsprechende Benutzungsgebühren. Diese können je nach Umfang der kostenpflichtigen Einsätze von Jahr zu Jahr eine unterschiedliche Höhe haben.

44110 Mieten und Pachten

(Ergebnis 2014 = 2.640,00 €, Ansatz 2015 = 2.640 €, Ansatz 2016 = 2.640 €)

Im neuen Feuerwehrgerätehaus in Hörstel ist ein Gerätewagen Rettungsdienst (GW-RettD), der sich im Eigentum des Kreises Steinfurt befindet, den aber die Freiwillige Feuerwehr Hörstel im Einsatz hat, untergestellt. Der Kreis Steinfurt als Träger des Rettungsdienstes zahlt hierfür eine monatliche Miete von 220 €.

44610 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2014 = 564,03 €, Ansatz 2015 = 500 €, Ansatz 2016 = 500 €)

Es handelt sich um Versicherungsleistungen bzw. Ersatzleistungen für Schadensfälle in Bezug auf die diesem Produkt zugeordneten Gebäude.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2014 = 0,00 €, Ansatz 2015 = 14.383 €, Ansatz 2016 = 445 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensions- und Beihilferückstellungen.

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2014 = 2.321,22 €, Ansatz 2015 = 200 €, Ansatz 2016 = 200 €)

Es handelt sich um Vermischte Erträge.

47210 Bestandsveränderungen

(Ergebnis 2014 = -131,66 €, Ansatz 2015 = 0 €, Ansatz 2016 = 0 €)

Die Bestandsveränderungen beziehen sich auf die Veränderung des jeweils zum Bilanzstichtag zu bewertenden Bestandes an Heizmedien (Pellets) im Feuerwehrgerätehaus Hörstel.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 36.939,21 €, Ansatz 2015 = 45.713 €, Ansatz 2016 = 36.503 €)

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

52110 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2014 = 10.924,67 €, Ansatz 2015 = 18.000 €, Ansatz 2016 = 26.000 €)

Hierbei handelt es sich um die Kosten für die laufende bauliche Unterhaltung der Feuerwehrgerätehäuser und für die Unterhaltung und Wartung der Warnsysteme für die Bevölkerung. Der Haushaltsansatz für 2016 beläuft sich auf 26.000 € und berücksichtigt ausschließlich den wiederkehrenden Unterhaltungsaufwand. Besondere Unterhaltungsarbeiten sind nicht vorgesehen.

52210 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

(Ergebnis 2014 = 0 €, Ansatz 2015 = 1.500 €, Ansatz 2016 = 1.500 €)

Erfasst werden hier die Kosten für die Unterhaltung der Löschwassereinrichtungen.

52410 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2014 = 28.298,52 €, Ansatz 2015 = 32.000 €, Ansatz 2016 = 33.000 €)

Hierbei handelt es sich um die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasserverbrauch und Reinigungsmaterial der Feuerwehrgerätehäuser.

52510 Haltung von Fahrzeugen

(Ergebnis 2014 = 37.020,99 €, 2015 = 37.500 €, Ansatz 2016 = 37.500 €)

Erfasst werden hier die Kosten für die Unterhaltung der Feuerwehrfahrzeuge. Bedingt durch das Alter und die notwendigen Reparaturen können diese jährlich unterschiedlich ausfallen.

52550 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

(Ergebnis 2014 = 30.621,17 €, Ansatz 2015 = 25.000 €, Ansatz 2016 = 25.000 €)

Hierbei handelt es sich um die Kosten für die Unterhaltung der Geräte und Ausrüstungsgegenstände. Die jährlich anfallenden Kosten können je nach Beschädigungen bei den Einsätzen schwanken.

57110 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

(Ergebnis 2014 = 182.837,95 €, Ansatz 2015 = 198.000 €, Ansatz 2016 = 207.000 €)

Das Anlagevermögen des Produktes „Brandschutz“ besteht im Wesentlichen aus den Feuerwehrgerätehäusern und den Fahrzeugen. 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.

57111 Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten

(Ergebnis 2014 = 13.903,28 €, Ansatz 2015 = 22.000 €, Ansatz 2016 = 68.000 €)

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 „Brandschutz“ sind Festwerte für die persönlichen Ausrüstungsgegenstände (Dienst- und Schutzkleidung der Feuerwehr und der Jugendfeuerwehr) 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.

53180 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche

(Ergebnis 2014 = 7.005,00 €, Ansatz 2015 = 7.010 €, Ansatz 2016 = 7.120 €)

Die Stadt Hörstel gewährt der Freiwilligen Feuerwehr seit Jahren einen Zuschuss von 15 € je Mitglied der Wehr (rd. 3.700 € jährlich). Außerdem wird den Jugendfeuerwehren in Hörstel, Riesenbeck und Bevergern ein Zuschuss von je 800 €, mithin von insgesamt 2.400 € gezahlt. Darüber hinaus ist hier vor dem Hintergrund des Einsatzes des DRK im Brandschutz und Katastrophenfall der Zuschuss an die vier DRK-Ortsvereine von je 255 €, mithin von insgesamt 1.020 € erfasst. Insgesamt ergibt sich damit ein Haushaltsansatz von 7.120 €.

54210 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten

(Ergebnis 2014 = 14.912,30 €, Ansatz 2015 = 15.100 €, Ansatz 2016 = 16.600 €)

Mit Ratsbeschluss vom 18.12.2002 wurden die Aufwandsentschädigungen für den Wehr- und die Löschzugführer festgelegt (zweifacher Satz der Aufwandsentschädigung eines Ratsmitgliedes für den Wehrführer; 1,5facher Satz der Aufwandsentschädigung eines Ratsmitgliedes für den stellvertretenden Wehrführer, einfacher Satz der Aufwandsentschädigung eines Ratsmitgliedes für die Löschzugführer). Die im Vergleich zum Ansatz 2015 höheren Aufwendungen beruhen auf einer Erhöhung der Aufwandsentschädigung für Wehr- und Löschzugführer auf Grund eines Vorschlages der Arbeitsgruppe des Landtages „Rahmenbedingungen für das kommunale Ehrenamt weiter verbessern“.

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 57.888,46 €, Ansatz 2015 = 48.800 €, Ansatz 2016 = 48.700 €)

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören Kosten für:

- die Alarmierung der Feuerwehr
- Aufwendungen für die Teilnahme an Lehrgängen der Landesfeuerwehrschule
- die Beschaffung und Entsorgung von Ölbindemitteln
- die Abführung der Personalkosten an die Feuerwehr bei kostenpflichtigen Einsätzen
- Beiträge an Verbände der Freiwilligen Feuerwehr
- Allgemeine Geschäftsbedürfnisse, Erstattung von Arbeitsausfall, Reisekosten
- Sterbegelder.

Insbesondere aufgrund der unterschiedlichen Anzahl von Einsätzen können die Aufwendungen von Jahr zu Jahr schwanken.

54320 Geschäftsaufwendungen –finanzunwirksam-

(Ergebnis 2014 = 19.677,19 €, Ansatz 2015 = 0 €, Ansatz 2016 = 0 €)

Der im Jahresergebnis 2014 ausgewiesene Betrag bezieht sich auf eine Zuweisung des Landes für den Ausbau von Warnsystemen für die Bevölkerung, die in 2014 noch nicht dem Zweck entsprechend eingesetzt wurde, jedoch haushaltsmäßig diesem Jahr zuzuordnen ist.

54410 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle

(Ergebnis 2014 = 18.843,18 €, Ansatz 2015 = 19.400 €, Ansatz 2016 = 20.700 €)

Hierzu gehören die Abgaben und Versicherungsbeiträge für die Feuerwehrgerätehäuser sowie die Beiträge zur Unfall- und Haftpflichtversicherung.

54990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

(Ergebnis 2014 = 116,24 €, Ansatz 2015 = 100 €, Ansatz 2016 = 100 €)

Es handelt sich um vermischte Aufwendungen.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 201 = 6.867,99 €, Ansatz 2015 = 11.599 €, Ansatz 2016 = 9.666 €)

Der Haushaltsansatz erfasst zum einen die Verrechnung der Leistungen des Baubetriebshofes und zum anderen die Verrechnung von Sachkosten aus dem Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“. Die Höhe der für Leistungen des Baubetriebshofes zu verrechnenden Kosten richtet sich nach dem Umfang der voraussichtlichen bzw. tatsächlichen Inanspruchnahme. Hinsichtlich der Verrechnung der Sachkosten wird auf die Erläuterungen zum Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ verwiesen.

III. Teilfinanzplan

Zu den im Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsvorhaben) erfassten Ein- und Auszahlungen ist folgendes festzustellen:

Maßnahme 126.01/0/001 Beihilfe aus der Feuerschutzsteuer

13000.36100 Beihilfe aus der Feuerschutzsteuer

Seit dem Haushaltsjahr 2002 ist die Verteilung der Mittel der Feuerschutzsteuer neu geregelt worden. Bis dahin wurden Beihilfen als Anteilsfinanzierung bzw. als Festbetragszuschüsse projektbezogen gewährt. Nunmehr erfolgt eine pauschale Zuweisung an die Städte und Gemeinden. Die insgesamt zur Verteilung anstehende Pauschale wird zu 57 % nach der Einwohnerzahl und zu 43 % nach der Fläche verteilt. In Hinblick auf die für 2015 bewilligte Beihilfe aus der Feuerschutzsteuer wurde für 2016 und die Folgejahre ein etwa gleich hoher Betrag von 70.000 € veranschlagt. Die Mittel dienen der Finanzierung der Neubeschaffung der Feuerwehrfahrzeuge sowie von Geräten und Ausrüstungsgegenständen.

Maßnahme 126.01/1/001 Betriebs- und Geschäftsausstattung -Feuerwehr-

13000.93500 Geräte und Ausrüstungsgegenstände für die Freiwillige Feuerwehr (Einzelbilanzierung)

Für die Erst- bzw. Ersatzbeschaffung von einzelbilanzierten Geräten und Ausrüstungsgegenständen der Freiwilligen Feuerwehr sind in 2016 15.000 € veranschlagt worden. Im Einzelnen handelt es sich dabei um:

- Vier neue Atemluftgeräte einschl. CFK-Flaschen
- Sonstige kleinere Anschaffungen.

In den nachfolgenden Jahren 2017 bis 2019 ist für Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen ebenfalls ein Betrag von 15.000 € veranschlagt worden.

13000.93510 Geräte und Ausrüstungsgegenstände für die Freiwillige Feuerwehr (Ersatzbeschaffungen von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen)

Hierzu wird auf die obigen Ausführungen zum Sachkonto 57111 „Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten“ verwiesen.

Maßnahme 126.01/1/002 Feuerwehrfahrzeuge

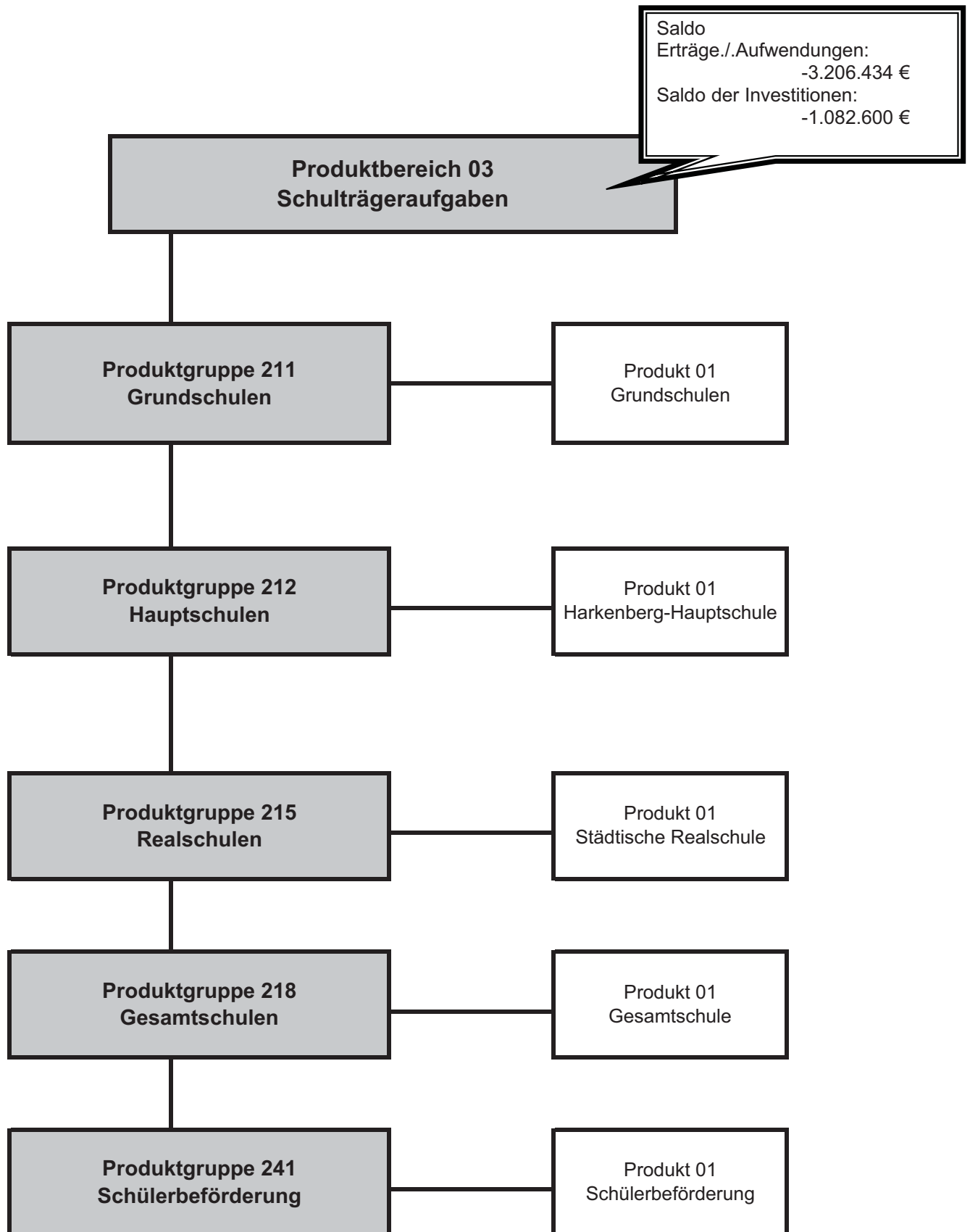
13000.93520 Neuanschaffung von Feuerwehrfahrzeugen

Für 2016 sind Ersatzbeschaffungen von jeweils einem Mannschaftstransportwagens (MTW) für die LZ Hörstel und Riesenbeck geplant. Hierfür wurden Haushaltsmittel von 60.000 € veranschlagt. Ab 2018/2019 wurden Beträge für die Ersatzbeschaffung eines Löschgruppenfahrzeuges für den Löschzug Riesenbeck eingeplant.

Maßnahme 126.01/1/005 Umbau und Erweiterung von Feuerwehrgerätehäusern

13000.94040 Neubau des Feuerwehrgerätehauses Bevergern

Auch das Feuerwehrgerätehaus in Bevergern ist aus Funktionalitäts- und Sicherheitsgründen neu zu bauen. Hierzu liegt ein Ratsbeschluss vom 25.03.2015 vor. Erste Planungskosten in Höhe von 50.000 € wurden im Etat 2015 veranschlagt. Für die Durchführung der Maßnahme sind im Jahr 2016 350.000 € und in 2017 900.000 € vorgesehen.



Produkt

03.211.01

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.211	Grundschulen
Produkt	03.211.01	Grundschulen

Produktverantwortlicher

Lehmann, Werner

Beschreibung

Schulträgeraufgaben (äußere Schulangelegenheiten) im Bereich der Grundschulen

- Bereitstellung der räumlich-technischen Notwendigkeiten und der Hausmeister- und Sekretariatsdienste
- Bereitstellung der Lehr- und Lernmittel
- Mitwirkung bei der Besetzung von Funktionsstellen

Auftragsgrundlage

Schulgesetze und -verordnungen, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler der Klassen 1 bis 4 und deren Erziehungsberechtigte

Personaleinsatz

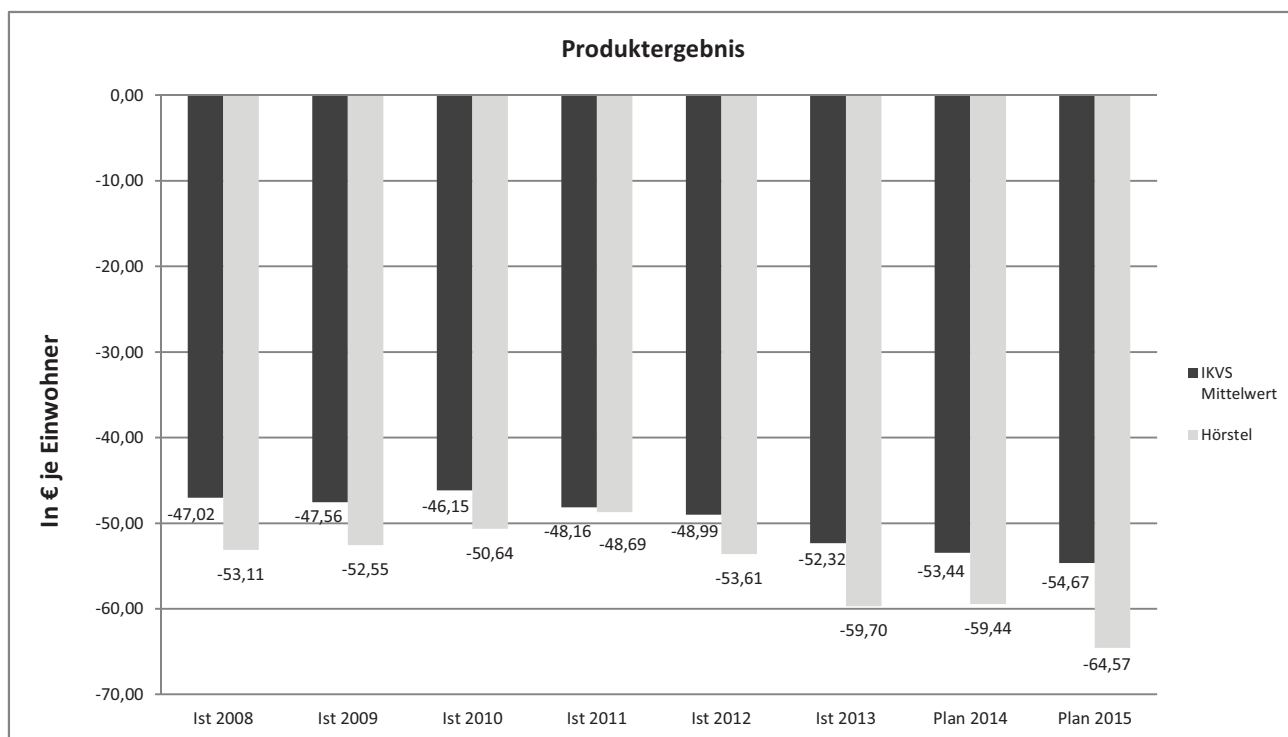
Jahr	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Anzahl der Vollzeitstellen:	7,06	7,25	6,10	6,14	5,99	5,21	5,29	5,41	4,71

Erläuterungen und Hinweise

Die Erläuterungen zu diesem Produkt sind der umseitigen Tabelle zu entnehmen.

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2013	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016
00000001	Bezugswert: Einwohner	19.610	19.491	19.578	19.578
	<i>Produktergebnis je Bezugswert</i>	-59	-65	-64	-67
00000100	Bezugswert: Grundschüler	894	883	867	826
	<i>Produktergebnis je Bezugswert</i>	-1.302	-1.439	-1.452	-1.583

Interkommunaler Kennzahlenvergleich



Erläuterungen zu diesem Produkt:

Entwicklung der Grundschülerzahlen:

(Stand zum 15.10. eines jeden Jahres; in Klammern = Anzahl der Klassen)

Jahr	St. Antonius Bevergern	St. Anna Dreierwalde	St. Ludgerus Hörstel	Sünke-Rendel Riesenbeck	St. Bonifatius Riesenbeck-Birgte
2003	240 (10)	153 (7)	447 (17)	335 (14)	91 (4)
2004	254 (10)	152 (7)	449 (17)	308 (14)	101 (4)
2005	247 (10)	168 (8)	417 (16)	273 (12)	90 (4)
2006	238 (10)	150 (7)	412 (16)	270 (12)	81 (4)
2007	220 (9)	143 (7)	402 (16)	260 (12)	84 (4)
2008	211 (9)	135 (7)	401 (16)	258 (11)	85 (4)
2009	186 (8)	131 (7)	385 (16)	232 (10)	88 (4)
2010	169 (8)	143 (8)	342 (15)	205 (10)	93 (4)
2011	162 (8)	140 (8)	340 (13)	191 (8)	93 (4)
2012	165 (8)	134 (7)	339 (13)	189 (8)	99 (5)
2013	165 (8)	132 (7)	300 (12)	188 (8)	109 (5)
2014	164 (8)	125 (6)	294 (12)	187 (8)	113 (5)
2015	162 (8)	118 (6)	279 (12)	198 (8)	110 (5)
Prognose:					
2016	151 (8)	116 (6)	271 (12)	191 (8)	97 (4)
2017	155 (8)	109 (6)	286 (12)	181 (8)	98 (4)
2018	155 (8)	97 (5)	274 (12)	177 (8)	96 (4)
2019	148 (8)	95 (5)	279 (12)	166 (8)	101 (4)
2020	147 (8)	89 (4)	273 (12)	156 (8)	100 (4)

Teilergebnisplan 2016

03.211.01



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.211 Grundschulen
Produkt: 03.211.01 Grundschulen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
		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	359.398,17	348.185	406.840	376.340	361.040	363.740
	41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	187.875,87	177.185	233.340	214.340	217.040	219.740
	41420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von den Gemeinden (GV)	29.225,10	30.000	29.500	18.000	0	0
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	142.297,20	141.000	144.000	144.000	144.000	144.000
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	122.637,70	129.000	146.000	146.000	146.000	146.000
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	122.637,70	129.000	146.000	146.000	146.000	146.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.810,95	9.400	9.400	9.500	9.600	9.700
	44110000 Mieten und Pachten	7.563,89	7.400	7.400	7.500	7.600	7.700
	44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.247,06	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	23.792,50	12.665	729	803	858	941
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	17.000,00	12.565	629	703	758	841
	45830000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	5.206,53	0	0	0	0	0
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	1.585,97	100	100	100	100	100
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	515.639,32	499.250	562.969	532.643	517.498	520.381
11 -	Personalaufwendungen	279.089,02	261.374	276.215	282.170	287.381	292.626
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	6.754,90	10.860	18.818	19.195	19.579	19.970
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	213.931,50	196.034	195.755	199.670	203.663	207.736
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	15.650,77	15.012	14.159	14.442	14.731	15.026
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	41.606,74	38.652	38.479	39.249	40.034	40.834
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	392,45	816	1.184	1.184	1.184	1.184
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	676,63	0	5.953	6.415	6.193	5.916
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	76,03	0	1.867	2.015	1.997	1.960
12 -	Versorgungsaufwendungen	8.074,57	22.294	11.167	11.333	11.490	11.648
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	2.737,85	4.275	8.486	8.671	8.856	9.041
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	652,71	985	2.200	2.200	2.200	2.200
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	3.045,59	14.318	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	1.638,42	2.716	481	462	434	407
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	427.780,48	435.220	364.745	369.745	336.745	384.245
	52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	197.837,85	191.220	118.745	119.745	83.745	127.745
	52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	211.727,90	226.000	229.000	233.000	237.000	241.000
	52710000 Lemmittel nach dem Lemmittelfreiheitsgesetz	18.214,73	18.000	17.000	17.000	16.000	15.500
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	257.295,44	256.500	258.000	256.000	256.000	256.000
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	254.723,97	251.000	254.000	252.000	252.000	252.000
	57111000 Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten	2.571,47	5.500	4.000	4.000	4.000	4.000
15 -	Transferaufwendungen	32.069,50	32.700	33.500	22.000	4.000	4.000
	53180000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Übrige Bereiche	2.844,40	2.700	4.000	4.000	4.000	4.000
	53380000 Leistungen aus dem Bildungs- und Teilhabepaket	29.225,10	30.000	29.500	18.000	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	660.635,39	650.250	824.600	822.300	821.500	832.900
	54220000 Mieten und Pachten	2.714,53	7.200	24.300	12.200	0	0
	54310000 Geschäftsaufwendungen	587.593,43	575.150	731.500	741.300	752.700	764.100
	54320000 Geschäftsaufwendungen -finanzunwirksam-	1.685,87	0	0	0	0	0
	54410000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	66.641,38	67.500	68.200	68.200	68.200	68.200
	54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus	2.000,18	400	600	600	600	600

Teilergebnisplan 2016

03.211.01



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.211 Grundschulen
Produkt: 03.211.01 Grundschulen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
<i>laufender Verwaltungstätigkeit</i>						
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.664.944,40	1.658.338	1.768.227	1.763.548	1.717.116	1.781.419
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.149.305,08	-1.159.088	-1.205.258	-1.230.905	-1.199.618	-1.261.038
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)	-1.149.305,08	-1.159.088	-1.205.258	-1.230.905	-1.199.618	-1.261.038
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)	-1.149.305,08	-1.159.088	-1.205.258	-1.230.905	-1.199.618	-1.261.038
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-121.072,05	-99.452	-102.605	-102.197	-102.292	-102.604
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-121.072,05	-99.452	-102.605	-102.197	-102.292	-102.604
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.270.377,13	-1.258.540	-1.307.863	-1.333.102	-1.301.910	-1.363.642

Teilfinanzplan 2016**03.211.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.211	Grundschulen
Produkt	03.211.01	Grundschulen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
		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	217.100,97	207.185	262.840	0	232.340	217.040	219.740
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	122.006,70	129.000	146.000	0	146.000	146.000	146.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.908,83	9.400	9.400	0	9.500	9.600	9.700
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	1.843,66	100	100	0	100	100	100
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	350.860,16	345.685	418.340	0	387.940	372.740	375.540
10 -	Personalauszahlungen	277.994,94	261.374	268.395	0	273.740	279.191	284.750
11 -	Versorgungsauszahlungen	3.390,56	5.260	10.686	0	10.871	11.056	11.241
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	457.175,83	435.220	445.745	0	369.745	336.745	384.245
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	31.894,00	32.700	33.500	0	22.000	4.000	4.000
15 -	Sonstige Auszahlungen	648.237,59	650.250	824.600	0	822.300	821.500	832.900
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.418.692,92	1.384.804	1.582.926	0	1.498.656	1.452.492	1.517.136
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.067.832,76	-1.039.119	-1.164.586	0	-1.110.716	-1.079.752	-1.141.596
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	4.000	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	19.319,44	46.500	30.000	0	30.000	30.000	30.000
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)	19.319,44	50.500	30.000	0	30.000	30.000	30.000
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-19.319,44	-50.500	-30.000	0	-30.000	-30.000	-30.000



Teilfinanzplan 2016

(in TEUR)

03.211.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich:	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe:	03.211	Grundschulen
Produkt:	03.211.01	Grundschulen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 211.01/1/002
Betriebs- und Geschäftsausstattung
-Grundschulen-

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	19	46	30	0	30	30	30	0	0
21000.93500 Schuleinrichtungsgegenstände (Einzelbilanzierung)	8	26	20	0	20	20	20	0	0
21000.93520 Schuleinrichtungsgegenstände zur Förderung des Lernens mit neuen Medien	9	15	6	0	6	6	6	0	0
21000.93510 Schuleinrichtungsgegenstände (Ersatzbeschaffung von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen)	3	5	4	0	4	4	4	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	19	46	30	0	30	30	30	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-19	-46	-30	0	-30	-30	-30	0	0

Maßnahme: 211.01/1/003
Gestaltung der Schulhöfe

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	4	0	0	0	0	0	0	0
21000.96300 Ersatzbeschaffung von Spielgeräten auf den Schulhöfen den Grundschulen	0	4	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0	4	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	-4	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 03.211.01 „Grundschulen“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Schulträgeraufgaben im Bereich der Grundschulen. Dazu gehört:

- die Bereitstellung der räumlich-technischen Notwendigkeiten und der Hausmeister- und Sekretariatsdienste
- die Bereitstellung der Lehr- und Lernmittel
- die Mitwirkung bei der Besetzung von Funktionsstellen.

Im Produkt „Grundschulen“ sind auch sämtliche Betreuungsformen (Integrativer Unterricht, „Schule von acht bis eins bzw. zwei“, Offene Ganztagsgrundschule (OGS)) erfasst.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land

(Ergebnis 2014 = 187.875,87 €, Ansatz 2015 = 177.185 €, Ansatz 2016 = 233.340 €)

Der Gesamtbetrag der Landeszuweisungen beläuft sich in 2016 auf insgesamt 233.340 € und setzt sich wie folgt zusammen:

▪ Offene Ganztagsschule im Primarbereich	176.100 €
▪ Betreuungsmaßnahmen „Verlässliche Schulzeiten“	30.000 €
▪ Weiterbildung der Lehrerinnen und Lehrer	3.200 €
▪ Erneuerung des Heizkessels an der Grundschule Hörstel	21.600 €
▪ Kunstprojekt am Grundschulgebäude Hörstel	2.440 €
Summe	<u>233.340 €</u>

41420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von den Gemeinden (GV)

(Ergebnis 2014 = 29.225,10 €, Ansatz 2015 = 30.000 €, Ansatz 2016 = 29.500 €)

Nach den Hartz IV-Regelungen stellt der Bund dem Kreis Steinfurt Mittel zur Finanzierung der Schulsozialarbeit im Rahmen des Bildungs- und Teilhabepaketes (BuT) zur Verfügung. Der Kreis Steinfurt teilt diese Mittel den Städten und Gemeinden zur Einrichtung von Stellen bzw. Stellenanteilen zu. Die Stadt Hörstel wiederum hat zur Durchführung dieser Aufgabe mit der Evangelischen Jugendhilfe eine entsprechende Vereinbarung geschlossen. Die für 2016 zu erwartenden Zuweisungen belaufen sich auf 29.500 € (siehe auch Aufwandsposition 53380).

41610 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

(Ergebnis 2014 = 142.297,20 €, Ansatz 2015 = 141.000 €, Ansatz 2016 = 144.000 €)

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

43210 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

(Ergebnis 2014 = 122.637,70 €, Ansatz 2015 = 129.000 €, Ansatz 2016 = 146.000 €)

Hierbei handelt es sich um die Elternbeiträge für die Betreuungsmaßnahmen „Acht bis eins bzw. zwei“ und die OGS. Die Steigerungen sind auf zunehmende Anmeldezahlen zurückzuführen.

44110 Mieten und Pachten

(Ergebnis 2043 = 7.563,89 €, Ansatz 2015 = 7.400 €, Ansatz 2016 = 7.400 €)

Erfasst wird hier die Erstattung der Kosten für den Betrieb des St. Bonifatius-Kindergartens im St. Bonifatius-Grundschulgebäude und die Pachten der Hörsteler Energie GmbH für die Dachflächen auf Grundschulen zum Betrieb von PV-Anlagen.

44610 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2014 = 2.247,06 €, Ansatz 2015 = 2.000 €, Ansatz 2016 = 2.000 €)

Es handelt sich um Versicherungsleistungen bzw. um Ersatzleistungen der Verursacher bei Schadensfällen.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2014 = 17.000,00 €, Ansatz 2015 = 12.565 €, Ansatz 2016 = 629 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensions- und Beihilferückstellungen und Rückstellungen für Altersteilzeit.

45830 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge

(Ergebnis 2014 = 5.206,53 €, Ansatz 2015 = 0 €, Ansatz 2016 = 0 €)

Das Land gewährt für die Fortbildung von Lehrerinnen und Lehrern Landeszuweisungen. Die Schulen setzten diese im betreffenden Haushaltsjahr teilweise noch nicht ein. Deshalb ist hierfür eine Verbindlichkeit zu bilanzieren. Bei zweckentsprechendem Einsatz im nachfolgenden Jahr ist diese ertragswirksam aufzulösen.

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2014 = 1.585,97 €, Ansatz 2015 = 100 €, Ansatz 2016 = 100 €)

Es handelt sich um vermischte Erträge.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 287.163,59 €, Ansatz 2015 = 283.668 €, Ansatz 2016 = 287.382 €)

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

52110 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2014 = 197.837,85 €, Ansatz 2015 = 191.220 €, Ansatz 2016 = 118.745 €)

Hierbei handelt es sich um die Kosten für die laufende bauliche Unterhaltung der Schulgebäude und –plätze. Der Haushaltsansatz für 2016 beläuft sich auf insgesamt 118.745 € und setzt sich wie folgt zusammen:

▪ Kosten für den wiederkehrenden Unterhaltungsaufwand	45.000 €
▪ Sanierung von Aschebahnen an den Grundschulen Bevergern u. Birgte	4.000 €
▪ Nachrüstung von Lautsprechern im Altbau der Grundschule Hörstel	12.000 €
▪ Erweiterung der Alarmierungsanlage an der Grundschule Birgte	6.000 €
▪ Erneuerung von Fallschutzmaterial unter den Spielgeräte auf dem Pausenhof und des Heizkessels an der Grundschule Hörstel	29.000 €
▪ Beseitigung von Schadensfällen (Ersatz durch Verursacher)	10.000 €
▪ Grünflächenpflege an den Grundschulen Bevergern und Riesenbeck durch einen Fremdunternehmer	10.000 €
▪ Kunstprojekt an der Grundschule Hörstel	2.745 €
Summe	<u>118.745 €</u>

Die Erneuerung des Heizkessels an der Grundschule Hörstel in Höhe von 24.000 € wird zu 90 % aus Mitteln des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes finanziert (siehe auch Sachkonto 41410).

52410 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2014 = 211.727,90 €, Ansatz 2015 = 226.000 €, Ansatz 2016 = 229.000 €)

Hierbei handelt es sich um die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasserverbrauch und Reinigungsmaterial aller Grundschulen.

52710 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz

(Ergebnis 2014 = 18.214,73 €, Ansatz 2015 = 18.000 €, Ansatz 2016 = 17.000 €)

Der Schulträger hat entsprechend den Bestimmungen des Lernmittelfreiheitsgesetzes gesetzlich festgelegte Aufwendungen im Rahmen der Lernmittelfreiheit zu erbringen. Diese belaufen sich für den Bereich der Grundschulen auf 36 € je Schüler. Hiervon abzusetzen ist der Elternanteil von einem Drittel sowie der durch Ausschreibung zu erzielende Rabatt. Der Haushaltsansatz wird der Entwicklung der Schülerzahlen angepasst.

57110 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

(Ergebnis 2014 = 254.723,97 €, Ansatz 2015 = 251.000 €, Ansatz 2016 = 254.000 €)

Das Anlagevermögen des Produktes „Grundschulen“ besteht im Wesentlichen aus den Schulgebäuden und dem Inventar. 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.

57111 Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten

(Ergebnis 2014 = 2.571,47 €, Ansatz 2015 = 5.500 €, Ansatz 2016 = 4.000 €)

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 „Grundschulen“ sind Festwerte für die Klassenraumausstattungen (Stühle, Tische, Tafeln usw.) 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.

Für 2016 sind hierfür Haushaltsmittel von 4.000 € veranschlagt worden.

53180 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche

(Ergebnis 2014 = 2.844,40 €, Ansatz 2015 = 2.700 €, Ansatz 2016 = 4.000 €)

Es handelt sich um den Essenzzuschuss für die Geschwisterkinder in den Offenen Ganztagsgrundschulen Hörstel, Riesenbeck und Bevergern (1,35 € täglich) sowie Dreierwalde (1,50 € täglich).

53380 Leistungen aus dem Bildungs- und Teilhabepaket

(Ergebnis 2014 = 29.225,10 €, Ansatz 2015 = 30.000 €, Ansatz 2016 = 29.500 €)

Es wird auf die Erläuterungen zur Ertragsposition 41420 verwiesen.

54220 Mieten und Pachten

(Ergebnis 2014 = 2.714,53 € Ansatz 2015 = 7.200 €, Ansatz 2016 = 24.300 €)

Für die aufgrund der Raumsituation angemieteten Klassenraumpavillons an der Grundschule Birgte sowie ab 2016 zusätzlich für die Pavillonanlage der Offenen Ganztagschule in Dreierwalde fallen entsprechende Mietkosten an.

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 587.593,43 €, Ansatz 2015 = 575.150 €, Ansatz 2016 = 731.500 €)

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören

- die für die einzelnen Grundschulen budgetierten Ausgaben für Lehr- und Lernmittel, Unterhaltung von Einrichtungsgegenständen usw.
- die EDV-Administrationskosten und Kosten für nicht investive Beschaffungen im Bereich der Neuen Medien
- die sächlichen Kosten der verschiedenen Betreuungsmaßnahmen (Schule von 8 bis 1 bzw. 8 bis 2, Offene Ganztagschule)
- Gebühren für die Hallenbad- und Sporthallennutzung (in Höhe der zu versteuernden Erträge)
- Kosten für die Fort- und Weiterbildung der Lehrer und
- Bekanntmachungskosten.

Die sich in den einzelnen Jahren ergebenden Veränderungen sind im Wesentlichen auf die Ausweitung der Betreuungsangebote (Verlässliche Schulzeiten, OGS) zurückzuführen. Diesen stehen Mehrerträge in Form von Elternbeiträge und Landeszuweisungen gegenüber.

54320 Geschäftsaufwendungen -finanzunwirksam-

(Ergebnis 2014 = 1.685,87 €, Ansatz 2015 = 0 €, Ansatz 2016 = 0 €)

Das Land gewährt für die Fortbildung von Lehrerinnen und Lehrern Landeszuweisungen. Die Schulen setzen diese teilweise im betreffenden Haushaltsjahr noch nicht ein. Deshalb ist in Höhe der noch nicht zweckentsprechend eingesetzten Zuweisungen eine Verbindlichkeit zu bilanzieren, die finanzunwirksamen Aufwand darstellt.

54410 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle

(Ergebnis 2014 = 66.641,38 €, Ansatz 2015 = 67.500 €, Ansatz 2016 = 68.200 €)

Hierzu gehören die Abgaben und Versicherungsbeiträge für die Grundschulgebäude und -plätze sowie der Beitrag zur Schülerunfall- und -haftpflichtversicherung.

54990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

(Ergebnis 2014 = 2.000,18 €, Ansatz 2015 = 400 €, Ansatz 2016 = 600 €)

Es handelt sich um vermischte Aufwendungen.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 121.072,05 €, Ansatz 2015 = 99.452 €, Ansatz 2016 = 102.605 €)

Die Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen umfassen:

- Verrechnung der Leistungen des Baubetriebshofes
- Verrechnung der Kosten für die Sporthallennutzung durch die Grundschulen
- Verrechnung der Kosten für die Hallenbadnutzung durch die Grundschulen
- Verrechnung von Sachkosten aus dem Produkt „Allg. Verwaltungsdienste“

Die Höhe der für Leistungen des Baubetriebshofes zu verrechnenden Kosten richtet sich nach dem Umfang der voraussichtlichen bzw. tatsächlichen Inanspruchnahme.

Die anteiligen Beträge für die Verrechnung der Kosten für die Sporthallen- bzw. Hallenbadnutzung durch die Grundschulen wurden anhand der Nutzungszeiten ermittelt und betreffen die über die zu versteuernden Aufwendungen hinausgehenden Anteile.

Hinsichtlich der Verrechnung der Sachkosten wird auf die Erläuterungen zum Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ verwiesen.

III. Teilfinanzplan

Zu den im Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsvorhaben) erfassten Einzahlungen und Auszahlungen ist folgendes festzustellen:

Maßnahme 211.01/1/002 Betriebs- und Geschäftsausstattung -Grundschulen-

21000.93500 Schuleinrichtungsgegenstände (Einzelbilanzierung)

Im Rahmen der einzeln zu bilanzierenden Schuleinrichtungsgegenstände sind für 2016 Haushaltsmittel von 20.000 € veranschlagt worden. Im Einzelnen:

▪ Einrichtung von Serverlösungen an den Grundschulen Bevergern und Hörstel	5.000 €
▪ Austausch der Sekretariatscomputer an allen Grundschulen	5.000 €
▪ Erweiterung des Werkkellers in der Grundschule Hörstel	2.500 €
▪ Anschaffung von neuen Lehrerfachschränken für die Grundschule Riesenbeck	2.500 €
▪ Sonstige Beschaffungen	<u>5.000 €</u>
Summe	<u>20.000 €</u>

In den nachfolgenden Jahren wird ebenfalls von einem Bedarf von 20.000 € ausgegangen.

21000.93520 Schuleinrichtungsgegenstände zur Förderung des Lernens mit neuen Medien

Im Rahmen der Schuleinrichtungsgegenstände zur Förderung des Lernens mit neuen Medien sollen ab 2016 bedarfsgerecht jährlich 2 Notebooks je Schule als Ersatzbeschaffung für die abgängigen Computer der Klassen 1 und 2 beschafft werden. Hierfür wurden jährlich 6.000 € veranschlagt.

21000.93510 Schuleinrichtungsgegenstände (Ersatzbeschaffungen von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen)

Hierzu wird auf die obigen Ausführungen zum Sachkonto 57111 „Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten“ verwiesen.

Produkt

03.212.01



Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.212	Hauptschulen
Produkt	03.212.01	Harkenberg-Hauptschule

Produktverantwortlicher

Lehmann, Werner

Beschreibung

Schulträgeraufgaben (äußere Schulangelegenheiten) im Bereich der Harkenberg-Hauptschule

- Bereitstellung der räumlich-technischen Notwendigkeiten und der Hausmeister- und Sekretariatsdienste
- Bereitstellung der Lehr- und Lernmittel
- Mitwirkung bei der Besetzung von Funktionsstellen

Auftragsgrundlage

Schulgesetze und -verordnungen, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler in den Klassen 5 bis 10 und deren Erziehungsberechtigte

Personaleinsatz

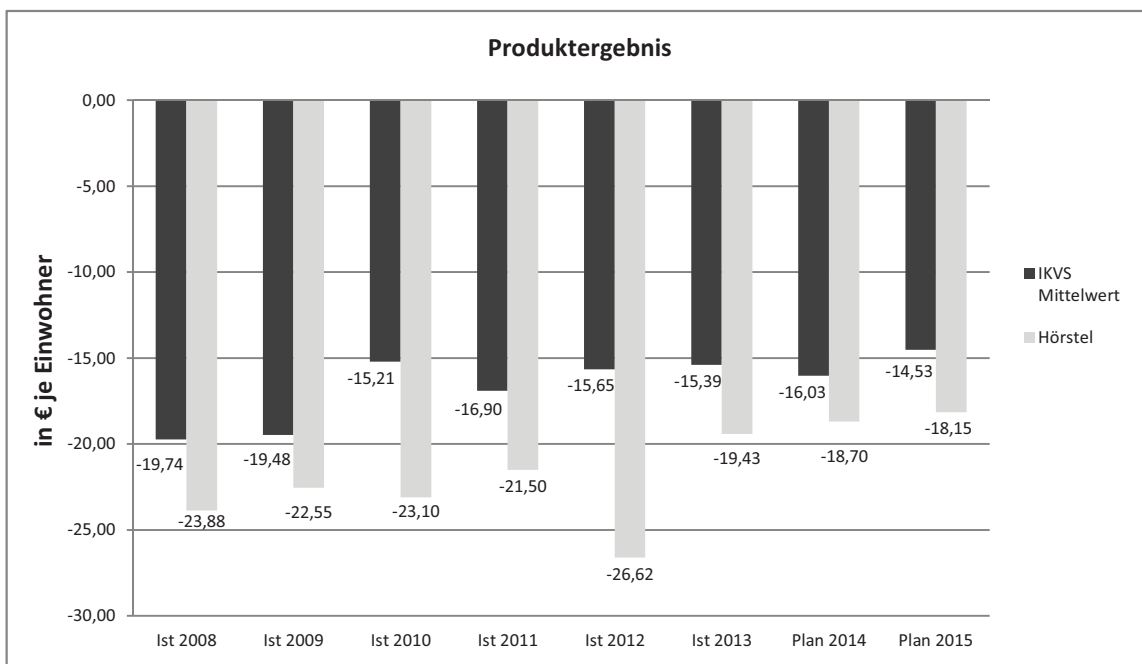
Jahr	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Anzahl der Vollzeitstellen:	2,15	1,96	1,98	2,00	2,07	1,91	1,95	1,51	1,23

Erläuterungen und Hinweise

Die Erläuterungen zu diesem Produkt sind der umseitigen Tabelle zu entnehmen.

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2013	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016
00000001	Bezugswert: Einwohner	19.610	19.491	19.578	19.578
	Produktergebnis je Bezugswert	-19	-18	-18	-15
00000110	Bezugswert: Hauptschüler	362	278	204	131
	Produktergebnis je Bezugswert	-1.046	-1.256	-1.734	-2.282

Interkommunaler Kennzahlenvergleich



Erläuterungen zu diesem Produkt:

Entwicklung der Schülerzahlen:

(Stand zum 15.10. eines jeden Jahres; in Klammern = Anzahl der Klassen)

Jahr	Schülerzahlen	
2003	642	(26)
2004	639	(27)
2005	618	(25)
2006	586	(25)
2007	569	(24)
2008	555	(23)
2009	523	(22)
2010	492	(20)
2011	466	(19)
2012	427	(18)
2013	362	(15)
2014	278	(12)
2015	204	(9)
Prognose: *)		
2016	131	(6)
2017	49	(2)
2018	0	(0)

*) Durch die Einrichtung der Gesamtschule im Schuljahr 2013/14 verringert sich die Zahl der Schüler und dadurch auch die der Klassen.

Teilergebnisplan 2016

03.212.01



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.212 Hauptschulen
Produkt: 03.212.01 Harkenberg-Hauptschule

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2014	2015	2016	2017	2018	2019
		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	88.728,84	76.600	68.500	52.800	45.800	0
	41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	519,84	1.100	1.000	800	800	0
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	88.209,00	75.500	67.500	52.000	45.000	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	945,57	1.000	900	750	450	0
	44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	945,57	1.000	900	750	450	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	2.758,59	11.112	539	239	158	0
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	11.012	439	139	58	0
	45830000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	1.794,98	0	0	0	0	0
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	963,61	100	100	100	100	0
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	92.433,00	88.712	69.939	53.789	46.408	0
11 -	Personalaufwendungen	68.256,16	72.435	67.526	19.565	7.743	0
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	4.140,44	9.518	13.139	3.790	1.506	0
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	48.952,14	48.836	37.786	10.900	4.332	0
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	4.644,03	3.875	2.918	842	335	0
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	9.547,30	9.527	7.425	2.142	851	0
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	333,21	679	798	226	88	0
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	574,49	0	4.156	1.267	477	0
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	64,55	0	1.304	398	154	0
12 -	Versorgungsaufwendungen	6.855,73	19.540	7.797	2.237	883	0
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	2.324,58	3.747	5.925	1.712	681	0
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	554,19	863	1.536	434	169	0
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	2.585,86	12.549	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	1.391,10	2.381	336	91	33	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	105.370,83	88.250	57.650	35.750	13.450	0
	52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	31.867,21	20.000	14.000	9.000	3.000	0
	52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	63.187,17	55.000	35.500	22.500	10.000	0
	52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	3.931,33	4.250	2.150	1.250	450	0
	52710000 Lemmittel nach dem Lemmittelfreiheitsgesetz	6.385,12	9.000	6.000	3.000	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	108.844,04	94.000	91.000	70.000	59.500	0
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	108.578,00	93.500	90.500	69.500	59.500	0
	57111000 Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten	266,04	500	500	500	0	0
15 -	Transferaufwendungen	334,40	600	200	100	0	0
	53180000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Übrige Bereiche	334,40	600	200	100	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	108.748,41	123.800	102.900	83.400	33.700	2.700
	54220000 Mieten und Pachten	31.366,94	51.000	48.000	48.000	16.500	0
	54310000 Geschäftsaufwendungen	49.442,17	48.700	36.800	22.400	9.900	0
	54320000 Geschäftsaufwendungen -finanzunwirksam-	519,84	0	0	0	0	0
	54410000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	27.419,46	24.100	18.100	13.000	7.300	2.700
17 =	Ordentliche Aufwendungen	398.409,57	398.625	327.073	211.052	115.276	2.700
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-305.976,57	-309.913	-257.134	-157.263	-68.868	-2.700

Teilergebnisplan 2016

03.212.01



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.212 Hauptschulen
Produkt: 03.212.01 Harkenberg-Hauptschule

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
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)	-305.976,57	-309.913	-257.134	-157.263	-68.868	-2.700
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)	-305.976,57	-309.913	-257.134	-157.263	-68.868	-2.700
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-43.167,60	-43.752	-41.872	-26.071	-11.464	0
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-43.167,60	-43.752	-41.872	-26.071	-11.464	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-349.144,17	-353.665	-299.006	-183.334	-80.332	-2.700



Teilfinanzplan 2016

03.212.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.212	Hauptschulen
Produkt	03.212.01	Harkenberg-Hauptschule

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	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	519,84	1.100	1.000	0	800	800	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	494,53	1.000	900	0	750	450	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	1.155,27	100	100	0	100	100	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.169,64	2.200	2.000	0	1.650	1.350	0
10 - Personalauszahlungen	67.301,30	72.435	62.066	0	17.900	7.112	0
11 - Versorgungsauszahlungen	2.878,77	4.610	7.461	0	2.146	850	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	108.622,75	88.250	57.650	0	35.750	13.450	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	937,60	600	200	0	100	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	104.012,56	123.800	102.900	0	83.400	33.700	2.700
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	283.752,98	289.695	230.277	0	139.296	55.112	2.700
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-281.583,34	-287.495	-228.277	0	-137.646	-53.762	-2.700
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	266,04	3.300	5.000	0	4.500	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)	266,04	3.300	5.000	0	4.500	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-266,04	-3.300	-5.000	0	-4.500	0	0



Teilfinanzplan 2016

(in TEUR)

03.212.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.212 Hauptschulen
Produkt: 03.212.01 Harkenberg-Hauptschule

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 212.01/1/001
 Betriebs- und Geschäftsausstattung
 -Hauptschule-

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	2	4	0	4	0	0	0	0
21500.93500 Schuleinrichtungsgegenstände (Einzelbilanzierung)	0	1	1	0	1	0	0	0	0
21500.93520 Schuleinrichtungsgegenstände zur Förderung des Lernens mit neuen Medien	0	1	3	0	3	0	0	0	0
21500.93510 Schuleinrichtungsgegenstände (Ersatzbeschaffung von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0	2	4	0	4	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	-2	-4	0	-4	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 03.212.01 „Harkenberg-Hauptschule“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Schulträgeraufgaben im Bereich der Harkenberg-Hauptschule. Dazu gehört:

- die Bereitstellung der räumlich-technischen Notwendigkeiten und der Hausmeister- und Sekretariatsdienste
- die Bereitstellung der Lehr- und Lernmittel
- die Mitwirkung bei der Besetzung von Funktionsstellen.

II. Teilergebnisplan

Zum Schuljahr 2013/2014 ist im Schulzentrum auf dem Harkenberg eine Gesamtschule eingerichtet worden. Gleichzeitig werden die Haupt- und Realschule auslaufend aufgelöst. In der Finanzplanung ergeben sich deshalb verminderte Erträge und Aufwendungen.

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land

(Ergebnis 2014 = 519,84 €, Ansatz 2015 = 1.100 €, Ansatz 2016 = 1.000 €)

Hierbei handelt es sich um die Landeszuweisung für die Weiterbildung der Lehrerinnen und Lehrer.

41610 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

(Ergebnis 2014 = 88.209,00 €, Ansatz 2015 = 75.500 €, Ansatz 2016 = 67.500 €)

Das Anlagevermögen im Produkt „Harkenberg-Hauptschule“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter, insbesondere mit Zuwendungen des Landes, finanziert worden. Gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

44610 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2014 = 945,57 €, Ansatz 2015 = 1.000 €, Ansatz 2016 = 900 €)

Es handelt sich um die Ersatzleistungen der Verursacher bei Schadensfällen und um Versicherungsleistungen.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2014 = 0,00 €, Ansatz 2015 = 11.012 €, Ansatz 2016 = 439 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensions- und Beihilferückstellungen.

45830 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge

(Ergebnis 201 = 1.794,98 €, Ansatz 2015 = 0 €, Ansatz 2016 = 0 €)

Das Land gewährt für die Fortbildung von Lehrerinnen und Lehrern Landeszuweisungen. Die Schulen setzen diese teilweise im betreffenden Haushaltsjahr noch nicht ein. Deshalb ist hierfür eine Verbindlichkeit zu bilanzieren. Bei zweckentsprechendem Einsatz im nachfolgenden Jahr ist diese ertragswirksam aufzulösen.

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2014 = 963,61 €, Ansatz 2015 = 100 €, Ansatz 2016 = 100 €)

Es handelt sich um vermischte Erträge.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2015 = 75.111,89 €, Ansatz 2015 = 91.975 €, Ansatz 2016 = 75.323 €)

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

52110 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2014 = 31.867,21€, Ansatz 2015 = 20.000 €, Ansatz 2016 = 14.000 €)

Hierbei handelt es sich um die Kosten für die laufende bauliche Unterhaltung des Schulgebäudes und –platzes. Der Haushaltsansatz für 2016 beläuft sich auf 14.000 €. Dabei handelt es sich lediglich um wiederkehrenden Unterhaltungsaufwand.

52410 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2014 = 63.187,17 €, Ansatz 2015 = 55.000 €, Ansatz 2016 = 35.500 €)

Hierbei handelt es sich um die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasserverbrauch und Reinigungsmaterial der Harkenberg-Hauptschule.

52550 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

(Ergebnis 2014 = 3.931,33 €, Ansatz 2015 = 4.250 €, Ansatz 2016 = 2.150 €)

Erfasst wird hier der Anteil der Harkenberg-Hauptschule an der laufenden Unterhaltung der EDV-Räume und der Kucheneinrichtung der Mensa im Schulzentrum Harkenberg.

52710 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz

(Ergebnis 2014 = 6.385,12 €, Ansatz 2015 = 9.000 €, Ansatz 2016 = 6.000 €)

Der Schulträger hat entsprechend den Bestimmungen des Lernmittelfreiheitsgesetzes gesetzlich festgelegte Aufwendungen im Rahmen der Lernmittelfreiheit zu erbringen. Diese belaufen sich für den Bereich der Hauptschulen auf 78 € je Schüler. Hiervon abzusetzen ist der Elternanteil von einem Drittel sowie der durch Ausschreibung zu erzielende Rabatt. Der Haushaltsansatz wird der Entwicklung der Schülerzahlen angepasst.

57110 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

(Ergebnis 2014 = 108.578,00 €, Ansatz 2015 = 93.500 €, Ansatz 2016 = 90.500 €)

Das Anlagevermögen des Produktes „Harkenberg-Hauptschule“ besteht im Wesentlichen aus dem Schulgebäude und dem Inventar. 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.

57111 Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten

(Ergebnis 2014 = 266,04 €, Ansatz 2015 = 500 €, Ansatz 2016 = 500 €)

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 „Harkenberg-Hauptschule“ sind Festwerte für die Unterrichtsraumausstattungen (Stühle, Tische, Tafeln usw.) 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. Für 2016 sind hierfür Haushaltsmittel von 500 € veranschlagt worden.

53180 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche
(Ergebnis 2014 = 334,40 €, Ansatz 2015 = 600 €, Ansatz 2016 = 200 €)

Der Rat der Stadt Hörstel hat in seiner Sitzung am 30.11.2007 beschlossen, das Mittagessen für Geschwisterkinder im Rahmen der Mittagsverpflegung im Schulzentrum mit 1,50 € täglich zu bezuschussen.

54220 Mieten und Pachten

(Ergebnis 2014 = 31.366,94 €, Ansatz 2015 = 51.000 €, Ansatz 2016 = 48.000 €)

Für die aufgrund der Raumsituation angemieteten Klassenraumpavillons fallen entsprechende Mietkosten an.

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 49.442,17 €, Ansatz 2015 = 48.700 €, Ansatz 2016 = 36.800 €)

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören

- die für die Harkenberg-Hauptschule budgetierten Ausgaben für Lehr- und Lernmittel, Unterhaltung von Einrichtungsgegenständen usw.
- die EDV-Administrationskosten und Kosten für nicht investive Beschaffungen von Neuen Medien
- die sächlichen Kosten für den „Integrativen Unterricht“
- die Kosten für Serviceleistungen im Rahmen der Mittagsverpflegung
- die Gebühren für die Hallenbad- und Sporthallennutzung (in Höhe der zu versteuernden Erträge)
- die Kosten für die Fort- und Weiterbildung der Lehrerinnen und Lehrer und
- die Untersuchungsgebühren für die Schulpraktikanten.

54320 Geschäftsaufwendungen -finanzunwirksam-

(Ergebnis 2014 = 519,84 €, Ansatz 2015 = 0 €, Ansatz 2016 = 0 €)

Das Land gewährt für die Fortbildung von Lehrerinnen und Lehrern Landeszuweisungen. Die Schulen setzen diese teilweise im betreffenden Haushaltsjahr noch nicht ein. Deshalb ist in Höhe der noch nicht zweckentsprechend eingesetzten Zuweisungen eine Verbindlichkeit zu bilanzieren, die finanzunwirksamen Aufwand darstellt.

54410 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle

(Ergebnis 2014 = 27.419,46 €, Ansatz 2015 = 24.100 €, Ansatz 2016 = 18.100 €)

Hierzu gehören die Abgaben und Versicherungsbeiträge für das Hauptschulgebäude sowie der Beitrag zur Schülerunfall- und Schülerhaftpflichtversicherung.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 43.167,60 €, Ansatz 2015 = 43.752 €, Ansatz 2016 = 41.872 €)

Die Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen umfassen:

- Verrechnung der Leistungen des Baubetriebshofes
- Verrechnung der Kosten für die Sporthallennutzung durch die Hauptschule
- Verrechnung der Kosten für die Hallenbadnutzung durch die Hauptschule
- Verrechnung von Sachkosten aus dem Produkt „Allg. Verwaltungsdienste“

Die Höhe der für Leistungen des Baubetriebshofes zu verrechnenden Kosten richtet sich nach dem Umfang der voraussichtlichen bzw. tatsächlichen Inanspruchnahme.

Die anteiligen Beträge für die Verrechnung der Kosten für die Sporthallen- bzw. Hallenbadnutzung durch die Hauptschule wurden anhand der Nutzungszeiten ermittelt und betreffen die über die zu versteuernden Aufwendungen hinausgehenden Anteile.

Hinsichtlich der Verrechnung der Sachkosten wird auf die Erläuterungen zum Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ verwiesen.

III. Teilfinanzplan

Zu den im Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsvorhaben) erfassten Einzahlungen und Auszahlungen ist folgendes festzustellen:

Maßnahme 212.01/1/001 Betriebs- und Geschäftsausstattung –Hauptschule-

21500.93500 Schuleinrichtungsgegenstände (Einzelbilanzierung)

Für einzeln zu bilanzierende Schuleinrichtungsgegenstände wurden jährlich Haushaltsmittel von 1.000 € veranschlagt.

21500.93520 Schuleinrichtungsgegenstände zur Förderung des Lernens mit neuen Medien

In den Jahren 2016 und 2017 ist die Ersatzbeschaffung von Beamern für das Schulzentrum geplant. Hierfür entstehen pro Jahr Kosten in Höhe von 9.000 €, die sich auf die drei Schulen verteilen. Außerdem ist im Jahr 2016 im Schulzentrum die Ersatzbeschaffung des Proxi-Servers erforderlich (1.500 €). Der Anteil der Hauptschule beträgt 500 €.

Produkt

03.215.01

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.215	Realschulen
Produkt	03.215.01	Städtische Realschule

Produktverantwortlicher

Lehmann, Werner

Beschreibung

Schulträgeraufgaben (äußere Schulangelegenheiten) im Bereich der Städtischen Realschule

- Bereitstellung der räumlich-technischen Notwendigkeiten und der Hausmeister- und Sekretariatsdienste
- Bereitstellung der Lehr- und Lernmittel
- Mitwirkung bei der Besetzung von Funktionsstellen

Auftragsgrundlage

Schulgesetze und -verordnungen, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler in den Klassen 5 bis 10 und deren Erziehungsberechtigte

Personaleinsatz

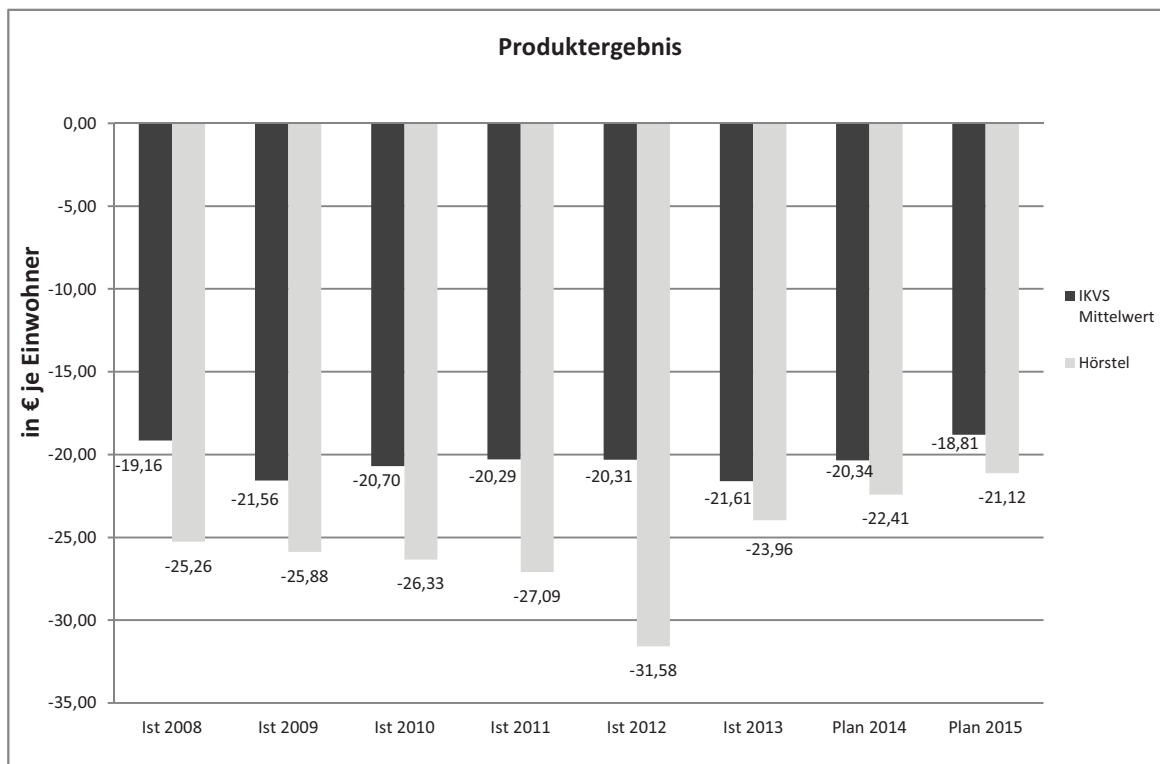
Jahr	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Anzahl der Vollzeitstellen:	2,31	2,13	2,15	2,17	2,27	2,07	2,25	1,67	1,31

Erläuterungen und Hinweise

Die Erläuterungen zu diesem Produkt sind der umseitigen Tabelle zu entnehmen.

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2013	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016
00000001	Bezugswert: Einwohner	19.610	19.491	19.578	19.578
	<i>Produktergebnis je Bezugswert</i>	-24	-22	-21	-18
00000120	Bezugswert: Realschüler	529	413	307	197
	<i>Produktergebnis je Bezugswert</i>	-883	-1.035	-1.341	-1.823

Interkommunaler Kennzahlenvergleich



Erläuterungen zu diesem Produkt:

Entwicklung der Schülerzahlen:

(Stand zum 15.10. eines jeden Jahres; in Klammern = Anzahl der Klassen)

Jahr	Schülerzahlen	
2003	660	(24)
2004	709	(25)
2005	710	(25)
2006	723	(25)
2007	730	(26)
2008	721	(26)
2009	716	(26)
2010	693	(25)
2011	692	(25)
2012	665	(24)
2013	529	(19)
2014	413	(16)
2015	307	(12)
Prognose: *)		
2016	197	(8)
2017	95	(4)
2018	0	(0)

*) Durch die Einrichtung der Gesamtschule im Schuljahr 2013/14 verringert sich die Zahl der Schüler und dadurch auch die der Klassen.

Teilergebnisplan 2016

03.215.01



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.215 Realschulen
Produkt: 03.215.01 Städtische Realschule

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
		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	107.107,91	98.280	84.550	59.600	47.350	0
	41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	18.880,00	16.780	12.050	6.600	2.850	0
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	88.227,91	81.500	72.500	53.000	44.500	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	1.461,29	2.200	2.100	1.950	1.650	0
	44110000 Mieten und Pachten	1.228,03	1.200	1.200	1.200	1.200	0
	44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	233,26	1.000	900	750	450	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	516,51	15.579	582	252	164	0
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	15.479	482	152	64	0
	45830000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	354,40	0	0	0	0	0
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	162,11	100	100	100	100	0
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	109.085,71	116.059	87.232	61.802	49.164	0
11 -	Personalaufwendungen	73.428,19	80.750	71.508	20.719	8.200	0
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	6.830,52	13.379	14.443	4.166	1.656	0
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	51.003,95	52.095	39.385	11.361	4.516	0
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	4.019,41	4.152	3.041	877	349	0
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	9.974,63	10.176	7.760	2.238	890	0
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	548,24	948	877	248	96	0
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	945,23	0	4.569	1.392	524	0
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	106,21	0	1.433	437	169	0
12 -	Versorgungsaufwendungen	11.279,96	27.464	8.570	2.460	972	0
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	3.824,70	5.266	6.513	1.882	749	0
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	911,82	1.213	1.688	478	186	0
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	4.254,61	17.639	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	2.288,83	3.346	369	100	37	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	142.208,66	119.250	103.650	54.250	17.950	0
	52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	41.144,41	27.000	36.000	12.000	4.000	0
	52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	81.582,27	73.000	56.500	36.000	13.500	0
	52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	4.246,94	4.250	2.150	1.250	450	0
	52710000 Leermittel nach dem Leermittelfreiheitsgesetz	15.235,04	15.000	9.000	5.000	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	136.517,39	118.100	116.100	87.100	70.000	0
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	134.625,91	115.000	113.000	84.000	70.000	0
	57111000 Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten	1.891,48	3.100	3.100	3.100	0	0
15 -	Transferaufwendungen	1.609,60	2.800	1.500	800	400	0
	53180000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Übrige Bereiche	1.609,60	2.800	1.500	800	400	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	134.829,97	135.980	103.650	62.800	25.450	5.000
	54310000 Geschäftsaufwendungen	94.525,37	102.080	75.650	42.700	13.450	0
	54320000 Geschäftsaufwendungen -finanzunwirksam-	130,00	0	0	0	0	0
	54410000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	39.341,58	32.900	27.000	19.500	11.700	5.000
	54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	833,02	1.000	1.000	600	300	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	499.873,77	484.344	404.978	228.129	122.972	5.000

Teilergebnisplan 2016

03.215.01



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.215 Realschulen
Produkt: 03.215.01 Städtische Realschule

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-390.788,06	-368.285	-317.746	-166.327	-73.808	-5.000
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)	-390.788,06	-368.285	-317.746	-166.327	-73.808	-5.000
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)	-390.788,06	-368.285	-317.746	-166.327	-73.808	-5.000
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-36.663,43	-43.286	-41.350	-25.107	-10.038	0
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-36.663,43	-43.286	-41.350	-25.107	-10.038	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-427.451,49	-411.571	-359.096	-191.434	-83.846	-5.000

Teilfinanzplan 2016**03.215.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.215	Realschulen
Produkt	03.215.01	Städtische Realschule

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	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	18.880,00	16.780	12.050	0	6.600	2.850	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	1.836,85	2.200	2.100	0	1.950	1.650	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	162,11	100	100	0	100	100	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.878,96	19.080	14.250	0	8.650	4.600	0
10 - Personalauszahlungen	71.762,21	80.750	65.506	0	18.890	7.507	0
11 - Versorgungsauszahlungen	4.736,52	6.479	8.201	0	2.360	935	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	139.560,03	119.250	103.650	0	54.250	17.950	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	1.609,60	2.800	1.500	0	800	400	0
15 - Sonstige Auszahlungen	130.891,14	135.980	103.650	0	62.800	25.450	5.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	348.559,50	345.259	282.507	0	139.100	52.242	5.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-327.680,54	-326.179	-268.257	0	-130.450	-47.642	-5.000
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	9.129,49	5.900	7.600	0	7.100	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)	9.129,49	5.900	7.600	0	7.100	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-9.129,49	-5.900	-7.600	0	-7.100	0	0



Teilfinanzplan 2016

(in TEUR)

03.215.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.215 Realschulen
Produkt: 03.215.01 Städtische Realschule

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzel- zahlungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 215.01/1/001
Betriebs- und Geschäftsausstattung
-Realschule-

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9	4	6	0	6	0	0	0	0
22000.93500 Schuleinrichtungsgegenstände (Einzelbilanzierung)	7	1	1	0	1	0	0	0	0
22000.93520 Schuleinrichtungsgegenstände zur Förderung des Lernens mit neuen Medien	0	1	3	0	3	0	0	0	0
22000.93510 Schuleinrichtungsgegenstände (Ersatzbeschaffung von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen)	1	0	0	0	0	0	0	0	0
22000.93540 Bibliothek und Mediothek (Ersatzbeschaffung der als Festwert bilanzierten Bestände)	1	2	2	0	2	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	9	4	6	0	6	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	-9	-4	-6	0	-6	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 03.215.01 „Städtische Realschule“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Schulträgeraufgaben im Bereich der Städtischen Realschule. Dazu gehört:

- die Bereitstellung der räumlich-technischen Notwendigkeiten und der Hausmeister- und Sekretariatsdienste
- die Bereitstellung der Lehr- und Lernmittel
- die Mitwirkung bei der Besetzung von Funktionsstellen.

II. Teilergebnisplan

Zum Schuljahr 2013/2014 ist im Schulzentrum auf dem Harkenberg eine Gesamtschule eingerichtet worden. Gleichzeitig werden die Haupt- und Realschule auslaufend aufgelöst. In der Finanzplanung ergeben sich deshalb verminderte Erträge und Aufwendungen.

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land

(Ergebnis 2014 = 18.880,00 €, Ansatz 2015 = 16.780 €, Ansatz 2016 = 12.050 €)

Der Gesamtbetrag der Landeszuweisungen von 12.050 € in 2016 setzt sich wie folgt zusammen:

▪ Weiterbildung der Lehrerinnen und Lehrer	800 €
▪ Betreuungsmaßnahme „Geld oder Stelle“	<u>11.250 €</u>
Summe	<u>12.050 €</u>

41610 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

(Ergebnis 2014 = 88.227,91 €, Ansatz 2015 = 81.500 €, Ansatz 2016 = 72.500 €)

Das Anlagevermögen im Produkt „Harkenberg-Hauptschule“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter, insbesondere mit Zuwendungen des Landes, finanziert worden. Gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

44110 Mieten und Pachten

(Ergebnis 2014 = 1.228,03 €, Ansatz 2015 = 1.200 €, Ansatz 2016 = 1.200 €)

Dachflächen des Schulzentrums Harkenberg sind teilweise für den Betrieb einer PV-Anlage an die Hörsteler Energie GmbH verpachtet.

44610 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2014 = 233,26 €, Ansatz 2015 = 1.000 €, Ansatz 2016 = 900 €)

Es handelt sich um die Ersatzleistungen der Verursacher bei Schadensfällen und um Versicherungsleistungen.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2014 = 0,00 €, Ansatz 2015 = 15.479 €, Ansatz 2016 = 482 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensions- und Beihilferückstellungen.

45830 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge

(Ergebnis 2014 = 354,40 €, Ansatz 2015 = 0 €, Ansatz 2016 = 0 €)

Das Land gewährt für die Fortbildung von Lehrerinnen und Lehrern Landeszuweisungen. Die Schulen setzen diese teilweise im betreffenden Haushaltsjahr noch nicht ein. Deshalb ist hierfür eine Verbindlichkeit zu bilanzieren. Bei zweckentsprechendem Einsatz im nachfolgenden Jahr ist diese ertragswirksam aufzulösen.

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2014 = 162,11 €, Ansatz 2015 = 100 €, Ansatz 2016 = 100 €)

Es handelt sich um vermischte Erträge.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 84.708,15 €, Ansatz 2015 = 108.214 €, Ansatz 2016 = 80.078 €)

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

52110 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2014 = 41.144,41 €, Ansatz 2015 = 27.000 €, Ansatz 2016 = 36.000 €)

Hierbei handelt es sich um die Kosten für die laufende bauliche Unterhaltung des Schulgebäudes und -platzes. Der Haushaltsansatz für 2016 beläuft sich auf 36.000 € und bezieht sich zum einen auf den wiederkehrenden Unterhaltungsaufwand 19.000 €, zum anderen auf die Sanierung der Fassade des südlichen Treppenhauses. Hierfür wurden Kosten in Höhe von 17.000 € eingeplant.

52410 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2014 = 81.582,27 €, Ansatz 2015 = 73.000 €, Ansatz 2016 = 56.500 €)

Hierbei handelt es sich um die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasserverbrauch und Reinigungsmaterial der Städtischen Realschule.

52550 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

(Ergebnis 2014 = 4.246,94 €, Ansatz 2015 = 4.250 €, Ansatz 2016 = 2.150 €)

Erfasst wird hier der Anteil der Städtischen Realschule an der laufenden Unterhaltung der EDV-Räume und der Kucheneinrichtung der Mensa im Schulzentrum Harkenbergr.

52710 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz

(Ergebnis 2014 = 15.235,04 €, Ansatz 2015 = 15.000 €, Ansatz 2016 = 9.000 €)

Der Schulträger hat entsprechend den Bestimmungen des Lernmittelfreiheitsgesetzes gesetzlich festgelegte Aufwendungen im Rahmen der Lernmittelfreiheit zu erbringen. Diese belaufen sich für den Bereich der Realschulen auf 78 € je Schüler. Hiervon abzusetzen ist der Elternanteil von einem Drittel sowie der durch Ausschreibung zu erzielende Rabatt. Der Haushaltsansatz wird der Entwicklung der Schülerzahlen angepasst.

57110 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

(Ergebnis 2014 = 134.625,91 €, Ansatz 2015 = 115.000 €, Ansatz 2016 = 113.000 €)

Das Anlagevermögen des Produktes „Städtische Realschule“ besteht im Wesentlichen aus dem Schulgebäude und dem Inventar. 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.

57111 Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten

(Ergebnis 2014 = 1.891,48 €, Ansatz 2015 = 3.100 €, Ansatz 2016 = 3.100 €)

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 „Städtische Realschule“ sind Festwerte für die Unterrichtsraumausstattungen (Stühle, Tische, Tafeln usw.) und für die Bibliothek/Mediothek 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.

Für 2016 sind hierfür Haushaltsmittel von 3.100 € veranschlagt worden. Diese beziehen sich mit 500 € auf die Ersatzbeschaffung von Stühlen, Tischen usw. und mit 2.600 € auf Beschaffungen für die Bibliothek und Mediothek.

53180 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche

(Ergebnis 2014 = 1.609,60 €, Ansatz 2015 = 2.800 €, Ansatz 2016 = 1.500 €)

Der Rat der Stadt Hörstel hat in seiner Sitzung am 30.11.2007 beschlossen, das Mittagessen für Geschwisterkinder im Rahmen der Mittagsverpflegung im Schulzentrum mit 1,50 € täglich zu bezuschussen.

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 94.525,37 €, Ansatz 2015 = 102.080 €, Ansatz 2016 = 75.650 €)

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören

- die für die Städtische Realschule budgetierten Ausgaben für Lehr- und Lernmittel, Unterhaltung von Einrichtungsgegenständen usw.
- die Kosten für die Serviceleistungen im Rahmen der Mittagsverpflegung
- die Kosten für Wartung und Administration der Schüler-Notebooks
- die Kosten für die Betreuungsmaßnahme „Geld oder Stelle“
- die Gebühren für die Sporthallennutzung (in Höhe der zu versteuernden Erträge)
- die Kosten für die Fort- und Weiterbildung der Lehrerinnen und Lehrer und
- die Untersuchungsgebühren für die Schulpraktikanten.

54320 Geschäftsaufwendungen -finanzunwirksam-

(Ergebnis 2014 = 130,00 €, Ansatz 2015 = 0 €, Ansatz 2016 = 0 €)

Das Land gewährt für die Fortbildung von Lehrerinnen und Lehrern Landeszuweisungen. Die Schulen setzen diese teilweise im betreffenden Haushaltsjahr noch nicht ein. Deshalb ist in Höhe der noch nicht zweckentsprechend eingesetzten Zuweisungen eine Verbindlichkeit zu bilanzieren, die finanzunwirksamen Aufwand darstellt.

54410 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle

(Ergebnis 2014 = 39.341,58 €, Ansatz 2015 = 32.900 €, Ansatz 2016 = 27.000 €)

Hierzu gehören die Abgaben und Versicherungsbeiträge für das Realschulgebäude sowie der Beitrag zur Schülerunfall- und -haftpflichtversicherung.

54990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

(Ergebnis 2014 = 833,02 €, Ansatz 2015 = 1.000 €, Ansatz 2016 = 1.000 €)

Es handelt sich um vermischte Aufwendungen.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 36.663,43 €, Ansatz 2015 = 43.286 €, Ansatz 2015 = 41.350 €)

Die Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen umfassen:

- Verrechnung der Leistungen des Baubetriebshofes
- Verrechnung der Kosten für die Sporthallennutzung durch die Realschule
- Verrechnung der Kosten für die Hallenbadnutzung durch die Realschule
- Verrechnung von Sachkosten aus dem Produkt „Allg. Verwaltungsdienste“

Die Höhe der für Leistungen des Baubetriebshofes zu verrechnenden Kosten richtet sich nach dem Umfang der voraussichtlichen bzw. tatsächlichen Inanspruchnahme.

Die anteiligen Beträge für die Verrechnung der Kosten für die Sporthallen- bzw. Hallenbadnutzung durch die Realschule wurden anhand der Nutzungszeiten ermittelt und betreffen die über die zu versteuernden Aufwendungen hinausgehenden Anteile. Hinsichtlich der Verrechnung der Sachkosten wird auf die Erläuterungen zum Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ verwiesen.

III. Teilfinanzplan

Zu den im Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsvorhaben) erfassten Einzahlungen und Auszahlungen ist folgendes festzustellen:

Maßnahme 215.01/1/001 Betriebs- und Geschäftsausstattung –Städtische Realschule-

22000.93500 Schuleinrichtungsgegenstände (Einzelbilanzierung)

Für einzeln zu bilanzierende Schuleinrichtungsgegenstände wurden jährlich Haushaltsmittel von 1.000 € veranschlagt.

22000.93520 Schuleinrichtungsgegenstände zur Förderung des Lernens mit neuen Medien

In den Jahren 2016 und 2017 ist die Ersatzbeschaffung von Beamern für das Schulzentrum geplant. Hierfür entstehen pro Jahr Kosten in Höhe von 9.000 €, die sich auf die drei Schulen verteilen. Außerdem ist im Jahr 2016 im Schulzentrum die Ersatzbeschaffung des Proxi-Servers erforderlich (1.500 €). Der Anteil der Realschule beträgt 500 €.

22000.93540 Bibliothek und Mediothek (Ersatzbeschaffung der als Festwert bilanzierten Bestände)

Hierzu wird auf die obigen Ausführungen zum Sachkonto 57111 „Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten“ verwiesen.

Produkt

03.218.01

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.218	Gesamtschulen
Produkt	03.218.01	Gesamtschule

Produktverantwortlicher

Lehmann, Werner

Beschreibung

Schulträgeraufgaben (äußere Schulangelegenheiten) im Bereich der Gesamtschule

- Bereitstellung der räumlich-technischen Notwendigkeiten und der Hausmeister- und Sekretariatsdienste
- Bereitstellung der Lehr- und Lernmittel
- Mitwirkung bei der Besetzung von Funktionsstellen

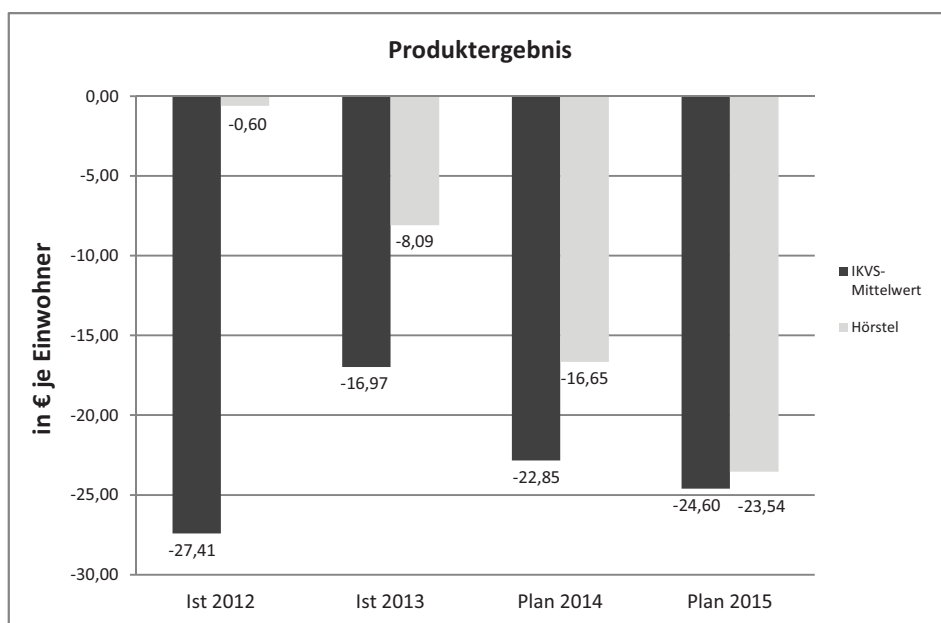
Auftragsgrundlage

Schulgesetze und -verordnungen, Ratsbeschlüsse

Personaleinsatz

Jahr	2013	2014	2015	2016
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,52	0,63	1,85	2,47

Interkommunaler Kennzahlenvergleich



Erläuterungen zu diesem Produkt:

Entwicklung der Schülerzahlen:

(Stand zum 15.10. eines jeden Jahres; in Klammern = Anzahl der Klassen)

Jahr	Schülerzahlen	
2013	170	(6)
2014	338	(12)
2015	515	(18)
Prognose: *)		
2016	690	(24)
2017	865	(30)
2018	1.040	(36)
2019	1.103	(39)
2020	1.168	(42)

Die Gesamtschule wurde mit Beginn des Schuljahres 2013/14 eingerichtet.

Teilergebnisplan 2016

03.218.01



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.218 Gesamtschulen
Produkt: 03.218.01 Gesamtschule

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
		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	95.792,90	119.700	191.000	300.200	623.400	331.600
	41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	1.600,00	1.200	2.000	2.200	2.400	2.600
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	94.192,90	118.500	189.000	298.000	621.000	329.000
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	390,59	1.000	1.200	1.500	2.100	4.200
	44110000 Mieten und Pachten	0,00	0	0	0	0	1.200
	44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	390,59	1.000	1.200	1.500	2.100	3.000
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	1.169,00	10.896	870	1.699	2.017	2.363
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	10.796	770	1.599	1.917	2.263
	45830000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	1.169,00	0	0	0	0	0
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	97.352,49	131.596	193.070	303.399	627.517	338.163
11 -	Personalaufwendungen	106.683,06	100.896	141.946	247.475	276.410	296.854
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	7.950,29	9.331	23.045	43.683	49.510	53.726
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	76.822,67	71.450	84.890	143.042	159.760	171.981
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	6.303,67	5.707	6.556	11.046	12.337	13.281
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	14.970,80	13.736	16.473	27.911	31.196	33.597
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	217,84	672	1.405	2.607	2.896	3.081
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	375,59	0	7.290	14.600	15.662	15.916
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	42,20	0	2.287	4.586	5.049	5.272
12 -	Versorgungsaufwendungen	4.482,11	19.155	13.675	25.792	29.056	31.335
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	1.519,75	3.673	10.392	19.733	22.394	24.322
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	362,31	846	2.694	5.007	5.563	5.919
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	1.690,58	12.302	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	909,47	2.334	589	1.052	1.099	1.094
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	117.131,70	181.300	301.700	441.000	1.022.600	471.000
	52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	50.270,37	62.000	142.000	234.000	768.000	185.000
	52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	39.181,57	79.000	111.000	148.500	187.500	215.000
	52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	3.829,65	5.300	5.700	7.500	9.100	10.000
	52710000 Lemmittel nach dem Lemmittelfreiheitsgesetz	23.850,11	35.000	43.000	51.000	58.000	61.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	109.341,35	109.000	138.000	183.000	207.600	329.600
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	94.488,98	92.000	123.000	168.000	190.000	312.000
	57111000 Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten	14.852,37	17.000	15.000	15.000	17.600	17.600
15 -	Transferaufwendungen	5.545,60	6.600	9.300	11.100	13.000	14.000
	53180000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Übrige Bereiche	5.545,60	6.600	9.300	11.100	13.000	14.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	68.576,96	122.200	162.400	218.500	292.400	328.700
	54220000 Mieten und Pachten	7.209,55	7.900	7.900	7.900	24.400	17.100
	54310000 Geschäftsaufwendungen	55.769,01	98.000	126.800	170.500	215.400	247.500
	54320000 Geschäftsaufwendungen -finanzunwirksam-	1.600,00	0	0	0	0	0
	54410000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	3.998,40	16.300	27.700	40.100	52.600	64.100
17 =	Ordentliche Aufwendungen	411.760,78	539.151	767.021	1.126.867	1.841.066	1.471.489
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-314.408,29	-407.555	-573.951	-823.468	-1.213.549	-1.133.326

Teilergebnisplan 2016

03.218.01



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.218 Gesamtschulen
Produkt: 03.218.01 Gesamtschule

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
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)	-314.408,29	-407.555	-573.951	-823.468	-1.213.549	-1.133.326
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)	-314.408,29	-407.555	-573.951	-823.468	-1.213.549	-1.133.326
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-19.470,78	-51.284	-73.189	-104.444	-136.302	-158.407
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-19.470,78	-51.284	-73.189	-104.444	-136.302	-158.407
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-333.879,07	-458.839	-647.140	-927.912	-1.349.851	-1.291.733



Teilfinanzplan 2016

03.218.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.218	Gesamtschulen
Produkt	03.218.01	Gesamtschule

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	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	1.600,00	1.200	2.000	0	2.200	2.400	2.600
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	390,59	1.000	1.200	0	1.500	2.100	4.200
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.990,59	2.300	3.300	0	3.800	4.600	6.900
10 - Personalauszahlungen	106.137,24	100.896	132.369	0	228.289	255.699	275.666
11 - Versorgungsauszahlungen	1.882,06	4.519	13.086	0	24.740	27.957	30.241
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	116.452,05	181.300	301.700	0	441.000	1.022.600	471.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	4.872,00	6.600	9.300	0	11.100	13.000	14.000
15 - Sonstige Auszahlungen	61.743,41	122.200	162.400	0	218.500	292.400	328.700
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	291.086,76	415.515	618.855	0	923.629	1.611.656	1.119.607
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-289.096,17	-413.215	-615.555	0	-919.829	-1.607.056	-1.112.707
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.150,00	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)	3.150,00	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	29.626,42	345.000	1.000.000	4.335.000	4.335.000	2.300.000	3.470.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	97.492,27	56.800	40.000	0	40.000	42.600	42.600
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)	127.118,69	401.800	1.040.000	4.335.000	4.375.000	2.342.600	3.512.600
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-123.968,69	-401.800	-1.040.000	-4.335.000	-4.375.000	-2.342.600	-3.512.600



Teilfinanzplan 2016

(in TEUR)

03.218.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.218 Gesamtschulen
Produkt: 03.218.01 Gesamtschule

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzel- zahlungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 218.01/1/001
Betriebs- und Geschäftsausstattung
-Gesamtschule-

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3	0	0	0	0	0	0	0	0
28000.36800 Kostenbeteiligung der Gesamtschule an den Schuleinrichtungsgegenständen zur Förderung des Lernens mit neuen Medien	3	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	3	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	97	56	40	0	40	42	42	0	0
28000.93500 Schuleinrichtungsgegenstände (Einzelbilanzierung)	68	38	5	0	5	5	5	0	0
28000.93520 Neuausstattung der Technikräume im Schulzentrum Harkenbergr	15	0	0	0	0	0	0	0	0
28000.93530 Schuleinrichtungsgegenstände zur Förderung des Lernens mit neuen Medien	0	1	20	0	20	20	20	0	0
28000.93510 Schuleinrichtungsgegenstände (Ersatzbeschaffung von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen)	15	17	15	0	15	15	15	0	0
28000.93540 Bibliothek und Mediothek (Ersatzbeschaffung der als Festwert bilanzierten Bestände)	0	0	0	0	0	2	2	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	97	56	40	0	40	42	42	0	0
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-94	-56	-40	0	-40	-42	-42	0	0

Maßnahme: 218.01/1/002
Erweiterung des Schulzentrums

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	30	345	1.000	4.335	4.335	2.300	3.470	0	0
28000.95000 Erweiterung des Schulzentrums	30	345	1.000	4.335	4.335	2.300	3.470	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	30	345	1.000	4.335	4.335	2.300	3.470	0	0
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-30	-345	-1.000	-4.335	-4.335	-2.300	-3.470	0	0

Erläuterungen zum Produkt 03.218.01 „Gesamtschule“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Schulträgeraufgaben im Bereich der Gesamtschule. Dazu gehört:

- die Bereitstellung der räumlich-technischen Notwendigkeiten und der Hausmeister- und Sekretariatsdienste
- die Bereitstellung der Lehr- und Lernmittel
- die Mitwirkung bei der Besetzung von Funktionsstellen.

II. Teilergebnisplan

Zum Schuljahr 2013/2014 ist im Schulzentrum auf dem Harkenberg eine Gesamtschule eingerichtet worden. Die Gesamtschule wird schrittweise aufgebaut, so dass sich in der Finanzplanung steigende Erträge und Aufwendungen ergeben.

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land

(Ergebnis 2014 = 1.600,00 €, Ansatz 2015 = 1.200 €, Ansatz 2016 = 2.000 €)

Für die Fort- und Weiterbildung der Lehrer wird in 2016 eine Landeszuweisung von 2.000 € erwartet.

41610 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

(Ergebnis 2014 = 94.192,90 €, Ansatz 2015 = 118.500 €, Ansatz 2016 = 189.000 €)

Die Gesamtbeträge setzen sich wie folgt zusammen:

- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Vorjahren)
- Erträge aus der Auflösung der Schulpauschale (des lfd. Jahres)

Die Gesamtschule wird in den Gebäuden des Schulzentrums Harkenberg untergebracht. Diese Anlagevermögen ist teilweise mit Zuwendungen Dritter, insbesondere mit Zuwendungen des Landes, finanziert worden. Gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

Die Schulpauschale kann neben investiven Maßnahmen auch für Modernisierungs- und Sanierungsmaßnahmen eingesetzt werden. Für Umbaumaßnahme im Bestand der Gebäude des Schulzentrums sind im Zusammenhang mit der Errichtung einer Gesamtschule 100.000 € veranschlagt worden. Die Finanzierung erfolgt über die Schulpauschale, die ertragswirksam aufgelöst wird.

44610 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2014 = 390,59 €, Ansatz 2015 = 1.000 €, Ansatz 2016 = 1.200 €)

Es handelt sich um die Ersatzleistungen der Verursacher bei Schadensfällen und um Versicherungsleistungen.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2014 = 0,00 €, Ansatz 2015 = 10.796 €, Ansatz 2016 = 770 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensions- und Beihilferückstellungen.

45830 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge

(Ergebnis 2014 = 1.169,00 €, Ansatz 2015 = 0 €, Ansatz 2016 = 0 €)

Das Land gewährt für die Fortbildung von Lehrerinnen und Lehrern Landeszuweisungen. Die Schulen setzen diese teilweise im betreffenden Haushaltsjahr noch nicht ein. Deshalb ist hierfür eine Verbindlichkeit zu bilanzieren. Bei zweckentsprechendem Einsatz im nachfolgenden Jahr ist diese ertragswirksam aufzulösen.

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2014 = 0,00 €, Ansatz 2015 = 100 €, Ansatz 2016 = 100 €)

Es handelt sich um vermischte Erträge.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 111.165,17 €, Ansatz 2015 = 120.051 €, Ansatz 2016 = 155.621 €)

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

52110 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2014 = 50.270,37 €, Ansatz 2015 = 62.000 €, Ansatz 2016 = 142.000 €)

Hierbei handelt es sich um die Kosten für die laufende bauliche Unterhaltung des Schulgebäudes und -platzes. Der Haushaltsansatz für 2016 beläuft sich auf 142.000 € und setzt sich wie folgt zusammen:

▪ Kosten für den wiederkehrenden Unterhaltungsaufwand (anteilig am Gesamtaufwand des Schulzentrums)	42.000 €
▪ Umbaumaßnahmen im Zusammenhang mit der Errichtung der Gesamtschule	<u>100.000 €</u>
Summe	<u>142.000 €</u>

In den nachfolgenden Planungsjahren sind für die Errichtung der Gesamtschule weitere Umbaumaßnahmen im Bestand vorgesehen:

- 2017 = 180.000 €
- 2018 = 700.000 €
- 2019 = 110.000 €

Insgesamt ergeben sich damit Kosten für Umbaumaßnahmen im Bestand von 1.090.000 €.

52410 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2014 = 39.181,57 €, Ansatz 2015 = 79.000 €, Ansatz 2016 = 111.000 €)

Hierbei handelt es sich um die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasserverbrauch und Reinigungsmaterial der Gesamtschule (anteilig am Gesamtaufwand des Schulzentrums).

52550 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

(Ergebnis 2014 = 3.829,65 €, Ansatz 2015 = 5.300 €, Ansatz 2016 = 5.700 €)

Erfasst wird hier der Anteil der Gesamtschule an der laufenden Unterhaltung der EDV-Räume und der Kucheneinrichtung der Mensa im Schulzentrum Harkenberg.

52710 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz

(Ergebnis 2014 = 23.850,11 €, Ansatz 2015 = 35.000 €, Ansatz 2016 = 43.000 €)

Der Schulträger hat entsprechend den Bestimmungen des Lernmittelfreiheitsgesetzes gesetzlich festgelegte Aufwendungen im Rahmen der Lernmittelfreiheit zu erbringen. Diese belaufen sich für den Bereich der Gesamtschulen auf 78 € je Schüler. Hiervon abzusetzen ist der Elternanteil von einem Drittel sowie der durch Ausschreibung zu erzielende Rabatt. Der Haushaltsansatz wird der Entwicklung der Schülerzahlen angepasst.

57110 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände
(Ergebnis 2014 = 94.488,98 €, Ansatz 2015 = 92.000 €, Ansatz 2016 = 123.000 €)

Das Anlagevermögen des Produktes „Gesamtschule“ besteht im Wesentlichen aus dem Schulgebäude und dem Inventar (Anteil des Schulzentrums). 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.

57111 Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten
(Ergebnis 2014 = 14.852,37 €, Ansatz 2015 = 17.000 €, Ansatz 2016 = 15.000 €)

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 „Gesamtschule“ sind Festwerte für die Unterrichtsraumausstattungen (Stühle, Tische, Tafeln usw.) 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. Für 2016 sind hierfür Haushaltsmittel von 15.000 € veranschlagt worden (Lehrmittel- und Eigentumsschränke, Lehrerpulte). Ab 2018 erhöht sich der Betrag, da die Bibliothek und Mediothek nicht mehr der Realschule, sondern der Gesamtschule zugeordnet wird.

53180 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche
(Ergebnis 2014 = 5.545,60 €, Ansatz 2015 = 6.600 €, Ansatz 2016 = 9.300 €)

Der Rat der Stadt Hörstel hat in seiner Sitzung am 30.11.2007 beschlossen, das Mittagessen für Geschwisterkinder im Rahmen der Mittagsverpflegung im Schulzentrum mit 1,50 € täglich zu bezuschussen.

54220 Mieten und Pachten

(Ergebnis 2014 = 7.209,55 €, Ansatz 2015 = 7.900 €, Ansatz 2016 = 7.900 €)

Für die Gesamtschule ist die Telefonanlage angemietet. Hierfür fallen entsprechende Mietkosten an. In den Jahren 2018 und 2019 wurden noch Mietkosten für Pavillons an der Gesamtschule veranschlagt, da ein Abbau der Pavillons erst nach Beendigung der letzten Umbauarbeiten erfolgen kann.

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 55.769,01 €, Ansatz 2015 = 98.000 €, Ansatz 2016 = 126.800 €)

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören

- die für die Gesamtschule budgetierten Ausgaben für Lehr- und Lernmittel, Unterhaltung von Einrichtungsgegenständen usw.
- die Kosten für die Serviceleistungen im Rahmen der Mittagsverpflegung
- die Kosten für Wartung und Administration der Schüler-Notebooks
- die Gebühren für die Hallenbad- und Sporthallennutzung (in Höhe der zu versteuern- den Erträge)
- die sächlichen Kosten für den „Integrativen Unterricht“
- die Untersuchungsgebühren für die Schulpraktikanten
- die Kosten für die Fort- und Weiterbildung der Lehrerinnen und Lehrer und
- Bekanntmachungskosten.

54320 Geschäftsaufwendungen -finanzunwirksam-

(Ergebnis 2014 = 1.600,00 €, Ansatz 2015 = 0 €, Ansatz 2016 = 0 €)

Das Land gewährt für die Fortbildung von Lehrerinnen und Lehrern Landeszuweisungen. Die Schulen setzen diese teilweise im betreffenden Haushaltsjahr noch nicht ein. Deshalb ist in Höhe der noch nicht zweckentsprechend eingesetzten Zuweisungen eine Verbindlichkeit zu bilanzieren, die finanzunwirksamen Aufwand darstellt.

54410 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle

(Ergebnis 2014 = 3.998,40 €, Ansatz 2015 = 16.300 €, Ansatz 2016 = 27.700 €)

Hierzu gehören die Abgaben und Versicherungsbeiträge für das Schulzentrum (Anteil der Gesamtschule) sowie der Beitrag zur Schülerunfall- und -haftpflichtversicherung.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 19.470,78 €, Ansatz 2015 = 51.284 €, Ansatz 2016 = 73.189 €)

Die Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen umfassen:

- Verrechnung der Leistungen des Baubetriebshofes
- Verrechnung der Kosten für die Sporthallennutzung durch die Gesamtschule
- Verrechnung der Kosten für die Hallenbadnutzung durch die Gesamtschule
- Verrechnung von Sachkosten aus dem Produkt „Allg. Verwaltungsdienste“

Die Höhe der für Leistungen des Baubetriebshofes zu verrechnenden Kosten richtet sich nach dem Umfang der voraussichtlichen bzw. tatsächlichen Inanspruchnahme.

Die anteiligen Beträge für die Verrechnung der Kosten für die Sporthallen- bzw. Hallenbadnutzung durch die Gesamtschule wurden anhand der Nutzungszeiten ermittelt und betreffen die über die zu versteuernden Aufwendungen hinausgehenden Anteile.

Hinsichtlich der Verrechnung der Sachkosten wird auf die Erläuterungen zum Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ verwiesen.

III. Teilfinanzplan

Zu den im Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsvorhaben) erfassten Einzahlungen und Auszahlungen ist folgendes festzustellen:

Maßnahme 218.01/1/001 Betriebs- und Geschäftsausstattung -Gesamtschule-

28000.93500 Schuleinrichtungsgegenstände (Einzelbilanzierung)

Im Rahmen der einzeln zu bilanzierenden Schuleinrichtungsgegenstände sind Haushaltsmittel von jährlich 5.000 € veranschlagt worden.

28000.93530 Schuleinrichtungsgegenstände zur Förderung des Lernens mit neuen Medien

In den Jahren 2016 und 2017 ist die Ersatzbeschaffung von Beamern für das Schulzentrum geplant. Hierfür entstehen pro Jahr Kosten in Höhe von 9.000 €, die sich auf die drei Schulen verteilen. Außerdem ist im Jahr 2016 im Schulzentrum die Ersatzbeschaffung des Proxiser-ers erforderlich (1.500 €). Der Anteil der Gesamtschule beträgt 500 €. Ein weiterer Betrag in Höhe von 16.500 € wird für die Neuanschaffungen von Laptops bzw. Tablets für die neuen Klassen der Gesamtschule benötigt

28000.93510 Schuleinrichtungsgegenstände (Ersatzbeschaffungen von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen)

Hierzu wird auf die obigen Ausführungen zum Sachkonto 57111 „Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten“ verwiesen.

22000.93540 Bibliothek und Mediothek (Ersatzbeschaffung der als Festwert bilanzierten Bestände)

Hierzu wird auf die obigen Ausführungen zum Sachkonto 57111 „Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten“ verwiesen.

Maßnahme 218.01/1/002 Erweiterung des Schulzentrums

28000.95000 Erweiterung des Schulzentrums

Im Hinblick auf die Errichtung einer Gesamtschule ist die Erweiterung des Schulzentrums erforderlich. Für die Planung dieser Maßnahme wurden von 2013 bis 2015 insgesamt bereits 415.000 € zur Verfügung gestellt. Nach derzeitiger Planung wird in den Jahren 2016 und 2017 der Neubau der Mensa/Aula inklusive des Neubaus der Küche sowie der Musikräume, der Toiletten und des Übergangs zum Altbestand erfolgen. Hierfür wurden in 2016 1.000.000 € und in 2017 4.335.000 € eingeplant. In den Jahren 2017 und 2018 ist der Erweiterungsbau an das bestehende Gebäude vorgesehen. Haushaltsmittel in Höhe von 2.300.000 € in 2018 und 3.470.000 € sind hierfür veranschlagt worden. In der Summe ergibt sich ein Betrag von 11.520.000 €. Hinzukommen 1.090.000 € für Umbaumaßnahmen im Bestand, sodass sich ein Gesamtbetrag von 12.610.000 € ergibt.

Bereits jetzt wird deutlich, dass der Finanzierungsbedarf für die Erweiterung des Schulzentrums nicht vollständig aus vorhandenen liquiden Beständen zu finanzieren sein wird. Im Rahmen des Etats 2016 sind deshalb für die Jahre 2016 und 2017 Kreditaufnahmen von 1.000.000 € bzw. von 3.000.000 € veranschlagt worden. Es wird davon ausgegangen, dass hierfür besonders zinsgünstige Förderkredite der NRW.BANK in Anspruch genommen werden können.

Produkt**03.241.01**

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.241	Schülerbeförderung
Produkt	03.241.01	Schülerbeförderung

Produktverantwortlicher

Lehmann, Werner

Beschreibung

Maßnahmen zur Beförderung der Schülerinnen und Schüler zu den städtischen Schulen

Auftragsgrundlage

Schulgesetze, Schülerfahrkostenverordnung, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Schüler/innen der Schulen im Stadtgebiet Hörstel

Personaleinsatz

Jahr	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,22	0,22	0,22	0,22	0,22	0,22	0,22	0,22	0,22

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2013	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016
00000001	Bezugswert: Einwohner	19.610	19.491	19.578	19.578
	<i>Ordentliche Aufwendungen je Bezugswert</i>	23	26	28	31
00000106	Bezugswert: Fahrschüler	792	765	786	805
	<i>Ordentliche Aufwendungen je Bezugswert</i>	574	655	686	746
00000107	Anteil der Schüler mit gesetzl. Anspruch auf Beförderung an Schülern in %	80	80	81	83

Teilergebnisplan 2016

03.241.01



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.241 Schülerbeförderung
Produkt: 03.241.01 Schülerbeförderung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
		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	5.684,01	5.750	8.850	8.800	9.500	11.000
	44880000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	5.684,01	5.750	8.850	8.800	9.500	11.000
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	8.437	247	276	298	330
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	8.437	247	276	298	330
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	5.684,01	14.187	9.097	9.076	9.798	11.330
11 -	Personalaufwendungen	11.446,82	10.914	14.091	14.543	14.665	14.761
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	7.190,92	7.292	7.388	7.536	7.687	7.840
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	2.398,90	2.458	2.525	2.576	2.627	2.680
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	189,93	197	195	199	203	207
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	448,06	457	469	478	488	498
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	417,78	510	444	444	444	444
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	720,30	0	2.337	2.519	2.432	2.323
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	80,93	0	733	791	784	769
12 -	Versorgungsaufwendungen	8.595,77	14.969	4.385	4.449	4.512	4.573
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	2.914,57	2.870	3.332	3.404	3.477	3.549
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	694,84	661	864	864	864	864
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	3.242,18	9.614	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	1.744,18	1.824	189	181	171	160
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	481.237,46	513.500	582.300	584.000	587.100	601.300
	52790000 Schülerbeförderungskosten	481.237,46	513.500	582.300	584.000	587.100	601.300
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	501.280,05	539.383	600.776	602.992	606.277	620.634
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-495.596,04	-525.196	-591.679	-593.916	-596.479	-609.304
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)	-495.596,04	-525.196	-591.679	-593.916	-596.479	-609.304
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)	-495.596,04	-525.196	-591.679	-593.916	-596.479	-609.304
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2016

03.241.01



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.241 Schülerbeförderung
Produkt: 03.241.01 Schülerbeförderung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2014	2015	2016	2017	2018	2019
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungbeziehungen	-1.578,93	-1.574	-1.650	-1.527	-1.556	-1.649
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.578,93	-1.574	-1.650	-1.527	-1.556	-1.649
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-497.174,97	-526.770	-593.329	-595.443	-598.035	-610.953



Teilfinanzplan 2016

03.241.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.241	Schülerbeförderung
Produkt	03.241.01	Schülerbeförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	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	5.098,15	5.750	8.850	0	8.800	9.500	11.000
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	5.098,15	5.750	8.850	0	8.800	9.500	11.000
10 - Personalauszahlungen	10.065,20	10.914	11.021	0	11.233	11.449	11.669
11 - Versorgungsauszahlungen	3.609,41	3.531	4.196	0	4.268	4.341	4.413
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	479.805,72	513.500	582.300	0	584.000	587.100	601.300
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	493.480,33	527.945	597.517	0	599.501	602.890	617.382
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-488.382,18	-522.195	-588.667	0	-590.701	-593.390	-606.382
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

Erläuterungen zum Produkt 03.241.01 „Schülerbeförderung“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Maßnahmen zur Beförderung der Schülerinnen und Schüler zu den städtischen Schulen.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

44880 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen

(Ergebnis 2014 = 5.684,01 €, Ansatz 2015 = 5.750 €, Ansatz 2016 = 8.850 €)

Einige wenige Schüler, die nicht die nächstgelegene Schule besuchen, haben die Mehrkosten für die Schülerbeförderung zu erstatten.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2014 = 0,00 €, Ansatz 2015 = 8.437 €, Ansatz 2016 = 247 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensions- und Beihilferückstellungen.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 20.042,59 €, Ansatz 2015 = 25.883 €, Ansatz 2016 = 18.476 €)

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

52790 Schülerbeförderungskosten

(Ergebnis 2014 = 481.237,46 €, Ansatz 2015 = 513.500 €, Ansatz 2016 = 582.300 €)

Die Gesamtkosten der Schülerbeförderung belaufen sich in 2016 auf 582.300 € und verteilen sich auf die einzelnen Schularten wie folgt:

• Grundschule	120.000 €
• Hauptschule	90.600 €
• Realschule	110.300 €
• Gesamtschule	261.400 €

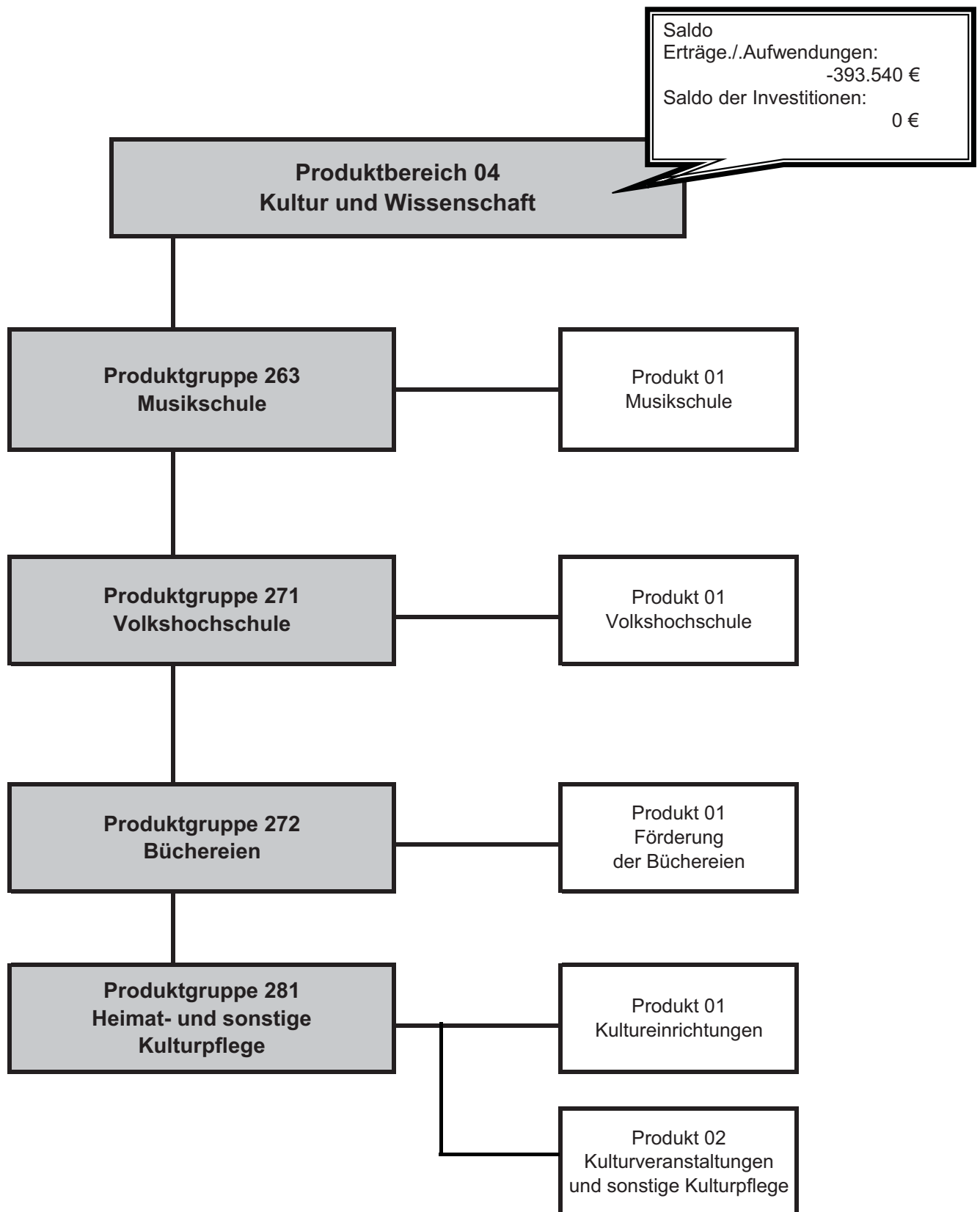
In 2016 ergibt sich im Vergleich zum Haushaltsansatz 2015 eine Erhöhung um 68.800 €. Dies hat im Wesentlichen folgende Gründe:

- Gestiegene Kosten für die Schulwegjahreskarten
- Kostensteigerung bei den Sport- und Schwimmfahrten
- Zusatzkosten für Flüchtlingskinder aus Hörstel, die in Nachbarkommunen die internationalen Förderklassen besuchen.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 1.578,93 €, Ansatz 2015 = 1.574 €, Ansatz 2016 = 1.650 €)

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sachkosten aus dem Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“. Hierzu wird auf die Erläuterungen zu diesem Produkt verwiesen.



Produkt**04.263.01**

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.263	Musikschule
Produkt	04.263.01	Musikschule

Produktverantwortlicher

Lehmann, Werner

Beschreibung

Musikalische Erziehung durch Angebote von Unterricht in den Schulgebäuden der Stadt Hörstel und in Unterrichtsräumen der kooperierenden Stadt Ibbenbüren und Gemeinde Recke

Auftragsgrundlage

- Öffentlich-rechtliche Vereinbarung zur Musikschule zwischen den Städten und Gemeinden Hörstel, Ibbenbüren und Recke
- Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

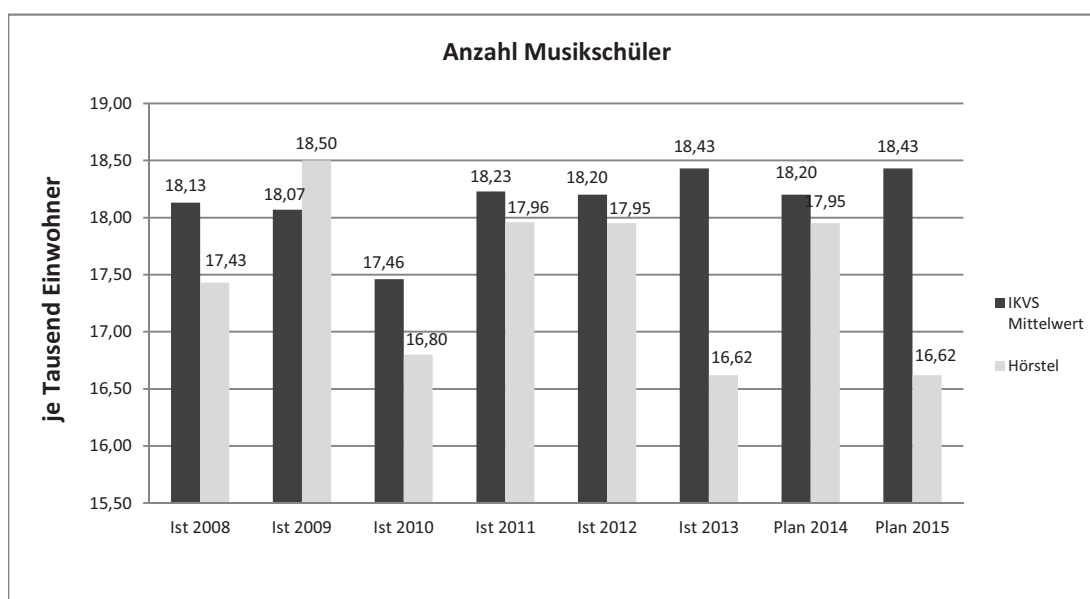
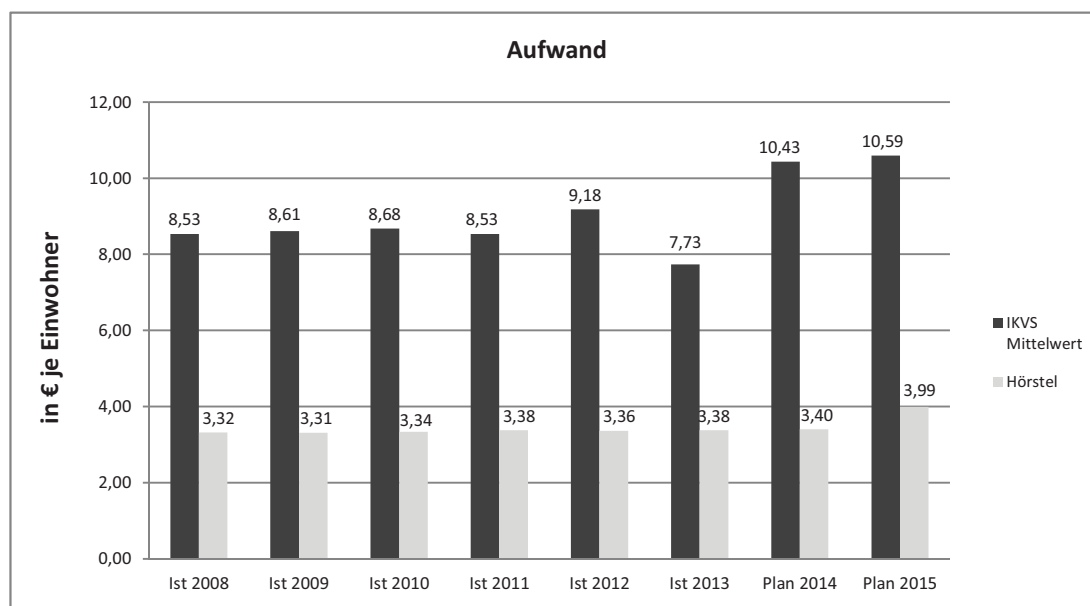
Nutzer/innen der Musikschule

Personaleinsatz

Jahr	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,11	0,10	0,09	0,09	0,09	0,09	0,09	0,09	0,09

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2013	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016
00000001	Bezugswert: Einwohner	19.610,00	19.491,00	19.578,00	19.578,00
	Produktergebnis je Bezugswert	-3,36	-3,42	-3,92	-3,94
00000132	Anzahl Musikschüler	324,00	265,00	254,00	-
00000133	Produktergebnis je Musikschüler (in €)	203,21	251,35	302,37	-

Interkommunaler Kennzahlenvergleich



Teilergebnisplan 2016

04.263.01



Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.263 Musikschule
Produkt: 04.263.01 Musikschule

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
		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	992	29	32	35	39
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	992	29	32	35	39
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	992	29	32	35	39
11 -	Personalaufwendungen	5.313,46	5.250	5.885	6.022	6.123	6.222
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	845,85	858	869	886	904	922
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	3.406,77	3.401	3.638	3.711	3.785	3.861
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	265,11	274	270	275	281	286
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	652,34	656	694	708	722	737
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	49,14	61	53	53	53	53
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	84,73	0	275	296	286	273
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	9,52	0	86	93	92	90
12 -	Versorgungsaufwendungen	1.011,09	1.762	516	523	531	538
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	342,83	338	392	400	409	417
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	81,73	78	102	102	102	102
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	381,37	1.131	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	205,16	215	22	21	20	19
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	60.000,00	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
	53120000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	60.000,00	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	66.324,55	77.012	76.401	76.545	76.654	76.760
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-66.324,55	-76.020	-76.372	-76.513	-76.619	-76.721
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)	-66.324,55	-76.020	-76.372	-76.513	-76.619	-76.721
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)	-66.324,55	-76.020	-76.372	-76.513	-76.619	-76.721
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2016

04.263.01



Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.263 Musikschule
Produkt: 04.263.01 Musikschule

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2014	2015	2016	2017	2018	2019
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-283,22	-782	-796	-774	-779	-796
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-283,22	-782	-796	-774	-779	-796
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-66.607,77	-76.802	-77.168	-77.287	-77.398	-77.517

Teilfinanzplan 2016**04.263.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich **04** Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe **04.263** Musikschule
Produkt **04.263.01** Musikschule

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	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	5.150,94	5.250	5.524	0	5.633	5.745	5.859
11 - Versorgungsauszahlungen	424,56	416	494	0	502	511	519
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	60.000,00	70.000	70.000	0	70.000	70.000	70.000
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	65.575,50	75.666	76.018	0	76.135	76.256	76.378
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-65.575,50	-75.666	-76.018	0	-76.135	-76.256	-76.378
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

Erläuterungen zum Produkt 04.263.01 „Musikschule“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die musikalische Erziehung durch Angebote von Unterricht in den Schulgebäuden der Stadt Hörstel und in Unterrichtsräumen der kooperierenden Stadt Ibbenbüren und der Gemeinde Recke.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2014 = 0,00 €, Ansatz 2015 = 992 €, Ansatz 2016 = 29 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensions- und Beihilferückstellungen und Rückstellungen für Altersteilzeit.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 6.324,55 € Ansatz 2015 = 7.012 €, Ansatz 2016 = 6.401 €)

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

53120 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)

(Ergebnis 2014 = 60.000,00 €, Ansatz 2015 = 70.000,00 €, Ansatz 2016 = 70.000 €)

Entsprechend der zum 1.1.2015 mit der Stadt Ibbenbüren angepassten Vereinbarung (Ratsbeschluss vom 26.02.2014) zahlt die Stadt Hörstel für den Betrieb der Musikschule einen Festbetrag von jährlich 70.000 €.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 283,22 €, Ansatz 2015 = 782 €, Ansatz 2016 = 796 €)

Der Haushaltsansatz erfasst zum einen die Verrechnung der Leistungen des Baubetriebshofes und zum anderen die Verrechnung von Sachkosten aus dem Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“. Die Höhe der für Leistungen des Baubetriebshofes zu verrechnenden Kosten richtet sich nach dem Umfang der voraussichtlichen bzw. tatsächlichen Inanspruchnahme. Hinsichtlich der Verrechnung der Sachkosten wird auf die Erläuterungen zum Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ verwiesen.

Produkt**04.271.01**

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.271	Volkshochschule
Produkt	04.271.01	Volkshochschule

Produktverantwortlicher

Lehmann, Werner

Beschreibung

Planung, Organisation und Durchführung von Kursen, Seminaren und Einzelveranstaltungen zur Weiterbildung

Auftragsgrundlage

Weiterbildungsgesetz, Öffentlich-rechtliche Vereinbarung zwischen den Städten und Gemeinden Hörstel, Hopsten, Ibbenbüren, Mettingen und Recke, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Nutzer/innen der Volkshochschule

Personaleinsatz

Jahr	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,29	0,28	0,27	0,27	0,27	0,27	0,25	0,25	0,25

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2013	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016
00000001	Bezugswert: Einwohner	19.610,00	19.491,00	19.578,00	19.578,00
	<i>Produktergebnis je Bezugswert</i>	-2,69	-3,08	-2,73	-3,02
00000140	Bezugswert: Teilnehmer	430,00	369,00	-	-
	<i>Produktergebnis je Bezugswert</i>	-122,47	-162,78	-	-

Teilergebnisplan 2016

04.271.01



Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.271 Volkshochschule
Produkt: 04.271.01 Volkshochschule

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2014	2015	2016	2017	2018	2019
		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	281,21	9.535	1.104	1.134	1.156	1.190
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	8.685	254	284	306	340
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	281,21	850	850	850	850	850
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	281,21	9.535	1.104	1.134	1.156	1.190
11 -	Personalaufwendungen	12.982,22	12.363	15.825	16.316	16.468	16.594
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	7.402,54	7.507	7.605	7.758	7.913	8.071
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	3.407,12	3.401	3.638	3.711	3.785	3.860
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	265,12	274	270	275	281	286
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	652,55	656	694	708	722	737
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	430,08	525	457	457	457	457
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	741,50	0	2.406	2.593	2.503	2.391
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	83,31	0	755	814	807	792
12 -	Versorgungsaufwendungen	8.848,74	15.411	4.513	4.580	4.644	4.707
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	3.000,35	2.955	3.430	3.504	3.579	3.654
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	715,29	681	889	889	889	889
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	3.337,59	9.897	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	1.795,51	1.878	194	187	176	164
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	35.934,59	32.500	37.000	38.000	39.000	40.000
	53120000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	35.934,59	32.500	37.000	38.000	39.000	40.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	993,29	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	54310000 Geschäftsaufwendungen	993,29	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
17 =	Ordentliche Aufwendungen	58.758,84	61.374	58.438	59.996	61.212	62.401
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-58.477,63	-51.839	-57.334	-58.862	-60.056	-61.211
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)	-58.477,63	-51.839	-57.334	-58.862	-60.056	-61.211
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)	-58.477,63	-51.839	-57.334	-58.862	-60.056	-61.211
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2016

04.271.01



Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.271 Volkshochschule
Produkt: 04.271.01 Volkshochschule

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2014	2015	2016	2017	2018	2019
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.589,55	-1.684	-1.761	-1.637	-1.666	-1.760
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.589,55	-1.684	-1.761	-1.637	-1.666	-1.760
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-60.067,18	-53.523	-59.095	-60.499	-61.722	-62.971

Teilfinanzplan 2016**04.271.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich **04** Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe **04.271** Volkshochschule
Produkt **04.271.01** Volkshochschule

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	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	656,21	850	850	0	850	850	850
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	656,21	850	850	0	850	850	850
10 - Personalauszahlungen	11.559,94	12.363	12.664	0	12.909	13.158	13.411
11 - Versorgungsauszahlungen	3.715,64	3.636	4.319	0	4.393	4.468	4.543
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	32.104,54	32.500	37.000	0	38.000	39.000	40.000
15 - Sonstige Auszahlungen	1.313,29	1.100	1.100	0	1.100	1.100	1.100
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	48.693,41	49.599	55.083	0	56.402	57.726	59.054
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-48.037,20	-48.749	-54.233	0	-55.552	-56.876	-58.204
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

Erläuterungen zum Produkt 04.271.01 „Volkshochschule“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Planung, Organisation und Durchführung von Kursen, Seminaren und Einzelveranstaltungen zur Weiterbildung.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2014 = 0,00 €, Ansatz 2015 = 8.685 €, Ansatz 2016 = 254 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensions- und Beihilferückstellungen und Rückstellungen für Altersteilzeit.

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2014 = 281,21 €, Ansatz 2015 = 850 €, Ansatz 2016 = 850 €)

Es handelt sich um vermischte Erträge.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 21.830,96 €, Ansatz 2015 = 27.774 €, Ansatz 2016 = 20.338 €)

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

53120 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)

(Ergebnis 2014 = 35.934,59 €, Ansatz 2015 = 32.500 €, Ansatz 2016 = 37.000 €)

Das Volkshochschuldefizit wird anteilig auf die kooperierenden Städte und Gemeinden Ibbenbüren, Hörstel, Recke und Hopsten aufgeteilt und ist an die abrechnende Stadt Ibbenbüren zu zahlen.

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 993,29 €, Ansatz 2015 = 1.100 €, Ansatz 2016 = 1.100 €)

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören die sächlichen Kosten der Volkshochschule (z.B. Kosten für die Überlassung von Räumen).

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 1.589,55 €, Ansatz 2015 = 1.684 €, Ansatz 2016 = 1.761 €)

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sachkosten aus dem Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“. Hierzu wird auf die Erläuterungen zu diesem Produkt verwiesen.

Produkt**04.272.01**

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.272	Büchereien
Produkt	04.272.01	Förderung der Büchereien

Produktverantwortlicher

Lehmann, Werner

Beschreibung

Förderung der Literatur- und Informationsvermittlung aus gedruckten und elektronischen Quellen durch Bezuschussung der kirchlichen Büchereien

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2013	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016
00000001	Bezugswert: Einwohner	19.610,00	19.491,00	19.578,00	19.578,00
	Produktergebnis je Bezugswert	-0,49	-0,49	-0,50	-0,50

Teilergebnisplan 2016

04.272.01



Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.272 Büchereien
Produkt: 04.272.01 Förderung der Büchereien

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2014	2015	2016	2017	2018	2019
		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 +	Aktiviertete 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	1.285,44	1.318	1.349	1.377	1.405	1.433
50120000	Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.016,92	1.042	1.070	1.092	1.114	1.136
50220000	Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	80,31	84	82	84	86	88
50320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	188,21	192	197	201	205	209
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	8.180,00	8.300	8.300	8.300	8.300	8.300
53180000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Übrige Bereiche	8.180,00	8.300	8.300	8.300	8.300	8.300
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	9.465,44	9.618	9.649	9.677	9.705	9.733
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-9.465,44	-9.618	-9.649	-9.677	-9.705	-9.733
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)	-9.465,44	-9.618	-9.649	-9.677	-9.705	-9.733
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)	-9.465,44	-9.618	-9.649	-9.677	-9.705	-9.733
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-138,07	-138	-144	-134	-136	-144
58110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-138,07	-138	-144	-134	-136	-144
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-9.603,51	-9.756	-9.793	-9.811	-9.841	-9.877

Teilfinanzplan 2016

04.272.01



A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.272	Büchereien
Produkt	04.272.01	Förderung der Büchereien

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	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	1.285,44	1.318	1.349	0	1.377	1.405	1.433
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	8.180,00	8.300	8.300	0	8.300	8.300	8.300
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.465,44	9.618	9.649	0	9.677	9.705	9.733
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.465,44	-9.618	-9.649	0	-9.677	-9.705	-9.733
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

Erläuterungen zum Produkt 04.272.01 „Förderung der Büchereien“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Förderung der Literatur- und Informationsvermittlung aus gedruckten und elektronischen Quellen durch Bezuschussung der kirchlichen Büchereien.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 1.285,44 €, Ansatz 2015 = 1.318 €, Ansatz 2016 = 1.349 €)

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

53180 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Übrige Bereiche

(Ergebnis 2014 = 8.180,00 €, Ansatz 2015 = 8.300 €, Ansatz 2016 = 8.300 €)

Der Rat der Stadt Hörstel hat im Rahmen der Etatberatungen 2009 beschlossen, den jährlichen städtischen Zuschuss für die Führung der katholischen Büchereien auf 0,40 € je Einwohner festzusetzen. Stichtag für die Festsetzung der Zahlen der zu berücksichtigenden Einwohner ist jeweils der 30.06. des dem Haushaltsjahr vorangegangenen Kalenderjahres entsprechend der stadtteilbezogenen Statistik des Einwohnermeldeamtes. Jede katholische Bücherei erhält zunächst einen Betrag von 0,20 € je Einwohner des betreffenden Stadtteiles. Der dann vom Gesamtzuschuss (auf der Grundlage von 0,40 € je Einwohner) verbleibende Restbetrag wird zu gleichen Teilen auf die vier katholischen Büchereien verteilt. Der Gesamtzuschuss beläuft sich für 2016 auf 8.300 €.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 138,07 €, Ansatz 2015 = 138 €, Ansatz 2016 = 144 €)

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sachkosten aus dem Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“. Hierzu wird auf die Erläuterungen zu diesem Produkt verwiesen.

Produkt

04.281.01

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

Produktverantwortlicher

Lehmann, Werner

Beschreibung

Verwaltung und Betrieb sowie Förderung von Kultureinrichtungen (Heimathaus Bevergern, Begegnungsstätte "Hof Lammers", Begegnungsstätte Reinings Mühle, Knollmanns Mühle)

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,28	0,28	0,28	0,28	0,25	0,25	0,25	0,21	0,21

Teilergebnisplan 2016

04.281.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2014	2015	2016	2017	2018	2019
		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	35.325,95	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	35.325,95	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.295,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	4.295,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.201,09	14.000	13.900	13.900	14.100	14.100
	44110000 Mieten und Pachten	8.453,89	8.800	8.800	8.800	9.000	9.000
	44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.747,20	5.200	5.100	5.100	5.100	5.100
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	4.450,29	3.239	577	586	593	603
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	4.000,00	2.739	77	86	93	103
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	450,29	500	500	500	500	500
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	59.272,33	56.239	53.477	53.486	53.693	53.703
11 -	Personalaufwendungen	11.612,42	6.473	7.430	7.632	7.732	7.825
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	2.300,42	2.367	2.305	2.351	2.398	2.446
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	6.842,66	3.071	3.132	3.195	3.259	3.324
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	525,14	241	242	247	252	257
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.554,23	617	640	653	666	680
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	133,65	177	153	153	153	153
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	230,43	0	729	786	759	725
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	25,89	0	229	247	245	240
12 -	Versorgungsaufwendungen	2.749,84	4.860	1.367	1.388	1.407	1.426
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	932,39	932	1.039	1.062	1.085	1.107
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	222,29	215	269	269	269	269
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	1.037,19	3.121	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	557,97	592	59	57	53	50
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55.625,45	47.900	48.100	63.500	40.900	41.300
	52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	39.585,84	28.000	29.000	44.000	21.000	21.000
	52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	16.039,61	19.900	19.100	19.500	19.900	20.300
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	46.863,95	47.000	47.000	47.000	47.000	47.000
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	46.863,95	47.000	47.000	47.000	47.000	47.000
15 -	Transferaufwendungen	4.000,00	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	53180000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Übrige Bereiche	4.000,00	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.693,64	15.800	15.900	15.900	16.018	16.018
	54220000 Mieten und Pachten	9.796,68	9.800	9.800	9.800	9.918	9.918
	54410000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	5.593,96	5.400	5.500	5.500	5.500	5.500
	54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	303,00	600	600	600	600	600
17 =	Ordentliche Aufwendungen	136.545,30	129.033	126.797	142.420	120.057	120.569
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-77.272,97	-72.794	-73.320	-88.934	-66.364	-66.866
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)	-77.272,97	-72.794	-73.320	-88.934	-66.364	-66.866

Teilergebnisplan 2016

04.281.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
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)	-77.272,97	-72.794	-73.320	-88.934	-66.364	-66.866
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	87,23	100	100	100	100	100
48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	87,23	100	100	100	100	100
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.088,88	-12.995	-11.042	-10.971	-10.989	-11.046
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.088,88	-12.995	-11.042	-10.971	-10.989	-11.046
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-87.274,62	-85.689	-84.262	-99.805	-77.253	-77.812

Teilfinanzplan 2016**04.281.01****A. Zahlungsübersicht**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	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	4.230,00	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.236,57	14.000	13.900	0	13.900	14.100	14.100
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	519,90	500	500	0	500	500	500
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.986,47	18.500	18.400	0	18.400	18.600	18.600
10 - Personalauszahlungen	11.170,91	6.473	6.472	0	6.599	6.728	6.860
11 - Versorgungsauszahlungen	1.154,68	1.147	1.308	0	1.331	1.354	1.376
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	62.698,01	47.900	48.100	0	63.500	40.900	41.300
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	4.000,00	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
15 - Sonstige Auszahlungen	13.820,49	15.800	15.900	0	15.900	16.018	16.018
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	92.844,09	78.320	78.780	0	94.330	72.000	72.554
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-74.857,62	-59.820	-60.380	0	-75.930	-53.400	-53.954
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	3.865,95	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)	3.865,95	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-3.865,95	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2016

(in TEUR)

04.281.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 281.01/1/002
 Betriebs- und Geschäftsausstattung -
 Kultureinrichtungen-

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4	0	0	0	0	0	0	0	0
34000.93500 Einrichtungsgegenstände für Kultureinrichtungen	4	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	4	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-4	0	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 04.281.01 „Kultureinrichtungen“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Verwaltung und den Betrieb sowie die Förderung von Kultureinrichtungen (Heimathaus Bevergern, Begegnungsstätte Hof Lammers, Begegnungsstätte Reining's Mühle, Knollmanns Mühle).

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41610 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

(Ergebnis 2014 = 35.325,95 €, Ansatz 2015 = 35.000 €, Ansatz 2016 = 35.000 €)

Das Anlagevermögen im Produkt „Kultureinrichtungen“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter, insbesondere mit Zuwendungen des Landes, finanziert worden. Gemäß § 43 Abs. 5 GemH-VO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

43210 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

(Ergebnis 2014 = 4.295,00 €, Ansatz 2015 = 4.000 €, Ansatz 2016 = 4.000 €)

Die Begegnungsstätte Hof Lammers wird Interessierten für Feierlichkeiten überlassen. Hierfür wird eine Benutzungsgebühr erhoben.

44110 Mieten und Pachten

(Ergebnis 2014 = 8.453,89 €, Ansatz 2015 = 8.800 €, Ansatz 2016 = 8.800 €)

Die in der Begegnungsstätte Hof Lammers befindliche Wohnung ist vermietet. Erfasst werden hier die Mieteinnahmen (einschl. Nebenkosten).

44610 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2014 = 6.747,20 €, Ansatz 2015 = 5.200 €, Ansatz 2016 = 5.100 €)

Der durch die Wasserkraftturbine an Reining's Mühle erzeugte Strom wird in das öffentliche Netz eingespeist. Der Energieversorger hat hierfür eine gesetzliche festgelegte Einspeisevergütung zu zahlen (Ansatz 2016 = 4.600 €). Außerdem sind pauschal 500 € für Ersatzleistungen in Schadenfällen (Versicherungsleistungen) veranschlagt worden.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2014 = 4.000,00 €, Ansatz 2015 = 2.739 €, Ansatz 2016 = 77 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensions- und Beihilferückstellungen.

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2014 = 450,29 €, Ansatz 2015 = 500 €, Ansatz 2016 = 500 €)

Es handelt sich um vermischte Erträge.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 14.362,26 €, Ansatz 2015 = 11.333 €, Ansatz 2016 = 8.797 €)

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

52110 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2014 = 39.585,84 €, Ansatz 2015 = 28.000 €, Ansatz 2016 = 29.000 €)

Hierbei handelt es sich um die Kosten für die laufende bauliche Unterhaltung der Kultureinrichtungen Heimathaus Bevergern, Begegnungsstätte Hof Lammers und Begegnungsstätte Reinings Mühle. Der Haushaltsansatz für 2016 beläuft sich auf insgesamt 29.000 €. Der Haushaltsansatz setzt sich wie folgt zusammen:

▪ Wiederkehrende Unterhaltungsarbeiten und Anstriche	18.500 €
▪ Einbau eines Putzmittelraumes in der Begegnungsstätte Hof Lammers	4.000 €
▪ Teilweise Neuverzinkung des Rechenwerkes und Reparatur des Hydraulikstempels an der Reinings Mühle	6.500 €
Summe	<u>29.000 €</u>

52410 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2014 = 16.039,61 €, Ansatz 2015 = 19.900 €, Ansatz 2016 = 19.100 €)

Hierbei handelt es sich um die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasserverbrauch und Reinigungsmaterial der Kultureinrichtungen Heimathaus Bevergern, Begegnungsstätte Hof Lammers und Begegnungsstätte Reinings Mühle.

57110 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

(Ergebnis 2014 = 46.863,95 €, Ansatz 2015 = 47.000 €, Ansatz 2016 = 47.000 €)

Das Anlagevermögen des Produktes „Kultureinrichtungen“ besteht im Wesentlichen aus dem Heimathaus Bevergern, der Begegnungsstätte Hof Lammers und der Begegnungsstätte Reinings Mühle und dem Inventar, soweit es sich im wirtschaftlichen Eigentum der Stadt Hörstel befindet. 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.

53180 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Übrige Bereiche

(Ergebnis 2014 = 4.000,00 €, Ansatz 2015 = 7.000 €, Ansatz 2016 = 7.000 €)

Die Stadt Hörstel erstattet dem Heimatverein Hörstel in pauschalierter Form die Betriebskosten für Knollmanns Mühle. In 2015 erfolgte eine Anpassung an die zwischenzeitliche Kostenentwicklung.

54220 Mieten und Pachten

(Ergebnis 2014 = 9.796,68 €, Ansatz 2015 = 9.800 €, Ansatz 2016 = 9.800 €)

Die Stadt Hörstel hat die Begegnungsstätte Reinings Mühle im Erbbaurecht erworben. Hierfür fällt ein jährlicher Erbbauzins an.

54410 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle

(Ergebnis 2014 = 5.593,96 €, Ansatz 2015 = 5.400 €, Ansatz 2016 = 5.500 €)

Hierzu gehören die Abgaben und Versicherungsbeiträge für die Kultureinrichtungen Heimathaus Bevergern, Begegnungsstätte Hof Lammers und Begegnungsstätte Reinings Mühle.

54990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

(Ergebnis 2014 = 303,00 €, Ansatz 2015 = 600 €, Ansatz 2016 = 600 €)

Es handelt sich um vermischte Aufwendungen.

48110 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 87,23 €, Ansatz 2015 = 100 €, Ansatz 2016 = 100 €)

Erfasst werden hier die Grundsteuern, die die Stadt Hörstel für eigene Grundstücke (in diesem Produkt die Begegnungsstätte Hof Lammers) zu zahlen hat. Diese sind aus statistischen Gründen und im Hinblick auf die Ermittlung der Steuerkraft im kommunalen Finanzausgleich gesondert zu erfassen und buchhalterisch nachzuweisen.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 10.088,88 €, Ansatz 2015 = 12.995 €, Ansatz 2016 = 11.042 €)

Der Haushaltsansatz erfasst zum einen die Verrechnung der Leistungen des Baubetriebshofes und zum anderen die Verrechnung von Sachkosten aus dem Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“. Die Höhe der für Leistungen des Baubetriebshofes zu verrechnenden Kosten richtet sich nach dem Umfang der voraussichtlichen bzw. tatsächlichen Inanspruchnahme. Hinsichtlich der Verrechnung der Sachkosten wird auf die Erläuterungen zum Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ verwiesen.

Produkt

04.281.02

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	04.281.02	Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege

Produktverantwortlicher

Lehmann, Werner

Beschreibung

- Durchführung eigener Kulturveranstaltungen
- Förderung von Kulturveranstaltungen Anderer
- Förderung von kulturellen Vereinen
- Zusammenarbeit mit dem Stadtmarketing Hörstel e.V.
- Archivwesen

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,84	0,82	0,81	0,81	1,06	0,98	1,05	1,10	1,10

Teilergebnisplan 2016

04.281.02



Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.281 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt: 04.281.02 Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2014	2015	2016	2017	2018	2019
		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	9.332,40	7.450	7.200	7.200	7.200	7.200
	44210000 Erträge aus Verkauf	262,50	200	200	200	200	200
	44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	9.069,90	7.250	7.000	7.000	7.000	7.000
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	11.663	341	381	411	457
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	11.663	341	381	411	457
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	9.332,40	19.113	7.541	7.581	7.611	7.657
11 -	Personalaufwendungen	67.168,46	57.133	78.937	80.751	82.130	83.502
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	8.037,01	10.080	10.213	10.417	10.625	10.838
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	45.401,62	36.416	50.180	51.184	52.207	53.251
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	3.527,88	2.893	3.859	3.936	4.015	4.095
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	8.839,50	7.041	9.829	10.026	10.226	10.431
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	466,94	703	612	612	612	612
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	805,05	0	3.231	3.482	3.361	3.211
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	90,46	0	1.013	1.094	1.084	1.064
12 -	Versorgungsaufwendungen	9.607,16	20.693	6.060	6.151	6.236	6.321
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	3.257,50	3.968	4.605	4.706	4.806	4.906
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	776,60	914	1.194	1.194	1.194	1.194
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	3.623,66	13.290	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	1.949,40	2.521	261	251	236	221
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55.000,00	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
	52320000 Erstattung für Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von Gemeinden (GV)	55.000,00	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	4.920,00	4.920	3.370	3.370	3.370	3.370
	53180000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Übrige Bereiche	4.920,00	4.920	3.370	3.370	3.370	3.370
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.183,73	16.150	16.150	16.150	16.150	16.150
	54310000 Geschäftsaufwendungen	13.183,73	16.150	16.150	16.150	16.150	16.150
17 =	Ordentliche Aufwendungen	149.879,35	153.896	159.517	161.422	162.886	164.343
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-140.546,95	-134.783	-151.976	-153.841	-155.275	-156.686
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)	-140.546,95	-134.783	-151.976	-153.841	-155.275	-156.686
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)	-140.546,95	-134.783	-151.976	-153.841	-155.275	-156.686

Teilergebnisplan 2016

04.281.02



Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.281 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt: 04.281.02 Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-9.515,13	-13.959	-11.246	-10.782	-10.891	-11.245
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-9.515,13	-13.959	-11.246	-10.782	-10.891	-11.245
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-150.062,08	-148.742	-163.222	-164.623	-166.166	-167.931

Teilfinanzplan 2016**04.281.02****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	04.281.02	Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	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	9.332,40	7.450	7.200	0	7.200	7.200	7.200
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	9.332,40	7.450	7.200	0	7.200	7.200	7.200
10 - Personalauszahlungen	65.624,27	57.133	74.693	0	76.175	77.685	79.227
11 - Versorgungsauszahlungen	4.034,10	4.882	5.799	0	5.900	6.000	6.100
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	55.000,00	55.000	55.000	0	55.000	55.000	55.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	5.170,00	4.920	3.370	0	3.370	3.370	3.370
15 - Sonstige Auszahlungen	13.153,83	16.150	16.150	0	16.150	16.150	16.150
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	142.982,20	138.085	155.012	0	156.595	158.205	159.847
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-133.649,80	-130.635	-147.812	0	-149.395	-151.005	-152.647
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

Erläuterungen zum Produkt 04.281.02 „Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst

- die Durchführung eigener Kulturveranstaltungen
- die Förderung von Kulturveranstaltungen Anderer
- die Förderung von kulturellen Vereinen
- die Zusammenarbeit mit dem Stadtmarketing Hörstel e.V.
- das Archivwesen.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

44210 Erträge aus Verkauf

(Ergebnis 2014 = 262,50 €, Ansatz 2015 = 200 €, Ansatz 2016 = 200 €)

Diese ergeben sich aus dem Verkauf von Heimatbüchern.

44610 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2014 = 9.069,90 €, Ansatz 2015 = 7.250 €, Ansatz 2016 = 7.000 €)

Bei der Durchführung von Kulturveranstaltungen werden teilweise Eintrittsgelder erhoben. Außerdem beteiligen sich im Einzelfall Sponsoren an den Kosten der Veranstaltungen. Seit dem Jahr 2015 nimmt die Stadt Hörstel am Landesprogramm „Kulturrucksack“ teil. Mit diesem Projekt fördert das Land NRW Kommunen oder Zusammenschlüsse von Kommunen, die jungen Menschen im Alter von 10 bis 14 Jahren ein Bündel von kulturellen Aktivitäten anbieten. Für 2016 wurden Erträge von 5.700 € aus diesem Projekt eingeplant. Den Erträgen stehen in gleicher Höhe Aufwendungen gegenüber (siehe Konto 54310 Geschäftsaufwendungen).

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2014 = 0,00 €, Ansatz 2015 = 11.663 €, Ansatz 2016 = 341 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensions- und Beihilferückstellungen und Rückstellungen für Altersteilzeit.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 76.775,62 €, Ansatz 2015 = 77.826 €, Ansatz 2016 = 84.997 €)

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

52320 Erstattung für Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von Gemeinden (GV)

(Ergebnis 2014 = 55.000,00 €, Ansatz 2015 = 55.000 €, Ansatz 2016 = 55.000 €)

Die Stadt Hörstel beteiligt sich mit einem Festbetrag von 55.000 € an den Betriebskosten des Kunsthauses Kloster Gravenhorst. Der Ratsbeschluss datiert vom 28.03.2012.

53180 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Übrige Bereiche

(Ergebnis 2014 = 4.920,00 €, Ansatz 2015 = 4.920 €, Ansatz 2016 = 3.370 €)

Erfasst werden hier Zuschüsse an die weltlichen Chöre (1.100 €), an die Heimatvereine (1.020 €) und an Dritte für die Durchführung von Kulturveranstaltungen (1.250 €).

54310 Geschäftsaufwendungen

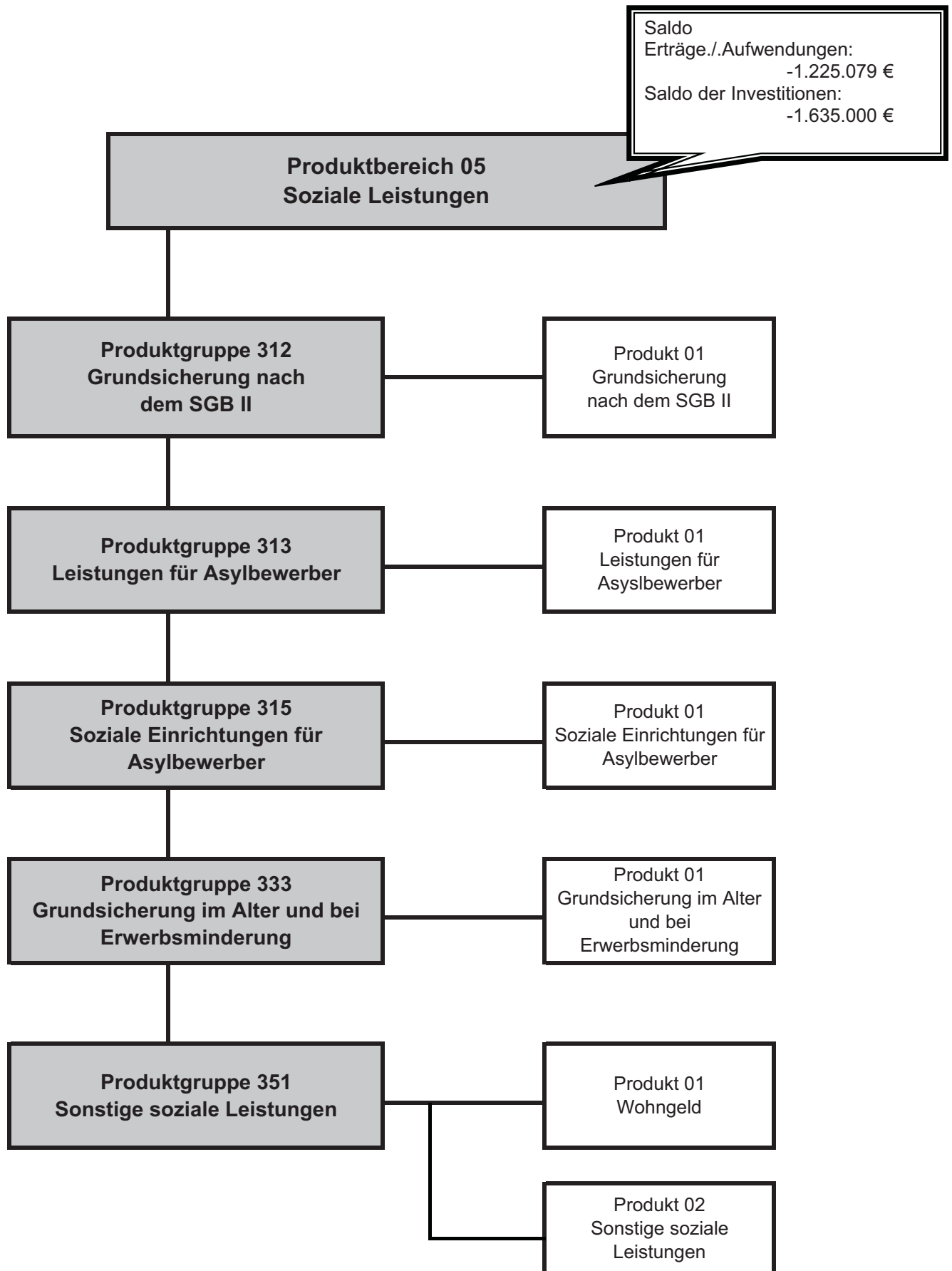
(Ergebnis 2014 = 13.183,73 €, Ansatz 2015 = 16.150 €, Ansatz 2016 = 16.150 €)

Hierzu gehören die Kosten im Rahmen eigener kultureller Veranstaltungen und die Mitgliedsbeiträge zum Förderverein Freilichtspiele Tecklenburg und zum Westf.-Lippischen Mühlenverein e.V. sowie aus der Teilnahme am Landesprogramm „Kulturrucksack“. Diesen Aufwendungen stehen in gleicher Höhe Mehrerträge gegenüber (siehe Konto 44610 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte).

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 9.515,13 €, Ansatz 2015 = 13.959 €, Ansatz 2016 = 11.246 €)

Der Haushaltsansatz erfasst zum einen die Verrechnung der Leistungen des Baubetriebshofes und zum anderen die Verrechnung von Sachkosten aus dem Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“. Die Höhe der für Leistungen des Baubetriebshofes zu verrechnenden Kosten richtet sich nach dem Umfang der voraussichtlichen bzw. tatsächlichen Inanspruchnahme. Hinsichtlich der Verrechnung der Sachkosten wird auf die Erläuterungen zum Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ verwiesen.



Produkt**05.312.01**

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

Produktverantwortlicher

Ostkamp, Dieter

Beschreibung

- Sicherstellung des Lebensunterhaltes durch Dienst-, Geld- und Sachleistungen nach dem Sozialgesetzbuch (SGB) II
- Geltendmachung und Durchsetzung von Erstattungsansprüchen
- Rückforderung von zu Unrecht erbrachten, kostenersatzpflichtigen oder darlehnsweise gewährten Hilfen

Auftragsgrundlage

Sozialgesetzbuch, II. Teil, Delegationssatzung des Kreises Steinfurt

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Anzahl der Vollzeitstellen:	5,23	4,67	4,95	4,62	4,15	3,83	3,81	3,65	3,59

Teilergebnisplan 2016

05.312.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
		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	172.399,71	142.000	154.000	154.000	154.000	154.000
	41400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	172.399,71	142.000	154.000	154.000	154.000	154.000
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	51.122	2.533	2.773	2.952	3.221
	45610000 Bußgelder	0,00	500	500	500	500	500
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	50.622	2.033	2.273	2.452	2.721
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	172.399,71	193.122	156.533	156.773	156.952	157.221
11 -	Personalaufwendungen	204.088,00	187.814	245.598	251.903	255.546	259.036
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	33.796,58	43.754	60.875	62.092	63.334	64.601
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	130.301,37	110.273	122.049	124.490	126.980	129.519
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	10.047,98	8.893	9.411	9.599	9.791	9.987
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	24.212,82	21.809	24.283	24.768	25.264	25.769
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	1.963,53	3.085	3.683	3.683	3.683	3.683
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	3.385,34	0	19.257	20.752	20.035	19.138
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	380,38	0	6.040	6.519	6.459	6.339
12 -	Versorgungsaufwendungen	40.399,25	89.821	36.123	36.661	37.169	37.678
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	13.698,19	17.223	27.451	28.049	28.647	29.245
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	3.265,70	3.968	7.117	7.117	7.117	7.117
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	15.237,90	57.686	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	8.197,46	10.944	1.555	1.495	1.405	1.316
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	316.927,79	353.100	361.600	361.600	361.600	361.600
	54310000 Geschäftsaufwendungen	322,97	3.100	1.600	1.600	1.600	1.600
	54610000 Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende	316.604,82	350.000	360.000	360.000	360.000	360.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	561.415,04	630.735	643.321	650.164	654.315	658.314
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-389.015,33	-437.613	-486.788	-493.391	-497.363	-501.093
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)	-389.015,33	-437.613	-486.788	-493.391	-497.363	-501.093
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)	-389.015,33	-437.613	-486.788	-493.391	-497.363	-501.093

Teilergebnisplan 2016

05.312.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2014	2015	2016	2017	2018	2019
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-24.129,83	-24.166	-25.215	-23.493	-23.931	-25.281
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-24.129,83	-24.166	-25.215	-23.493	-23.931	-25.281
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-413.145,16	-461.779	-512.003	-516.884	-521.294	-526.374

Teilfinanzplan 2016**05.312.01****A. Zahlungsübersicht**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	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	167.268,14	142.000	154.000	0	154.000	154.000	154.000
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	500	500	0	500	500	500
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	167.268,14	142.500	154.500	0	154.500	154.500	154.500
10 - Personalauszahlungen	196.963,17	187.814	220.301	0	224.632	229.052	233.559
11 - Versorgungsauszahlungen	16.963,89	21.191	34.568	0	35.166	35.764	36.362
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	310.475,38	353.100	361.600	0	361.600	361.600	361.600
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	524.402,44	562.105	616.469	0	621.398	626.416	631.521
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-357.134,30	-419.605	-461.969	0	-466.898	-471.916	-477.021
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

Erläuterungen zum Produkt 05.312.01 „Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst

- die Sicherstellung des Lebensunterhaltes durch Dienst-, Geld- und Sachleistungen nach dem Sozialgesetzbuch II (SGB II)
- die Rückforderung von zu Unrecht erbrachten, kostenersatzpflichtigen oder darlehnsweise gewährten Hilfen.

Die Leistungen nach dem SGB II sind besser bekannt unter dem Begriff des sogenannten Hartz IV-Gesetzes.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41400 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund

(Ergebnis 2014 = 172.399,71 €, Ansatz 2015 = 142.000 €, Ansatz 2016 = 154.000 €)

Seit dem 1.1.2005 nimmt der Kreis Steinfurt als sogenannter Optionskreis die Aufgaben der Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II) nach dem sog. Hartz IV-Gesetz wahr. In diesem Rahmen hat der Kreis Steinfurt die Aufgaben des sog. ersten persönlichen Ansprechpartners (insbesondere die Leistungsgewährung) an die Stadt Hörstel delegiert. Die hiermit verbundenen Personal- und Sachkosten werden in pauschalierter Form vom Bund erstattet. Die in den einzelnen Jahren unterschiedliche Erstattungshöhe hat mit der Anzahl der Fälle und der Höhe der Fallzahlenpauschale zu tun.

45610 Bußgelder

(Ergebnis 2014 = 0,00 €, Ansatz 2015 = 500 €, Ansatz 2016 = 500 €)

Die Durchsetzung von Verpflichtungen (z. B. Auskunftspflichten Unterhaltspflichtiger) erfolgt im Einzelfall im Wege der Festsetzung von Zwangsgeldern.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2014 = 0,00 €, Ansatz 2015 = 50.622 €, Ansatz 2016 = 2.033 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensions- und Beihilferückstellungen.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 244.487,25 €, Ansatz 2015 = 277.635 €, Ansatz 2016 = 281.721 €)

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 322,97 €, Ansatz 2015 = 3.100 €, Ansatz 2016 = 1.600 €)

Hierunter fallen die Aufwendungen für Gerichts-, Prozess- und ähnliche Kosten.

54610 Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende

(Ergebnis 2014 = 316.604,82 €, Ansatz 2015 = 350.000 €, Ansatz 2016 = 360.000 €)

Der Landtag NRW hat am 21.06.2006 das Gesetz zur Änderung des Ausführungsgesetzes zum SGB II beschlossen. Nach § 5 dieses Gesetzes tragen die Städte und Gemeinden 50 % der Aufwendungen für kommunale Leistungen nach § 6 Abs. 1 Nr. 2 SGB II. Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um die Kosten der Unterkunft der Hartz-IV-Empfänger. Die Höhe der Kostenbeteiligung der Stadt Hörstel ist insbesondere von der Entwicklung der Fallzahlen

und von der Entwicklung der Höhe der Miete und Mietnebenkosten abhängig. In den Haushaltsansatz wurden leicht steigende Fallzahlen (bedingt durch anerkannte Flüchtlinge) und eine allgemeine Mietpreis- und Nebenkostenerhöhung mit eingerechnet.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 24.129,83 €, Ansatz 2015 = 24.166 €, Ansatz 2016 = 25.215 €)

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sachkosten aus dem Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“. Hierzu wird auf die Erläuterungen zu diesem Produkt verwiesen.

Produkt**05.313.01**

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

Produktverantwortlicher

Ostkamp, Dieter

Beschreibung

- Sicherstellung des notwendigen Bedarfs und Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt sowie sonstige unerlässliche Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG)
- Geltendmachung und Durchsetzung von Erstattungs- und Unterhaltsansprüchen
- Rückforderung von zu Unrecht erbrachten, kostenersatzpflichtigen oder darlehnsweise gewährten Hilfen
- Geltendmachung der Erstattungsansprüche gegenüber dem Land

Auftragsgrundlage

AsylbLG, Zuwanderungsgesetz, SGB I, II und XII, Flüchtlingsaufnahmegesetz

Zielgruppe

Asylbewerber

Personaleinsatz

Jahr	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,32	0,89	0,84	0,83	0,92	0,95	0,94	0,89	1,34

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2013	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016
00000300	Bezugswert: Anzahl der Hilfeempfänger (Stand am 30.06. eines Jahres)	65	80	120	-
00000301	Transferaufwendungen (netto)	325.778,53	442.144,99	768.000,00	440.000,00
00000302	Transferaufwendungen (netto) je Hilfeempfänger	5.011,98	5.526,81	6.400,00	-
00000303	Personal- und Sachaufwand	68.516,00	68.453,15	75.228,00	98.473,00
00000304	Personal- und Sachaufwand je Hilfeempfänger	1.054,10	855,66	626,90	-

Teilergebnisplan 2016

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
		2014	2015	2016	2017	2018	2019
		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	148.455,00	290.000	2.580.000	2.580.000	2.580.000	2.580.000
	41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	148.455,00	290.000	2.580.000	2.580.000	2.580.000	2.580.000
03 +	Sonstige Transfererträge	7.723,79	10.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	42110000 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	6.828,31	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	42910000 Andere sonstige Transfererträge	895,48	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
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	73.199,52	100.000	350.000	350.000	350.000	350.000
	44820000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von den Gemeinden (GV)	73.199,52	100.000	350.000	350.000	350.000	350.000
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	12.580	360	403	435	482
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	12.580	360	403	435	482
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	229.378,31	412.580	2.950.360	2.950.403	2.950.435	2.950.482
11 -	Personalaufwendungen	48.533,86	43.917	85.822	87.786	89.293	90.791
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	9.250,58	10.873	10.788	11.004	11.224	11.448
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	29.660,05	25.350	54.966	56.065	57.186	58.330
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.309,93	2.067	4.246	4.331	4.418	4.506
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	5.745,14	4.861	10.676	10.890	11.107	11.330
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	537,44	766	663	663	663	663
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	926,61	0	3.413	3.678	3.550	3.391
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	104,11	0	1.070	1.155	1.145	1.123
12 -	Versorgungsaufwendungen	11.057,82	22.322	6.402	6.497	6.587	6.677
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	3.749,38	4.280	4.865	4.971	5.077	5.183
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	893,87	986	1.261	1.261	1.261	1.261
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	4.170,82	14.336	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	2.243,75	2.720	276	265	249	233
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.463,70	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.463,70	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	590.599,99	1.058.000	3.020.000	3.020.000	3.020.000	3.020.000
	53310000 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0,00	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	53380000 Leistungen aus dem Bildungs- und Teilhabepaket	1.440,10	3.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	53390000 Sonstige soziale Leistungen	589.159,89	1.050.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	73.199,52	101.000	352.500	352.500	352.500	352.500
	54310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	1.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	73.199,52	100.000	350.000	350.000	350.000	350.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	724.854,89	1.228.239	3.467.724	3.469.783	3.471.380	3.472.968
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-495.476,58	-815.659	-517.364	-519.380	-520.945	-522.486
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)	-495.476,58	-815.659	-517.364	-519.380	-520.945	-522.486
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2016

05.313.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
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)	-495.476,58	-815.659	-517.364	-519.380	-520.945	-522.486
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.397,77	-5.989	-6.249	-5.823	-5.931	-6.266
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.397,77	-5.989	-6.249	-5.823	-5.931	-6.266
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-502.874,35	-821.648	-523.613	-525.203	-526.876	-528.752

Teilfinanzplan 2016

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 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	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	148.455,00	290.000	2.580.000	0	2.580.000	2.580.000	2.580.000
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	2.261,77	10.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
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	56.005,30	100.000	350.000	0	350.000	350.000	350.000
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	206.722,07	400.000	2.950.000	0	2.950.000	2.950.000	2.950.000
10 - Personalauszahlungen	46.668,38	43.917	81.339	0	82.953	84.598	86.277
11 - Versorgungsauszahlungen	4.643,25	5.266	6.126	0	6.232	6.338	6.444
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	617.241,60	1.058.000	3.020.000	0	3.020.000	3.020.000	3.020.000
15 - Sonstige Auszahlungen	73.199,52	101.000	352.500	0	352.500	352.500	352.500
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	741.752,75	1.211.183	3.462.965	0	3.464.685	3.466.436	3.468.221
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-535.030,68	-811.183	-512.965	0	-514.685	-516.436	-518.221
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

Erläuterungen zum Produkt 05.313.01 „Leistungen für Asylbewerber“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst

- die Sicherstellung des notwendigen Bedarfs und Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt sowie sonstige unerlässliche Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG)
- die Geltendmachung und Durchsetzung von Erstattungs- und Unterhaltsansprüchen
- die Rückforderung von zu Unrecht erbrachten, kostenersatzpflichtigen oder darlehnsweise gewährten Hilfen
- die Geltendmachung der Erstattungsansprüche gegenüber dem Land

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land

(Ergebnis 2014 = 148.455,00 €, Ansatz 2015 = 290.000 €, Ansatz 2016 = 2.580.000 €)

Das Land NRW gewährt den Gemeinden für die Aufnahme und Unterbringung von Asylbewerbern pauschale Zuweisungen, deren Höhe von der Anzahl der Asylbewerber, die sich im Leistungsbezug nach dem AsylbLG befinden, und von der auf Landesebene zur Verfügung gestellten Gesamtzuweisungen abhängig sind. Da sich sowohl die Anzahl der im Leistungsbezug befindlichen Asylbewerber als auch die auf Landesebene bereitgestellten Mittel enorm erhöht haben, ergibt sich in 2016 ein aufgestockter Haushaltsansatz.

42110 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen

(Ergebnis 2014 = 6.828,31 €, Ansatz 2015 = 5.000 €, Ansatz 2016 = 10.000 €)

Im Zusammenhang mit der Leistungsgewährung nach dem AsylbLG ergeben sich im Einzelfall Erstattungsansprüche gegenüber anderen Sozialleistungsträgern (z.B. Arbeitsagentur, Krankenkassen). Da die Anzahl der Flüchtlinge in 2015 erheblich gestiegen ist, ergibt sich für 2016 ein erhöhter Haushaltsansatz.

42910 Andere sonstige Transfererträge

(Ergebnis 2014 = 895,48 €, Ansatz 2015 = 5.000 €, Ansatz 2016 = 10.000 €)

Asylbewerber haben zu Unrecht erbrachte und kostenersatzpflichtige Leistungen nach dem AsylbLG sowie darlehnsweise gewährte Hilfen zu erstatten. Da die Anzahl der Flüchtlinge in 2015 erheblich gestiegen ist, ergibt sich für 2016 ein erhöhter Haushaltsansatz.

44820 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von den Gemeinden (GV)

(Ergebnis 2014 = 73.199,52 €, Ansatz 2015 = 100.000 €, Ansatz 2016 = 350.000 €)

Die Städte und Gemeinden des Kreises Steinfurt haben einen Solidarfond zur Abrechnung der Krankenhilfearaufwendungen für den Bereich der Asylbewerber gegründet. Die im gesamten Kreis Steinfurt anfallenden Krankenhilfearaufwendungen für Asylbewerber werden entsprechend den Fallzahlen auf die Städte und Gemeinden verteilt, unabhängig von der Höhe der Krankenhilfearaufwendungen im Einzelfall. Abrechnungstechnisch bedingt müssen jedoch teilweise Krankenhilfearaufwendungen zunächst direkt von der Stadt Hörstel gezahlt werden. Diese werden dann vom Kreis Steinfurt wieder erstattet und im Gesamtumlageverfahren des Solidarfonds berücksichtigt (vgl. hierzu das korrespondierende Sachkonto 54990). Da die Anzahl der Flüchtlinge in 2015 erheblich gestiegen ist, ergibt sich für 2016 ein erhöhter Haushaltsansatz.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2014 = 0,00 €, Ansatz 2015 = 12.580 €, Ansatz 2016 = 360 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensions- und Beihilferückstellungen.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 59.591,68 €, Ansatz 2015 = 66.239 €, Ansatz 2016 = 92.224 €)

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

52910 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

(Ergebnis 2014 = 1.463,70 €, Ansatz 2015 = 3.000 €, Ansatz 2016 = 3.000 €)

Die Städte und Gemeinden des Kreises Steinfurt haben einen Solidarfonds zur Abrechnung der Krankenhilfesaufwendungen für den Bereich der Asylbewerber gegründet. Die Verwaltung erfolgt beim Kreis Steinfurt, dem die anteiligen Personalkosten zu erstatten sind.

53310 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen

(Ergebnis 2014 = 0,00 €, Ansatz 2015 = 5.000 €, Ansatz 2016 = 10.000 €)

Für die Durchführung von Sprachkursen für Asylbewerber werden im Jahr 2016 10.000 € veranschlagt.

53380 Leistungen aus dem Bildungs- und Teilhabepaket

(Ergebnis 2014 = 1.440,10 €, Ansatz 2015 = 3.000 €, Ansatz 2016 = 10.000 €)

Durch das vom Bund beschlossene Bildungs- und Teilhabepaket sollen auch Kinder aus dem Kreis der Asylbewerber die Möglichkeit haben, über entsprechende Kostenübernahmen am sozialen und kulturellen Leben teilzunehmen.

53390 Sonstige soziale Leistungen

(Ergebnis 2014 = 589.159,89 €, Ansatz 2015 = 1.050.000 €, Ansatz 2016 = 3.000.000 €)

Die Städte und Gemeinden sind seit dem 01.01.1995 zuständige Stelle für die Wahrnehmung der Aufgaben zur Durchführung des Asylbewerberleistungsgesetzes und damit auch Kostenträger. Der Leistungsumfang ergibt sich aus dem AsylbLG und umfasst im Wesentlichen Sach- und Geldleistungen sowie die Krankenhilfe. Der in den einzelnen Jahren entstehende Aufwand ist vor allem von den Fallzahlen abhängig. Diese sind im Laufe des Jahres 2015 deutlich gestiegen. Auch für 2016 ist ein weiterer Anstieg zu erwarten, so dass deutlich höhere Kosten veranschlagt wurden.

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 0,00 €, Ansatz 2015 = 1.000 €, Ansatz 2016 = 2.500 €)

Für möglicherweise im Rahmen der ehrenamtlichen Flüchtlingshilfe anfallender ungedeckter Materialaufwand wurde ab 2016 ein Haushaltsansatz von 2.000 € veranschlagt. Unter diesem Sachkonto fallen außerdem die Aufwendungen für Gerichts-, Prozess- und ähnliche Kosten an.

54990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

(Ergebnis 2014 = 73.199,52 €, Ansatz 2015 = 100.000 €, Ansatz 2016 = 350.000 €)

Hierbei handelt es sich um die Vorausleistungen der Krankenhilfe nach § 4 AsylbLG, die vom Kreis Steinfurt erstattet und im Gesamtumlageverfahren des Solidarfonds berücksichtigt werden. Siehe hierzu auch die Erläuterungen zum Sachkonto 44820.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 7.397,77 €, Ansatz 2015 = 5.989 €, Ansatz 2016 = 6.249 €)

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sachkosten aus dem Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“. Hierzu wird auf die Erläuterungen zu diesem Produkt verwiesen.

Produkt

05.315.01



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

Produktverantwortlicher

Ostkamp, Dieter

Beschreibung

Bewirtschaftung der Wohnheime für die Unterbringung von Asylbewerbern

Auftragsgrundlage

Flüchtlingsaufnahmegesetz, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Asylbewerber

Personaleinsatz

Jahr	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,43	0,24	0,25	0,25	0,23	0,22	0,22	0,20	0,34

Teilergebnisplan 2016

05.315.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2014	2015	2016	2017	2018	2019
		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	7.104,00	23.000	30.500	30.500	29.000	23.500
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	7.104,00	23.000	30.500	30.500	29.000	23.500
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	81.130,00	88.000	166.000	166.000	166.000	166.000
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	81.130,00	88.000	166.000	166.000	166.000	166.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	35.556,70	125.000	250.000	250.000	250.000	250.000
	44110000 Mieten und Pachten	35.556,70	125.000	250.000	250.000	250.000	250.000
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	626,96	3.279	601	612	621	635
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	3.279	101	112	121	135
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	626,96	0	500	500	500	500
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	124.417,66	239.279	447.101	447.112	445.621	440.135
11 -	Personalaufwendungen	12.042,34	10.354	21.416	21.912	22.280	22.646
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	2.771,69	2.834	3.012	3.072	3.133	3.196
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	6.921,21	5.748	13.363	13.630	13.902	14.180
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	542,81	470	1.032	1.052	1.073	1.095
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.336,78	1.102	2.573	2.624	2.677	2.730
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	161,03	200	184	184	184	184
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	277,63	0	953	1.027	991	947
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	31,19	0	299	323	320	314
12 -	Versorgungsaufwendungen	3.313,18	5.818	1.787	1.814	1.839	1.864
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	1.123,40	1.116	1.358	1.388	1.417	1.447
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	267,82	257	352	352	352	352
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	1.249,68	3.736	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	672,28	709	77	74	70	65
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	112.942,44	66.000	87.000	90.200	93.400	96.600
	52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.446,32	8.000	15.000	17.000	19.000	21.000
	52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	69.188,12	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	36.308,00	57.000	70.000	71.200	72.400	73.600
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	11.400,00	28.000	35.000	35.000	33.500	23.500
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	11.400,00	28.000	35.000	35.000	33.500	23.500
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.157,58	111.500	294.600	294.600	294.600	294.600
	54220000 Mieten und Pachten	33.301,28	107.000	287.000	287.000	287.000	287.000
	54410000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	3.856,30	4.500	7.600	7.600	7.600	7.600
17 =	Ordentliche Aufwendungen	176.855,54	221.672	439.803	443.526	445.619	439.210
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-52.437,88	17.607	7.298	3.586	2	925
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)	-52.437,88	17.607	7.298	3.586	2	925
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2016

05.315.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
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)	-52.437,88	17.607	7.298	3.586	2	925
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	1.188,41	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.188,41	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.155,40	-3.408	-6.469	-6.369	-6.394	-6.473
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.155,40	-3.408	-6.469	-6.369	-6.394	-6.473
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-54.404,87	15.499	2.129	-1.483	-5.092	-4.248

Teilfinanzplan 2016**05.315.01****A. Zahlungsübersicht**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	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	80.840,00	88.000	166.000	0	166.000	166.000	166.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	34.127,70	125.000	250.000	0	250.000	250.000	250.000
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	645,04	0	500	0	500	500	500
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	115.612,74	213.000	416.500	0	416.500	416.500	416.500
10 - Personalauszahlungen	11.515,97	10.354	20.164	0	20.562	20.969	21.385
11 - Versorgungsauszahlungen	1.391,22	1.373	1.710	0	1.740	1.769	1.799
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	71.122,54	66.000	87.000	0	90.200	93.400	96.600
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	33.404,19	111.500	294.600	0	294.600	294.600	294.600
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	117.433,92	189.227	403.474	0	407.102	410.738	414.384
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.821,18	23.773	13.026	0	9.398	5.762	2.116
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	1.580,32	430.000	1.635.000	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)	1.580,32	430.000	1.635.000	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.580,32	-430.000	-1.635.000	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2016

(in TEUR)

05.315.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 315.01/1/001
 Soziale Einrichtungen für Asylbewerber

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	2	430	1.635	0	0	0	0	0	0
43700.94000 Schaffung von Wohnraum für Asylbewerber durch Bau oder Kauf	2	430	1.500	0	0	0	0	0	0
43700.94010 Mobilheime für die Unterbringung von Asylbewerbern	0	0	135	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	2	430	1.635	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-2	-430	-1.635	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 05.315.01 „Soziale Einrichtungen für Asylbewerber“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Bewirtschaftung der Wohnheime für die Unterbringung von Asylbewerbern.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41610 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

(Ergebnis 2014 = 7.104,00 €, Ansatz 2015 = 23.000 €, Ansatz 2016 = 30.500 €)

Das Anlagevermögen im Produkt „Soziale Einrichtungen für Asylbewerber“ ist mit Zuwendungen Dritter, insbesondere mit Zuwendungen des Landes, finanziert worden. Gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

43210 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

(Ergebnis 2014 = 81.130,00 €, Ansatz 2015 = 88.000 €, Ansatz 2016 = 166.000 €)

Für die Übergangsheime Postdamm in Riesenbeck und Harkenbergstraße in Hörstel haben die Bewohner entsprechende Nutzungsentschädigungen zu zahlen. In 2015 wurde eine weitere Unterkunft an der Harkenbergstraße errichtet. Die Höhe in den einzelnen Jahren ist von dem Umfang der Belegungen abhängig.

44110 Mieten und Pachten

(Ergebnis 2014 = 35.556,70 €, Ansatz 2015 = 125.000 €, Ansatz 2016 = 250.000 €)

Aufgrund der deutlich gestiegenen Fallzahlen reichen die eigenen Übergangsheime zur Unterbringung der Asylbewerber nicht mehr aus. Deshalb muss hierfür weiterer privater Wohnraum angemietet werden. Die Mietkosten werden auf die Asylbewerber umgelegt und aus dem Produkt „Leistungen für Asylbewerber“ beglichen.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2014 = 0,00 €, Ansatz 2015 = 3.279 €, Ansatz 2016 = 101 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensions- und Beihilferückstellungen.

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2014 = 626,96 €, Ansatz 2015 = 0 €, Ansatz 2016 = 500 €)

Erfasst werden hier vermischte Erträge.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 15.355,52 €, Ansatz 2015 = 16.172 €, Ansatz 2016 = 23.203 €)

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

52110 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2014 = 7.446,32 €, Ansatz 2015 = 8.000 €, Ansatz 2016 = 15.000 €)

Hierbei handelt es sich um die Kosten für die laufende bauliche Unterhaltung der Übergangswohnheime am Postdamm in Riesenbeck und an der Harkenbergstraße in Hörstel. Der Haushaltsansatz für 2016 beläuft sich auf 15.000 € und bezieht sich ausschließlich auf den wiederkehrenden Unterhaltungsaufwand.

52110 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

(Ergebnis 2014 = 69.188,12 €, Ansatz 2015 = 1.000 €, Ansatz 2016 = 2.000 €)

Für die Unterhaltung der angemieteten Asylbewerberheime am Postdamm in Riesenbeck wurde 2.000 € veranschlagt.

52410 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2014 = 36.308,00 €, Ansatz 2015 = 57.000 €, Ansatz 2016 = 70.000 €)

Hierbei handelt es sich um die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung und Wasserverbrauch der Übergangswohnheime am Postdamm in Riesenbeck und an der Harkenbergstraße in Hörstel. In 2015 wurde eine weitere Unterkunft an der Harkenbergstraße errichtet.

57110 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

(Ergebnis 2014 = 11.400,00 €, Ansatz 2015 = 28.000 €, Ansatz 2016 = 35.000 €)

Das Anlagevermögen des Produktes „Soziale Einrichtungen für Asylbewerber“ besteht aus den Übergangswohnheimen am Postdamm in Riesenbeck und an der Harkenbergstraße in Hörstel. 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.

54220 Mieten und Pachten

(Ergebnis 2014 = 33.301,28 €, Ansatz 2015 = 107.000 €, Ansatz 2016 = 287.000 €)

Aufgrund der deutlich gestiegenen Fallzahlen reichen die eigenen Übergangsheime zur Unterbringung der Asylbewerber nicht mehr aus. Deshalb muss hierfür weiterer privater Wohnraum angemietet werden.

54410 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle

(Ergebnis 2014 = 3.856,30 €, Ansatz 2015 = 4.500 €, Ansatz 2016 = 7.600 €)

Hierzu gehören die Steuern, Abgaben und Versicherungsbeiträge für die Übergangswohnheime am Postdamm in Riesenbeck und an der Harkenbergstraße in Hörstel. In 2015 wurde eine weitere Unterkunft an der Harkenbergstraße errichtet.

48110 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 1.188,41 €, Ansatz 2015 = 1.300 €, Ansatz 2016 = 1.300 €)

Erfasst werden hier die Grundsteuern, die die Stadt Hörstel für eigene Grundstücke (in diesem Produkt die Übergangsheime) zu zahlen hat. Diese sind aus statistischen Gründen und im Hinblick auf die Ermittlung der Steuerkraft im kommunalen Finanzausgleich gesondert zu erfassen und buchhalterisch nachzuweisen.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 3.155,40 €, Ansatz 2015 = 3.408 €, Ansatz 2016 = 6.469 €)

Der Haushaltsansatz erfasst zum einen die Verrechnung der Leistungen des Baubetriebshofes und zum anderen die Verrechnung von Sachkosten aus dem Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“. Die Höhe der für Leistungen des Baubetriebshofes zu verrechnenden Kosten richtet sich nach dem Umfang der voraussichtlichen bzw. tatsächlichen Inanspruchnahme. Hinsichtlich der Verrechnung der Sachkosten wird auf die Erläuterungen zum Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ verwiesen.

III. Teilfinanzplan

Zu den im Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsvorhaben) erfassten Einzahlungen und Auszahlungen ist folgendes festzustellen:

Maßnahme 315.01/1/001 Soziale Einrichtungen für Asylbewerber

43700.94000 Schaffung von Wohnraum für Asylbewerber durch Bau oder Kauf

Vor dem Hintergrund, dass in 2015 eine deutliche Zunahme von zugewiesenen Flüchtlingen erfolgt ist und auch die Erstaufnahmeeinrichtung am ehemaligen Nato-Flugplatz in Dreierwalde wahrscheinlich nur übergangsweise zur Entlastung der Situation helfen wird, sind im Etat 2016 Haushaltsmittel von 1.500.000 € für den Kauf von Gebrauchtimmobilien und/oder für die Errichtung von Wohnheimen für Asylbewerber veranschlagt worden. Konkrete Standorte müssen noch politisch diskutiert sowie planungs- bzw. baurechtlich abgeklärt werden. Für die Finanzierung des Kaufes bzw. der Errichtung der Wohnheime steht ein günstiges Förderkreditprogramm der NRW.BANK zur Verfügung. Eine Kreditaufnahme von 1.500.000 € wurde daher im Haushalt 2016 veranschlagt (siehe Produkt 16.612.01).

43700.94010 Mobilheime für die Unterbringung von Asylbewerbern

Um kurzfristig auf den Bedarf an Unterkunftsplätzen reagieren zu können, wurde für 2016 ein Betrag von 135.000 € für die Anschaffung und Aufstellung von vier gebrauchten Mobilheimen sowie für die Herstellung der Versorgungs- und Entsorgungsleitungen auf dem Grundstück Kanalstraße 19 in Bevergern eingeplant.

Produkt

05.333.01

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.333	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII)
Produkt	05.333.01	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII)

Produktverantwortlicher

Ostkamp, Dieter

Beschreibung

- Sicherstellung der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung
- Geltendmachung und Durchsetzung von Erstattungsansprüchen
- Rückforderung von zu Unrecht erbrachten, kostenersatzpflichtigen oder darlehnsweise gewährten Hilfen

Auftragsgrundlage

§§ 41 bis 46 SGB XII

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2014	2015	2016
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,71	0,69	0,93

Teilergebnisplan 2016

05.333.01



Produktbereich: 05
Produktgruppe: 05.333
Produkt: 05.333.01

Soziale Leistungen
 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII)
 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
		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	11.208	316	353	381	423
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	11.208	316	353	381	423
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	11.208	316	353	381	423
11 -	Personalaufwendungen	44.923,08	39.315	50.553	51.780	52.598	53.398
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	8.782,92	9.687	9.453	9.642	9.834	10.031
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	27.264,24	22.743	28.645	29.218	29.802	30.398
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.160,38	1.864	2.217	2.261	2.306	2.352
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	5.226,65	4.338	5.736	5.851	5.968	6.087
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	510,27	683	574	574	574	574
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	879,77	0	2.990	3.222	3.111	2.972
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	98,85	0	938	1.012	1.003	984
12 -	Versorgungsaufwendungen	10.498,80	19.886	5.608	5.692	5.771	5.850
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	3.559,83	3.813	4.262	4.355	4.448	4.541
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	848,68	878	1.105	1.105	1.105	1.105
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	3.959,97	12.772	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	2.130,32	2.423	241	232	218	204
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	500	500	500	500	500
	54310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	500	500	500	500	500
17 =	Ordentliche Aufwendungen	55.421,88	59.701	56.661	57.972	58.869	59.748
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-55.421,88	-48.493	-56.345	-57.619	-58.488	-59.325
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)	-55.421,88	-48.493	-56.345	-57.619	-58.488	-59.325
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)	-55.421,88	-48.493	-56.345	-57.619	-58.488	-59.325
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.517,59	-4.524	-4.721	-4.398	-4.480	-4.733
	58110000 Aufwendungen aus internen	-4.517,59	-4.524	-4.721	-4.398	-4.480	-4.733

Teilergebnisplan 2016

05.333.01



Produktbereich: 05
Produktgruppe: 05.333
Produkt: 05.333.01

Soziale Leistungen
Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII)
Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
<i>Leistungsbeziehungen</i>						
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-59.939,47	-53.017	-61.066	-62.017	-62.968	-64.058

Teilfinanzplan 2016**05.333.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.333	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII)
Produkt	05.333.01	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	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	43.944,46	39.315	46.625	0	47.546	48.484	49.442
11 - Versorgungsauszahlungen	4.408,51	4.691	5.367	0	5.460	5.553	5.646
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	500	500	0	500	500	500
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	48.352,97	44.506	52.492	0	53.506	54.537	55.588
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-48.352,97	-44.506	-52.492	0	-53.506	-54.537	-55.588
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

Erläuterungen zum Produkt 05.333.01 „Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII)“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst

- die Sicherstellung des notwendigen Lebensunterhaltes und die Gewährung von Hilfen in besonderen Lebenslagen durch finanzielle Mittel und persönliche Hilfen nach dem Sozialgesetzbuch XII (SGB XII)
- die Rückforderung von zu Unrecht erbrachten, kostenersatzpflichtigen oder darlehnsweise gewährten Hilfen.

Kostenträger der Leistungen nach dem SGB XII ist der Kreis Steinfurt. Die Stadt Hörstel ist im Rahmen der Delegationssatzung für die Aufgabendurchführung zuständig.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2014 = 0,00 €, Ansatz 2015 = 11.208 €, Ansatz 2016 = 316 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensions- und Beihilferückstellungen.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 55.421,88 €, Ansatz 2015 = 59.201 €, Ansatz 2016 = 56.161 €)

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 0,00 €, Ansatz 2015 = 500 €, Ansatz 2016 = 500 €)

Hierunter fallen die Aufwendungen für Gerichts-, Prozess- und ähnliche Kosten.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 4.517,59 €, Ansatz 2015 = 4.524 €, Ansatz 2016 = 4.721 €)

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sachkosten aus dem Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“. Hierzu wird auf die Erläuterungen zu diesem Produkt verwiesen.

Produkt**05.351.01**

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

Produktverantwortlicher

Ostkamp, Dieter

Beschreibung

Leistungen nach dem Wohngeldgesetz

Auftragsgrundlage

Wohngeldgesetz

Zielgruppe

Mieter/innen und Eigentümer/innen von Wohnraum

Personaleinsatz

Jahr	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,12	1,17	1,20	1,17	1,17	1,02	0,90	1,33	0,97

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2013	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016
00000330	Bewilligungen	531	414	-	-
00000331	Ablehnungen	221	215	-	-
00000332	Summe (Fallzahlen)	752	629	-	-
00000333	Produktergebnis	45.676	76.854	80.668	53.983
00000334	Produktergebnis je Fall	87	186	-	-

Teilergebnisplan 2016

05.351.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2014	2015	2016	2017	2018	2019
		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	1.127,63	22.507	2.068	2.139	2.209	1.686
	45610000 Bußgelder	625,00	250	250	250	250	250
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	502,63	22.257	1.818	1.889	1.959	1.436
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	1.127,63	22.507	2.068	2.139	2.209	1.686
11 -	Personalaufwendungen	44.180,88	60.102	48.656	49.647	50.620	51.614
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	15.533,20	17.744	791	807	823	840
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	19.772,04	32.065	37.171	37.915	38.673	39.447
	50123000 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen für Altersteilzeit - Tariflich Beschäftigte -	690,22	0	0	0	0	0
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.555,89	2.530	2.890	2.947	3.006	3.067
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	3.996,33	6.515	7.417	7.565	7.716	7.871
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	902,45	1.248	58	58	58	58
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	1.555,93	0	250	270	260	249
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	174,82	0	79	85	84	82
12 -	Versorgungsaufwendungen	18.567,84	36.426	470	477	483	490
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	6.295,81	6.985	357	365	372	380
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	1.500,94	1.609	93	93	93	93
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	7.003,47	23.394	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	3.767,62	4.438	20	19	18	17
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	250	250	250	250	250
	54310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	250	250	250	250	250
17 =	Ordentliche Aufwendungen	62.748,72	96.778	49.376	50.374	51.353	52.354
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-61.621,09	-74.271	-47.308	-48.235	-49.144	-50.668
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)	-61.621,09	-74.271	-47.308	-48.235	-49.144	-50.668
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)	-61.621,09	-74.271	-47.308	-48.235	-49.144	-50.668
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2016

05.351.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2014	2015	2016	2017	2018	2019
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.385,83	-6.397	-6.675	-6.221	-6.336	-6.694
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.385,83	-6.397	-6.675	-6.221	-6.336	-6.694
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-68.006,92	-80.668	-53.983	-54.456	-55.480	-57.362

Teilfinanzplan 2016**05.351.01****A. Zahlungsübersicht**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	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	562,55	250	250	0	250	250	250
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	562,55	250	250	0	250	250	250
10 - Personalauszahlungen	41.716,42	60.102	48.327	0	49.292	50.276	51.283
11 - Versorgungsauszahlungen	7.796,75	8.594	450	0	458	465	473
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	250	250	0	250	250	250
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.513,17	68.946	49.027	0	50.000	50.991	52.006
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-48.950,62	-68.696	-48.777	0	-49.750	-50.741	-51.756
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

Erläuterungen zum Produkt 05.351.01 „Wohngeld“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Leistungsgewährung nach dem Wohngeldgesetz. Kostenträger der Leistungen nach dem Wohngeldgesetz sind der Bund und die Bundesländer. Die Aufgabenwahrnehmung ist den Städten und Gemeinden per Gesetz übertragen.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

45610 Bußgelder

(Ergebnis 2014 = 625,00 €, Ansatz 2015 = 250 €, Ansatz 2016 = 250 €)

Es handelt sich um Bußgelder, die auf Grund falscher Angaben von den jeweiligen Wohngeldbeziehern zu zahlen sind.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2014 = 502,63 €, Ansatz 2015 = 22.257 €, Ansatz 2016 = 1.818 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensions- und Beihilferückstellungen und Rückstellungen für Altersteilzeit.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 62.748,72 €, Ansatz 2015 = 96.528 €, Ansatz 2016 = 49.126 €)

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 0,00 €, Ansatz 2015 = 250 €, Ansatz 2016 = 250 €)

Hierunter fallen die Aufwendungen für Gerichts-, Prozess- und ähnliche Kosten.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 6.385,83 €, Ansatz 2015 = 6.397 €, Ansatz 2016 = 6.675 €)

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sachkosten aus dem Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“. Hierzu wird auf die Erläuterungen zu diesem Produkt verwiesen.

Produkt**05.351.02**

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.351	Sonstige soziale Leistungen
Produkt	05.351.02	Sonstige soziale Leistungen

Produktverantwortlicher

Ostkamp, Dieter

Beschreibung

- Beratung, Aufnahme/Entgegennahme und Weiterleitung von Anträgen in Angelegenheiten der Sozialversicherung und in Angelegenheiten nach dem Schwerbehindertengesetz, Kriegsoferversorgung, Bundeselterngeld- und Elternzeitgesetz, Unterhaltungssicherungsgesetz, Bundesausbildungsförderungsgesetz, Bundesversorgungsgesetz und in Angelegenheiten der Rundfunkgebührenbefreiung
- Sammlung für die Kriegsoferversorgung
- Städtische Zuschüsse für Restmüllgebühren
- Städtischer Zuschüsse zum Schutz ungeborenen Lebens

Auftragsgrundlage

Sozialgesetzbuch IV., VI. und VII. Teil; Schwerbehindertengesetz, Erziehungsgeldgesetz, Unterhaltungssicherungsgesetz, Bundesausbildungsförderungsgesetz, Bundesversorgungsgesetz, Verordnung über die Befreiung von der Rundfunkgebührenpflicht, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,80	0,94	1,42	1,39	1,44	1,17	1,24	1,17	1,07

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2013	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016
00000320	Zuschuss zu den Restmüllgebühren - Anzahl der Bewilligungen	123	106	-	-
00000321	Zuschuss zu den Restmüllgebühren - Anzahl der Ablehnungen	-	-	-	-
00000322	Zuschuss zu den Restmüllgebühren in €	6.174,50	5.276,00	8.000,00	8.000,00

Teilergebnisplan 2016

05.351.02



Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.351 Sonstige soziale Leistungen
Produkt: 05.351.02 Sonstige soziale Leistungen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
		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	14.668	401	448	484	537
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	14.668	401	448	484	537
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	14.668	401	448	484	537
11 -	Personalaufwendungen	51.858,47	82.418	53.106	54.443	55.256	56.042
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	9.631,37	12.678	12.012	12.253	12.498	12.748
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	32.123,14	53.803	27.905	28.463	29.032	29.612
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.478,27	4.239	2.147	2.190	2.233	2.278
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	5.992,96	10.798	5.322	5.428	5.537	5.648
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	559,57	900	728	728	728	728
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	964,76	0	3.800	4.095	3.953	3.777
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	108,40	0	1.192	1.286	1.275	1.251
12 -	Versorgungsaufwendungen	11.513,01	26.026	7.128	7.234	7.334	7.435
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	3.903,72	4.990	5.417	5.535	5.653	5.771
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	930,66	1.150	1.404	1.404	1.404	1.404
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	4.342,51	16.715	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	2.336,12	3.171	307	295	277	260
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	5.726,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	53180000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	5.726,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	69.097,48	116.444	68.234	69.677	70.590	71.477
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-69.097,48	-101.776	-67.833	-69.229	-70.106	-70.940
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)	-69.097,48	-101.776	-67.833	-69.229	-70.106	-70.940
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)	-69.097,48	-101.776	-67.833	-69.229	-70.106	-70.940
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.756,18	-8.389	-8.710	-8.184	-8.317	-8.730

Teilergebnisplan 2016

05.351.02



Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.351 Sonstige soziale Leistungen
Produkt: 05.351.02 Sonstige soziale Leistungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.756,18	-8.389	-8.710	-8.184	-8.317	-8.730
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-76.853,66	-110.165	-76.543	-77.413	-78.423	-79.670

Teilfinanzplan 2016**05.351.02****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.351	Sonstige soziale Leistungen
Produkt	05.351.02	Sonstige soziale Leistungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
		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	49.811,98	82.418	48.114	0	49.062	50.028	51.014
11 -	Versorgungsauszahlungen	4.834,38	6.140	6.821	0	6.939	7.057	7.175
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	5.720,00	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
15 -	Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	60.366,36	96.558	62.935	0	64.001	65.085	66.189
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-60.366,36	-96.558	-62.935	0	-64.001	-65.085	-66.189
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

Erläuterungen zum Produkt 05.351.02 „Sonstige soziale Leistungen“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst

- die Beratung, Aufnahme/Entgegennahme und Weiterleitung von Anträgen in Angelegenheiten der Sozialversicherung und in Angelegenheiten nach dem Schwerbehindertengesetz, Erziehungsgeldgesetz, Unterhaltssicherungsgesetz, Bundesausbildungsförderungsgesetz, Bundesversorgungsgesetz und in Angelegenheiten der Rundfunkgebührenbefreiung
- die Gewährung von städtischen Zuschüssen zu den Restmüllgebühren und zum Schutz ungeborenen Lebens

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2014 = 0,00 €, Ansatz 2015 = 14.668 €, Ansatz 2016 = 401 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensions- und Beihilferückstellungen und Rückstellungen für Altersteilzeit.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2015 = 63.371,48 €, Ansatz 2015 = 108.444 €, Ansatz 2016 = 60.234 €)

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

53180 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche

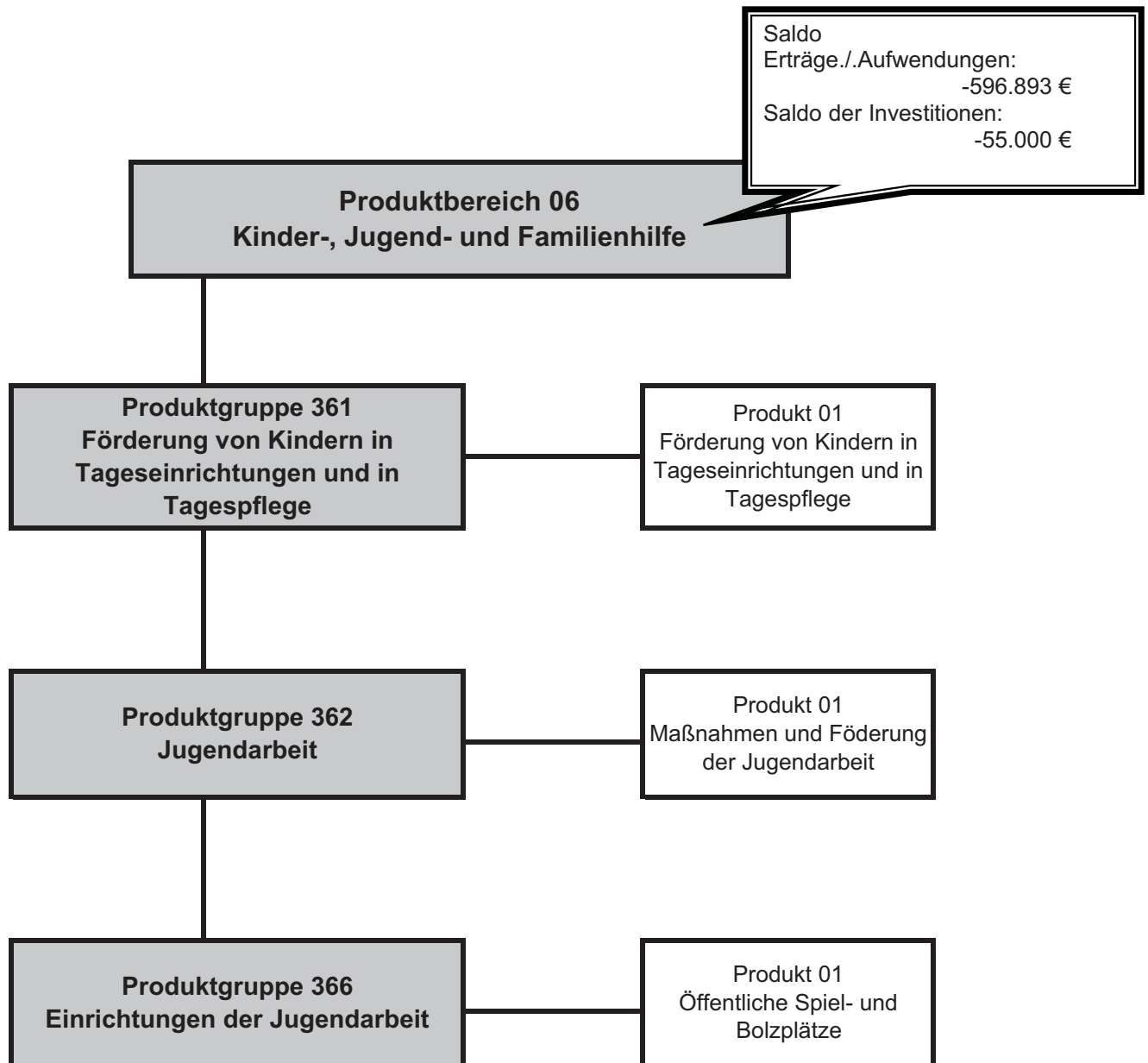
(Ergebnis 2014 = 5.726,00 €, Ansatz 2015 = 8.000 €, Ansatz 2016 = 8.000 €)

Erfasst werden hier die vom Rat beschlossenen Zuschüsse zu den Restmüllgebühren aus sozialen Gründen.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 7.756,18 €, Ansatz 2015 = 8.389 €, Ansatz 2016 = 8.710 €)

Der Haushaltsansatz erfasst zum einen die Verrechnung der Leistungen des Baubetriebshofes und zum anderen die Verrechnung von Sachkosten aus dem Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“. Die Höhe der für Leistungen des Baubetriebshofes zu verrechnenden Kosten richtet sich nach dem Umfang der voraussichtlichen bzw. tatsächlichen Inanspruchnahme. Hinsichtlich der Verrechnung der Sachkosten wird auf die Erläuterungen zum Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ verwiesen.



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 und in Tagespflege

Produktverantwortlicher

Lehmann, Werner

Beschreibung

- Gewährung von städtischen Zuschüssen zum Betrieb Tageseinrichtungen für Kinder;
- Unterstützung des Kreisjugendamtes bei der Sicherstellung des Anspruchs auf einen Kindergartenplatz
- Erhebung von Elternbeiträgen

Auftragsgrundlage

Kinder- und Jugendhilfegesetz, Gesetz über Tageseinrichtungen für Kinder

Zielgruppe

Kinder mit Betreuungsbedarf, Erziehungsberechtigte und Tagespflegepersonen

Personaleinsatz

Jahr	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,59	0,59	0,59	0,59	0,62	0,62	0,53	0,53	0,53

Teilergebnisplan 2016

06.361.01



Produktbereich: 06
Produktgruppe: 06.361
Produkt: 06.361.01

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
		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	22.965,00	15.000	22.500	20.500	20.500	20.500
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	22.965,00	15.000	22.500	20.500	20.500	20.500
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	283,35	3.027	158	177	191	212
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	2.727	158	177	191	212
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	283,35	300	0	0	0	0
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	23.248,35	18.027	22.658	20.677	20.691	20.712
11 -	Personalaufwendungen	26.093,25	34.209	31.099	31.829	32.357	32.879
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	749,51	2.357	4.733	4.828	4.924	5.023
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	19.812,65	24.852	19.009	19.389	19.777	20.173
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.595,77	2.053	1.464	1.493	1.523	1.553
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	3.808,25	4.776	3.637	3.710	3.784	3.860
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	43,55	171	289	289	289	289
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	75,08	0	1.497	1.613	1.558	1.488
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	8,44	0	470	507	502	493
12 -	Versorgungsaufwendungen	895,94	4.840	2.808	2.850	2.889	2.929
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	303,79	928	2.134	2.181	2.227	2.274
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	72,42	214	553	553	553	553
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	337,93	3.108	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	181,80	590	121	116	109	102
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.675,59	30.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.675,59	30.000	3.000	3.000	3.000	3.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	14.172,00	14.500	14.500	14.500	14.500	14.500
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	14.172,00	14.500	14.500	14.500	14.500	14.500
15 -	Transferaufwendungen	306.286,37	318.800	321.700	321.800	323.800	325.800
	53180000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Übrige Bereiche	295.692,15	307.300	311.200	313.300	315.400	317.500
	53911000 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	10.594,22	11.500	10.500	8.500	8.400	8.300
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	283,35	300	300	300	300	300
	54410000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	283,35	300	300	300	300	300
17 =	Ordentliche Aufwendungen	350.406,50	402.649	373.407	374.279	376.846	379.408
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-327.158,15	-384.622	-350.749	-353.602	-356.155	-358.696
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)	-327.158,15	-384.622	-350.749	-353.602	-356.155	-358.696
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

Teilergebnisplan 2016

06.361.01



Produktbereich: 06
Produktgruppe: 06.361
Produkt: 06.361.01

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2014	2015	2016	2017	2018	2019
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
26 =	Ergebnis	-327.158,15	-384.622	-350.749	-353.602	-356.155	-358.696
	- vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)						
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.280,10	-6.266	-5.472	-5.140	-5.217	-5.471
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.280,10	-6.266	-5.472	-5.140	-5.217	-5.471
29 =	Teilergebnis	-331.438,25	-390.888	-356.221	-358.742	-361.372	-364.167
	(= Zeilen 26, 27, 28)						

Teilfinanzplan 2016**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 und in Tagespflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	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	283,35	300	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	283,35	300	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	26.009,73	34.209	29.132	0	29.709	30.297	30.898
11 - Versorgungsauszahlungen	376,21	1.142	2.687	0	2.734	2.780	2.827
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.098,44	30.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	295.692,15	307.300	311.200	0	313.300	315.400	317.500
15 - Sonstige Auszahlungen	283,35	300	300	0	300	300	300
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	324.459,88	372.951	346.319	0	349.043	351.777	354.525
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-324.176,53	-372.651	-346.319	0	-349.043	-351.777	-354.525
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	8.502,92	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	8.502,92	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-8.502,92	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2016

(in TEUR)

06.361.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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 und in Tagespflege

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 361.01/1/001
 Kindertagesstätten

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	9	0	0	0	0	0	0	0	0
40700.98800 Investitionszuschuss für den Ausbau von Kindertagesstätten für unter Dreijährige	0	0	0	0	0	0	0	0	0
40700.98810 Zuschuss an den Kolping-Kindertagesstätte Riesenbeck e.V. zur Schaffung von u3-Plätzen und zur Erweiterung der Kita	9	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	9	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-9	0	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 06.361.01 „Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst

- die Gewährung städtischer Zuschüsse zum Betrieb von Tageseinrichtungen für Kinder
- die Unterstützung des Kreisjugendamtes bei der Sicherstellung des Anspruchs auf einen Kindergartenplatz und
- im Auftrage des Kreisjugendamtes die Erhebung von Elternbeiträgen.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41610 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

(Ergebnis 2014 = 22.965,00 €, Ansatz 2015 = 15.000 €, Ansatz 2016 = 22.500 €)

Das Anlagevermögen im Produkt „Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege“ (Ehem. Burgschule in Bevergern) ist mit Zuwendungen des Landes finanziert worden. Gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2014 = 0,00 €, Ansatz 2015 = 2.727 €, Ansatz 2016 = 158 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensions- und Beihilferückstellungen.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 26.989,19 €, Ansatz 2015 = 39.049 €, Ansatz 2016 = 33.907 €)

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

52110 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2014 = 2.675,59 €, Ansatz 2015 = 30.000 €, Ansatz 2016 = 3.000 €)

Es handelt sich um die laufende bauliche Unterhaltung der ehemaligen Burgschule in Bevergern. Seit August 2013 ist dort die Kindertagesstätte „Spatzennest“ untergebracht. Außerordentliche Maßnahmen sind in 2016 und Folgejahren nicht geplant.

57110 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

(Ergebnis 2014 = 14.172,00 €, Ansatz 2015 = 14.500 €, Ansatz 2016 = 14.500 €)

Das Anlagevermögen des Produktes „Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege“ besteht aus der im städtischen Eigentum stehenden ehemaligen Burgschule in Bevergern. 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.

53180 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Übrige Bereiche

(Ergebnis 2014 = 295.692,15 €, Ansatz 2015 = 307.300 €, Ansatz 2016 = 311.200 €)

Die Stadt Hörstel gewährt Zuschüsse für folgende Kindertagesstätten:

- Sog. „Überhanggruppen“ der Kath. Kirchengemeinden (rd. 10)
- St. Bonifatius-Kindergarten Birgte
- Kolping-Kindertagesstätte, Riesenbeck

- Ev. Kindergarten „Arche“, Hörstel
- DRK-Kindergarten, Bevergern
- Kindertagesstätte „Spatzennest“, Bevergern.

Die Zuschüsse zu den Betriebskosten orientieren sich an den Trägeranteilen der Einrichtungsbudgets, die sich wiederum aus Kindpauschalen für die angemeldeten Kinder zusammensetzen. Im Vergleich zum Haushaltsjahr 2015 hat sich der Haushaltsansatz um 3.900 € erhöht. Grund hierfür ist die Erhöhung der Kindpauschalen um 1,5 %.

53911 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen
(Ergebnis 2014 = 10.594,22 €, Ansatz 2015 = 11.500 €, Ansatz 2016 = 10.500 €)

Die Stadt Hörstel hat Investitionszuschüsse für den Ausbau von Kindertagesstätten, insbesondere für die U3-Betreuung gewährt. Die Investitionszuschüsse sind mit einer zeitlichen Zweckbindung versehen. Haushaltsrechtlich handelt es sich dabei um einen Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP), der über den Zeitraum der Zweckbindung aufwandswirksam aufgelöst wird.

54410 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle

(Ergebnis 2014 = 283,35 €, Ansatz 2015 = 300 €, Ansatz 2016 = 300 €)

Hierzu gehören die Abgaben und Versicherungsbeiträge für das Gebäude „Auf der Burg 1“, Bevergern, dass von der Kindertagesstätte „Spatzennest“ genutzt wird.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 4.280,10 €, Ansatz 2015 = 6.266 €, Ansatz 2016 = 5.472 €)

Der Haushaltsansatz erfasst zum einen die Verrechnung der Leistungen des Baubetriebshofes und zum anderen die Verrechnung von Sachkosten aus dem Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“. Die Höhe der für Leistungen des Baubetriebshofes zu verrechnenden Kosten richtet sich nach dem Umfang der voraussichtlichen bzw. tatsächlichen Inanspruchnahme. Hinsichtlich der Verrechnung der Sachkosten wird auf die Erläuterungen zum Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ verwiesen.

Produkt**06.362.01**

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.362	Jugendarbeit
Produkt	06.362.01	Maßnahmen und Förderung der Jugendarbeit

Produktverantwortlicher

Lehmann, Werner

Beschreibung

Eigene Maßnahmen und Förderung von Maßnahmen der Jugendarbeit anderer Träger

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Kinder und Jugendliche

Personaleinsatz

Jahr	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,26	0,29	0,32	0,34	0,30	0,33	0,21	0,23	0,22

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2013	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016
00000150	Zuschüsse für die Jugendarbeit in Vereinen und Verbänden (in €)	20.000	20.000	20.000	20.000
00000151	Anzahl der gemeldeten Jugendlichen	3.227	3.096	2.901	-
00000152	Pro-Kopf-Betrag	6,19	6,46	6,89	-
00000153	Bezuschussung der Jugendheime	25.084,16	25.084,16	25.100,00	25.100,00
00000154	Kosten der Ferienaktion "Freier Eintritt in das Hallenbad"	2.341,80	2.140,60	2.400,00	2.400,00
00000155	Anzahl der Teilnehmer an der Ferienaktion "Freier Eintritt in das Hallenbad"	1.574	1.358	-	-
00000156	Kosten je Teilnehmer für die Ferienaktion "Freier Eintritt in das Hallenbad"	1,49	1,61	-	-

Teilergebnisplan 2016

06.362.01



Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.362 Jugendarbeit
Produkt: 06.362.01 Maßnahmen und Förderung der Jugendarbeit

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2014	2015	2016	2017	2018	2019
		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 +	Aktiviertete 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	13.031,81	14.465	14.663	14.955	15.255	15.559
50110000	Dienstaufwendungen Beamte	664,40	0	0	0	0	0
50120000	Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	9.670,13	11.394	11.587	11.818	12.055	12.296
50220000	Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	768,92	924	894	912	930	948
50320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.815,73	2.144	2.179	2.222	2.267	2.312
50410000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	38,60	3	3	3	3	3
50510000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	66,55	0	0	0	0	0
50610000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	7,48	0	0	0	0	0
12 -	Versorgungsaufwendungen	794,20	0	0	0	0	0
51210000	Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	269,29	0	0	0	0	0
51410000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	64,20	0	0	0	0	0
51510000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	299,56	0	0	0	0	0
51610000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	161,15	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	81.634,16	81.650	81.650	81.650	80.550	78.850
53180000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Übrige Bereiche	81.634,16	81.650	81.650	81.650	80.550	78.850
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.190,60	2.450	2.450	2.400	2.450	2.500
54310000	Geschäftsaufwendungen	2.190,60	2.450	2.450	2.400	2.450	2.500
17 =	Ordentliche Aufwendungen	97.650,77	98.565	98.763	99.005	98.255	96.909
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-97.650,77	-98.565	-98.763	-99.005	-98.255	-96.909
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)	-97.650,77	-98.565	-98.763	-99.005	-98.255	-96.909
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)	-97.650,77	-98.565	-98.763	-99.005	-98.255	-96.909
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.240,76	-2.236	-2.341	-2.171	-2.211	-2.342
58110000	Aufwendungen aus internen	-2.240,76	-2.236	-2.341	-2.171	-2.211	-2.342

Teilergebnisplan 2016

06.362.01



Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.362 Jugendarbeit
Produkt: 06.362.01 Maßnahmen und Förderung der Jugendarbeit

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
<i>Leistungsbeziehungen</i>						
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-99.891,53	-100.801	-101.104	-101.176	-100.466	-99.251

Teilfinanzplan 2016

06.362.01



A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.362	Jugendarbeit
Produkt	06.362.01	Maßnahmen und Förderung der Jugendarbeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	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	12.906,52	14.465	14.663	0	14.955	15.255	15.559
11 - Versorgungsauszahlungen	333,49	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	81.634,16	81.650	81.650	0	81.650	80.550	78.850
15 - Sonstige Auszahlungen	2.190,60	2.450	2.450	0	2.400	2.450	2.500
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	97.064,77	98.565	98.763	0	99.005	98.255	96.909
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-97.064,77	-98.565	-98.763	0	-99.005	-98.255	-96.909
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

Erläuterungen zum Produkt 06.362.01 „Maßnahmen und Förderung der Jugendarbeit“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst eigene Maßnahmen der Jugendarbeit und die Förderung der Jugendarbeit anderer Träger.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 13.826,01 €, Ansatz 2015 = 14.465 €, Ansatz 2016 = 14.663 €)

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

53180 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Übrige Bereiche

(Ergebnis 2014 = 81.634,16 €, Ansatz 2015 = 81.650 €, Ansatz 2016 = 81.650 €)

Die Stadt Hörstel gewährt verschiedene Zuschüsse für die Jugendarbeit. Im Einzelnen handelt es sich in 2016 dabei um:

- Zuschüsse zur Förderung der Jugendarbeit an die Vereine (Pauschalzuschuss je jungem Mitglied)	20.000 €
- Zuschüsse für die Jugendheime	10.250 €
- Zuschuss für die KOT-Stelle im Pfarrheim Bevergern	3.600 €
- Zuschuss für das Schülercafé in der Harkenbergschule	2.800 €
- Zuschuss an die Ev. Jugendhilfe Münsterland gGmbH zur Finanzierung der Stelle des Streetworkers	33.750 €
- Zuschuss für die Personalverstärkung in den Jugendeinrichtungen der Kath. Kirchengemeinde	11.250 €
Summe	<u>81.650 €</u>

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 2.190,60 €, Ansatz 2015 = 2.450 €, Ansatz 2016 = 2.450 €)

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören die Kosten, die im Zusammenhang mit der Ferienaktion „Freier Eintritt ins Hallenbad“ anfallen (Buskosten und fiktive Hallenbadgebühren in Höhe des zu versteuernden Betrages) sowie der Förderbeitrag für das Jugendherbergswerk.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 2.240,76 €, Ansatz 2015 = 2.236 €, Ansatz 2016 = 2.341 €)

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sachkosten aus dem Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“. Hierzu wird auf die Erläuterungen zu diesem Produkt verwiesen.

Produkt**06.366.01**

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

Produktverantwortlicher

Maug, Harald

Beschreibung

Bereitstellung von öffentlichen Spiel- und Bolzplätzen

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,35	0,35	0,32	0,32	0,32	0,32	0,32	0,31	0,15

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2013	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016
00000001	Bezugswert: Einwohner	19.610,00	19.491,00	19.578,00	19.578,00
	Produktergebnis je Bezugswert	-6,70	-7,76	-6,73	-7,13

Erläuterungen zu diesem Produkt:

Bestand an Spiel- und Bolzplätzen (zum 30.06. eines jeden Jahres)

Stadtteil	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
<u>Bevergern</u>								
Anzahl	11	12	12	12	12	12	12	12
in qm	13.326	14.565	14.565	14.565	14.565	14.051	14.051	14.051
<u>Dreierwalde</u>								
Anzahl	7	7	7	7	7	7	7	7
in qm	6.974	6.974	6.974	6.974	6.974	6.974	6.974	6.974
<u>Hörstel</u>								
Anzahl	11	11	11	11	11	11	11	11
in qm	34.835	34.835	34.835	34.835	34.835	34.835	34.835	34.835
<u>Riesenbeck</u>								
Anzahl	12	12	12	13	13	13	13	13
in qm	14.331	14.331	14.331	15.128	15.128	15.128	15.128	15.128

Die Änderung der Quadratmeter im Stadtteil Bevergern in 2013 ergibt sich daraus, dass der Spielplatz "Schultejans Kamp" auf ein anderes Grundstück verlegt wurde.

Teilergebnisplan 2016

06.366.01



Produktbereich: 06
Produktgruppe: 06.366
Produkt: 06.366.01

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Einrichtungen der Jugendarbeit
 Öffentliche Spiel- und Bolzplätze

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
		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	14.824,24	16.000	20.000	23.500	25.500	24.500
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	14.824,24	16.000	20.000	23.500	25.500	24.500
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	14.824,24	16.000	20.000	23.500	25.500	24.500
11 -	Personalaufwendungen	15.431,86	7.273	7.609	7.761	7.916	8.074
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	12.275,52	5.730	6.000	6.120	6.242	6.367
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	919,09	474	463	472	481	491
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	2.237,25	1.067	1.144	1.167	1.191	1.214
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	2	2	2	2	2
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.003,06	15.000	18.000	18.500	19.000	19.500
	52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	17.003,06	15.000	18.000	18.500	19.000	19.500
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	36.164,24	34.500	33.000	33.000	31.500	30.000
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	36.164,24	34.500	33.000	33.000	31.500	30.000
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	68.599,16	56.773	58.609	59.261	58.416	57.574
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-53.774,92	-40.773	-38.609	-35.761	-32.916	-33.074
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)	-53.774,92	-40.773	-38.609	-35.761	-32.916	-33.074
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)	-53.774,92	-40.773	-38.609	-35.761	-32.916	-33.074
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-97.515,25	-90.920	-100.959	-100.908	-100.926	-100.972
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-97.515,25	-90.920	-100.959	-100.908	-100.926	-100.972
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-151.290,17	-131.693	-139.568	-136.669	-133.842	-134.046



Teilfinanzplan 2016

06.366.01

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	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	15.431,86	7.273	7.609	0	7.761	7.916	8.074
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.323,21	15.000	18.000	0	18.500	19.000	19.500
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	32.755,07	22.273	25.609	0	26.261	26.916	27.574
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-32.755,07	-22.273	-25.609	0	-26.261	-26.916	-27.574
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	32.254,54	15.000	55.000	0	45.000	25.000	15.000
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)	32.254,54	15.000	55.000	0	45.000	25.000	15.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-32.254,54	-15.000	-55.000	0	-45.000	-25.000	-15.000



Teilfinanzplan 2016

(in TEUR)

06.366.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 366.01/1/001
 Spielplätze/Bolzplätze

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	32	15	55	0	45	25	15	0	0
46000.96300 Ersatzbeschaffung von Spielgeräten auf Kinderspielplätzen	32	15	15	0	15	15	15	0	0
46000.96410 Anlegung eines Kinderspielplatzes im Baugebiet Westring II, Riesenbeck	0	0	25	0	0	0	0	0	0
46000.96420 Anlegung eines Kinderspielplatzes im Baugebiet "Zum Hügel", Bevergern	0	0	0	0	30	0	0	0	0
46000.96450 Ausstattung des Kinderpielplatzes im Baugebiet Wiekenstraße, Dreierwalde	0	0	0	0	0	10	0	0	0
46000.96460 Umgestaltung des Spielplatzes "Im Hagen" zu einem Mehrgenerationenpark	0	0	15	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	32	15	55	0	45	25	15	0	0
Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-32	-15	-55	0	-45	-25	-15	0	0

Erläuterungen zum Produkt 06.366.01 „Öffentliche Spiel- und Bolzplätze“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Bereitstellung von öffentlichen Spiel- und Bolzplätzen.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41610 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

(Ergebnis 2014 = 14.824,24 €, Ansatz 2015 = 16.000 €, Ansatz 2016 = 20.000 €)

Das Anlagevermögen im Produkt „Öffentliche Spiel- und Bolzplätze“ 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.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 15.431,86 €, Ansatz 2015 = 7.273 €, Ansatz 2016 = 7.609 €)

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

52210 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

(Ergebnis 2014 = 17.003,06 €, Ansatz 2015 = 15.000 €, Ansatz 2016 = 18.000 €)

Hierbei handelt es sich um die Kosten für die laufende Unterhaltung der Kinderspiel- und Bolzplätze in allen Stadtteilen und des Skaterplatzes in Hörstel.

57110 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

(Ergebnis 2014 = 36.164,24 €, Ansatz 2015 = 34.500 €, Ansatz 2016 = 33.000 €)

Das Anlagevermögen des Produktes „Öffentliche Spiel- und Bolzplätze“ besteht aus den Kinderspiel- und Bolzplätzen in allen Stadtteilen und dem Skaterplatz in Hörstel. 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.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 97.515,25 €, Ansatz 2015 = 90.920 €, Ansatz 2016 = 100.959 €)

Der Haushaltsansatz erfasst zum einen die Verrechnung der Leistungen des Baubetriebshofes und zum anderen die Verrechnung von Sachkosten aus dem Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“. Die Höhe der für Leistungen des Baubetriebshofes zu verrechnenden Kosten richtet sich nach dem Umfang der voraussichtlichen bzw. tatsächlichen Inanspruchnahme. Hinsichtlich der Verrechnung der Sachkosten wird auf die Erläuterungen zum Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ verwiesen.

III. Teilfinanzplan

Zu den im Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsvorhaben) erfassten Auszahlungen ist folgendes festzustellen:

Maßnahme 366.01/1/001 Kinderspielplätze/Bolzplätze

46000.96300 Ersatzbeschaffung von Spielgeräten auf Kinderspielplätzen

Für die notwendige Ersatzbeschaffung abgängiger Spielgeräte sind in den einzelnen Jahren jeweils jährlich 15.000 € veranschlagt worden.

46000.96410 Anlegung eines Kinderspielplatzes im Baugebiet Westring II, Riesenbeck

Für die Anlegung eines Kinderspielplatzes im Baugebiet Westring II, Riesenbeck, ist in 2016 ein Betrag von 25.000 € veranschlagt worden.

46000.96420 Anlegung eines Kinderspielplatzes im Baugebiet Zum Hügel, Bevergern

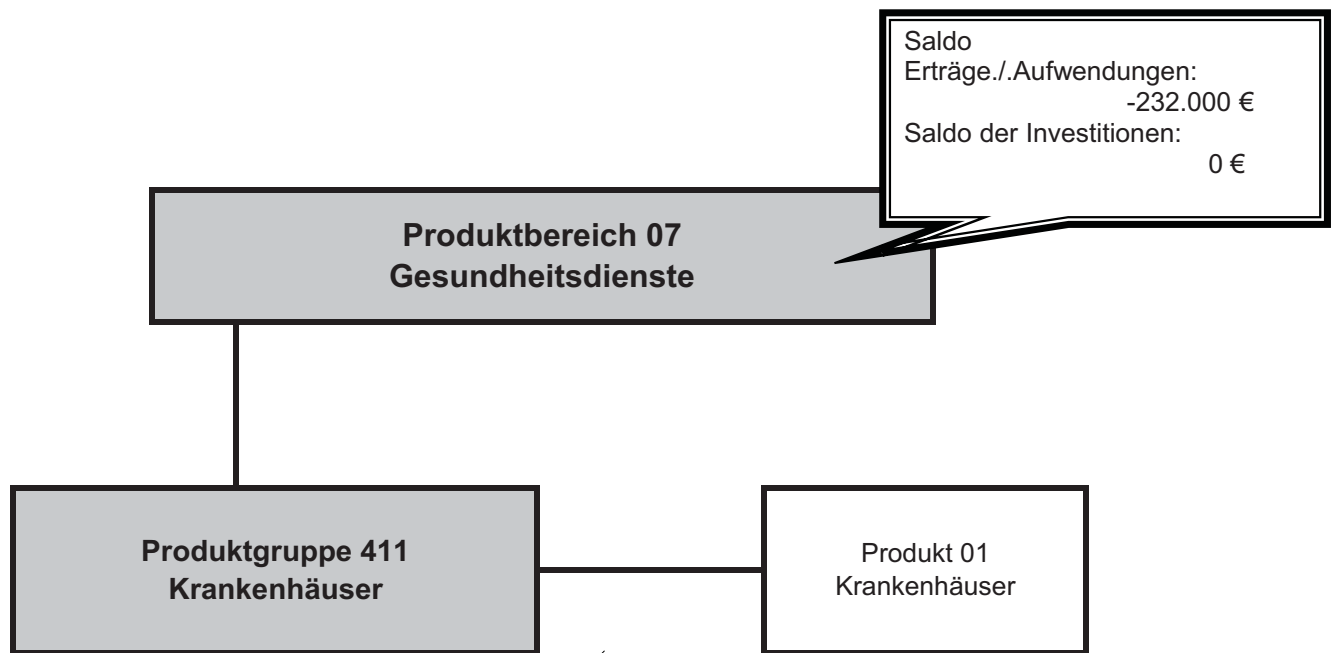
Für die Anlegung eines Kinderspielplatzes im Baugebiet Zum Hügel, Bevergern, ist in 2017 ein Betrag von 30.000 € veranschlagt worden.

46000.96450 Ausstattung des Kinderspielplatzes im Baugebiet Wiekenstraße, Dreierwalde

Für die Ausstattung des Kinderspielplatzes im Baugebiet Wiekenstraße, Dreierwalde ist für 2018 ein Betrag von 10.000 € veranschlagt worden.

46000.96460 Umgestaltung des Spielplatzes „Im Hagen“ zu einem Megenerationenpark

In der Sitzung am 04.02.2015 hat der Rat beschlossen, im Haushalt 2016 15.000 € für die Umgestaltung des Spielplatzes „Im Hagen“ in Bevergern zu einem Mehrgenerationenspielplatz bereitzustellen.



Produkt

07.411.01

Produktbereich	07	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	07.411	Krankenhäuser
Produkt	07.411.01	Krankenhäuser

Produktverantwortlicher

Peters, Wilhelm

Beschreibung

Zahlbarmachung der Krankenhausinvestitionsumlage an das Land

Auftragsgrundlage

Krankenhausgesetz und Krankenhausfinanzierungsgesetz

Zielgruppe

Land NRW

Erläuterungen und Hinweise

Seit 2002 werden die Gemeinden goutenmäßig an den förderfähigen Kosten der Investitionsmaßnahmen nach § 9 Abs. 1 Krankenhausfinanzierungsgesetz beteiligt. Die Beteiligung der Stadt Hörstel in den einzelnen Jahren ist der umseitigen Tabelle zu entnehmen.

Erläuterungen zu diesem Produkt:

**Entwicklung der Beteiligung der Stadt Hörstel an den förderfähigen Kosten der
Investitionsmaßnahmen nach § 9 Abs. 1 Krankenhausfinanzierungsgeetz**

Jahr	Höhe der Quote	Kostenbeteiligung auf Landesebene	Kostenbeteiligung der Stadt Hörstel
2002	20%	81,4 Mio. €	87.444,43 €
2003	20%	81,3 Mio. €	88.280,22 €
2004	20%	95,9 Mio. €	104.572,17 €
2005	20%	101,9 Mio. €	111.590,33 €
2006	20%	108,0 Mio. €	118.866,24 €
2007	40%	204,0 Mio. €	224.412,25 €
2008	40%	204,0 Mio. €	225.219,00 €
2009	40%	200,0 Mio. €	221.130,40 €
2010	40%	196,0 Mio. €	217.552,34 €
2011	40%	196,0 Mio. €	218.154,74 €
2012	40%	196,0 Mio. €	218.832,00 €
2013	40%	196,0 Mio. €	217.576,00 €
2014	40%	196,0 Mio. €	219.710,00 €
2015	40%	205,6 Mio. €	230.471,00 €

Teilergebnisplan 2016

07.411.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
		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	219.710,00	220.000	232.000	232.000	232.000	232.000
	53910000 Sonstige Transferaufwendungen	219.710,00	220.000	232.000	232.000	232.000	232.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	219.710,00	220.000	232.000	232.000	232.000	232.000
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-219.710,00	-220.000	-232.000	-232.000	-232.000	-232.000
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)	-219.710,00	-220.000	-232.000	-232.000	-232.000	-232.000
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)	-219.710,00	-220.000	-232.000	-232.000	-232.000	-232.000
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	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)	-219.710,00	-220.000	-232.000	-232.000	-232.000	-232.000

Teilfinanzplan 2016**07.411.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	07	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	07.411	Krankenhäuser
Produkt	07.411.01	Krankenhäuser

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
		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	219.710,00	220.000	232.000	0	232.000	232.000	232.000
15 -	Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	219.710,00	220.000	232.000	0	232.000	232.000	232.000
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-219.710,00	-220.000	-232.000	0	-232.000	-232.000	-232.000
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

Erläuterungen zum Produkt 07.411.01 „Krankenhäuser“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Zahlung der Krankenhausinvestitionsumlage an das Land NRW.

II. Teilergebnisplan

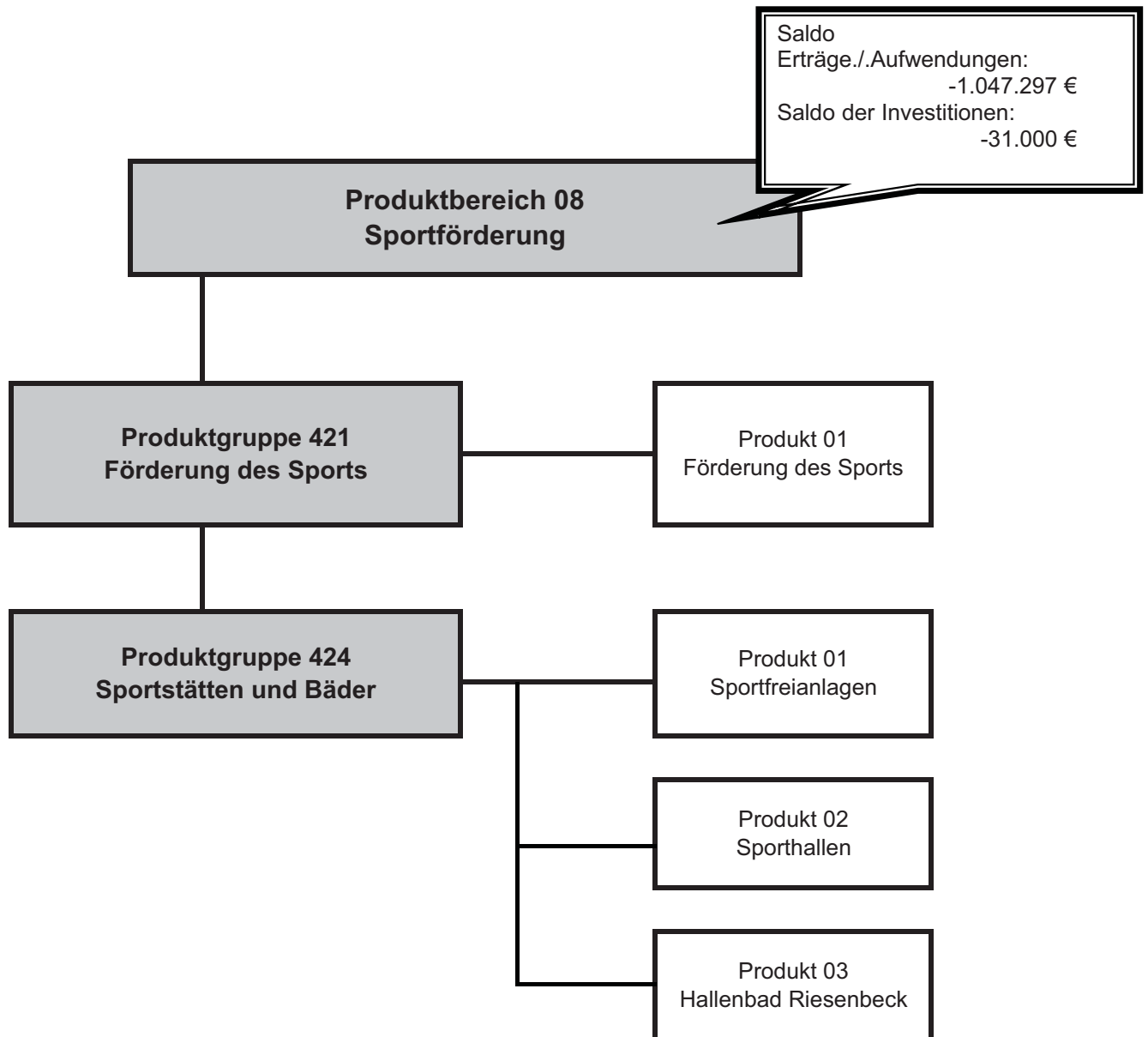
Zu dem einzigen Sachkonto ist folgendes festzustellen:

53910 Sonstige Transferaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 219.710,00 €, Ansatz 2015 = 220.000 €, Ansatz 2016 = 232.000 €)

Nach der Neufassung des § 19 Abs. 1 des Krankenhausgesetzes des Landes NRW werden die Gemeinden seit dem Haushaltsjahr 2002 an den förderfähigen Kosten der Investitionsmaßnahmen nach § 9 Abs. 1 Krankenhausfinanzierungsgesetz in Höhe von 20 % beteiligt. Diese Quote wurde seit dem Haushaltsjahr 2007 auf 40 % erhöht. Für die Heranziehung ist die Einwohnerzahl maßgebend.

Die Stadt Hörstel hatte für 2015 eine Krankenhausinvestitionsumlage in Höhe von rd. 230.500 € zu zahlen. Derzeit liegen keine Erkenntnisse vor, dass sich die Beteiligungsquote für 2016 ändert. Hinsichtlich der förderfähigen Kosten der Investitionsmaßnahmen nach § 9 Abs. 1 Krankenhausfinanzierungsgesetz als Berechnungsgrundlage für die Beteiligung der Gemeinden wird mangels anderer Informationen unterstellt, dass diese sich in 2016 gegenüber 2015 geringfügig erhöhen. Für 2016 wurde deshalb ein Haushaltsansatz in Höhe von 232.000 € gebildet.



Produkt**08.421.01**

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

Produktverantwortlicher

Lehmann, Werner

Beschreibung

Förderung des Sports durch finanzielle Mittel und Dienstleistungen

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Sportvereine

Personaleinsatz

Jahr	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,08	0,08	0,08	0,08	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05

Erläuterungen und Hinweise

Das Ergebnis der Produkte

- Förderung des Sports
- Sportfreianlagen
- Sporthallen

stellt insgesamt den Umfang der Vereinssportförderung der Stadt Hörstel dar.

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2013	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016
00000450	Produktergebnis Förderung des Sports	181.414	216.918	224.016	245.776
00000451	Produktergebnis Sportfreianlagen	453.967	435.305	359.585	368.221
00000452	Produktergebnis Sporthallen	232.190	328.563	190.320	203.714
00000453	Summe	867.572	980.786	773.921	817.711
00000454	Mitglieder in Sportvereinen	7.319	7.178	-	-
00000455	Produktergebnis je Mitglied	118,54	136,64	-	-
00000456	Produktergebnis je Einwohner	44,52	50,32	-	-

Teilergebnisplan 2016

08.421.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2014	2015	2016	2017	2018	2019
		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	4.745,42	4.100	7.800	7.800	7.800	7.800
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.745,42	4.100	7.800	7.800	7.800	7.800
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	364	21	24	25	28
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	364	21	24	25	28
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	4.745,42	4.464	7.821	7.824	7.825	7.828
11 -	Personalaufwendungen	3.358,85	3.336	4.006	4.099	4.167	4.233
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	99,91	314	632	644	657	670
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	2.568,81	2.378	2.444	2.493	2.543	2.594
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	202,61	192	189	192	196	200
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	470,59	429	439	448	457	466
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	5,80	23	39	39	39	39
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	10,01	0	200	215	208	198
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	1,12	0	63	68	67	66
12 -	Versorgungsaufwendungen	119,42	645	375	381	386	392
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	40,49	124	285	291	297	304
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	9,65	28	74	74	74	74
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	45,05	414	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	24,23	79	16	16	15	14
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	152.901,60	147.155	173.355	178.105	183.055	187.800
	53180000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Übrige Bereiche	148.156,18	142.955	165.455	170.205	175.155	179.900
	53911000 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	4.745,42	4.200	7.900	7.900	7.900	7.900
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.094,40	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.094,40	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
17 =	Ordentliche Aufwendungen	158.474,27	153.636	180.236	185.085	190.108	194.925
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-153.728,85	-149.172	-172.415	-177.261	-182.283	-187.097
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)	-153.728,85	-149.172	-172.415	-177.261	-182.283	-187.097
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

Teilergebnisplan 2016

08.421.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2014	2015	2016	2017	2018	2019
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
26 =	Ergebnis	-153.728,85	-149.172	-172.415	-177.261	-182.283	-187.097
	- vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)						
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-63.189,19	-74.844	-73.361	-73.334	-73.340	-73.361
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-63.189,19	-74.844	-73.361	-73.334	-73.340	-73.361
29 =	Teilergebnis	-216.918,04	-224.016	-245.776	-250.595	-255.623	-260.458
	(= Zeilen 26, 27, 28)						



Teilfinanzplan 2016

08.421.01

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	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	3.347,72	3.336	3.743	0	3.816	3.892	3.969
11 - Versorgungsauszahlungen	50,14	152	359	0	365	371	378
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	141.857,56	142.955	165.455	0	170.205	175.155	179.900
15 - Sonstige Auszahlungen	2.094,40	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	147.349,82	148.943	172.057	0	176.886	181.918	186.747
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-147.349,82	-148.943	-172.057	0	-176.886	-181.918	-186.747
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	112.386,90	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	112.386,90	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-112.386,90	0	0	0	0	0	0



B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 421.01/1/001
Förderung des Sports

[illegible]

Erläuterungen zum Produkt 08.421.01 „Förderung des Sports“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Förderung des Sports durch finanzielle Mittel und Dienstleistungen.

Die Defizite der Produkte

- „Förderung des Sports“,
- „Sportfreianlagen“ und
- „Sporthallen“

stellen insgesamt den Umfang der Vereinssportförderung der Stadt Hörstel dar.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41610 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

(Ergebnis 201 = 4.745,42 €, Ansatz 2015 = 4.100 €, Ansatz 2016 = 7.800 €)

Das Anlagevermögen im Produkt „Förderung des Sports“ 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.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2014 = 0,00 €, Ansatz 2015 = 364 €, Ansatz 2016 = 21 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensions- und Beihilferückstellungen.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 3.478,27 €, Ansatz 2015 = 3.981 €, Ansatz 2016 = 4.381 €)

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

53180 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Übrige Bereiche

(Ergebnis 2014 = 148.156,18 €, Ansatz 2015 = 142.955 €, Ansatz 2016 = 165.455 €)

Die Stadt Hörstel gewährt den Sport treibenden Vereinen und Verbänden aufgrund entsprechender Ratsbeschlüsse jährliche Zuschüsse. Die Nutzungsüberlassungsverträge zwischen der Stadt Hörstel und der DBRH Gesellschaft zur Förderung des Sports mbH wurden im November in Bezug auf die Nutzungsentgelte insofern geändert, dass höhere Betriebskosten anerkannt wurden. Diese Mehrkosten und die Tatsache, dass sich die Vereinsnutzung gegenüber der schulischen Nutzung erhöht hat, führen zu einem steigenden Haushaltsansatz in 2016.

53911 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen

(Ergebnis 2014 = 4.745,42 €, Ansatz 2015 = 4.200 €, Ansatz 2016 = 7.900 €)

Die Stadt Hörstel hat einen Investitionszuschuss für den Bau der Bewegungshalle in Bevergern gewährt. Der Investitionszuschuss ist mit einer zeitlichen Zweckbindung versehen. Haushaltsrechtlich handelt es sich dabei um einen Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP), der über den Zeitraum der Zweckbindung aufwandswirksam aufgelöst wird.

54990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

(Ergebnis 2014 = 2.094,40 €, Ansatz 2015 = 2.500 €, Ansatz 2016 = 2.500 €)

Es handelt sich um vermischte Aufwendungen.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 63.189,19 €, Ansatz 2015 = 74.844 €, Ansatz 2016 = 73.361 €)

Der Haushaltsansatz 2016 beläuft sich auf insgesamt 73.361 € und setzt sich wie folgt zusammen:

- Verrechnung der Leistungen des Baubetriebshofes	18.000 €
- Verrechnung der Kosten für die Hallenbadnutzung durch die Sportvereine	55.000 €
- Verrechnung von Sachkosten aus dem Produkt „Allg. Verwaltungsdienste“	<u>361 €</u>
- Summe	<u>73.361 €</u>

Die Höhe der für Leistungen des Baubetriebshofes zu verrechnenden Kosten richtet sich nach dem Umfang der voraussichtlichen bzw. tatsächlichen Inanspruchnahme.

Die anteiligen Beträge für die Verrechnung der Kosten für die Hallenbadnutzung durch die Sportvereine wurden anhand der Nutzungszeiten ermittelt und betreffen die über die zu versteuernden Aufwendungen hinausgehenden Anteile.

Hinsichtlich der Verrechnung der Sachkosten wird auf die Erläuterungen zum Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ verwiesen.

Produkt

08.424.01

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.424	Sportstätten und Bäder
Produkt	08.424.01	Sportfreianlagen

Produktverantwortlicher

Lehmann, Werner

Beschreibung

Verwaltung und Betrieb der Sportfreianlagen

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/innen, Sportvereine, Schulen

Personaleinsatz

Jahr	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Anzahl der Vollzeitstellen:	2,04	2,03	2,03	2,05	2,07	2,07	1,53	1,51	1,25

Erläuterungen und Hinweise

Siehe Erläuterungen zum Produkt 08.421.01.0 "Förderung des Sports"

Teilergebnisplan 2016

08.424.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
		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	109.685,06	67.000	69.500	69.000	69.500	70.000
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	109.685,06	67.000	69.500	69.000	69.500	70.000
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.962,19	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.962,19	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	848,83	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
	44110000 Mieten und Pachten	625,83	600	600	600	600	600
	44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	223,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.447,25	5.540	4.940	4.965	4.990	5.015
	44880000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	3.447,25	5.540	4.940	4.965	4.990	5.015
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	907,23	808	122	127	131	136
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	728	42	47	51	56
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	907,23	80	80	80	80	80
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	117.850,56	77.948	79.162	78.692	79.221	79.751
11 -	Personalaufwendungen	67.216,16	68.197	57.015	58.185	59.319	60.471
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	1.045,71	629	1.262	1.287	1.313	1.339
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	52.700,00	53.607	43.799	44.675	45.569	46.480
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	3.232,36	3.504	2.731	2.786	2.841	2.898
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	10.060,82	10.397	8.611	8.784	8.959	9.138
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	60,75	60	88	88	88	88
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	104,75	0	399	430	415	397
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	11,77	0	125	135	134	131
12 -	Versorgungsaufwendungen	1.250,00	1.290	749	760	771	781
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	423,84	247	569	581	594	606
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	101,04	57	148	148	148	148
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	471,48	829	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	253,64	157	32	31	29	27
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	131.502,23	145.500	137.200	150.300	143.400	146.500
	52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	6.688,37	25.000	25.000	35.000	25.000	25.000
	52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	55.456,48	65.000	61.000	63.000	65.000	67.000
	52211000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -finanzunwirksam-	19.000,00	0	0	0	0	0
	52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	40.329,11	49.500	45.200	46.100	47.000	47.900
	52510000 Haltung von Fahrzeugen	10.028,27	6.000	6.000	6.200	6.400	6.600
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	246.795,20	145.000	144.000	152.000	160.000	160.000
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	246.795,20	145.000	144.000	152.000	160.000	160.000
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.758,97	5.850	6.650	6.850	7.050	7.250
	54410000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	5.758,97	5.850	6.650	6.850	7.050	7.250
17 =	Ordentliche Aufwendungen	452.522,56	365.837	345.614	368.095	370.540	375.002
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-334.672,00	-287.889	-266.452	-289.403	-291.319	-295.251
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

Teilergebnisplan 2016

08.424.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-334.672,00	-287.889	-266.452	-289.403	-291.319	-295.251
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)	-334.672,00	-287.889	-266.452	-289.403	-291.319	-295.251
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-100.633,14	-71.696	-101.769	-101.665	-101.697	-101.787
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-100.633,14	-71.696	-101.769	-101.665	-101.697	-101.787
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-435.305,14	-359.585	-368.221	-391.068	-393.016	-397.038

Teilfinanzplan 2016

08.424.01



A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.424	Sportstätten und Bäder
Produkt	08.424.01	Sportfreianlagen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	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	2.962,19	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	625,83	1.600	1.600	0	1.600	1.600	1.600
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.235,99	5.540	4.940	0	4.965	4.990	5.015
07 + Sonstige Einzahlungen	36.733,14	31.620	36.370	0	60.575	37.480	30.885
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.557,15	41.760	45.910	0	70.140	47.070	40.500
10 - Personalauszahlungen	67.031,37	68.197	56.491	0	57.620	58.770	59.943
11 - Versorgungsauszahlungen	524,88	304	717	0	729	742	754
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	117.378,11	145.500	160.200	0	150.300	143.400	146.500
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	27.293,31	37.690	42.940	0	60.745	37.400	38.055
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	212.227,67	251.691	260.348	0	269.394	240.312	245.252
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-168.670,52	-209.931	-214.438	0	-199.254	-193.242	-204.752
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	111,63	17.000	21.000	0	15.000	15.000	15.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	15.476,20	3.000	8.000	0	116.000	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)	15.587,83	20.000	29.000	0	131.000	16.000	16.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-15.587,83	-20.000	-29.000	0	-131.000	-16.000	-16.000



Teilfinanzplan 2016

(in TEUR)

08.424.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzel- zahlun- gen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 424.01/1/001
Betriebs- und Geschäftsausstattung
-Sportfreianlagen-

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	15	3	8	0	116	1	1	0	0
56000.93510 Anschaffung eines Großflächenmähers (Nettoinvestition)	0	0	0	0	115	0	0	0	0
56000.93520 Beschaffung von Fahrzeugen, Maschinen und Geräten (Nettoinvestition)	0	3	8	0	1	1	1	0	0
56000.93530 Ersatzbeschaffung einer Beregnungsanlage für das Sportgelände Hörstel (Nettoinvestition)	15	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	15	3	8	0	116	1	1	0	0
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-15	-3	-8	0	-116	-1	-1	0	0

Maßnahme: 424.01/1/002
Sportfreianlagen

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	17	21	0	15	15	15	0	0
56000.94000 Erneuerung der Flutlichtanlagen (Nettoinvestitionskosten)	0	10	15	0	15	15	15	0	0
56000.94010 Erneuerung der Zaunanlage Beachfeldes auf der Sportanlage Hörstel (Nettoinvestitionskosten)	0	7	0	0	0	0	0	0	0
56000.94020 Erneuerung des Zaunes am Parkplatz der Sportanlage Hörstel - Netto -	0	0	6	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0	17	21	0	15	15	15	0	0
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	-17	-21	0	-15	-15	-15	0	0

Erläuterungen zum Produkt 08.424.01 „Sportfreianlagen“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Verwaltung und den Betrieb der Sportfreianlagen (Sportplätze, Tennisanlagen, Umkleidegebäude).

Die Sportfreianlagen sind Teil des Betriebes gewerblicher Art (BgA) „Sportstätten“. Das bedeutet, dass zum einen die Erträge umsatzsteuerpflichtig sind, zum anderen aber für die Aufwendungen eine Vorsteuerabzugsberechtigung besteht. Ergebniswirksam und damit im Ergebnisplan erfasst sind lediglich die Netto-Erträge und die Netto-Aufwendungen (d.h. jeweils ohne Umsatzsteuer bzw. Vorsteuer). Da Umsatz- bzw. Vorsteuer jedoch finanzwirksam sind, sind die hierfür anfallenden Beträge im Finanzplan zu erfassen und entsprechend dargestellt.

Die Defizite der Produkte

- „Förderung des Sports“,
- „Sportfreianlagen“ und
- „Sporthallen“

stellen insgesamt den Umfang der Vereinssportförderung der Stadt Hörstel dar.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41610 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

(Ergebnis 2014 = 109.685,06 €, Ansatz 2015 = 67.000 €, Ansatz 2016 = 69.500 €)

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

43210 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

(Ergebnis 2014 = 2.962,19 €, Ansatz 2015 = 3.000 €, Ansatz 2016 = 3.000 €)

Die die Sportfreianlagen nutzenden Sportvereine haben hierfür satzungsgemäße Gebühren zu zahlen.

44110 Mieten und Pachten

(Ergebnis 2014 = 625,83 €, Ansatz 2015 = 600 €, Ansatz 2016 = 600 €)

Es handelt sich um die Erträge aus der Verpachtung von Dachflächen der Umkleidegebäude zum Betrieb von PV-Anlagen.

44610 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2014 = 223,00 €, Ansatz 2015 = 1.000 €, Ansatz 2016 = 1.000 €)

Es handelt sich um Ersatzleistungen der Versicherung oder Dritter in Schadensfällen.

44880 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen

(Ergebnis 2014 = 3.447,25 €, Ansatz 2015 = 5.540 €, Ansatz 2016 = 4.940 €)

Der Schießsportverein Riesenbeck bezieht bzw. bezog für seine Schießsportanlage Strom, Wasser/Abwasser über das Umkleidegebäude der Sportanlage. Die hierdurch entstehenden Kosten werden erstattet. Außerdem werden hier Kostenbeteiligungen der Sportvereine an den Frühjahrsinstandsetzungen der Tennisplätze, an den Inventarversicherungen der Unterweisungsräume in den Umkleidegebäuden und an den Stromkosten im Rahmen der Budgetvereinbarung erfasst.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2014 = 0,00 €, Ansatz 2015 = 728 €, Ansatz 2016 = 42 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensions- und Beihilferückstellungen.

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2014 = 907,23 €, Ansatz 2015 = 80 €, Ansatz 2016 = 80 €)

Es handelt sich um vermischte Erträge.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 68.466,16 €, Ansatz 2015 = 69.487 €, Ansatz 2016 = 57.764 €)

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

52110 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2014 = 6.688,37 €, Ansatz 2015 = 25.000 €, Ansatz 2016 = 25.000 €)

Hierbei handelt es sich um die Kosten für die laufende bauliche Unterhaltung der Umkleidegebäude der einzelnen Sportanlagen. Der Haushaltsansatz für 2016 beläuft sich auf insgesamt 25.000 € und setzt sich wie folgt zusammen:

▪ Kosten für den wiederkehrenden Unterhaltungsaufwand	20.000 €
▪ Anstriche	4.000 €
▪ Beseitigung von Schadensfällen (Ersatz durch Verursacher)	1.000 €
▪ Summe	<u>25.000 €</u>

52210 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

(Ergebnis 2014 = 55.456,48 €, Ansatz 2015 = 65.000 €, Ansatz 2016 = 61.000 €)

Erfasst werden hier die Kosten für die laufende Unterhaltung der Sportplätze in allen Stadtteilen (Düngung, Vertikutieren und Aerifizieren von Rasenspielfeldern, Unterhaltung der Regenungsanlagen, Frühjahrsinstandsetzung der Tennisplätze usw.).

52211 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -finanzunwirksam-

(Ergebnis 2014 = 19.000,00 €, Ansatz 2015 = 0 €, Ansatz 2016 = 0 €)

Für die unterlassene Instandsetzung der Tennenflächen der Sportanlage in Dreierwalde wurde im Jahresabschluss 2014 eine Rückstellung in Höhe von 19.000 € gebildet.

52410 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2014 = 40.329,11 €, Ansatz 2015 = 49.500 €, Ansatz 2016 = 45.200 €)

Hierbei handelt es sich um die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung und Wasserverbrauch der Umkleidegebäude und der übrigen Sportanlagen.

52510 Haltung von Fahrzeugen

(Ergebnis 2014 = 10.028,27 €, Ansatz 2015 = 6.000 €, Ansatz 2016 = 6.000 €)

Der in 2010 neu angeschaffte Großflächenmäher ist aus steuerlichen Gründen zu 75 % dem BgA Sportstätten zugeordnet worden. Für 2016 sind Unterhaltungs- und Betriebskosten von 6.000 € veranschlagt worden.

57110 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

(Ergebnis 2014 = 246.795,20 €, Ansatz 2015 = 145.000 €, Ansatz 2016 = 144.000 €)

Das Anlagevermögen des Produktes „Sportfreianlagen“ besteht aus den Sportanlagen einschließlich der Umkleidegebäude in den einzelnen Stadtteilen. 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.

54410 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle

(Ergebnis 2014 = 5.758,97 €, Ansatz 2015 = 5.850 €, Ansatz 2016 = 6.650 €)

Hierzu gehören die Steuern, Abgaben und Versicherungsbeiträge für die Sportanlagen einschließlich Umkleidegebäude in den einzelnen Stadtteilen.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 100.633,14 €, Ansatz 2015 = 71.696 €, Ansatz 2016 = 101.769 €)

Der Haushaltsansatz erfasst zum einen die Verrechnung der Leistungen des Baubetriebshofes und zum anderen die Verrechnung von Sachkosten aus dem Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“. Die Höhe der für Leistungen des Baubetriebshofes zu verrechnenden Kosten richtet sich nach dem Umfang der voraussichtlichen bzw. tatsächlichen Inanspruchnahme. Hinsichtlich der Verrechnung der Sachkosten wird auf die Erläuterungen zum Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ verwiesen.

III. Teilfinanzplan

Zu den im Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsvorhaben) erfassten Auszahlungen ist folgendes festzustellen:

Maßnahme 424.01/1/001 Betriebs- und Geschäftsausstattung -Sportfreianlagen-

56000.93510 Anschaffung eines Großflächenmähers

Für die Ersatzbeschaffung des Großflächenmähers werden im Jahr 2017 115.000 € veranschlagt. In 2016 soll entschieden werden, ob eine Ersatzbeschaffung auf Grund des Zustandes des Mähers tatsächlich in 2017 notwendig ist.

56000.93520 Beschaffung von Fahrzeugen, Maschinen und Geräten

Das vorhandene Tennenpflegegerät ist abgängig und muss ersetzt werden. Da das neue Gerät auch zur Pflege der wassergebundenen Wege und Laufbahnen an den Schulen durch den Bauhof (siehe auch Produkt 01.111.12) genutzt werden soll, erfolgte hier eine Veranschlagung von 8.000 € (Anteil 50 %). In den Folgejahren wurden jährlich 1.000 € angesetzt.

Maßnahme 424.01/1/002 Sportfreianlagen

56000.94000 Erneuerung der Flutlichtanlagen

Durch die Sportvereine wird die teilweise unzureichende Beleuchtung der verschiedenen Spielfelder bemängelt. Eine Messung der Beleuchtungsstärken hat diese Aussage bestätigt. Die vorhandenen Flutlichtanlagen stammen zum Teil aus der 1960iger Jahren. Die Leuchtköpfe einschließlich der Spiegelungen sind veraltet. Ab 2016 sind jährlich 15.000 € vorgesehen. Die Reihenfolge muss noch mit den Vereinen abgestimmt und in den politischen Gremien beschlossen werden.

56000.94010 Erneuerung des Zaunes am Parkplatz der Sportanlage Hörstel

Der vorhandene Zaun am Waldstadion in Hörstel ist abgängig. Für die Erneuerung wurden in 2016 Haushaltsmittel von 6.000 € veranschlagt.

Produkt

08.424.02

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.424	Sportstätten und Bäder
Produkt	08.424.02	Sporthallen

Produktverantwortlicher

Lehmann, Werner

Beschreibung

Verwaltung und Betrieb der Sporthallen

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/innen, Sportvereine

Personaleinsatz

Jahr	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,50	1,34	1,34	1,34	1,31	1,04	0,98	0,97	0,97

Erläuterungen und Hinweise

Siehe Erläuterungen zum Produkt 08.421.01.0 "Förderung des Sports"

Teilergebnisplan 2016

08.424.02



Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.424.02 Sporthallen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2014	2015	2016	2017	2018	2019
		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	59.047,00	59.000	357.000	61.000	61.000	61.000
	41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	0	297.000	0	0	0
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	59.047,00	59.000	60.000	61.000	61.000	61.000
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	89.563,41	80.100	91.800	91.800	91.800	91.800
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	89.563,41	80.100	91.800	91.800	91.800	91.800
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.013,93	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
	44110000 Mieten und Pachten	1.300,48	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.713,45	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	12.045,07	1.898	185	198	207	221
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	11.000,00	1.818	105	118	127	141
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	1.045,07	80	80	80	80	80
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	164.669,41	143.298	451.285	155.298	155.307	155.321
11 -	Personalaufwendungen	63.792,91	52.392	66.397	67.797	69.081	70.378
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	499,72	1.572	3.155	3.218	3.283	3.348
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	50.026,43	39.598	48.635	49.608	50.600	51.612
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	3.390,20	3.105	3.539	3.609	3.682	3.755
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	9.791,85	7.995	9.554	9.745	9.940	10.139
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	29,03	122	203	203	203	203
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	50,06	0	998	1.076	1.038	992
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	5,62	0	313	338	335	329
12 -	Versorgungsaufwendungen	597,35	3.227	1.873	1.900	1.927	1.953
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	202,54	619	1.423	1.454	1.485	1.516
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	48,29	143	369	369	369	369
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	225,31	2.072	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	121,21	393	81	77	73	68
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	332.746,12	178.600	496.800	175.000	169.200	170.300
	52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	208.621,96	43.000	366.000	42.000	34.000	33.000
	52111000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen -zahlungsunwirksam-	3.000,00	0	0	0	0	0
	52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	111.568,21	125.500	122.000	124.000	126.000	128.000
	52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	9.555,95	10.100	8.800	9.000	9.200	9.300
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	117.534,11	118.000	119.000	120.000	120.000	120.000
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	117.534,11	118.000	119.000	120.000	120.000	120.000
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.328,25	10.580	10.580	10.580	10.580	10.580
	54410000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	10.328,25	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
	54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	80	80	80	80	80
17 =	Ordentliche Aufwendungen	524.998,74	362.799	694.650	375.277	370.788	373.211
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-360.329,33	-219.501	-243.365	-219.979	-215.481	-217.890
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

Teilergebnisplan 2016

08.424.02



Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.424.02 Sporthallen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-360.329,33	-219.501	-243.365	-219.979	-215.481	-217.890
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)	-360.329,33	-219.501	-243.365	-219.979	-215.481	-217.890
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	38.917,92	39.800	48.300	48.300	48.300	48.300
48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	38.917,92	39.800	48.300	48.300	48.300	48.300
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.151,56	-10.619	-8.649	-8.601	-8.612	-8.649
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.151,56	-10.619	-8.649	-8.601	-8.612	-8.649
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-328.562,97	-190.320	-203.714	-180.280	-175.793	-178.239

Teilfinanzplan 2016

08.424.02



A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.424	Sportstätten und Bäder
Produkt	08.424.02	Sporthallen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	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	297.000	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	89.684,64	80.100	91.800	0	91.800	91.800	91.800
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.013,93	2.300	2.300	0	2.300	2.300	2.300
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	89.648,89	48.240	111.540	0	50.340	49.840	50.440
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	183.347,46	130.640	502.640	0	144.440	143.940	144.540
10 - Personalauszahlungen	63.737,23	52.392	65.086	0	66.383	67.708	69.057
11 - Versorgungsauszahlungen	250,83	762	1.792	0	1.823	1.854	1.885
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	334.284,06	178.600	496.800	0	175.000	169.200	170.300
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	82.923,73	58.760	122.060	0	60.860	60.360	60.960
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	481.195,85	290.514	685.738	0	304.066	299.122	302.202
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-297.848,39	-159.874	-183.098	0	-159.626	-155.182	-157.662
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	378,11	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)	378,11	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-378,11	0	0	0	0	0	0



B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich:	08	Sportförderung
Produktgruppe:	08.424	Sportsstätten und Bäder
Produkt:	08.424.02	Sporthallen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahl- -/auszahl- ungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 424.02/1/002
Betriebs- und Geschäftsausstattung -
Sporthallen-

[illegible]

Erläuterungen zum Produkt 08.424.02 „Sporthallen“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Verwaltung und den Betrieb der Sporthallen.

Die Sporthallen sind Teil des Betriebes gewerblicher Art (BgA) „Sportstätten“. Das bedeutet, dass zum einen die Erträge umsatzsteuerpflichtig sind, zum anderen aber für die Aufwendungen eine Vorsteuerabzugsberechtigung besteht. Ergebniswirksam und damit im Ergebnisplan erfasst sind lediglich die Netto-Erträge und die Netto-Aufwendungen (d.h. jeweils ohne Umsatzsteuer bzw. Vorsteuer). Da Umsatz- bzw. Vorsteuer jedoch finanzwirksam sind, sind die hierfür anfallenden Beträge im Finanzplan zu erfassen und entsprechend dargestellt.

Die Defizite der Produkte

- „Förderung des Sports“,
- „Sportfreianlagen“ und
- „Sporthallen“

stellen insgesamt den Umfang der Vereinssportförderung der Stadt Hörstel dar.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land **(Ergebnis 2014 = 0,00 €, Ansatz 2015 = 0 €, Ansatz 2016 = 297.000 €)**

Der Teilbetrag der Landeszuweisungen aus dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz, welcher im Bereich Sporthallen eingesetzt werden soll, beläuft sich in 2016 auf insgesamt 297.000 € und wird für folgende energetische Sanierungen verwendet:

▪ Westfassade an der Turnhalle Bevergern	54.000 €
▪ Heizzentrale der Harkenbergs-Sporthalle in Hörstel	135.000 €
▪ Hallenboden der Ludgerus-Sporthalle in Hörstel	108.000 €
Summe	<u>297.000 €</u>

41610 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen **(Ergebnis 2014 = 59.047,00 €, Ansatz 2015 = 59.000 €, Ansatz 2016 = 60.000 €)**

Das Anlagevermögen im Produkt „Sporthallen“ 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.

43210 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte **(Ergebnis 2014 = 89.563,41 €, Ansatz 2015 = 80.100 €, Ansatz 2016 = 91.800 €)**

Die die Sporthallen nutzenden Vereine haben hierfür satzungsgemäße Gebühren zu zahlen. Außerdem werden hier die für die Umsatzsteuer maßgeblichen „Nutzungsgebühren“ (umsatzsteuerrechtlich = unentgeltliche Wertabgabe) der Schulen erfasst.

44110 Mieten und Pachten **(Ergebnis 2014 = 1.300,48 €, Ansatz 2015 = 1.300 €, Ansatz 2016 = 1.300 €)**

Es handelt sich um die Erträge aus der Verpachtung von Dachflächen der Sporthallen zum Betrieb von PV-Anlagen.

44610 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte **(Ergebnis 201 = 2.713,45 €, Ansatz 2015 = 1.000 €, Ansatz 2016 = 1.000 €)**

Es handelt sich um Ersatzleistungen der Versicherung oder Dritter in Schadensfällen.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2014 = 11.000,00 €, Ansatz 2015 = 1.818, Ansatz 2016 = 105 €)

Es handelt sich hauptsächlich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensions- und Beihilferückstellungen. Im Rahmen des Jahresabschlusses 2014 ergab sich außerdem ein Betrag aus der Auflösung der Rückstellung für die Erneuerung der Plattierung zwischen der Grundschule Bevergern und der Turnhalle.

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2014 = 1.045,07 €, Ansatz 2015 = 80 €, Ansatz 2016 = 80 €)

Es handelt sich um vermischte Erträge.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 64.390,26 €, Ansatz 2015 = 55.619 €, Ansatz 2016 = 68.270 €)

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

52110 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2014 = 208.621,96 €, Ansatz 2015 = 43.000 €, Ansatz 2016 = 366.000 €)

Hierbei handelt es sich um die Kosten für die laufende bauliche Unterhaltung der Sporthallen in den einzelnen Stadtteilen. Der Haushaltsansatz für 2016 beläuft sich auf 366.000 € und setzt sich wie folgt zusammen:

▪ Kosten für den wiederkehrenden Unterhaltungsaufwand	25.000 €
▪ Anstriche in den Sporthallen aller Stadtteile	6.000 €
▪ Erneuerung des Westfassade an der Turnhalle Bevergern	60.000 €
▪ Erneuerung der Heizzentrale in der Harkenbergs-Sporthalle in Hörstel	150.000 €
▪ Erneuerung des Prallschutzes in der Judo-Halle in Hörstel	4.000 €
▪ Erneuerung des Hallenbodens in der Ludgerus-Sporthalle in Hörstel	120.000 €
▪ Beseitigung von Schadensfällen (Ersatz durch Verursacher)	1.000 €
Summe	<u>366.000 €</u>

Die Erneuerungen der Westfassade an der Turnhalle Bevergern, der Heizzentrale in der Harkenbergs-Sporthalle sowie des Hallenbodens in der Ludgerus-Sporthalle werden zu 90 % aus Mitteln des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes finanziert (siehe auch Sachkonto 41410).

52111 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen –zahlungsunwirksam-

(Ergebnis 2014 = 3.000,00 €, Ansatz 2015 = 0 €, Ansatz 2016 = 0 €)

Es handelt sich um die im Jahresabschluss 2014 gebildete Rückstellung für die Erneuerung der Verglasung an der Ludgerus-Sporthalle in Hörstel.

52410 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2014 = 111.568,21 €, Ansatz 2015 = 125.500 €, Ansatz 2016 = 122.000 €)

Erfasst werden hier die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung und Wasserverbrauch der Sporthallen.

52550 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

(Ergebnis 2014 = 9.555,95 €, Ansatz 2015 = 10.100 €, Ansatz 2016 = 8.800 €)

Hierbei handelt es sich um die Kosten für die laufende Unterhaltung, Instandsetzung und Ersatzbeschaffung der Sporthallenausstattungen, insbesondere der Turngeräte.

57110 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

(Ergebnis 2014 = 117.534,11 €, Ansatz 2015 = 118.000 €, Ansatz 2016 = 119.000 €)

Das Anlagevermögen des Produktes „Sporthallen“ besteht im Wesentlichen aus den Sportanlagen selbst einschließlich Inventar. 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.

54410 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle

(Ergebnis 2014 = 10.328,25 €, Ansatz 2015 = 10.500 €, Ansatz 2016 = 10.500 €)

Hierzu gehören die Steuern, Abgaben und Versicherungsbeiträge für die Sporthallen in den einzelnen Stadtteilen.

54990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

(Ergebnis 2014 = 0 €, Ansatz 2015 = 80 €, Ansatz 2016 = 80 €)

Es handelt sich um vermischte Aufwendungen.

48110 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 38.917,92 €, Ansatz 2015 = 39.800 €, Ansatz 2016 = 48.300 €)

Die Sporthallen werden durch Vereine und Schulen genutzt. Das Produkt „Sporthallen“ soll das durch die Nutzung der Vereine entstehende Defizit (= Vereinssportförderung) abbilden. Deshalb ist es notwendig, die durch die Nutzung der Schulen entstehenden Kosten den Produkten „Grundschulen“, „Harkenberg-Hauptschule“, „Städtische Realschule“ und „Gesamtschule“ zuzuordnen. Dies erfolgt im Wege einer internen Leistungsverrechnung im Verhältnis der jeweiligen Nutzungszeiten. Dabei werden die bereits unter dem Sachkonto „43210 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte“ für umsatzsteuerliche Zwecke erfassten Beträge entsprechend berücksichtigt.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 7.151,56 €, Ansatz 2015 = 10.619 €, Ansatz 2016 = 8.649 €)

Der Haushaltsansatz erfasst zum einen die Verrechnung der Leistungen des Baubetriebshofes und zum anderen die Verrechnung von Sachkosten aus dem Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“. Die Höhe der für Leistungen des Baubetriebshofes zu verrechnenden Kosten richtet sich nach dem Umfang der voraussichtlichen bzw. tatsächlichen Inanspruchnahme. Hinsichtlich der Verrechnung der Sachkosten wird auf die Erläuterungen zum Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ verwiesen.

Produkt**08.424.03**

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.424	Sportstätten und Bäder
Produkt	08.424.03	Hallenbad Riesenbeck

Produktverantwortlicher

Lehmann, Werner

Beschreibung

Verwaltung und Betrieb des Hallenbades Riesenbeck

Auftragsgrundlage

Satzung und Betriebsordnung

Zielgruppe

Nutzer des Hallenbades

Personaleinsatz

Jahr	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Anzahl der Vollzeitstellen:	4,86	4,78	4,87	4,63	4,66	4,67	5,16	4,74	4,71
(davon Auszubildender)	1,00	1,00	1,00	0,92	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2013	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016
00000400	Gesamtbetrag der Erträge	196.686	235.358	231.745	236.886
00000401	Gesamtbetrag der Aufwendungen	439.665	463.249	454.603	466.472
00000402	Zuschussbedarf	242.979	227.892	222.858	229.586
00000403	Kostendeckungsgrad in %	44,74	50,81	50,98	50,78
00000404	Anzahl der Besucher des allg. Badebetriebes	19.703	20.445	-	-
00000405	Zuschussbedarf je Besucher des allg. Badebetriebes	12,34	11,15	-	-

Teilergebnisplan 2016

08.424.03



Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.424.03 Hallenbad Riesenbeck

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2014	2015	2016	2017	2018	2019
		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	16.062,34	16.000	13.500	13.500	13.500	13.500
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	16.062,34	16.000	13.500	13.500	13.500	13.500
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	38.743,72	40.700	39.000	38.500	37.600	36.600
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	38.743,72	40.700	39.000	38.500	37.600	36.600
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	500	500	500	500
	44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	500	500	500	500
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	21.108,95	22.445	22.286	22.830	12.523	1.389
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	21.108,95	22.355	22.196	22.740	12.433	1.299
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	90	90	90	90	90
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	75.915,01	79.645	75.286	75.330	64.123	51.989
11 -	Personalaufwendungen	219.928,27	220.399	235.471	240.208	244.983	249.846
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	199,86	629	1.262	1.287	1.313	1.339
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	171.479,70	171.441	182.266	185.912	189.630	193.422
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	13.384,89	13.632	14.342	14.628	14.921	15.219
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	34.829,94	34.602	36.948	37.687	38.441	39.209
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	11,61	95	129	129	129	129
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	20,02	0	399	430	415	397
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	2,25	0	125	135	134	131
12 -	Versorgungsaufwendungen	238,91	1.290	749	760	771	781
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	81,01	247	569	581	594	606
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	19,31	57	148	148	148	148
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	90,11	829	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	48,48	157	32	31	29	27
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	142.351,37	129.700	128.500	130.500	129.500	149.500
	52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	51.160,05	26.000	29.000	29.000	26.000	44.000
	52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	91.191,32	103.700	99.500	101.500	103.500	105.500
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	37.001,34	37.000	34.500	34.500	34.500	34.000
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	37.001,34	37.000	34.500	34.500	34.500	34.000
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.282,85	4.550	6.300	4.600	4.600	4.600
	54310000 Geschäftsaufwendungen	1.127,66	1.250	3.000	1.300	1.300	1.300
	54410000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	3.155,19	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
17 =	Ordentliche Aufwendungen	403.802,74	392.939	405.520	410.568	414.354	438.727
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-327.887,73	-313.294	-330.234	-335.238	-350.231	-386.738
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)	-327.887,73	-313.294	-330.234	-335.238	-350.231	-386.738
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2016

08.424.03



Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.424.03 Hallenbad Riesenbeck

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
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)	-327.887,73	-313.294	-330.234	-335.238	-350.231	-386.738
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	159.442,55	152.100	161.600	161.600	161.600	161.600
48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	159.442,55	152.100	161.600	161.600	161.600	161.600
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-59.446,71	-61.664	-60.952	-59.961	-59.378	-59.110
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-59.446,71	-61.664	-60.952	-59.961	-59.378	-59.110
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-227.891,89	-222.858	-229.586	-233.599	-248.009	-284.248

Teilfinanzplan 2016**08.424.03****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.424	Sportstätten und Bäder
Produkt	08.424.03	Hallenbad Riesenbeck

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
		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	38.854,01	40.700	39.000	0	38.500	37.600	36.600
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	500	0	500	500	500
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	32.394,31	24.200	28.200	0	27.750	26.950	31.150
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	71.248,32	65.400	67.700	0	66.750	65.050	68.250
10 -	Personalauszahlungen	219.906,00	220.399	234.947	0	239.643	244.434	249.318
11 -	Versorgungsauszahlungen	100,32	304	717	0	729	742	754
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	141.092,44	129.700	128.500	0	130.500	129.500	149.500
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	31.680,57	28.700	31.110	0	28.960	28.160	32.360
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	392.779,33	379.103	395.274	0	399.832	402.836	431.932
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-321.531,01	-313.703	-327.574	0	-333.082	-337.786	-363.682
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	5.009,34	0	2.000	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)	5.009,34	0	2.000	0	0	0	0
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-5.009,34	0	-2.000	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2016

(in TEUR)

08.424.03

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.424.03 Hallenbad Riesenbeck

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 424.03/1/001
 Betriebs- und Geschäftsausstattung
 -Hallenbad Riesenbeck-

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5	0	2	0	0	0	0	0	0
57000.93500 Anschaffung von Einrichtungsgegenständen (Nettoinvestitionskosten)	5	0	2	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	5	0	2	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-5	0	-2	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 08.424.03 „Hallenbad Riesenbeck“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Verwaltung und den Betrieb des Hallenbades Riesenbeck.

Das Hallenbad Riesenbeck ist Teil des Betriebes gewerblicher Art (BgA) „Sportstätten“. Das bedeutet, dass zum einen die Erträge umsatzsteuerpflichtig sind, zum anderen aber für die Aufwendungen eine Vorsteuerabzugsberechtigung besteht. Ergebniswirksam und damit im Ergebnisplan erfasst sind lediglich die Netto-Erträge und die Netto-Aufwendungen (d.h. jeweils ohne Umsatzsteuer bzw. Vorsteuer). Da Umsatz- bzw. Vorsteuer jedoch finanzwirksam sind, sind die hierfür anfallenden Beträge im Finanzplan zu erfassen und entsprechend darzustellen.

Das Defizit des Produktes „Hallenbad Riesenbeck“ stellt betriebswirtschaftlich gesehen die Kostenunterdeckung dar, die sich durch den allgemeinen Badebetrieb ergibt.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41610 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

(Ergebnis 2014 = 16.062,34 €, Ansatz 2015 = 16.000 €, Ansatz 2016 = 13.500 €)

Das Anlagevermögen im Produkt „Hallenbad Riesenbeck“ 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.

43210 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

(Ergebnis 2014 = 38.743,72 €, Ansatz 2015 = 40.700 €, Ansatz 2016 = 39.000 €)

Die das Hallenbad nutzenden Besucher haben hierfür satzungsgemäße Gebühren zu zahlen. Außerdem werden hier die für die Umsatzsteuer maßgeblichen „Nutzungsgebühren“ (umsatzsteuerrechtlich = unentgeltliche Wertabgabe) der Schulen und der Ferienaktionen „Freier Eintritt ins Hallenbad“ erfasst.

44610 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2014 = 0,00 €, Ansatz 2015 = 500 €, Ansatz 2016 = 500 €)

Es handelt sich um Ersatzleistungen der Versicherung oder Dritter in Schadensfällen.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2014 = 21.108,95 €, Ansatz 2015 = 22.355 €, Ansatz 2016 = 22.196 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für Altersteilzeit.

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2014 = 0,00 €, Ansatz 2015 = 90 €, Ansatz 2016 = 90 €)

Es handelt sich um vermischte Erträge.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 220.167,18 €, Ansatz 2015 = 221.689 €, Ansatz 2016 = 236.220 €)

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

52110 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2014 = 51.160,05 €, Ansatz 2015 = 26.000 €, Ansatz 2016 = 29.000 €)

Hierbei handelt es sich um die Kosten für die laufende bauliche Unterhaltung des Hallenbades. Der Haushaltsansatz 2016 beläuft sich auf 29.000 € und setzt sich wie folgt zusammen:

▪ Kosten für den wiederkehrenden Unterhaltungsaufwand	20.000 €
▪ Anstriche	5.000 €
▪ Verlängerung der Lüftungskanäle an der Außenwand	3.000 €
▪ Beseitigung von Schadensfällen (Ersatz durch Verursacher)	1.000 €
Summe	<u>29.000 €</u>

52410 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2014 = 91.191,32 €, Ansatz 2015 = 103.700 €, Ansatz 2016 = 99.500 €)

Hierbei handelt es sich um die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasserverbrauch, Wasseraufbereitung und Wasseruntersuchungen des Hallenbades.

57110 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

(Ergebnis 2014 = 37.001,34 €, Ansatz 2015 = 37.000 €, Ansatz 2016 = 34.500 €)

Das Anlagevermögen des Produktes „Hallenbad Riesenbeck“ besteht im Wesentlichen aus dem Gebäude selbst einschließlich Inventar. 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.

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 1.127,66 €, Ansatz 2015 = 1.250 €, Ansatz 2016 = 3.000 €)

Erfasst werden die allgemeinen sächlichen Aufwendungen (z. B. Telefon- und Rundfunkgebühren, Kleinmaterialien). Im Jahr 2016 feiert das Hallenbad sein 50-jähriges Bestehen. Es ist eine Jubiläumswoche vom 27.08. bis 03.09.2016 geplant. Hierfür sollen kleine Spiel- und Schwimmutensilien angeschafft werden, wodurch sich der Ansatz für 2016 auf 3.000 € erhöht. In den Folgejahren werden jährlich 1.300 € veranschlagt.

54410 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle

(Ergebnis 2014 = 3.155,19 €, Ansatz 2015 = 3.300 €, Ansatz 2016 = 3.300 €)

Hierzu gehören die Steuern, Abgaben und Versicherungsbeiträge für das Hallenbad.

48110 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 159.442,55 €, Ansatz 2015 = 152.100 €, Ansatz 2016 = 161.600 €)

Das Hallenbad wird neben der Allgemeinheit vor allem auch für das Schulbad im Rahmen des Sportunterrichts und für die Sportvereine für Vereinszwecke genutzt. Das Produkt „Hallenbad Riesenbeck“ soll das durch den allgemeinen Badebetrieb entstehende Defizit abbilden. Deshalb ist es notwendig, die durch die Nutzung der Schulen entstehenden Kosten den Produkten „Grundschulen“, „Harkenberg-Hauptschule“, „Städtische Realschule“ und „Gesamtschule“ und die durch die Nutzung der Sportvereine entstehenden Kosten dem Produkt „Förderung des Sports“ zuzuordnen. Dies erfolgt im Wege einer internen Leistungsverrechnung im Verhältnis der jeweiligen Nutzungszeiten. Dabei werden die unter dem Sachkonto „43210 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte“ bereits für umsatzsteuerliche Zwecke erfassten Beträge entsprechend berücksichtigt.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 59.446,71 €, Ansatz 2015 = 61.664 €, Ansatz 2016 = 60.952 €)

Der Haushaltsansatz für 2016 beläuft sich auf insgesamt 60.952 € und setzt sich wie folgt zusammen:

▪ Verrechnung der Sachkosten (Produkt „Allg. Verwaltungsdienste“)	6.502 €
▪ TUI-Sachkostenaufschlag	250 €

▪ Gemeinkostenaufschlag für die Querschnittsfunktionen	21.200 €
▪ Innere Verrechnung für Leistungen des Baubetriebshofes	6.000 €
▪ Kalkulatorische Zinsen	<u>27.000 €</u>
Summe	<u>60.952 €</u>

Die Verrechnung von Sachkosten und die Ermittlung eines TUI-Sachkostenaufschlages (für den EDV-Einsatz) erfolgt entsprechend den ermittelten Verrechnungsschlüsseln bzw. auf der Basis eines Berichtes der Kommunalen Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsvereinfachung (KGSt).

Der Ansatz eines Gemeinkostenaufschlages erfolgt für sogenannte Querschnittsfunktionen (Verwaltungsleitung, Organisation, Personal- und Finanzverwaltung, Personalratstätigkeit, betriebsärztlicher und sicherheitstechnischer Dienst) ebenfalls auf der Basis eines entsprechenden KGSt-Berichtes.

Die Höhe der für Leistungen des Baubetriebshofes zu verrechnenden Kosten richtet sich nach dem Umfang der voraussichtlichen bzw. tatsächlichen Inanspruchnahme.

Zu den betriebswirtschaftlich ansatzfähigen Kosten gehört in analoger Anwendung des § 6 des Kommunalabgabengesetzes (KAG) auch eine angemessene Verzinsung des aufgewandten Kapitals. Die Verzinsung erfolgt mit 5 %.

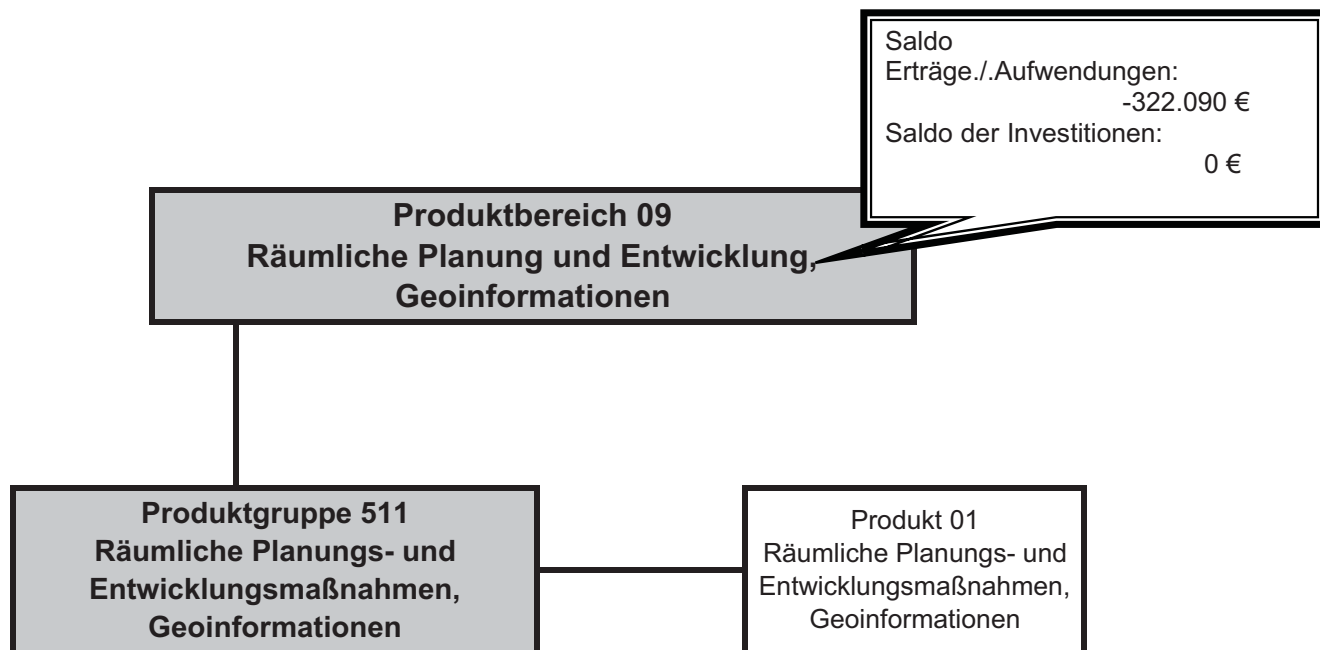
III. Teilfinanzplan

Zu den im Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsvorhaben) erfassten Auszahlungen ist folgendes festzustellen:

Maßnahme 424.03/1/001 Betriebs- und Geschäftsausstattung -Hallenbad Riesenbeck-

57000.93500 Anschaffung von Einrichtungsgegenständen

Für das im Jahr 2016 stattfindende 50-jährige Jubiläum des Hallenbades Riesenbeck soll das defekte Schwimmbassin erneuert werden. Hierfür wurden Haushaltsmittel von 2.000 € eingestellt.



Produkt**09.511.01**

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

Produktverantwortlicher

Hettwer, Marc

Beschreibung

- Erstellung, Änderung und Fortschreibung des Flächennutzungsplanes und der Bebauungspläne
- Verfahren zum Erlass von städtebaulichen Satzungen
- Stellungnahmen zu Bauleitplänen anderer Kommunen im Rahmen der Beteiligung der Träger öffentlicher Belange
- Beteiligung an der Regionalplanung

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch, Landesplanungsgesetz, Ratsbeschlüsse,

Zielgruppe

Bürger/innen, Gewerbe- und Industriebetriebe

Personaleinsatz

Jahr	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,56	0,56	0,56	0,56	0,53	0,55	0,55	0,95	0,95

Teilergebnisplan 2016

09.511.01



Produktbereich: 09
Produktgruppe: 09.511
Produkt: 09.511.01

Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation
 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
		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	12,00	0	0	0	0	0
	44210000 Erträge aus Verkauf	12,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33,63	0	25.000	25.000	25.000	0
	44880000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	33,63	0	25.000	25.000	25.000	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	27.250,44	73.652	6.199	1.223	1.320	1.465
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	27.107,38	73.652	6.199	1.223	1.320	1.465
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	143,06	0	0	0	0	0
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	27.296,07	73.652	31.199	26.223	26.320	1.465
11 -	Personalaufwendungen	56.890,92	64.072	63.833	65.860	66.426	66.883
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	40.692,97	46.095	32.763	33.418	34.086	34.768
	50113000 Dienstaufwendungen - Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeit - Beamte	5.028,50	0	0	0	0	0
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	3.345,20	11.531	12.139	12.381	12.629	12.882
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	264,43	945	935	954	973	992
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	661,49	2.283	2.414	2.463	2.512	2.562
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.364,20	3.218	1.967	1.967	1.967	1.967
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	4.076,14	0	10.364	11.169	10.783	10.300
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	457,99	0	3.251	3.508	3.476	3.412
12 -	Versorgungsaufwendungen	48.642,95	94.626	19.441	19.731	20.004	20.277
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	16.493,39	18.144	14.774	15.096	15.418	15.739
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	3.932,08	4.180	3.830	3.830	3.830	3.830
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	18.347,29	60.772	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	9.870,19	11.530	837	805	756	708
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.341,04	2.000	25.000	2.000	2.000	2.000
	52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.341,04	2.000	0	2.000	2.000	2.000
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	25.000	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	108.395,24	110.000	241.000	171.000	151.000	81.000
	54310000 Geschäftsaufwendungen	68.395,24	110.000	241.000	171.000	151.000	81.000
	54320000 Geschäftsaufwendungen -finanzunwirksam-	40.000,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	215.270,15	270.698	349.274	258.591	239.430	170.160
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-187.974,08	-197.046	-318.075	-232.368	-213.110	-168.695
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)	-187.974,08	-197.046	-318.075	-232.368	-213.110	-168.695
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

Teilergebnisplan 2016

09.511.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2014	2015	2016	2017	2018	2019
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
26 =	Ergebnis	-187.974,08	-197.046	-318.075	-232.368	-213.110	-168.695
	- vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)						
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.815,43	-3.840	-4.015	-3.750	-3.821	-4.033
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.815,43	-3.840	-4.015	-3.750	-3.821	-4.033
29 =	Teilergebnis	-191.789,51	-200.886	-322.090	-236.118	-216.931	-172.728
	(= Zeilen 26, 27, 28)						



Teilfinanzplan 2016

09.511.01

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	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	12,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	33,63	0	25.000	0	25.000	25.000	0
07 + Sonstige Einzahlungen	149,45	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	195,08	0	25.000	0	25.000	25.000	0
10 - Personalauszahlungen	45.751,80	64.072	50.218	0	51.183	52.167	53.171
11 - Versorgungsauszahlungen	20.425,47	22.324	18.604	0	18.926	19.248	19.569
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.341,04	2.000	25.000	0	2.000	2.000	2.000
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	82.315,91	110.000	241.000	0	171.000	151.000	81.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	149.834,22	198.396	334.822	0	243.109	224.415	155.740
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-149.639,14	-198.396	-309.822	0	-218.109	-199.415	-155.740
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

Erläuterungen zum Produkt 09.511.01 „Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformation“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst

- die Erstellung, Änderung und Fortschreibung des Flächennutzungsplanes und der Bebauungspläne
- Verfahren zum Erlass von städtebaulichen Satzungen
- Stellungnahmen zu Bauleitplänen anderer Kommunen im Rahmen der Beteiligung der Träger öffentlicher Belange und
- die Beteiligung an der Regionalplanung.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

44210 Erträge aus Verkauf

(Ergebnis 2014 = 12,00 €, Ansatz 2015 = 0 €, Ansatz 2016 = 0 €)

Es handelt sich um Erlöse aus dem Verkauf von Stadtplänen. Diese werden jedoch kaum noch nachgefragt.

44880 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen

(Ergebnis 2014 = 33,63 €, Ansatz 2015 = 0 €, Ansatz 2016 = 25.000 €)

Im Etat 2016 und in den Finanzplanungsjahren 2017 und 2018 sind Erträge in Höhe von je 25.000 € eingeplant worden. Dabei handelt es sich um die Kostenbeteiligung des Landes NRW an der Aufstellung des Bebauungsplanes für den ehem. Flugplatz Dreierwalde.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2014 = 27.107,38 €, Ansatz 2015 = 73.652 €, Ansatz 2016 = 6.199 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensions- und Beihilferückstellungen und Rückstellungen für Altersteilzeit.

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2014 = 143,06 €, Ansatz 2015 = 0 €, Ansatz 2016 = 0 €)

Es handelt sich um vermischte Erträge.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 105.533,87 €, Ansatz 2015 = 158.698 €, Ansatz 2016 = 83.274 €)

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

52210 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

(Ergebnis 2014 = 1.341,04 €, Ansatz 2015 = 2.000 €, Ansatz 2016 = 0 €)

In 2017 findet voraussichtlich der nächste Kreiswettbewerb „Unser Dorf hat Zukunft“ statt. Im Hinblick auf eine mögliche Teilnahme wurde ein Betrag von 2.000 € veranschlagt.

52910 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

(Ergebnis 2014 = 0,00 €, Ansatz 2015 = 0 €, Ansatz 2016 = 25.000 €)

Für die Erstellung eines integrierten kommunalen Entwicklungskonzeptes (IKEK) wurden Haushaltsmittel von 25.000 € veranschlagt. Möglicherweise wird dieses Konzept mit Landesmitteln gefördert. Entsprechende Erträge sind hierfür aber nicht eingeplant. In das IKEK könnte auch das Tourismuskonzept (Ratsbeschluss vom 10.06.2015) eingebunden werden. Insgesamt ist hierüber noch politisch zu beraten und zu entscheiden.

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 68.395,24 €, Ansatz 2015 = 110.000 €, Ansatz 2016 = 241.000 €)

Hierzu gehören die Kosten für die Aufstellung und Änderung von Bauleitplänen (160.000 €) und für die öffentlichen Bekanntmachungen, der Vereinsbeitrag für die Lokale Aktionsgruppe Tecklenburger Land e.V. (LEADER) sowie Gerichts-, Prozess- und ähnliche Kosten. Die Erhöhung des Ansatzes für die Bauleitplanung ist insbesondere auf den notwendigen Bebauungsplan für den ehem. Flugplatz Dreierwalde zurückzuführen.

Außerdem ist im Ansatz für 2016 ein Betrag von 70.000 € für die hydraulische Überprüfung der Hochwassersituation des Dörenther Mühlenbaches und der nördlichen Nebengewässer in Birgte und Lage veranschlagt. Hierüber muss noch politisch beraten und beschlossen werden.

54320 Geschäftsaufwendungen -finanzunwirksam-

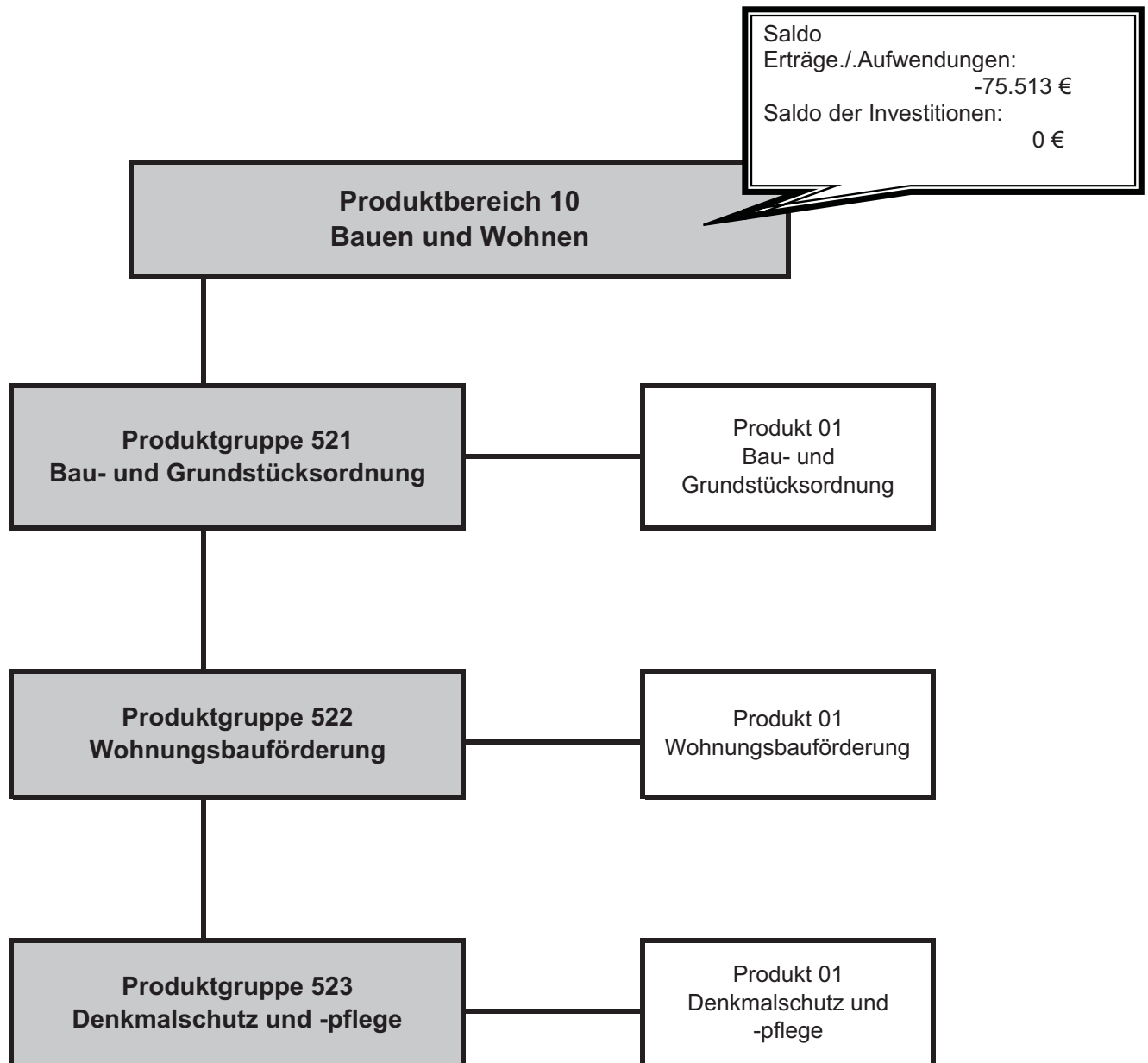
(Ergebnis 2014 = 40.000,00 €, Ansatz 2015 = 0 €, Ansatz 2016 = 0 €)

Es handelt sich um die im Jahresabschluss 2014 gebildeten Rückstellungen für die Kosten der Aufstellung und Änderung von Bauleitplänen.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 3.815,43 €, Ansatz 2015 = 3.840 €, Ansatz 2016 = 4.015 €)

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sachkosten aus dem Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“. Hierzu wird auf die Erläuterungen zu diesem Produkt verwiesen.



Produkt**10.521.01**

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

Produktverantwortlicher

Hettwer, Marc

Beschreibung

- Durchführung von Genehmigungsfreistellungsverfahren
- Vorprüfung von Bauanträgen und Bauvoranfragen

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch, Landesbauordnung

Zielgruppe

Bürger/innen, Gewerbe- und Industriebetriebe

Personaleinsatz

Jahr	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,87	0,92	0,92	0,92	0,92	0,92	0,97	0,86	0,86

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2013	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016
00000600	Genehmigungsfreistellungsverfahren	76	65	-	-
00000601	Bauanträge/Bauvorhaben	187	161	-	-
00000602	Summe Fallzahlen	263	226	-	-
00000603	Produktergebnis	60.905	64.291	57.792	59.357
00000604	Produktergebnis je Fall	232	284	-	-

Teilergebnisplan 2016

10.521.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2014	2015	2016	2017	2018	2019
		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	2.270,00	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	43110000 Verwaltungsgebühren	2.270,00	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500
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	8.980,55	42.350	26.396	26.387	27.369	20.052
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	8.980,55	42.350	26.396	26.387	27.369	20.052
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	11.250,55	45.350	28.896	28.887	29.869	22.552
11 -	Personalaufwendungen	54.248,80	71.409	75.802	77.539	78.870	80.189
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	12.478,02	12.332	9.676	9.869	10.067	10.268
	50113000 Dienstaufwendungen - Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeit - Beamte	967,02	0	0	0	0	0
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	21.374,64	44.043	46.669	47.603	48.555	49.526
	50123000 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen für Altersteilzeit - Tariflich Beschäftigte -	9.663,14	0	0	0	0	0
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.142,95	6.940	4.169	4.252	4.338	4.424
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	5.507,74	7.220	10.673	10.887	11.105	11.327
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	724,95	874	594	594	594	594
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	1.249,90	0	3.061	3.298	3.184	3.042
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	140,44	0	960	1.036	1.027	1.008
12 -	Versorgungsaufwendungen	14.915,79	25.316	5.741	5.827	5.907	5.988
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	5.057,50	4.854	4.363	4.458	4.553	4.648
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	1.205,73	1.118	1.131	1.131	1.131	1.131
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	5.625,98	16.259	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	3.026,58	3.085	247	238	223	209
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	69.164,59	96.725	81.543	83.366	84.777	86.177
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-57.914,04	-51.375	-52.647	-54.479	-54.908	-63.625
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)	-57.914,04	-51.375	-52.647	-54.479	-54.908	-63.625
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)	-57.914,04	-51.375	-52.647	-54.479	-54.908	-63.625

Teilergebnisplan 2016**10.521.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.376,81	-6.417	-6.710	-6.268	-6.386	-6.740
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.376,81	-6.417	-6.710	-6.268	-6.386	-6.740
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-64.290,85	-57.792	-59.357	-60.747	-61.294	-70.365

Teilfinanzplan 2016

10.521.01



A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	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	2.320,00	3.000	2.500	0	2.500	2.500	2.500
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	2.320,00	3.000	2.500	0	2.500	2.500	2.500
10 - Personalauszahlungen	41.565,25	71.409	71.781	0	73.205	74.659	76.139
11 - Versorgungsauszahlungen	6.263,23	5.972	5.494	0	5.589	5.684	5.779
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	47.828,48	77.381	77.275	0	78.794	80.343	81.918
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-45.508,48	-74.381	-74.775	0	-76.294	-77.843	-79.418
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

Erläuterungen zum Produkt 10.521.01 „Bau- und Grundstücksordnung“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst

- die Durchführung von Genehmigungsfreistellungsverfahren und
- die Vorprüfung von Bauanträgen und Bauvoranfragen.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

43110 Verwaltungsgebühren

(Ergebnis 2014 = 2.270,00 €, Ansatz 2015 = 3.000 €, Ansatz 2016 = 2.500 €)

U. a. bei der Durchführung von Genehmigungsfreistellungsverfahren sind unter bestimmten Voraussetzungen vom Antragsteller Verwaltungsgebühren zu zahlen.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2014 = 8.980,55 €, Ansatz 2015 = 42.350 €, Ansatz 2016 = 26.396 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensions- und Beihilferückstellungen und Rückstellungen für Altersteilzeit.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 69.164,59 €, Ansatz 2015 = 96.725 €, Ansatz 2016 = 81.543 €)

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 6.376,81 €, Ansatz 2015 = 6.417 €, Ansatz 2016 = 6.710 €)

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sachkosten aus dem Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“. Hierzu wird auf die Erläuterungen zu diesem Produkt verwiesen.

**Produkt**

10.522.01

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.522	Wohnungsbauförderung
Produkt	10.522.01	Wohnungsbauförderung

Produktverantwortlicher

Hettwer, Marc

Beschreibung

Beratung, Entgegennahme und Weiterleitung von Anträgen in Angelegenheiten der Wohnungsbauförderung

Auftragsgrundlage

Wohnungsbauförderungsbestimmungen

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

Personaleinsatz

[illegible]

Teilergebnisplan 2016

10.522.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
		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	502,63	1.727	1.792	1.859	1.927	1.401
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	502,63	1.727	1.792	1.859	1.927	1.401
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	502,63	1.727	1.792	1.859	1.927	1.401
11 -	Personalaufwendungen	2.652,89	2.875	2.993	3.054	3.115	3.176
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.440,13	2.144	2.238	2.283	2.329	2.375
	50123000 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen für Altersteilzeit - Tariflich Beschäftigte -	690,22	0	0	0	0	0
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	146,53	296	213	218	222	226
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	376,01	434	541	552	563	574
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	1	1	1	1	1
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	1.195,00	1.200	1.300	1.300	1.300	1.100
	53911000 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	1.195,00	1.200	1.300	1.300	1.300	1.100
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	3.847,89	4.075	4.293	4.354	4.415	4.276
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.345,26	-2.348	-2.501	-2.495	-2.488	-2.875
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)	-3.345,26	-2.348	-2.501	-2.495	-2.488	-2.875
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)	-3.345,26	-2.348	-2.501	-2.495	-2.488	-2.875
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-346,37	-349	-364	-340	-347	-366
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-346,37	-349	-364	-340	-347	-366
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-3.691,63	-2.697	-2.865	-2.835	-2.835	-3.241



Teilfinanzplan 2016

10.522.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.522	Wohnungsbauförderung
Produkt	10.522.01	Wohnungsbauförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	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	1.962,67	2.875	2.993	0	3.054	3.115	3.176
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	1.962,67	2.875	2.993	0	3.054	3.115	3.176
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.962,67	-2.875	-2.993	0	-3.054	-3.115	-3.176
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

Erläuterungen zum Produkt 10.522.01 „Wohnungsbauförderung“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Beratung, Entgegennahme und Weiterleitung von Anträgen in Angelegenheiten der Wohnungsbauförderung.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2014 = 502,63 €, Ansatz 2015 = 1.727 €, Ansatz 2016 = 1.792 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensions- und Beihilferückstellungen und Rückstellungen für Altersteilzeit.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 2.652,89 €, Ansatz 2015 = 2.875 €, Ansatz 2016 = 2.993 €)

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

53911 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen

(Ergebnis 2014 = 1.195,00 €, Ansatz 2015 = 1.200 €, Ansatz 2016 = 1.300 €)

Die Stadt Hörstel hat in Vorjahren für städtebauliche Mehraufwendungen im Zusammenhang mit der Sanierung von Gebäuden Zuschüsse gewährt. Die Zuschussgewährung ist mit einem Rückzahlungsanspruch verbunden worden für den Fall, dass vor Ende der Zweckbindungsfrist eine Umnutzung des Gebäudes erfolgt. Dieser Vorgang stellt bilanziell einen Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP) dar. Dieser ist entsprechend dem sinkenden Rückzahlungsanspruch aufwandswirksam aufzulösen.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 346,37 €, Ansatz 2015 = 349 €, Ansatz 2016 = 364 €)

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sachkosten aus dem Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“. Hierzu wird auf die Erläuterungen zu diesem Produkt verwiesen.

Produkt

10.523.01

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.523	Denkmalschutz und -pflege
Produkt	10.523.01	Denkmalschutz und -pflege

Produktverantwortlicher

Hettwer, Marc

Beschreibung

Aufgaben der Stadt als Untere Denkmalbehörde

Auftragsgrundlage

Denkmalschutzgesetz NW

Zielgruppe

Bürger/innen, Bauherren und Architekten

Personaleinsatz

Jahr	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,13	0,13	0,13	0,13	0,13	0,13	0,13	0,07	0,04

Erläuterungen und Hinweise

Die Erläuterungen zu diesem Produkt sind der umseitigen Tabelle zu entnehmen.

Erläuterungen zu diesem Produkt:

Anzahl der eingetragenen

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Baudenkmäler	179	181	181	181	181	181	181	181
Bodendenkmäler	8	8	8	8	8	8	8	8
beweglichen Denkmäler	1	1	1	1	1	1	1	1
Denkmalbereiche	1	1	1	1	1	1	1	1

(Stand am 01.01. eines jeden Jahres)

Teilergebnisplan 2016

10.523.01



Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.523 Denkmalschutz und -pflege
Produkt: 10.523.01 Denkmalschutz und -pflege

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2014	2015	2016	2017	2018	2019
		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	2.000,00	0	0	0	0	0
	41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	2.000,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
	43110000 Verwaltungsgebühren	0,00	100	100	100	100	100
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	1.951,62	10.215	1.023	46	50	55
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	1.943,73	10.215	1.023	46	50	55
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	7,89	0	0	0	0	0
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	3.951,62	10.315	1.123	146	150	155
11 -	Personalaufwendungen	12.364,42	7.407	3.484	3.581	3.626	3.666
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	7.722,46	5.452	1.230	1.254	1.280	1.305
	50113000 Dienstaufwendungen - Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeit - Beamte	967,02	0	0	0	0	0
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.885,90	1.253	1.334	1.361	1.388	1.416
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	148,49	102	102	104	107	109
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	331,43	220	233	237	242	247
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	448,66	380	74	74	74	74
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	773,54	0	389	419	405	387
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	86,92	0	122	132	130	128
12 -	Versorgungsaufwendungen	9.231,15	11.191	730	741	751	762
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	3.130,01	2.146	555	567	579	591
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	746,21	494	144	144	144	144
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	3.481,83	7.187	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	1.873,10	1.364	31	30	28	27
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.468,05	1.300	4.250	4.250	4.250	4.250
	52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	3.224,90	1.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	243,15	300	250	250	250	250
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	12.000,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	53180000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Übrige Bereiche	12.000,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	37.063,62	24.898	13.464	13.572	13.627	13.678
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-33.112,00	-14.583	-12.341	-13.426	-13.477	-13.523
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)	-33.112,00	-14.583	-12.341	-13.426	-13.477	-13.523
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

Teilergebnisplan 2016**10.523.01**

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.523 Denkmalschutz und -pflege
Produkt: 10.523.01 Denkmalschutz und -pflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-33.112,00	-14.583	-12.341	-13.426	-13.477	-13.523
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-902,40	-910	-950	-890	-907	-957
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-902,40	-910	-950	-890	-907	-957
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-34.014,40	-15.493	-13.291	-14.316	-14.384	-14.480

Teilfinanzplan 2016**10.523.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.523	Denkmalschutz und -pflege
Produkt	10.523.01	Denkmalschutz und -pflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
		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	2.000,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	0	100	100	100
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	7,49	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.007,49	100	100	0	100	100	100
10 -	Personalauszahlungen	10.233,76	7.407	2.973	0	3.030	3.091	3.151
11 -	Versorgungsauszahlungen	3.876,22	2.640	699	0	711	723	735
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.321,93	1.300	4.250	0	4.250	4.250	4.250
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	1.300,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
15 -	Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.731,91	16.347	12.922	0	12.991	13.064	13.136
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.724,42	-16.247	-12.822	0	-12.891	-12.964	-13.036
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

Erläuterungen zum Produkt 10.523.01 „Denkmalschutz und -pflege“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Aufgaben der Stadt Hörstel als Untere Denkmalbehörde.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land

(Ergebnis 2014 = 2.000,00 €, Ansatz 2015 = 0 €, Ansatz 2016 = 0 €)

In 2014 wurde vom Land eine pauschale Landeszuweisung für die kleine private Denkmalpflege in Höhe von 2.000 € gewährt.

43110 Verwaltungsgebühren

(Ergebnis 2014 = 0 €, Ansatz 2015 = 100 €, Ansatz 2016 = 100 €)

Bei der Wahrnehmung der Aufgaben als Untere Denkmalbehörde sind unter bestimmten Voraussetzungen vom Antragsteller Verwaltungsgebühren zu zahlen.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2014 = 1.943,73 €, Ansatz 2015 = 10.215 €, Ansatz 2016 = 1.023 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensions- und Beihilferückstellungen und Rückstellungen für Altersteilzeit.

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2014 = 7,89 €, Ansatz 2015 = 0 €, Ansatz 2016 = 0 €)

Es handelt sich um vermischte Erträge.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 21.595,57 €, Ansatz 2015 = 18.598 €, Ansatz 2016 = 4.214 €)

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

52210 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

(Ergebnis 2014 = 3.224,90 €, Ansatz 2015 = 1.000 €, Ansatz 2016 = 4.000 €)

Für die Unterhaltung der städtischen Bildstöcke wurden für 2016 in Anlehnung an das Rechnungsergebnis 2014 Haushaltsmittel von 4.000 € veranschlagt.

52410 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2014 = 243,15 €, Ansatz 2015 = 300 €, Ansatz 2016 = 250 €)

Erfasst werden hier die Stromkosten für das Ossenlockdenkmal im Oberdorf in Riesenbeck.

53180 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Übrige Bereiche

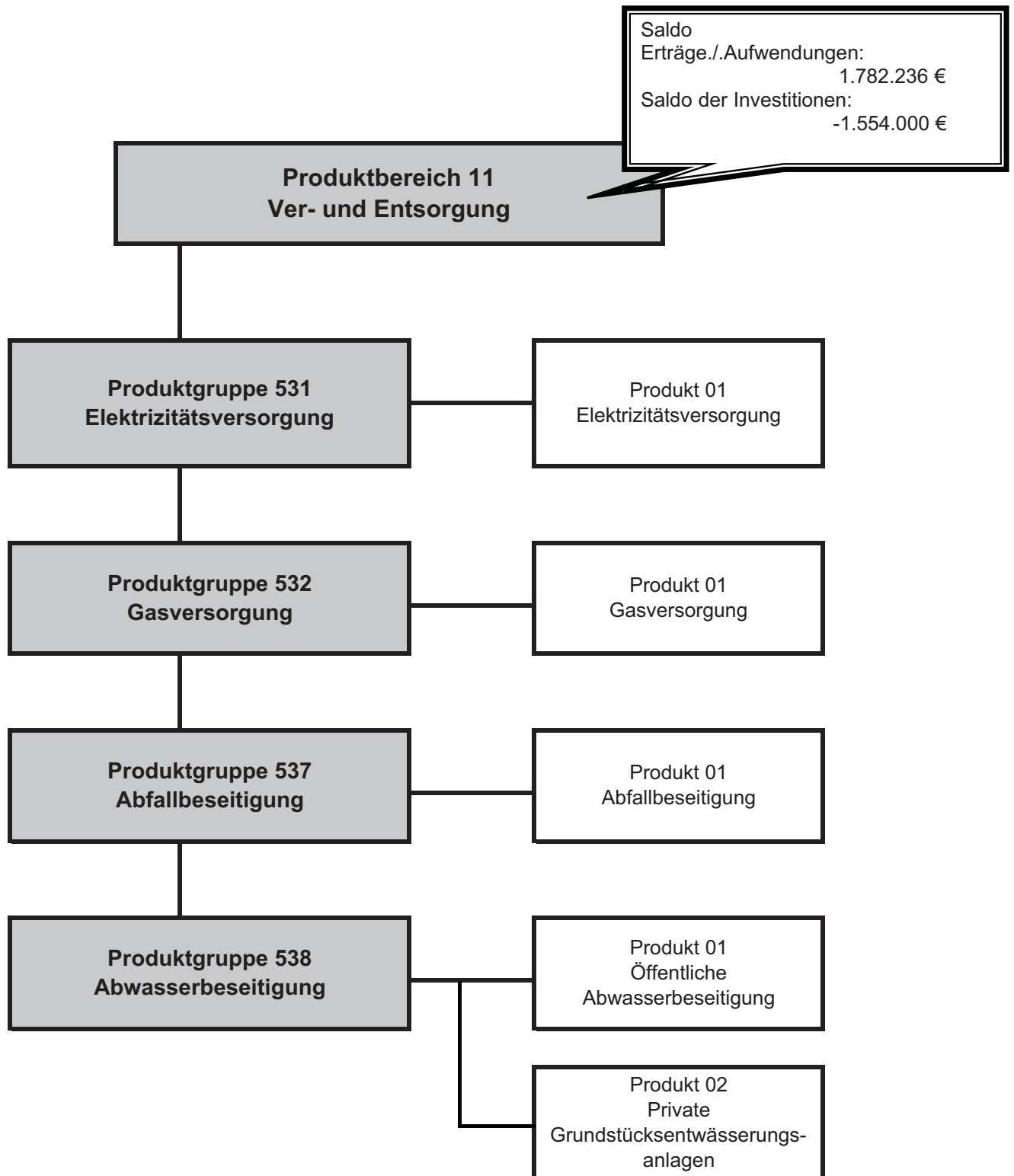
(Ergebnis 2014 = 12.000,00 €, Ansatz 2015 = 5.000 €, Ansatz 2016 = 5.000 €)

Die Stadt Hörstel gewährt freiwillige Zuschüsse für die sog. „Kleine Denkmalpflege“ (Renovierung von Bildstöcken, von Fassaden und Giebeln, von historischen Gebäudeteilen einschl. Mauern und Brücken).

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 902,40 €, Ansatz 2015 = 910 €, Ansatz 2016 = 950 €)

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sachkosten aus dem Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“. Hierzu wird auf die Erläuterungen zu diesem Produkt verwiesen.





Produkt

11.531.01

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

Produktverantwortlicher

Peters, Wilhelm

Beschreibung

Sicherstellung der Elektrizitätsversorgung (Konzessionsvertrag, Konzessionsabgaben)

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Konzessionsabgabenverordnung

Zielgruppe

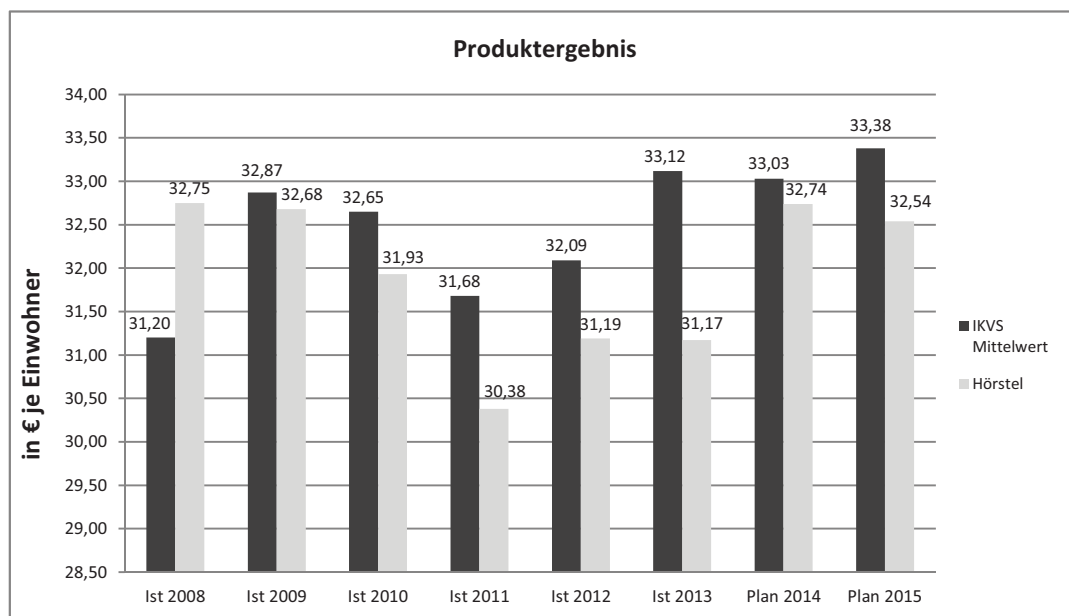
Bürger/innen, Gewerbe- und Industriebetriebe

Erläuterungen und Hinweise

Die Erläuterungen zu diesem Produkt sind der umseitigen Tabelle zu entnehmen.

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2013	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016
00000001	Bezugswert: Einwohner	19.610,00	19.491,00	19.578,00	19.578,00
	<i>Produktergebnis je Bezugswert</i>	<i>30,98</i>	<i>30,79</i>	<i>32,40</i>	<i>32,90</i>

Interkommunaler Kennzahlenvergleich



Erläuterungen zu diesem Produkt

Entwicklung der Konzessionsabgaben:

Jahr	Summe der Abgaben €	Abgaben je Einwohner €
1995	480.305,17	28,30
1996	497.117,64	28,57
1997	509.367,19	28,41
1998	530.447,20	28,96
1999	547.958,82	29,15
2000	532.449,90	28,59
2001	553.726,46	28,25
2002	581.467,99	29,66
2003	601.039,18	30,48
2004	619.688,94	31,30
2005	631.520,15	31,76
2006	626.821,44	31,55
2007	617.128,69	31,01
2008	611.551,95	30,73
2009	600.427,30	30,17
2010	610.696,51	30,70
2011	614.142,69	31,01
2012	599.854,53	30,59
2013	566.620,81	29,07

Teilergebnisplan 2016

11.531.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
		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	13.425,00	14.300	14.200	14.200	14.200	14.300
	<i>44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte</i>	<i>13.425,00</i>	<i>14.300</i>	<i>14.200</i>	<i>14.200</i>	<i>14.200</i>	<i>14.300</i>
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	613.677,21	630.000	630.000	630.000	630.000	600.000
	<i>45110000 Konzessionsabgaben</i>	<i>613.677,21</i>	<i>630.000</i>	<i>630.000</i>	<i>630.000</i>	<i>630.000</i>	<i>600.000</i>
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	627.102,21	644.300	644.200	644.200	644.200	614.300
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	26.918,37	10.000	0	0	0	0
	<i>54310000 Geschäftsaufwendungen</i>	<i>26.918,37</i>	<i>10.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
17 =	Ordentliche Aufwendungen	26.918,37	10.000	0	0	0	0
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	600.183,84	634.300	644.200	644.200	644.200	614.300
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)	600.183,84	634.300	644.200	644.200	644.200	614.300
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)	600.183,84	634.300	644.200	644.200	644.200	614.300
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	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)	600.183,84	634.300	644.200	644.200	644.200	614.300



Teilfinanzplan 2016

11.531.01

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	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	13.611,67	14.300	14.200	0	14.200	14.200	14.300
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	608.422,17	630.000	630.000	0	630.000	630.000	600.000
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	622.033,84	644.300	644.200	0	644.200	644.200	614.300
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	31.241,51	10.000	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.241,51	10.000	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	590.792,33	634.300	644.200	0	644.200	644.200	614.300
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

Erläuterungen zum Produkt 11.531.01 „Elektrizitätsversorgung“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Sicherstellung der Elektrizitätsversorgung. Dazu gehören derzeit die Abwicklung des bestehenden Konzessionsvertrages und die Abrechnung der Konzessionsabgaben und ähnlicher Entgelte.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Sachkonten ist folgendes festzustellen:

44610 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2014 = 13.425,00 €, Ansatz 2015 = 14.300 €, Ansatz 2016 = 14.200 €)

Die Stadt Hörstel hat mit verschiedenen Betreibern von Windkraftanlagen vom Rat am 6.11.2002 und 20.2.2003 genehmigte städtebauliche Verträge abgeschlossen. Den Betreibern ist in diesem Zusammenhang das Recht zur Inanspruchnahme von Wegeflächen eingeräumt worden. Hierfür erhält die Stadt Hörstel jährlich eine pauschale Entschädigung.

45110 Konzessionsabgaben

(Ergebnis 2014 = 613.677,21 €, Ansatz 2015 = 630.000 €, Ansatz 2016 = 630.000 €)

Zwischen der Stadt Hörstel und den Stadtwerken Tecklenburger Land (zuvor: RWE) besteht ein Stromkonzessionsvertrag. Diese hat eine Laufzeit bis zum 31.12.2035. Mit diesem Vertrag hat die Stadt Hörstel den Stadtwerken Tecklenburger Land das Wegebenutzungsrecht zur Errichtung und zum Betrieb der Stromleitungen eingeräumt. Als Gegenleistung erhält die Stadt Hörstel eine sogenannte Konzessionsabgabe, deren Höhe sich nach der Konzessionsabgabenverordnung richtet und in Centbeträgen je gelieferter Kilowattstunde bemessen wird. Dabei hängt die Höhe u. a. auch von der Größenklasse der Gemeinden und von der vertraglichen Regelung mit dem Stromabnehmer (Tarifkunde/Sondervertragskunde) ab.

Das Konzessionsabgabenaufkommen der Stadt Hörstel für Strom wurde für 2016 unverändert gegenüber dem Vorjahr mit 630.000 Euro veranschlagt.

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 26.918,37 €, Ansatz 2015 = 10.000 €, Ansatz 2016 = 0 €)

Vor dem Hintergrund des auslaufenden Konzessionsvertrages haben sich bis 2015 Aufwendungen für Beratungsleistungen ergeben.

Produkt

11.532.01



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

Produktverantwortlicher

Peters, Wilhelm

Beschreibung

Sicherstellung der Gasversorgung (Konzessionsvertrag, Konzessionsabgaben)

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Konzessionsabgabenverordnung

Zielgruppe

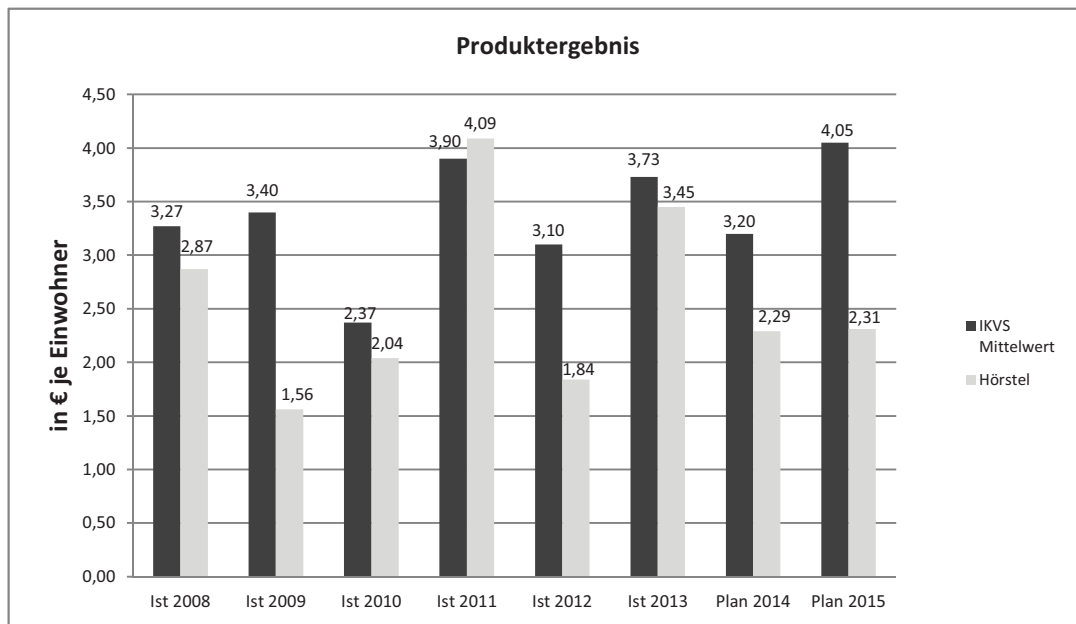
Bürger/innen, Gewerbe- und Industriebetriebe

Erläuterungen und Hinweise

Die Erläuterungen zu diesem Produkt sind der umseitigen Tabelle zu entnehmen.

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2013	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016
00000001	Bezugswert: Einwohner	19.610,00	19.491,00	19.578,00	19.578,00
	Produktergebnis je Bezugswert	2,29	3,28	1,79	2,30

Interkommunaler Kennzahlenvergleich



Erläuterung zu diesem Produkt:

Entwicklung der Konzessionsabgaben:

Jahr	Summe der Abgaben €	Abgaben je Einwohner €
1995	9.958,45	0,58
1996	20.068,93	1,15
1997	18.762,83	1,05
1998	22.466,37	1,23
1999	24.284,15	1,29
2000	21.726,08	1,14
2001	30.617,58	1,58
2002	34.176,06	1,74
2003	35.389,72	1,79
2004	35.989,87	1,82
2005	34.487,43	1,73
2006	52.096,20	2,63
2007	40.419,13	2,03
2008	50.432,79	2,53
2009	52.948,97	2,66
2010	60.187,32	3,03
2011	55.772,39	2,82
2012	64.011,39	3,26
2013	67.729,48	3,47

Teilergebnisplan 2016

11.532.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
		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	90.872,46	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
	45110000 Konzessionsabgaben	90.872,46	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	90.872,46	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
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	26.918,38	10.000	0	0	0	0
	54310000 Geschäftsaufwendungen	26.918,38	10.000	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	26.918,38	10.000	0	0	0	0
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	63.954,08	35.000	45.000	45.000	45.000	45.000
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)	63.954,08	35.000	45.000	45.000	45.000	45.000
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)	63.954,08	35.000	45.000	45.000	45.000	45.000
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)	63.954,08	35.000	45.000	45.000	45.000	45.000



Teilfinanzplan 2016

11.532.01

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
		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	62.843,59	45.000	45.000	0	45.000	45.000	45.000
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	62.843,59	45.000	45.000	0	45.000	45.000	45.000
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	31.241,51	10.000	0	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.241,51	10.000	0	0	0	0	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.602,08	35.000	45.000	0	45.000	45.000	45.000
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

Erläuterungen zum Produkt 11.532.01 „Gasversorgung“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Sicherstellung der Gasversorgung. Dazu gehören derzeit die Abwicklung des bestehenden Konzessionsvertrages und die Abrechnung der Konzessionsabgaben.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Sachkonten ist folgendes festzustellen:

45110 Konzessionsabgaben

(Ergebnis 2014 = 90.872,46 €, Ansatz 2015 = 45.000 €, Ansatz 2016 = 45.000 €)

Zwischen der Stadt Hörstel und den Stadtwerken Tecklenburger Land (zuvor: RWE) besteht ein Gaskonzessionsvertrag. Diese hat eine Laufzeit bis zum 31.12.2035. Mit diesem Vertrag hat die Stadt Hörstel den Stadtwerken Tecklenburger Land das Wegebenutzungsrecht zur Errichtung und zum Betrieb der Gasleitungen eingeräumt. Als Gegenleistung erhält die Stadt Hörstel eine sogenannte Konzessionsabgabe, deren Höhe sich nach der Konzessionsabgabenverordnung richtet und in Centbeträgen je gelieferter Kilowattstunde bemessen wird. Dabei hängt die Höhe u. a. auch von der Größenklasse der Gemeinden und von der vertraglichen Regelung mit dem Gasabnehmer (Tarifkunde/Sondervertragskunde) ab.

Das Konzessionsabgabenaufkommen der Stadt Hörstel für Gas wurde für 2016 unverändert gegenüber dem Vorjahr mit 45.000 Euro veranschlagt.

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 26.918,38 €, Ansatz 2015 = 10.000 €, Ansatz 2016 = 0 €)

Vor dem Hintergrund des auslaufenden Konzessionsvertrages haben sich bis 2015 Aufwendungen für Beratungsleistungen ergeben.



Produkt

11.537.01

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

Produktverantwortlicher

Ungruh, Christian

Beschreibung

- Einsammeln der verschiedenen Abfallarten (Rest- und Bioabfall, Sonderabfälle) und Wertstoffe (Altpapier, Gelber Sack)
- Abfallberatung

Auftragsgrundlage

Abfallgesetz, Abfallbeseitigungssatzung

Zielgruppe

Bürger/innen, Gewerbe- und Industriebetriebe

Personaleinsatz

Jahr	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,79	0,79	0,77	0,77	0,77	0,76	0,77	0,72	0,72

Erläuterungen und Hinweise

Die Erläuterungen zu diesem Produkt sind der umseitigen Tabelle zu entnehmen.

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2013	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016
00000650	Restmüllaufkommen in Tonnen	1.320,31	1.344,88	-	-
00000651	Biomüllaufkommen in Tonnen	1.579,75	1.617,36	-	-
00000652	Altpapieraufkommen in Tonnen	1.388,92	1.481,52	-	-
00000653	Spermüllaufkommen in Tonnen	657,94	698,72	-	-

Erläuterungen zu diesem Produkt:

Entwicklung der Abfallbeseitigungsgebühren:

Restmüllbehälter

Jahr	60-Liter €	80-Liter €	120-Liter €	240-Liter €	1.100-Liter €
2000	107,37	143,16	214,16	429,49	2.086,07
2001	98,17	130,89	196,34	392,67	1.917,34
2002	94,00	125,00	188,00	375,00	1.830,00
2003	90,00	120,00	180,00	360,00	1.760,00
2004	84,00	112,00	168,00	336,00	1.650,00
2005	84,00	112,00	168,00	336,00	1.650,00
2006	66,00	88,00	132,00	264,00	1.330,00
2007	66,00	88,00	132,00	264,00	1.330,00
2008	66,00	88,00	132,00	264,00	1.330,00
2009	66,00	88,00	132,00	264,00	1.330,00
2010	66,00	88,00	132,00	264,00	1.330,00
2011	60,00	80,00	120,00	240,00	1.220,00
2012	57,00	76,00	114,00	228,00	1.155,00
2013	57,00	76,00	114,00	228,00	1.155,00
2014	54,00	72,00	108,00	216,00	1.100,00
2015	50,00	66,00	99,00	199,00	1.020,00
2016	47,00	63,00	94,00	188,00	968,00

Biomüllbehälter

Jahr	35-Liter €	40-Liter €	50-Liter €	60-Liter €	80-Liter €	120-Liter €	240-Liter €
2000	50,11	-	71,07	93,06	121,69	178,44	348,70
2001	50,11	-	71,07	93,06	121,69	178,44	348,70
2002	48,00	-	68,00	89,00	116,00	171,00	334,00
2003	45,50	-	65,00	85,80	111,80	163,80	319,80
2004	45,50	-	65,00	85,80	111,80	163,80	319,80
2005	45,50	-	65,00	85,80	111,80	163,80	319,80
2006	45,50	59,80	65,00	85,80	111,80	163,80	319,80
2007	45,50	59,80	65,00	85,80	111,80	163,80	319,80
2008	45,50	59,80	65,00	85,50	111,80	163,80	319,80
2009	40,25	54,00	57,50	77,00	100,00	146,00	284,00
2010	35,35	48,40	50,50	68,60	88,80	129,20	250,40
2011	*)	36,00	*)	54,00	72,00	108,00	216,00
2012		32,00		48,00	64,00	96,00	192,00
2013		32,00		48,00	64,00	96,00	192,00
2014		34,00		51,00	68,00	102,00	204,00
2015		36,00		54,00	72,00	108,00	216,00
2016		38,00		57,00	76,00	114,00	228,00

*) 35- und 50-Liter-Müllbehälter werden seit dem Jahr 2011 nicht mehr angeboten.

Teilergebnisplan 2016

11.537.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
		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	803.174,47	792.100	792.300	809.800	826.800	841.800
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	722.983,12	739.600	712.300	725.800	826.800	841.800
	43810000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	80.191,35	52.500	80.000	84.000	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	148.833,56	111.800	124.100	124.100	124.100	124.100
	44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	148.833,56	111.800	124.100	124.100	124.100	124.100
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	2.213,68	31.016	3.308	3.610	1.996	1.955
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	2.213,68	30.924	3.239	3.429	1.490	1.139
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	92	69	181	506	816
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	954.221,71	934.916	919.708	937.510	952.896	967.855
11 -	Personalaufwendungen	42.065,49	38.133	49.558	51.132	51.570	51.924
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	24.783,86	24.741	25.475	25.985	26.504	27.034
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	10.304,22	9.172	9.456	9.645	9.838	10.035
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	841,56	770	727	741	756	771
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.934,46	1.721	1.783	1.818	1.855	1.892
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	1.439,90	1.729	1.530	1.530	1.530	1.530
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	2.482,55	0	8.059	8.685	8.384	8.009
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	278,94	0	2.528	2.728	2.703	2.653
12 -	Versorgungsaufwendungen	29.625,77	50.789	15.117	15.342	15.554	15.767
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	10.045,22	9.739	11.488	11.738	11.988	12.238
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	2.394,82	2.244	2.978	2.978	2.978	2.978
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	11.174,33	32.618	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	6.011,40	6.188	651	626	588	551
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	737.358,79	766.400	767.300	783.100	798.400	812.800
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	737.358,79	766.400	767.300	783.100	798.400	812.800
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	8.000	8.700	9.400	10.500	11.000
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	8.000	8.700	9.400	10.500	11.000
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	89.752,11	600	600	600	600	600
	54310000 Geschäftsaufwendungen	41,06	600	600	600	600	600
	54999000 Zuführung zu Sonderposten für den Gebührenaussgleich	89.711,05	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	898.802,16	863.922	841.275	859.574	876.624	892.091
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	55.419,55	70.994	78.433	77.936	76.272	75.764
19 +	Finanzerträge	535,36	300	500	500	0	0
	46170000 Zinserträge von Kreditinstituten	535,36	300	500	500	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	535,36	300	500	500	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	55.954,91	71.294	78.933	78.436	76.272	75.764
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

Teilergebnisplan 2016**11.537.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2014	2015	2016	2017	2018	2019
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
26 =	Ergebnis	55.954,91	71.294	78.933	78.436	76.272	75.764
	- vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)						
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-85.182,91	-91.159	-90.811	-90.349	-90.336	-90.492
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-85.182,91	-91.159	-90.811	-90.349	-90.336	-90.492
29 =	Teilergebnis	-29.228,00	-19.865	-11.878	-11.913	-14.064	-14.728
	(= Zeilen 26, 27, 28)						

Teilfinanzplan 2016**11.537.01****A. Zahlungsübersicht**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
		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	722.002,19	739.600	712.300	0	725.800	826.800	841.800
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	148.178,17	111.800	124.100	0	124.100	124.100	124.100
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	92	69	0	181	506	816
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	535,36	300	500	0	500	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	870.715,72	851.792	836.969	0	850.581	951.406	966.716
10 -	Personalauszahlungen	37.380,10	38.133	38.971	0	39.719	40.483	41.262
11 -	Versorgungsauszahlungen	12.440,04	11.983	14.466	0	14.716	14.966	15.216
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	727.938,45	766.400	767.300	0	783.100	798.400	812.800
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	41,06	600	600	0	600	600	600
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	777.799,65	817.116	821.337	0	838.135	854.449	869.878
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	92.916,07	34.676	15.632	0	12.446	96.957	96.838
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	80.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
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	80.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-80.000	-8.000	0	-8.000	-8.000	-8.000



Teilfinanzplan 2016

(in TEUR)

11.537.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 537.01/1/001
 Abfallbeseitigung

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	80	8	0	8	8	8	0	0
72000.93500 Anschaffung von Mülltonnen für Verpackungen und Papier	0	80	8	0	8	8	8	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0	80	8	0	8	8	8	0	0
Saldo (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	0	-80	-8	0	-8	-8	-8	0	0

Erläuterungen zum Produkt 11.537.01 „Abfallbeseitigung“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst das Einsammeln der verschiedenen Abfallarten (Rest- und Bioabfall, Sonderabfälle) und Wertstoffe (Altpapier, Gelber Sack) sowie die Abfallberatung.

II. Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan, der die Gebührenhaushalte „Rest- und Biomüllbeseitigung“ abbildet, schließt im Haushaltsjahr 2016 mit einem Negativ-Saldo von 11.878 € ab.

Das negative Ergebnis und damit die Abweichung zwischen der Gebührenkalkulation und der haushaltsmäßigen Darstellung sind darauf zurückzuführen, dass unterschiedliche Regelungen zwischen dem Kommunalabgabengesetz (KAG) einerseits und dem kommunalen Haushaltsrecht andererseits bestehen. Die Gebührenkalkulation richtet sich nach dem KAG. Hierfür gilt das Kostendeckungsprinzip. Gebühren sind in Höhe der Kosten festzusetzen. Kosten im Sinne des KAG sind nur die leistungs- und betriebsbedingten Kosten. Hierzu gehören nach einschlägiger Rechtsprechung nur Kosten für Personal, das unmittelbar mit der Erstellung der Leistung befasst ist. Dies trifft bei Aufwendungen für ehemalige Bedienstete (Pensionäre) nicht zu. Insoweit sind die Versorgungsaufwendungen für die Pensionäre zwar haushaltsmäßig im Teilergebnisplan darzustellen, im Rahmen der Gebührenkalkulation jedoch nicht ansatzfähig. In dieser Höhe ergibt sich entsprechend ein Negativ-Saldo des Teilergebnisplanes.

Dem Rat wird in der Dezember-Sitzung eine Gebührenkalkulation zur Entscheidung vorgelegt. Diese weicht von den nachfolgenden haushaltsmäßigen Veranschlagungen in Teilbereichen ab, da die Aufstellungsphase des Etatentwurfes zu einem Zeitpunkt beendet wurde als die Gebührenkalkulation noch nicht endgültig abgeschlossen war. Da jedoch im Gebührenhaushalt das Kostendeckungsprinzip gilt, hat dies keine Auswirkungen auf das geplante Ergebnis.

Nach der Gebührenkalkulation ergibt sich bei den Restmüllgebühren eine Senkung um 7,5 % und bei den Biomüllgebühren eine Erhöhung von 6 %. Die Gebühren im Einzelnen und die Gebührenentwicklung der vergangenen Jahre sind den diesem Teilergebnisplan vorangestellten Kennzahlen zu entnehmen.

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

43210 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

(Ergebnis 2014 = 722.983,12 €, Ansatz 2015 = 739.600 €, Ansatz 2016 = 712.300 €)

Es handelt sich um die Rest- und Biomüllgebühren entsprechend den satzungsmäßigen Regelungen der einzelnen Jahre.

43810 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich

(Ergebnis 2014 = 80.191,35 €, Ansatz 2015 = 52.500 €, Ansatz 2016 = 80.000 €)

In den Sonderposten für den Gebührenaussgleich werden die Kostenüberdeckungen einzelner Jahre erfasst, wobei diese nach § 6 Abs. 2 Satz 3 des Kommunalabgabengesetzes innerhalb eines Zeitraumes von 4 Jahren Gebühren mindernd bzw. stabilisierend eingesetzt werden müssen.

Im Etat 2016 wurden insgesamt Erträge von 80.000 € veranschlagt. Diese beziehen sich auf die Restmüllbeseitigung.

44610 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2014 = 148.833,56 €, Ansatz 2015 = 111.800 €, Ansatz 2016 = 124.100 €)

Hierunter fällt die Vergütung des Dualen Systems Deutschland im Rahmen der Unterhaltung der Containerstandorte. Außerdem werden hier die Erlöse aus der Altpapierverwertung erfasst.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2014 = 2.213,68 €, Ansatz 2015 = 30.924 €, Ansatz 2016 = 3.239 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensions- und Beihilferückstellungen und Rückstellungen für Altersteilzeit.

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2014 = 0,00 €, Ansatz 2015 = 92 €, Ansatz 2016 = 69 €)

Es handelt sich um vermischte Erträge.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 71.691,26 €, Ansatz 2015 = 88.922 €, Ansatz 2016 = 64.675 €)

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

52910 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

(Ergebnis 2014 = 737.358,79 €, Ansatz 2015 = 766.400 €, Ansatz 2016 = 767.300 €)

Hierzu gehören:

- die Vergütung an den mit der Abfuhr der einzelnen Abfallarten und Wertstoffe beauftragten Unternehmer
- die an den Kreis Steinfurt zu zahlenden Deponiegebühren
- die Kosten des sog. Schadstoffmobils
- die Kosten für die Beseitigung von wildem Müll
- die Kosten für die Instandhaltung der Containerstandplätze und
- die Kosten für die Beseitigung der Grünabfälle anlässlich der Häckseltermine.

57110 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

(Ergebnis 2014 = 0 €, Ansatz 2015 = 8.000 €, Ansatz 2016 = 8.700 €)

Das Anlagevermögen des Produktes „Abfallbeseitigung“ besteht aus den Abfallgefäßen für Altpapier. 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.

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 41,06 €, Ansatz 2015 = 600 €, Ansatz 2016 = 600 €)

Hierbei handelt es sich um die Kosten für öffentliche Bekanntmachungen.

54999 Zuführung zu Sonderposten für den Gebührenaussgleich

(Ergebnis 2014 = 89.711,05 €, Ansatz 2015 = 0 €, Ansatz 2016 = 0 €)

Im Jahresabschluss 2014 hat sich eine Gebührenüberdeckung ergeben, die dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich zugeführt wurde.

46170 Zinserträge von Kreditinstituten

(Ergebnis 2014 = 535,36 €, Ansatz 2015 = 300 €, Ansatz 2016 = 500 €)

Die Zinserträge aus dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich werden Gebühren mindernd angesetzt. Die Höhe hängt entscheidend von der Höhe des Sonderpostens und dem Zinsniveau ab.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 85.182,91 €, Ansatz 2015 = 91.159 €, Ansatz 2016 = 90.811 €)

Der Haushaltsansatz für 2016 beläuft sich auf insgesamt 90.811 € und setzt sich wie folgt zusammen:

▪ Verrechnung der Sachkosten (Produkt „Allg. Verwaltungsdienste“)	4.961 €
▪ TUI-Sachkostenaufschlag	2.800 €
▪ Gemeinkostenaufschlag für die Querschnittsfunktionen	4.200 €
▪ Kalkulatorische Zinsen der Abfallbeseitigung	3.850 €
▪ Innere Verrechnung für Leistungen des Baubetriebshofes	<u>75.000 €</u>
Summe	<u>90.811 €</u>

Die Verrechnung von Sachkosten und die Ermittlung eines TUI-Sachkostenaufschlages (für den EDV-Einsatz) erfolgt entsprechend den ermittelten Verrechnungsschlüsseln bzw. auf der Basis eines Berichtes der Kommunalen Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsvereinfachung (KGSt).

Der Ansatz eines Gemeinkostenaufschlages erfolgt für sogenannte Querschnittsfunktionen (Verwaltungsleitung, Organisation, Personal- und Finanzverwaltung, Personalratstätigkeit, betriebsärztlicher und sicherheitstechnischer Dienst) ebenfalls auf der Basis eines entsprechenden KGSt-Berichtes.

Zu den betriebswirtschaftlich ansatzfähigen Kosten gehört in analoger Anwendung des § 6 des Kommunalabgabengesetzes (KAG) auch eine angemessene Verzinsung des aufgewandten Kapitals. Die Verzinsung erfolgt mit 5 %.

Die Höhe der für Leistungen des Baubetriebshofes zu verrechnenden Kosten richtet sich nach dem Umfang der voraussichtlichen bzw. tatsächlichen Inanspruchnahme.

III. Teilfinanzplan

Zu den im Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsvorhaben) erfassten Einzahlungen und Auszahlungen ist folgendes festzustellen:

Maßnahme 537.01/0/001 Abfallbeseitigung

72000.93500 Anschaffung von Mülltonnen für Verpackungen und Papier

Im Jahr 2015 sind die Altpapiergefäße gekauft worden. Die Anschaffung von eigenen Altpapierbehältern hat sich gegenüber der bisherigen Miete der Gefäße als wirtschaftlicher erwiesen und führt somit mittelfristig zu einer Entlastung des Gebührenzahlers. Es müssen regelmäßig neue und zusätzliche Gefäße angeschafft werden. Hierfür wurden jährlich 8.000 € veranschlagt.

Produkt**11.538.01**

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

Produktverantwortlicher

Maug, Harald

Beschreibung

Schadlose Beseitigung des anfallenden Schmutz- und Niederschlagswassers (Planung, Bau und Unterhaltung von Entwässerungs- und betriebstechnischen Anlagen)

Auftragsgrundlage

Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Kommunalabgabengesetz, Kommunale Satzung

Zielgruppe

Bürger/innen, Gewerbe- und Industriebetriebe

Personaleinsatz

Jahr	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Anzahl der Vollzeitstellen:	9,48	9,23	9,21	8,68	9,26	9,45	10,03	9,71	9,30
(davon Auszubildende)	1,00	1,00	1,00	0,42	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00

Erläuterungen und Hinweise

Die Erläuterung zu diesem Produkt ist der umseitigen Tabelle zu entnehmen.

Erläuterung zu diesem Produkt:

Entwicklung der Abwasserbeseitigungsgebühren

Jahr	Schmutzwasser- beseitigung		Niederschlagswasser- beseitigung	
2000	1,99	€/cbm	0,29	€/qm
2001	1,99	€/cbm	0,29	€/qm
2002	2,05	€/cbm	0,32	€/qm
2003	2,05	€/cbm	0,32	€/qm
2004	2,05	€/cbm	0,32	€/qm
2005	2,05	€/cbm	0,32	€/qm
2006	2,50	€/cbm	0,36	€/qm
2007	2,60	€/cbm	0,38	€/qm
2008	2,60	€/cbm	0,38	€/qm
2009	2,60	€/cbm	0,38	€/qm
2010	2,60	€/cbm	0,34	€/qm
2011	2,60	€/cbm	0,34	€/qm
2012	2,60	€/cbm	0,34	€/qm
2013	2,84	€/cbm	0,44	€/qm
2014	3,08	€/cbm	0,47	€/qm
2015	3,08	€/cbm	0,47	€/qm
2016	3,08	€/cbm	0,47	€/qm

Teilergebnisplan 2016

11.538.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
		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	225.548,33	250.000	219.000	215.000	213.000	210.000
	41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	29.000	0	0	0	0
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	225.548,33	221.000	219.000	215.000	213.000	210.000
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.032.720,89	4.185.600	4.187.600	4.223.600	4.245.600	4.275.600
	43110000 Verwaltungsgebühren	0,00	100	100	100	100	100
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.533.071,36	3.620.000	3.674.000	3.738.000	3.773.000	3.796.000
	43211000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (zahlungsunwirksam)	50.216,65	0	0	0	0	0
	43710000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	449.432,88	455.500	453.500	452.500	453.500	452.500
	43810000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	110.000	60.000	33.000	19.000	27.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.560,60	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
	44110000 Mieten und Pachten	330,62	300	300	300	300	300
	44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.229,98	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	87.587,21	150.000	95.000	50.000	50.000	50.000
	44880000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	87.587,21	150.000	95.000	50.000	50.000	50.000
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	153.383,50	69.522	1.844	1.371	1.384	1.404
	45620000 Säumniszuschläge und Stundungszinsen	11,75	500	200	200	200	200
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	66.971,86	68.022	644	171	184	204
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	86.399,89	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	647,35	0	0	0	0	0
	47210000 Bestandsveränderungen	647,35	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	4.502.447,88	4.656.722	4.505.044	4.491.571	4.511.584	4.538.604
11 -	Personalaufwendungen	508.039,32	531.755	529.547	540.242	550.940	561.835
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	18.292,79	16.913	4.568	4.659	4.753	4.848
	50113000 Dienstaufwendungen - Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeit - Beamte	483,51	0	0	0	0	0
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	382.977,50	403.321	411.322	419.549	427.940	436.499
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	29.498,03	32.411	31.611	32.244	32.888	33.546
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	73.686,48	77.810	79.756	81.352	82.979	84.638
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	1.062,78	1.300	392	392	392	392
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	1.832,35	0	1.445	1.557	1.503	1.436
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	205,88	0	453	489	485	476
12 -	Versorgungsaufwendungen	21.866,57	34.722	2.711	2.751	2.789	2.828
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	7.414,31	6.658	2.060	2.105	2.150	2.195
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	1.767,60	1.534	534	534	534	534
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	8.247,69	22.299	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	4.436,97	4.231	117	112	105	99
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	844.950,11	932.300	842.500	810.350	813.300	827.150
	52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	161.916,05	162.500	208.000	211.250	204.500	208.750
	52111000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen -zahlungsunwirksam-	26.000,00	0	0	0	0	0
	52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	99.141,64	153.000	123.000	124.900	126.800	128.700
	52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	188.018,70	195.000	191.000	195.000	199.000	203.000
	52510000 Haltung von Fahrzeugen	8.699,58	10.000	10.200	10.400	10.600	10.800
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	345.974,14	399.800	310.300	268.800	272.400	275.900
	52911000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen -zahlungsunwirksam-	15.200,00	12.000	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	1.136.448,27	1.156.500	1.129.500	1.139.500	1.149.500	1.159.500
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und	1.136.448,27	1.156.500	1.129.500	1.139.500	1.149.500	1.159.500

Teilergebnisplan 2016

11.538.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
<i>immaterielle Vermögensgegenstände</i>						
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	172.812,64	108.000	73.700	73.850	73.900	74.050
54310000 Geschäftsaufwendungen	40.632,80	67.500	65.500	65.650	65.700	65.850
54320000 Geschäftsaufwendungen -finanzunwirksam-	3.000,00	32.500	0	0	0	0
54410000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	7.277,61	7.500	7.700	7.700	7.700	7.700
54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.241,88	500	500	500	500	500
54999000 Zuführung zu Sonderposten für den Gebührenausschlag	119.660,35	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.684.116,91	2.763.277	2.577.958	2.566.693	2.590.429	2.625.363
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	1.818.330,97	1.893.445	1.927.086	1.924.878	1.921.155	1.913.241
19 + Finanzerträge	408,75	400	500	500	500	500
46170000 Zinserträge von Kreditinstituten	408,75	400	500	500	500	500
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	408,75	400	500	500	500	500
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.818.739,72	1.893.845	1.927.586	1.925.378	1.921.655	1.913.741
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)	1.818.739,72	1.893.845	1.927.586	1.925.378	1.921.655	1.913.741
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.491,30	3.000	4.300	4.300	4.300	4.300
48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.491,30	3.000	4.300	4.300	4.300	4.300
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-769.056,57	-814.588	-826.797	-826.477	-822.932	-820.012
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-769.056,57	-814.588	-826.797	-826.477	-822.932	-820.012
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	1.052.174,45	1.082.257	1.105.089	1.103.201	1.103.023	1.098.029



Teilfinanzplan 2016

11.538.01

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	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	29.000	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.617.479,92	3.620.100	3.674.100	0	3.738.100	3.773.100	3.796.100
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.655,21	1.600	1.600	0	1.600	1.600	1.600
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	136.788,70	150.000	95.000	0	50.000	50.000	50.000
07 + Sonstige Einzahlungen	88.804,90	1.500	1.200	0	1.200	1.200	1.200
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	408,75	400	500	0	500	500	500
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.846.137,48	3.802.600	3.772.400	0	3.791.400	3.826.400	3.849.400
10 - Personalauszahlungen	504.812,15	531.755	527.649	0	538.196	548.952	559.923
11 - Versorgungsauszahlungen	9.181,91	8.192	2.594	0	2.639	2.684	2.729
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	792.345,57	920.300	842.500	0	810.350	813.300	827.150
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	50.159,66	75.500	73.700	0	73.850	73.900	74.050
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.356.499,29	1.535.747	1.446.443	0	1.425.035	1.438.836	1.463.852
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.489.638,19	2.266.853	2.325.957	0	2.366.365	2.387.564	2.385.548
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	444.377,26	390.000	259.000	0	427.000	404.000	212.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	444.377,26	390.000	259.000	0	427.000	404.000	212.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	1.179.775,39	834.000	1.765.000	890.000	1.385.000	845.000	390.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	17.892,70	17.000	40.000	0	65.000	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)	1.197.668,09	851.000	1.805.000	890.000	1.450.000	850.000	395.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-753.290,83	-461.000	-1.546.000	-890.000	-1.023.000	-446.000	-183.000



Teilfinanzplan 2016

(in TEUR)

11.538.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzh- lungen/ -auszh- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 538.01/0/001
Beiträge und beitragsähnliche
Einzahlungen

Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	444	390	259	0	427	404	212	0	0
70000.35000 Kanalanschlussbeiträge	370	304	187	0	336	354	153	0	0
70000.35020 Anteilige Erschließungsbeitragseinnahmen	75	86	72	0	91	50	59	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	444	390	259	0	427	404	212	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	444	390	259	0	427	404	212	0	0

Maßnahme: 538.01/1/002
Leitungsrechte und sonstige
immaterielle Vermögensgegenstände
der Abwasserbeseitigung

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	17	10	35	0	35	0	0	0	0
70000.96010 Aufstellung eines Generalentwässerungsplanes	17	10	35	0	35	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	17	10	35	0	35	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-17	-10	-35	0	-35	0	0	0	0

Maßnahme: 538.01/1/003
Maschinen und technische Anlagen,
Fahrzeuge
-Abwasserbeseitigung-

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1	7	5	0	30	5	5	0	0
70000.96060 Beschaffung von Fahrzeugen, Maschinen und Geräten für die Abwasserbeseitigung	1	7	5	0	30	5	5	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	1	7	5	0	30	5	5	0	0
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1	-7	-5	0	-30	-5	-5	0	0



Teilfinanzplan 2016

(in TEUR)

11.538.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 538.01/1/005
 Stadtteilübergreifende Maßnahmen der Abwasserbeseitigung

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	204	165	220	0	145	145	145	0	0
70000.95000 Fertiggaragen und Anbaucarport für die Kläranlage Hörstel	0	0	20	0	0	0	0	0	0
70000.96000 Grundstücksanschlüsse für die Abwasserbeseitigung	62	35	35	0	35	35	35	0	0
70000.96020 Planungskosten für Abwassermaßnahmen	14	10	30	0	10	10	10	0	0
70000.96050 Verlängerung von Kanälen zur Erschließung von Einzelbaumaßnahmen	27	20	55	0	20	20	20	0	0
70000.96090 Sanierung von Anlagen der Abwasserbeseitigung	8	30	30	0	30	30	30	0	0
70000.96100 SW-Anschlüsse im Außenbereich	94	70	50	0	50	50	50	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	204	165	220	0	145	145	145	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-204	-165	-220	0	-145	-145	-145	0	0

Maßnahme: 538.01/1/006
 Abwasserbeseitigungsmaßnahmen im Stadtteil Bevergern

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	455	0	790	0	25	185	0	0	0
70000.96180 RW-Kanal Stüwwestraße, Bevergern	0	0	145	0	0	0	0	0	0
70000.96190 SW- und RW-Kanal Baugebiet Zum Hügel, Bevergern	290	0	0	0	0	0	0	0	0
70000.96200 Entwässerung Gewerbegebiet Kreimershoek, Bevergern	0	0	200	0	0	0	0	0	0
70000.96220 RW-Kanal Lange Straße, Bevergern	118	0	0	0	0	0	0	0	0
70000.96230 Hydraulische Teilsanierung des RW-Kanals Lange Straße/Baumgarten, Bevergern	37	0	0	0	0	0	0	0	0
70000.96240 SW- und RW-Kanalisation im Baugebiet Bevergern	0	0	0	0	25	185	0	0	0
70000.96250 RW-Kanalisation in der Saltenwiesestiege, Bevergern	0	0	70	0	0	0	0	0	0
70000.96270 Entwässerung des Baugebietes "Stüwwestraße II", Bevergern	6	0	0	0	0	0	0	0	0
70000.96280 SW- und RW-Kanal im Baugebiet "Rodder Straße", Bevergern	1	0	200	0	0	0	0	0	0
70000.96290 Verlegung der Druckrohrleitung Bevergern-Hörstel im Baugebiet "Rodder Straße", Bevergern	0	0	135	0	0	0	0	0	0
70000.96300 Verlegung der Druckrohrleitung Riesenbeck-Bevergern im Baugebiet "Rodder Straße", Bevergern	1	0	40	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	455	0	790	0	25	185	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-455	0	-790	0	-25	-185	0	0	0



Teilfinanzplan 2016

(in TEUR)

11.538.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- ein- zah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 538.01/1/007
**Abwasserbeseitigungsmaßnahmen im
Stadtteil Dreierwalde**

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	135	0	0	55	130	0	0	0
70000.96330 SW- und RW-Kanal Baugebiet Wickenstraße/Mühlenstraße, II. BA., Dreierwalde	0	135	0	0	0	0	0	0	0
70000.96340 RW-Kanal in der Brookstraße, Dreierwalde	0	0	0	0	35	0	0	0	0
70000.96350 SW- und RW-Kanalisation im Baugebiet Dreierwalde	0	0	0	0	20	130	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0	135	0	0	55	130	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	-135	0	0	-55	-130	0	0	0

Maßnahme: 538.01/1/008
**Abwasserbeseitigungsmaßnahmen im
Stadtteil Hörstel**

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	282	484	485	320	360	310	0	0	0
70000.96450 Erweiterung und Sanierung des Hauptpumpwerkes Hörstel	1	0	0	0	0	0	0	0	0
70000.96460 SW- und RW-Kanal Baugebiet Kohlerieweg, Hörstel	42	0	0	0	0	0	0	0	0
70000.96470 RW-Kanal Lehmstiege, Hörstel	0	140	0	0	0	0	0	0	0
70000.96550 RW-Kanal in der Lehmstiege (südlicher Abschnitt), Hörstel	12	0	0	0	0	0	0	0	0
70000.96560 RW-Kanal im Birkenweg (Bereich der Wohnbebauung), Hörstel	0	30	0	0	0	0	0	0	0
70000.96570 RW-Kanal im Golgatha, Hörstel	0	54	0	0	0	0	0	0	0
70000.96590 SW- und RW-Kanal im Baugebiet Poggenortstraße, Hörstel	15	0	0	0	0	0	0	0	0
70000.96600 RW-Kanalisation Bahnhofstraße/Tiefer Weg, Hörstel	9	0	0	0	0	0	0	0	0
70000.96610 SW- und RW-Kanal Baugebiet Niehe, Hörstel	204	40	0	0	0	0	0	0	0
70000.96620 Sanierung des SW-Pumpwerkes Schultenortstraße, Hörstel	0	0	145	0	0	0	0	0	0
70000.96630 SW-Anschluss des Campingplatzes Herthasee	0	220	0	0	0	0	0	0	0
70000.96640 SW- und RW-Kanal Baugebiet Hörstel	0	0	30	320	320	0	0	0	0
70000.96650 Umlegung der RW-Kanalisation im Bereich des Schulzentrums Harkenbergl	0	0	100	0	0	0	0	0	0
70000.96660 SW- und RW-Kanalisation in der Verbindungsstraße zwischen Gutenbergstraße und Talstraße, Hörstel	0	0	90	0	0	0	0	0	0
70000.96670 SW-Anschluss Ostenwalde	0	0	0	0	40	310	0	0	0
70000.96680 Umlegung eines SW- und RW-Kanals und Anpassung eines SW-Pumpwerkes im Bereich "Alte Molkerei", Hörstel	0	0	120	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	282	484	485	320	360	310	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-282	-484	-485	-320	-360	-310	0	0	0



Teilfinanzplan 2016

(in TEUR)

11.538.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzel- zahlungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 538.01/1/009
**Abwasserbeseitigungsmaßnahmen im
Stadtteil Riesenbeck**

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	238	50	270	570	800	75	245	0	0
70000.96850 Druckrohrbelüftungsstationen im Druckentwässerungsnetz Heidehof/Schulkamp/Voßhaar, Riesenbeck	0	0	0	0	0	0	0	0	0
70000.96860 SW- und RW-Kanal in der Marienstraße, Riesenbeck	114	0	0	0	0	0	0	0	0
70000.96870 SW- und RW-Kanal in der Kanalstraße (östl. Abschnitt), Riesenbeck	22	0	0	0	0	0	0	0	0
70000.96880 RW-Kanal in der Ringstraße, Riesenbeck	13	0	0	0	0	0	0	0	0
70000.96890 SW-Anschluss Bergeshöveder Straße, Riesenbeck	0	0	20	120	120	0	0	0	0
70000.96920 SW- und RW-Kanalisation im Gewerbegebiet Postdamm, Riesenbeck	0	50	0	450	450	0	0	0	0
70000.96940 SW- und RW-Kanal im Baugebiet Westring II, Riesenbeck	23	0	0	0	0	0	0	0	0
70000.96950 SW- und RW-Kanal Baugebiet Riesenbeck	0	0	50	0	230	25	245	0	0
70000.96960 Verlegung des SW-Kanals Emsdettener Straße, Riesenbeck	60	0	0	0	0	0	0	0	0
70000.96980 SW- und RW-Kanal Baugebiet "Südlich Riehenweg", Riesenbeck-Birgte	7	0	200	0	0	50	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	238	50	270	570	800	75	245	0	0
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-238	-50	-270	-570	-800	-75	-245	0	0

Erläuterungen zum Produkt 11.538.01 „Öffentliche Abwasserbeseitigung“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die schadlose Beseitigung des anfallenden Schmutz- und Niederschlagswassers (Planung, Bau und Unterhaltung von Entwässerungs- und betriebstechnischen Anlagen).

II. Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan, der die Gebührenhaushalte „Schmutz- bzw. Niederschlagswasserbeseitigung“ abbildet, schließt im Haushaltsjahr 2016 mit einem positiven Ergebnis von 1.105.089 € ab.

Das positive Ergebnis und damit die Abweichung zwischen der Gebührenkalkulation und der haushaltsmäßigen Darstellung sind darauf zurückzuführen, dass die rechtlichen Regelungen zur Gebührenkalkulation (Kommunalabgabengesetz –KAG-) einerseits von den haushaltsmäßigen Darstellungen (Gemeindeordnung und Gemeindehaushaltsverordnung) andererseits klar zu unterscheiden und zu trennen sind. Die Gebührenkalkulation der Schmutz- und Niederschlagswassergebühr richtet sich ausschließlich nach den Bestimmungen des KAG und der hierzu ergangenen Rechtsprechung. Es gilt das Kostendeckungsprinzip. Gebühren sind in Höhe der Kosten festzusetzen.

Unterschiede ergeben sich in verschiedener Hinsicht:

1. Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen (siehe auch die Erläuterung zum Sachkonto 41610) und die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge (siehe auch die Erläuterung zum Sachkonto 43710) wurden bei der Kalkulation der Abwassergebühren wie bisher nicht Gebühren mindernd berücksichtigt. Dies entspricht für den Abwasserbereich der herrschenden Meinung in der Literatur. Diese Rechtsauffassung wird auch von der Gemeindeprüfungsanstalt NRW geteilt. Da die Erträge aus der Auflösung nicht Gebühren mindernd eingesetzt und kostendeckende Gebühren erhoben werden, ergibt sich ein bilanziell positives Ergebnis in Höhe der Erträge aus der Auflösung von Zuwendungen und Beiträgen.
2. Kosten im Sinne des KAG sind nur die leistungs- und betriebsbedingten Kosten. Hierzu gehören nach einschlägiger Rechtsprechung nur Kosten für Personal, das unmittelbar mit der Erstellung der Leistung befasst ist. Dies trifft bei Aufwendungen für ehemalige Bedienstete (Pensionäre) nicht zu. Insoweit sind die Versorgungsaufwendungen für die Pensionäre zwar haushaltsmäßig im Teilergebnisplan darzustellen, im Rahmen der Gebührenkalkulation jedoch nicht ansatzfähig.
3. Die Kalkulation der Abschreibungen erfolgt seit 2013 nach Wiederbeschaffungszeitwerten. Das NKF sieht die Darstellung nach Anschaffungs- und Herstellungswerten vor.

Die Schmutzwasser- und die Niederschlagswassergebühr bleiben in 2016 mit 3,08 €/cbm bzw. 0,46 €/qm gegenüber dem Vorjahr unverändert. Die Gebührenentwicklung der vergangenen Jahre ist den diesem Teilergebnisplan vorangestellten Kennzahlen zu entnehmen.

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land

(Ergebnis 2014 = 0,00 €, Ansatz 2015 = 29.000 €, Ansatz 2016 = 0 €)

Im Rahmen der Umsetzung der EU-Wasserrahmenrichtlinie wird zur Verbesserung der Qualität der Fließgewässer über die Umsetzung einer sogenannten 4. Reinigungsstufe der Kläranlagen diskutiert. Dabei geht es um die Elimination von Mikroschadstoffen (z.B. Arzneimittelrückstände). Die Bezirksregierung empfiehlt, sich hierauf rechtzeitig vorzubereiten und durch eine Machbarkeitsstudie Notwendigkeit und Umsetzbarkeit zu untersuchen. Aktuell fördert das Land eine derartige Machbarkeitsstudie mit einer Quote von 80 %. Dieser ergibt bei aktualisierten Kosten von 36.000 € (enthalten im Sachkonto 52910) eine Zuweisung von rd. 29.000 €. Die Bewilligung ist spät im Jahr 2015 erfolgt. Die Umsetzung erfolgt in 2016.

41610 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

(Ergebnis 2014 = 225.548,33 €, Ansatz 2015 = 221.000 €, Ansatz 2016 = 219.000 €)

Das Anlagevermögen im Produkt „Öffentliche Abwasserbeseitigung“ 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.

43110 Verwaltungsgebühren

(Ergebnis 2014 = 0,00 €, Ansatz 2015 = 100 €, Ansatz 2016 = 100 €)

Es handelt sich um Verwaltungsgebühren nach der zum 15.05.2011 in Kraft getretenen Verwaltungsgebührensatzung.

43210 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

(Ergebnis 2014 = 3.533.071,36 €, Ansatz 2015 = 3.620.000 €, Ansatz 2016 = 3.674.000 €)

Benutzungsgebühren ergeben sich aus dem Bereich der Schmutzwasser- und der Regenwasserbeseitigung entsprechend den satzungsmäßigen Regelungen.

43211 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (zahlungsunwirksam)

(Ergebnis 2014 = 50.216,65 €, Ansatz 2015 = 0 €, Ansatz 2016 = 0 €)

Die Abrechnung der Schmutzwassergebühren erfolgt durch die RWE im sogenannten rollierenden Verfahren. Für eine periodengerechte Zuordnung ist deshalb eine Verbrauchsabgrenzung vorzunehmen. Hieraus ergeben sich im Rahmen des Jahresabschlusses 2014 zahlungsunwirksame Erträge von 50.216,65 €.

43710 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge

(Ergebnis 2014 = 449.432,88 €, Ansatz 2015 = 455.500 €, Ansatz 2016 = 453.500 €)

Das Anlagevermögen im Produkt „Öffentliche Abwasserbeseitigung“ ist teilweise mit Beiträgen Dritter (Kanalanschlussbeiträge, Aufwendungsersatz) finanziert worden. Gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO werden die Beiträge im Bereich der Abwasserbeseitigung mit jährlich 3 % aufgelöst. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

43810 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausschleich

(Ergebnis 2014 = 0,00 €, Ansatz 2015 = 110.000 €, Ansatz 2016 = 60.000 €)

In dem Sonderposten für den Gebührenausschleich werden die Kostenüberdeckungen einzelner Jahre erfasst, wobei diese nach § 6 Abs. 2 Satz 3 des Kommunalabgabengesetzes innerhalb eines Zeitraumes von 4 Jahren Gebühren mindernd bzw. stabilisierend eingesetzt werden müssen.

Für das Jahr 2016 wurde für den Gebührenhaushalt „Schmutzwasserbeseitigung“ die Auflösung des Sonderpostens in Höhe von 60.000 € einkalkuliert, um die Gebühren stabil zu halten.

44110 Mieten und Pachten

(Ergebnis 2014 = 330,62 €, Ansatz 2015 = 300 €, Ansatz 2016 = 300 €)

Eine Dachfläche der Gebäude der Kläranlage Hörstel ist an die Hörsteler Energie GmbH für den Betrieb einer PV-Anlage vermietet.

44610 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2014 = 2.229,98 €, Ansatz 2015 = 1.300 €, Ansatz 2016 = 1.300 €)

Es handelt sich zum einen um die Erlöse aus der Stromeinspeisung des Blockheizkraftwerkes (BHKW). Zum anderen sind hier Versicherungsleistungen aus Schadensfällen erfasst.

44880 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen

(Ergebnis 2014 = 87.587,21 €, Ansatz 2015 = 150.000 €, Ansatz 2016 = 95.000 €)

Hierbei handelt es sich um die Erstattung der Kosten für die Herstellung der Kontrollschächte auf den Privatgrundstücken. Die entsprechenden Aufwendungen werden unter dem Sachkonto 52910 erfasst. Die Höhe ist in den einzelnen Jahren sehr unterschiedlich und hängt insbesondere von der Anzahl der neu erschlossenen Baugebiete ab.

45620 Säumniszuschläge und Stundungszinsen.

(Ergebnis 2014 = 11,75 €, Ansatz 2015 = 500 €, Ansatz 2016 = 200 €)

Für die zu zahlenden Kanalanschlussbeiträge werden regelmäßig auf entsprechenden Antrag Stundungen ausgesprochen. Hierfür sind Stundungszinsen zu zahlen.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2014 = 66.971,86 €, Ansatz 2015 = 68.022 €, Ansatz 2016 = 644 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensions- und Beihilferückstellungen und Rückstellungen für Altersteilzeit. Vor allem werden hier aber bis 2015 die Erträge aus der Auflösung der Rückstellungen für Abwasserabgaben und für nicht entsorgten Klärschlamm erfasst (siehe Aufwandskonten 52911 und 54320)

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2014 = 86.399,89 €, Ansatz 2015 = 1.000 €, Ansatz 2016 = 1.000 €)

Es handelt sich um vermischte Erträge.

47210 Bestandsveränderungen

(Ergebnis 2014 = 647,35 €, Ansatz 2015 = 0 €, Ansatz 2016 = 0 €)

Die Bestandsveränderungen beziehen sich auf die Veränderung des jeweils zum Bilanzstichtag zu bewertenden Bestandes an Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen. Hinsichtlich des Produktes „Öffentliche Abwasserbeseitigung“ handelt es sich um Chemikalien und Ersatzteile.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 529.905,89 €, Ansatz 2015 = 566.477 €, Ansatz 2016 = 532.258 €)

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

52110 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2014 = 161.916,05 €, Ansatz 2015 = 162.500 €, Ansatz 2016 = 208.000 €)

Im Einzelnen handelt es sich hierbei um die Kosten für die Unterhaltung der Kläranlage, der Pumpstationen, der Regenwasserrückhaltebecken und des BHKWs. Die Kostensteigerungen ergeben sich vor allem die Notwendigkeit der Entschlammung von Regenwasserrückhaltebecken.

52111 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen -zahlungsunwirksam-

(Ergebnis 2014 = 26.000,00 €, Ansatz 2015 = 0 €, Ansatz 2016 = 0 €)

Das Ergebnis 2014 bezieht sich auf die Rückstellung für die Instandsetzung des Faulschlammischers des Faulturmes an der Kläranlage.

52210 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

(Ergebnis 2014 = 99.141,64 €, Ansatz 2015 = 153.000 €, Ansatz 2016 = 123.000 €)

Hierzu gehört die Unterhaltung der Kanalisation. Außerdem werden hier die Kosten für die Beseitigung der im Rahmen der Kanaluntersuchung (SüwV Kan) festgestellten Schäden erfasst, sofern sie nicht aktivierbar sind. Vor allem aus dem letztgenannten Gesichtspunkt ergeben sich in den einzelnen Jahren unterschiedliche Beträge. Weiterhin werden hier ab 2015 die Kosten für die Reinigung der Regenwassereinflüsse der Straßen erfasst. Diese sind zukünftig auf Grund neuer Rechtsprechung nicht mehr der Straßenunterhaltung, sondern der Öffentlichen Abwasserbeseitigung zuzuordnen.

52410 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2014 = 188.018,70 €, Ansatz 2015 = 195.000 €, Ansatz 2016 = 191.000 €)

Erfasst werden hier die Stromkosten und das Wassergeld für die Kläranlage und die Pumpstationen.

52510 Haltung von Fahrzeugen

(Ergebnis 2014 = 8.699,58 €, Ansatz 2015 = 10.000 €, Ansatz 2016 = 10.200 €)

Hierbei handelt es sich um die Kosten für die Unterhaltung der beiden Dienstfahrzeuge der Kläranlage und des Teleskopladern.

52910 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

(Ergebnis 2014 = 345.974,14 €, Ansatz 2015 = 399.800 €, Ansatz 2016 = 310.300 €)

Im Einzelnen geht es im Wesentlichen um die Kosten der Klärschlammverwertung, der Kanaluntersuchungen nach der Selbstüberwachungsverordnung Kanal, die Aufwendungen für die Herstellung von Kontrollschächten und für die Abrechnung der Schmutzwassergebühren durch die RWE. Die Höhe ist in den einzelnen Jahren sehr unterschiedlich und hängt insbesondere hinsichtlich der Herstellung von Kontrollschächten von der Anzahl der neu erschlossenen Baugebiete ab. In 2015 sind außerdem die Kosten für eine Machbarkeitsstudie zur Umsetzung einer sogenannten 4. Reinigungsstufe der Kläranlagen (Elimination von Mikro-schadstoffen (z.B. Arzneimittlrückstände)) eingeplant, siehe hierzu auch die Erläuterungen zum Ertragskonto 41410.

52911 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen -zahlungsunwirksam-

(Ergebnis 2014 = 15.200 €, Ansatz 2015 = 12.000 €, Ansatz 2016 = 0 €)

Für die zum Jahresende noch nicht entsorgten Klärschlammmengen ist zur periodengerechten Zuordnung der Kosten eine Rückstellung zu bilden.

57110 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

(Ergebnis 2014 = 1.136.448,27 €, Ansatz 2015 = 1.156.500 €, Ansatz 2016 = 1.129.500 €)

Das Anlagevermögen des Produktes „Öffentliche Abwasserbeseitigung“ besteht im Wesentlichen aus der Kläranlage, den Pumpstationen, den Schmutz- und Regenwasserkanälen, den Druckrohrleitungen und den Regenwasserklär- und -rückhaltebecken. 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.

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 40.632,80 €, Ansatz 2015 = 67.500 €, Ansatz 2016 = 65.500 €)

Hierbei handelt es sich um die an das Land NRW zu zahlende Abwasserabgabe nach dem Abwasserabgabengesetz, um Mitgliedsbeiträge an wasserwirtschaftliche Vereinigungen, um den gesetzlichen Beitrag zum Klärschlammfonds und um Kosten für Arbeitskleidung, Öffentliche Bekanntmachungen und Telefongebühren.

54320 Geschäftsaufwendungen -finanzunwirksam-

(Ergebnis 2014 = 3.000,00 €, Ansatz 2015 = 32.500 €, Ansatz 2016 = 0 €)

Die Veranlagung der Abwasserabgaben (Schmutzwasserabgabe und Niederschlagswasserabgabe) durch das Land NRW erfolgt frühestens im nachfolgenden Jahr. Im Jahresabschluss sind deshalb hierfür entsprechende Rückstellungen zu bilden.

54410 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle

(Ergebnis 2014 = 7.277,61 €, Ansatz 2015 = 7.500 €, Ansatz 2016 = 7.700 €)

Erfasst werden hier die Versicherungsbeiträge der Gebäude und technischen Anlagen sowie die Kfz-Steuer und Kfz-Versicherung der Dienstfahrzeuge.

54990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

(Ergebnis 2014 = 2.241,88 €, Ansatz 2015 = 500 €, Ansatz 2016 = 500 €)

Es handelt sich um vermischte Aufwendungen.

54999 Zuführung zu Sonderposten für den Gebührenaussgleich

(Ergebnis 2014 = 119.660,35 €, Ansatz 2015 = 0 €, Ansatz 2016 = 0 €)

Im Jahresabschluss 2014 hat sich eine Gebührenüberdeckung von 119.660,35 € ergeben, die dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich zugeführt wurde.

46170 Zinserträge von Kreditinstituten

(Ergebnis 2014 = 408,75 €, Ansatz 2015 = 400 €, Ansatz 2016 = 500 €)

Die Zinserträge aus dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich werden Gebühren mindernd angesetzt. Die Höhe hängt entscheidend von der Höhe des Sonderpostens und dem Zinsniveau ab.

48110 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 2.491,30 €, Ansatz 2015 = 3.000 €, Ansatz 2016 = 4.300 €)

Der Haushaltsansatz für 2016 beläuft sich auf insgesamt 4.300 Euro und beinhaltet die Verrechnung der Kosten für die Fäkalienbehandlung aus privaten Grundstücksentwässerungsanlagen. Die Fäkalien aus den privaten Grundstücksentwässerungsanlagen werden vom Abfuhrunternehmer der Kläranlage zugeführt und dort behandelt. Hierfür hat der Gebührenhaushalt „Private Grundstücksentwässerungsanlagen“ an den Gebührenhaushalt „Öffentliche Abwasserbeseitigung“ ein die Kosten deckendes Entgelt zu zahlen. Dies erfolgt im Wege der inneren Verrechnung.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 769.056,57 €, Ansatz 2015 = 814.588 €, Ansatz 2016 = 826.797 €)

Der Haushaltsansatz für 2016 beläuft sich auf insgesamt 826.797 Euro und setzt sich wie folgt zusammen:

- Verrechnung von Sachkosten aus dem Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“	19.697 Euro
- TUI-Sachkostenaufschlag	10.100 Euro
- Gemeinkostenaufschlag für Querschnittsfunktionen	47.000 Euro
- Innere Verrechnung für Leistungen des Baubetriebshofes	2.000 Euro
- Kalkulatorische Zinsen	<u>748.000 Euro</u>
- Summe	826.797 Euro

Die Verrechnung von Sachkosten und die Ermittlung eines TUI-Sachkostenaufschlages (für den EDV-Einsatz) erfolgt entsprechend den ermittelten Verrechnungsschlüsseln bzw. auf der Basis eines Berichtes der Kommunalen Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsvereinfachung (KGSt).

Der Ansatz eines Gemeinkostenaufschlages erfolgt für sogenannte Querschnittsfunktionen (Verwaltungsleitung, Organisation, Personal- und Finanzverwaltung, Personalratstätigkeit, betriebsärztlicher und sicherheitstechnischer Dienst), ebenfalls auf der Basis eines entsprechenden KGSt-Berichtes.

Die Höhe der für Leistungen des Baubetriebshofes zu verrechnenden Kosten richtet sich nach dem Umfang der voraussichtlichen bzw. tatsächlichen Inanspruchnahme.

Zu den betriebswirtschaftlich ansatzfähigen Kosten gehört in analoger Anwendung des § 6 des Kommunalabgabengesetzes (KAG) auch eine angemessene Verzinsung des aufgewandten Kapitals. Die Verzinsung erfolgt mit 5 %.

III. Teilfinanzplan

Zu den im Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsvorhaben) erfassten Einzahlungen und Auszahlungen ist folgendes festzustellen:

Maßnahme 538.01/0/001 Beiträge und beitragsähnliche Einzahlungen

70000.35000 Kanalanschlussbeiträge

An Kanalanschlussbeiträgen werden

- aus Anlass der Veräußerung von Bauplätzen durch die Stadt in den verschiedenen Baugebieten sowie aus Anlass der Veräußerung von Flächen in Industrie- und Gewerbegebieten,
- für die entwässerungsmäßige Erschließung privater Bauplätze in Baugebieten und
- für die entwässerungsmäßige Erschließung von Grundstücken im Außenbereich

in den verschiedenen Haushaltsjahren entsprechende Einzahlungen erwartet. Die Höhe hängt jeweils vom Umfang der in den einzelnen Jahren vorgesehenen Kanalbaumaßnahmen ab.

70000.35020 Anteilige Erschließungsbeitragseinnahmen

Im beitragsfähigen Aufwand der Erschließungsmaßnahmen sind Beträge für die Herstellung von Entwässerungseinrichtungen für die Abführung des Oberflächenwassers enthalten. Diese Anteile für Straßenentwässerung in den Erschließungsbeitragseinnahmen stehen nicht dem Produkt „Gemeindestraßen“, sondern dem Produkt „Öffentliche Abwasserbeseitigung“ zu. Die Quote wird regelmäßig überprüft und beträgt derzeit 9,8 %.

Maßnahme 538.01/1/002 Leitungsrechte und sonstige immaterielle Vermögensgegenstände

70000.96010 Aufstellung eines Generalentwässerungsplanes

Die Generalentwässerungspläne für die Stadtteile Bevergern, Hörstel und Riesenbeck stammen aus den Jahren 1973 bis 1975. Für den Stadtteil Dreierwalde wurde 1993 der Zentralabwasserplan erstellt. Die Kanalisationsnetze, aber auch die Bebauung und damit die Versiegelung des Bodens, haben seitdem umfangreiche Veränderungen erfahren. Deshalb ist aus verschiedenen Gründen eine Neuauflage des Generalentwässerungsplanes erforderlich:

- Hydraulische Nachberechnung des Kanalnetzes zur Beurteilung der heutigen hydraulischen Leistungsfähigkeit (u. a. auch hinsichtlich der aktuellen Starkregenereignisse)
- Bemessung von Durchflussmengen in einzelnen Abschnitten
- Grundlagenplanung bei der Ausweisung oder Erweiterung von Neubaugebieten
- Optimierter Datenbestand bei Genehmigung von Einleitungsstellen

Es ist vorgesehen, die Erstellung nach Stadtteilen schrittweise zu beauftragen. Die Generalentwässerungspläne für Bevergern und Riesenbeck sind derzeit in der Erarbeitung. In den Jahren 2016 und 2017 soll der Generalentwässerungsplan für Hörstel und Dreierwalde erstellt werden. Hierfür wurden Beträge in Höhe von je 35.000 € in 2016 und 2017 veranschlagt.

Maßnahme 538.01/1/003 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge -Abwasserbeseitigung-

70000.96060 Beschaffung von Fahrzeugen, Maschinen und Geräten für die Abwasserbeseitigung

Für die Ersatzbeschaffung von Maschinen und Geräten werden jährlich 5.000 € veranschlagt. Für das Jahr 2017 sind zusätzlich Mittel in Höhe von 25.000 € für die Ersatzbeschaffung eines Dienstfahrzeuges der Kläranlage eingeplant.

Maßnahme 538.01/1/005 Stadtteilübergreifende Maßnahmen der Abwasserbeseitigung

70000.95000 Fertiggaragen und Anbaucarport für die Kläranlage

Die Dienstfahrzeuge der Kläranlage stehen ungeschützt auf dem Kläranlagengelände. Deshalb ist vorgesehen, zwei Fertiggaragen und ein Anbaucarport zu errichten. Hierfür wurden im Etat 20.000 € eingeplant.

70000.96000 Grundstücksanschlüsse für die Abwasserbeseitigung

Der Umfang der in den einzelnen Jahren anfallenden Grundstücksanschlüsse ist nur schwer kalkulierbar. Entsprechend den Erfahrungen aus Vorjahren wurden in den einzelnen Jahren jeweils 35.000 € veranschlagt.

70000.96020 Planungskosten für Abwassermaßnahmen

Für die Durchführung allgemeiner Planungen im Abwasserbereich wurden im Haushaltsjahr 2016 30.000 € und in den Finanzplanungsjahren jeweils 10.000 € veranschlagt. Planungskosten für konkrete Abwassermaßnahmen werden den jeweiligen Investitionsmaßnahmen zugeordnet.

70000.96050 Verlängerung von Kanälen zur Erschließung von Einzelbaumaßnahmen

Für die entwässerungsmäßige Erschließung einzelner Bauvorhaben wurde es in den vergangenen Jahren mehrfach erforderlich, vorhandene Kanalisationsleitungen zu verlängern. Um auch künftig weiteren Grundstückseigentümern den Anschluss an die öffentliche Abwasseranlage durch die Verlängerung von vorhandenen Kanalisationsleitungen zu ermöglichen, wurden im Haushaltsjahr 2016 55.000 € und in den nachfolgenden Finanzplanungsjahren jeweils 20.000 € veranschlagt.

70000.96090 Sanierung von Anlagen der Abwasserbeseitigung

Durch die Erkenntnisse aus der Zweitbefahrung des Kanalnetzes bzw. bei der Durchführung von Reparaturarbeiten ergeben sich regelmäßig Notwendigkeiten zur Sanierung bzw. Erneuerung von Abwasserkanälen. Hierfür wurden 20.000 € einkalkuliert. Darüber hinaus fallen Kosten für auszutauschende Pumpen und sonstige Einrichtungsgegenstände der Kläranlage und der Pumpstationen an. Für diese Zwecke wurden 10.000 € eingeplant, so dass sich der Haushaltsansatz auf 30.000 € beläuft. Dies gilt auch für die nachfolgenden Jahre.

70000.96100 SW-Anschlüsse im Außenbereich

In den vergangenen Jahren wurde regelmäßig von einzelnen Grundstückseigentümern im Außenbereich der Anschluss an die öffentliche Abwasseranlage beantragt. Weiterhin werden derzeit Kleinkläranlagenbetreiber vom Kreis Steinfurt vermehrt aufgefordert, ältere Kleinkläranlagen aufzugeben und einen Anschluss an das öffentliche Abwassernetz zu beantragen. Hierfür wurden in den Jahren 2016 bis 2019 jeweils 50.000 € eingeplant.

Maßnahme 538.01/1/006 Abwasserbeseitigungsmaßnahmen im Stadtteil Bevergern

70000.96180 RW-Kanal Stüwwestraße, Bevergern

Im Zusammenhang mit der Erschließung des Baugebietes „Rodder Straße“ ist vorgesehen, den Regenwasserkanal in der Stüwwestraße zwischen Lange Straße und Abzweigung Saltenwiesestiege zu erneuern. Für diese Maßnahme sind in 2016 145.000 € veranschlagt. Die Maßnahme muss noch mit den Anliegern und den politischen Gremien abgestimmt werden.

70000.96200 Entwässerung des Gewerbegebietes Kreimershoek, Bevergern

Bislang ist im Gewerbegebiet Kreimershoek in Bevergern lediglich die Trennkanalisation, der bauliche Teil des SW-Pumpwerkes und die Abwasserdruckrohrleitung realisiert worden. Die elektrotechnische Ausstattung des SW-Pumpwerkes und die notwendigen RW-Behandlungsanlagen (Regenwasserklärbecken und Regenwasserrückhaltebecken) sollten erst bei einer konkreten Ansiedlung umgesetzt werden. Da jedoch die entwässerungsmäßige Erschließung des Gewerbegebietes „In der Landwehr“ jedoch über das Gewerbegebiet Kreimershoek erfolgt, ist nunmehr bereits die Realisierung der Maßnahmen auch im Gewerbegebiet Kreimershoek erforderlich. Hierfür wurden im Etat 2016 zusätzlich 200.000 € veranschlagt.

70000.96240 SW- und RW-Kanalisation im Baugebiet Bevergern

Um auch künftig in Bevergern der Nachfrage nach städtischen Bauplätzen nachzukommen, ist für 2018 die Erschließung eines weiteren Baugebietes vorgesehen. Die Planung hierzu soll in 2017 erfolgen. Als Flächen kommen verschiedene Alternativen in Betracht. Bei den veranschlagten Haushaltsmitteln handelt es sich um Pauschalveranschlagungen.

70000.96250 RW-Kanalisation in der Saltenwiesestiege in Bevergern

Im Rahmen der Erarbeitung des Generalentwässerungsplanes Bevergern ist u. a. eine hydraulische Überlastung der RW-Kanalisation im Bereich Rotdornweg/Saltenwiesestiege festgestellt worden. Als Lösung bietet sich eine Abkoppelung des Bereiches Rotdornweg und der Anschluss desselben über die Saltenwiesestiege an die RW-Kanalisation Stüwwestraße an. Außerdem wurde im Rahmen der TV-Inspektion in 2015 festgestellt, dass die beiden Haltungen in der Stüwwestraße bis zur Bevergerner Aa Schäden aufweisen. Im Zusammenhang mit dem Ausbau der Stüwwestraße bietet es sich an, diese beiden Haltungen ebenfalls zu erneuern und die Durchmesser anzupassen. Hierfür wurden insgesamt 70.000 € eingeplant.

70000.96280 SW- und RW-Kanal im Baugebiet „Rodder Straße“, Bevergern

70000.96290 Verlegung der Druckrohrleitung Bevergern-Hörstel im Baugebiet „Rodder Straße“, Bevergern

70000.96300 Verlegung der Druckrohrleitung Riesenbeck-Bevergern im Baugebiet „Rodder Straße“, Bevergern

Im Bereich des Dreiecks zwischen der Stüwwestraße, der Bevergerner Aa und der Rodder Straße soll ein neues Wohnbaugebiet entstehen. In diesem Bereich liegen bisher sowohl die Druckrohrleitung Riesenbeck-Bevergern als auch die Druckrohrleitung Bevergern-Hörstel. Diese sind in den Gewässerrandstreifen der Bevergerner Aa bzw. in den öffentlichen Verkehrsraum zu verlegen. Die Baumaßnahmen selbst sind für 2016 vorgesehen.

Maßnahme 538.01/1/007 Abwasserbeseitigungsmaßnahmen im Stadtteil Dreierwalde

70000.96340 RW-Kanal in der Brookstraße, Dreierwalde

Im Zuge des Ausbaus der Brookstraße ist im nördlichen Bereich ggf. die Verlängerung des Regenwasserkanals notwendig. Hierfür wurden in 2017 Haushaltsmittel von 35.000 € eingeplant. Über den Ausbau selbst muss noch politisch beraten und mit den Anliegern gesprochen werden.

70000.96350 SW- und RW-Kanalisation im Baugebiet Dreierwalde

Die Stadt Hörstel will auch zukünftig Bauwilligen entsprechende Grundstücke in Dreierwalde anbieten können. Dazu ist die Erschließung eines weiteren Baugebietes in 2018 vorgesehen. Für die Planung wurden bereits in 2017 20.000 € veranschlagt, für die Herstellung der Kanalisation in 2018 Haushaltsmittel von 130.000 €. Als Flächen kommen verschiedene Alternativen in Betracht. Bei den veranschlagten Haushaltsmitteln handelt es sich um Pauschalveranschlagungen

Maßnahme 538.01/1/008 Abwasserbeseitigungsmaßnahmen im Stadtteil Hörstel

70000.96620 Sanierung des SW-Pumpwerkes Schultenortstraße, Hörstel

Bereits in 2014 wurden für die Sanierung des SW-Pumpwerkes Schultenortstraße, Hörstel, ohne jegliche Planung pauschal 100.000 € veranschlagt. Inzwischen hat das mit der Sanierung beauftragte Fachbüro die Planungen erstellt und detaillierte Kostenermittlungen vorgenommen. Danach belaufen sich die Gesamtkosten auf 245.000 €, so dass im Etat 2016 weitere Haushaltsmittel von 145.000 € veranschlagt wurden.

70000.96640 SW- und RW-Kanal Baugebiet Hörstel

Die Stadt Hörstel will auch zukünftig Bauwilligen entsprechende Grundstücke in Hörstel anbieten können. Dazu ist die Erschließung eines weiteren Baugebietes erforderlich. Wo sich dieses befindet, hängt vom Ergebnis der noch zu führenden Grundstücksverhandlungen ab. Für die Herstellung der SW- und RW-Kanalisation wurden für 2016 (Planungskosten) und 2017 (Baukosten) Haushaltsmittel von insgesamt 350.000 € veranschlagt.

70000.96650 Umlegung der RW-Kanalisation im Bereich des Schulzentrums Harken-berg

Bedingt durch die Neubau der Mensa des Schulzentrums Harkenberg ist die dort vorhandene RW-Kanalisation umzulegen, da mit einer Überbauung eine Unzugänglichkeit verbunden wäre. Die Neuverlegung verursacht Kosten von 100.000 €.

70000.96660 SW- und RW-Kanalisation in der Verbindungsstraße zwischen Gutenbergstraße und Talstraße, Hörstel

Aufgrund der Ansiedlung eines Gewerbebetriebes ist in der Verbindungsstraße zwischen der Gutenbergstraße und Talstraße in Gewerbegebiet „Talstraße/Birkenweg“, Hörstel, eine SW- und RW-Kanalisation zu verlegen. Hierfür wurden im Etat 2016 Haushaltsmittel in Höhe von 90.000 € veranschlagt.

70000.96670 SW-Anschluss Ostenwalde

Gemäß dem vom Rat am 10.06.2015 beschlossenen Abwasserbeseitigungskonzept ist der Anschluss des Bereiches Ostenwalde an die Schmutzwasserkanalisation über Kleinpumpwerke und Druckrohrleitungen für 2018 vorgesehen. Für die Planung in 2017 wurden 40.000 € und die Baumaßnahme selbst in 2018 310.000 € veranschlagt.

70000.96680 Umlegung eines SW- und RW-Kanals und Anpassung eines SW-Pumpwerkes im Bereich „Alte Molkerei“, Hörstel

Im Zuge der Ansiedlung eines Drogeriemarktes im Bereich des Bebauungsplanes „Alte Molkerei“, Hörstel, wurde festgestellt, dass zum einen der neue Baukörper des Drogeriemarktes eine städtische SW-Kanalisation überbauen würde und zum anderen sich auf dem Grundstück des Investors ein grundbuchlich nicht gesicherter RW-Kanal befindet. Dadurch ergibt sich die Notwendigkeit, die Kanäle aufzugeben und entsprechend umzulegen. Das anfallende Schmutzwasser wird dadurch über das SW-Pumpwerk im Bereich der Hein-Schlüter-Straße abgeleitet. Dementsprechend ist diese Pumpwerk größtmäßig anzupassen. Insgesamt belaufen sich die Kosten auf 120.000 €.

Maßnahme 538.01/1/009 Abwasserbeseitigungsmaßnahmen im Stadtteil Riesenbeck

70000.96890 SW-Anschluss Bergeshöveder Straße, Riesenbeck

Zur Reaktivierung einer an der Bergeshöveder Straße befindliche Gaststätte fordert die Untere Wasserbehörde zwingend einen Anschluss an die öffentliche Abwasserbeseitigung. Deshalb sieht der Etat Haushaltsmittel für den Anschluss des gesamten Bereiches vor. In 2016 sind Planungskosten von 20.000 € und in 2017 Baukosten von 120.000 € veranschlagt worden.

70000.96920 SW- und RW-Kanalisation im Gewerbegebiet Postdamm, Riesenbeck

In Riesenbeck soll das Gewerbegebiet Postdamm erweitert werden. Für die Errichtung einer SW- und RW-Kanalisation wurden Gesamtkosten von 500.000 € kalkuliert. Für Planungskosten wurden in 2015 50.000 € veranschlagt, die Kosten für die Herstellung der Schmutz- und Regenwasserkanalisation sowie evtl. Kosten für ein Regenwasserrückhaltebecken und ein Regenwasserklärbecken mit 450.000 € in 2017. Die tatsächliche Umsetzung kann erst erfolgen, wenn notwendige Grundstücksverhandlungen erfolgreich abgeschlossen werden.

70000.96950 SW- und RW-Kanal Baugebiet Riesenbeck

Die Stadt Hörstel will auch zukünftig Bauwilligen entsprechende Grundstücke in Riesenbeck anbieten können. Dazu ist die Erschließung eines weiteren Baugebietes erforderlich. Hierbei handelt es sich um Flächen auf dem Klei im Bereich der Bergeshöveder Straße. Diese Flächen sollen abschnittsweise erschlossen werden. Entsprechend sind Haushaltsmittel für die Herstellung der Kanalisation in 2016/2017 (280.000 €) und 2018/2019 (270.000 €) veranschlagt.

70000.96980 SW- und RW-Kanal Baugebiet „Südlich Riehenweg“, Riesenbeck-Birgte

In Birgte soll im Bereich südlich des Riehenweges ein neues Wohnbaugebiet ausgewiesen werden. Die Planungskosten für die Herstellung der SW- und RW-Kanalisation wurden bereits in 2014 mit 20.000 € veranschlagt. Nach Entscheidung der Bezirksregierung ist eine Überplanung und Erschließung des Baugebietes jedoch nur schrittweise nach Bedarf in drei Bauabschnitten möglich. Die Kanalbaukosten für den I. Abschnitt sind mit 200.000 € für 2016 vorgesehen. Aus Gründen des Hochwasserschutzes ist in diesem Bauabschnitt auch der Bau eines Hochwasserpumpwerkes notwendig. Für 2018 ist derzeit der II. Bauabschnitt mit einer Kostenhöhe von 50.000 € geplant.

Produkt

11.538.02

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.538	Abwasserbeseitigung
Produkt	11.538.02	Private Grundstücksentwässerungsanlagen

Produktverantwortlicher

Hettwer, Marc

Beschreibung

Schadlose Beseitigung des anfallenden Abwassers aus privaten Grundstücksentwässerungsanlagen

Auftragsgrundlage

Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Kommunale Satzung

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05	0,06	0,06

Erläuterungen und Hinweise

Die Erläuterung zu diesem Produkt ist der umseitigen Tabelle zu entnehmen.

Erläuterung zu diesem Produkt:

Entwicklung der Gebühren:

Jahr	Grundgebühr je Entsorgungsvorgang €	Verbrauchsgebühr Kleinkläranlagen €/cbm	Verbrauchsgebühr abflusslose Gruben €/cbm
2000	86,15	16,72	4,91
2001	71,07	21,32	9,61
2002	71,00	21,50	9,80
2003	90,00	21,50	9,80
2004	90,00	21,50	9,80
2005	90,00	21,50	9,80
2006	90,00	21,50	9,80
2007	110,00	24,50	11,60
2008	135,00	24,50	11,60
2009	135,00	24,50	11,60
2010	135,00	24,50	11,60
2011	135,00	24,50	11,60
2012	135,00	24,50	11,60
2013	146,00	27,00	14,00
2014	146,00	27,00	14,00
2015	146,00	27,00	14,00
2016	146,00	27,00	14,00

Teilergebnisplan 2016

11.538.02



Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung
Produkt: 11.538.02 Private Grundstücksentwässerungsanlagen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
		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	17.916,10	20.060	13.360	13.360	13.360	21.860
	43210000 <i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	16.948,70	20.060	11.760	11.760	12.360	21.860
	43810000 <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich</i>	967,40	0	1.600	1.600	1.000	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	97,19	3.014	66	19	20	23
	45820000 <i>Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen</i>	97,19	3.014	66	19	20	23
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	18.013,29	23.074	13.426	13.379	13.380	21.883
11 -	Personalaufwendungen	3.157,10	3.203	3.351	3.431	3.489	3.544
	50110000 <i>Dienstaufwendungen Beamte</i>	2.025,72	2.437	504	514	525	535
	50113000 <i>Dienstaufwendungen - Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeit - Beamte</i>	48,35	0	0	0	0	0
	50120000 <i>Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte</i>	586,00	465	2.044	2.085	2.127	2.169
	50220000 <i>Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte</i>	46,25	38	157	161	164	167
	50320000 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte</i>	107,27	93	406	414	423	431
	50410000 <i>Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte</i>	117,73	170	31	31	31	31
	50510000 <i>Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte</i>	202,97	0	159	172	166	158
	50610000 <i>Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte</i>	22,81	0	50	54	53	53
12 -	Versorgungsaufwendungen	2.323,15	5.002	299	303	308	312
	51210000 <i>Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte</i>	722,21	959	227	232	237	242
	51410000 <i>Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger</i>	195,80	221	59	59	59	59
	51510000 <i>Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger</i>	913,60	3.213	0	0	0	0
	51610000 <i>Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger</i>	491,54	609	13	12	12	11
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.447,51	12.300	4.100	4.100	4.100	12.600
	52910000 <i>Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen</i>	11.447,51	12.300	4.100	4.100	4.100	12.600
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	53,68	260	260	260	260	260
	54310000 <i>Geschäftsaufwendungen</i>	53,68	260	260	260	260	260
17 =	Ordentliche Aufwendungen	16.981,44	20.765	8.010	8.094	8.157	16.716
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	1.031,85	2.309	5.416	5.285	5.223	5.167
19 +	Finanzerträge	2,76	0	0	0	0	0
	46170000 <i>Zinserträge von Kreditinstituten</i>	2,76	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	2,76	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.034,61	2.309	5.416	5.285	5.223	5.167
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)	1.034,61	2.309	5.416	5.285	5.223	5.167

Teilergebnisplan 2016

11.538.02



Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung
Produkt: 11.538.02 Private Grundstücksentwässerungsanlagen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2014	2015	2016	2017	2018	2019
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.549,82	-4.354	-5.591	-5.576	-5.593	-5.623
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.549,82	-4.354	-5.591	-5.576	-5.593	-5.623
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.515,21	-2.045	-175	-291	-370	-456

Teilfinanzplan 2016

11.538.02



A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.538	Abwasserbeseitigung
Produkt	11.538.02	Private Grundstücksentwässerungsanlagen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	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	16.460,47	20.060	11.760	0	11.760	12.360	21.860
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	2,76	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.463,23	20.060	11.760	0	11.760	12.360	21.860
10 - Personalauszahlungen	2.736,10	3.203	3.142	0	3.205	3.270	3.333
11 - Versorgungsauszahlungen	918,01	1.180	286	0	291	296	301
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.617,09	12.300	4.100	0	4.100	4.100	12.600
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	53,68	260	260	0	260	260	260
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.324,88	16.943	7.788	0	7.856	7.926	16.494
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.138,35	3.117	3.972	0	3.904	4.434	5.366
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

Erläuterungen zum Produkt 11.538.02 „Private Grundstücksentwässerungsanlagen“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die schadlose Beseitigung des anfallenden Abwassers aus privaten Grundstücksentwässerungsanlagen.

II. Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan, der den Gebührenhaushalt „Private Grundstücksentwässerungsanlagen“ abbildet, schließt im Haushaltsjahr 2016 mit einem Negativ-Saldo von 175 € ab.

Das negative Ergebnis und damit die Abweichung zwischen der Gebührenkalkulation und der haushaltsmäßigen Darstellung sind darauf zurückzuführen, dass unterschiedliche Regelungen zwischen dem Kommunalabgabengesetz (KAG) einerseits und dem kommunalen Haushaltsrecht andererseits bestehen. Die Gebührenkalkulation richtet sich nach dem KAG. Hierfür gilt das Kostendeckungsprinzip. Gebühren sind in Höhe der Kosten festzusetzen. Kosten im Sinne des KAG sind nur die leistungs- und betriebsbedingten Kosten. Hierzu gehören nach einschlägiger Rechtsprechung nur Kosten für Personal, das unmittelbar mit der Erstellung der Leistung befasst ist. Dies trifft bei Aufwendungen für ehemalige Bedienstete (Pensionäre) nicht zu. Insoweit sind die Versorgungsaufwendungen für die Pensionäre zwar haushaltsmäßig im Teilergebnisplan darzustellen, im Rahmen der Gebührenkalkulation jedoch nicht ansatzfähig. In dieser Höhe ergibt sich entsprechend ein Negativ-Saldo des Teilergebnisplanes.

Der Gebührenhaushalt „Private Grundstücksentwässerungsanlagen“ ist in 2016 bei unveränderten Gebühren ausgeglichen. Die Gebührenentwicklung der vergangenen Jahre ist den diesem Teilergebnisplan vorangestellten Kennzahlen zu entnehmen.

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

43210 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

(Ergebnis 2014 = 16.948,70 €, Ansatz 2015 = 20.060 €, Ansatz 2016 = 11.760 €)

Erfasst werden hier die Gebühren für die Entsorgung und in 2014 und 2015 auch für die Überprüfung der privaten Grundstücksentwässerungsanlagen sowie die Kleininleiterabgabe. Bei der Kleininleiterabgabe handelt es sich um einen durchlaufenden Posten. Diese ist von den Eigentümern zu zahlen, sofern sich die private Grundstücksentwässerungsanlage nicht in einem rechtlich ordnungsgemäßen Zustand befindet, und in voller Höhe an das Land NRW abzuführen.

43810 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich

(Ergebnis 2014 = 967,40 €, Ansatz 2015 = 0 €, Ansatz 2016 = 1.600 €)

Zum Ausgleich des Gebührenhaushaltes ist in 2016 die Auflösung des Sonderpostens für den Gebührenaussgleich in Höhe von 1.600 € erforderlich.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2014 = 97,19 €, Ansatz 2015 = 3.014 €, Ansatz 2016 = 66 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensions- und Beihilferückstellungen und von Rückstellungen für Altersteilzeit.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 5.480,25 €, Ansatz 2015 = 8.205 €, Ansatz 2016 = 3.650 €)

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

52910 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

(Ergebnis 2014 = 11.447,51 €, Ansatz 2015 = 12.300 €, Ansatz 2016 = 4.100 €)

Hierbei handelt es sich um die Vergütung des Fremdunternehmers, der mit der Abfuhr des aus privaten Grundstücksentwässerungsanlagen zu entsorgenden Abwassers beauftragt ist. In 2014 und 2015 sind außerdem die Kosten für die Überprüfung der privaten Grundstücksentwässerungsanlagen enthalten. Diese sind vom Anlagenbetreiber zu erstatten.

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 53,68 €, Ansatz 2015 = 260 €, Ansatz 2016 = 260 €)

Hierbei handelt es sich um die an das Land NRW abzuführende Kleineinleiterabgabe (siehe Sachkonto 43210) und um die Kosten für öffentliche Bekanntmachungen (z. B. Satzungen).

46170 Zinserträge von Kreditinstituten

(Ergebnis 2014 = 2,76 €, Ansatz 2015 = 0 €, Ansatz 2016 = 0 €)

Die Zinserträge aus dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich werden Gebühren mindernd angesetzt. Die Höhe hängt entscheidend von der Höhe des Sonderpostens und dem Zinsniveau ab.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 3.549,82 €, Ansatz 2015 = 4.354 €, Ansatz 2016 = 5.591 €)

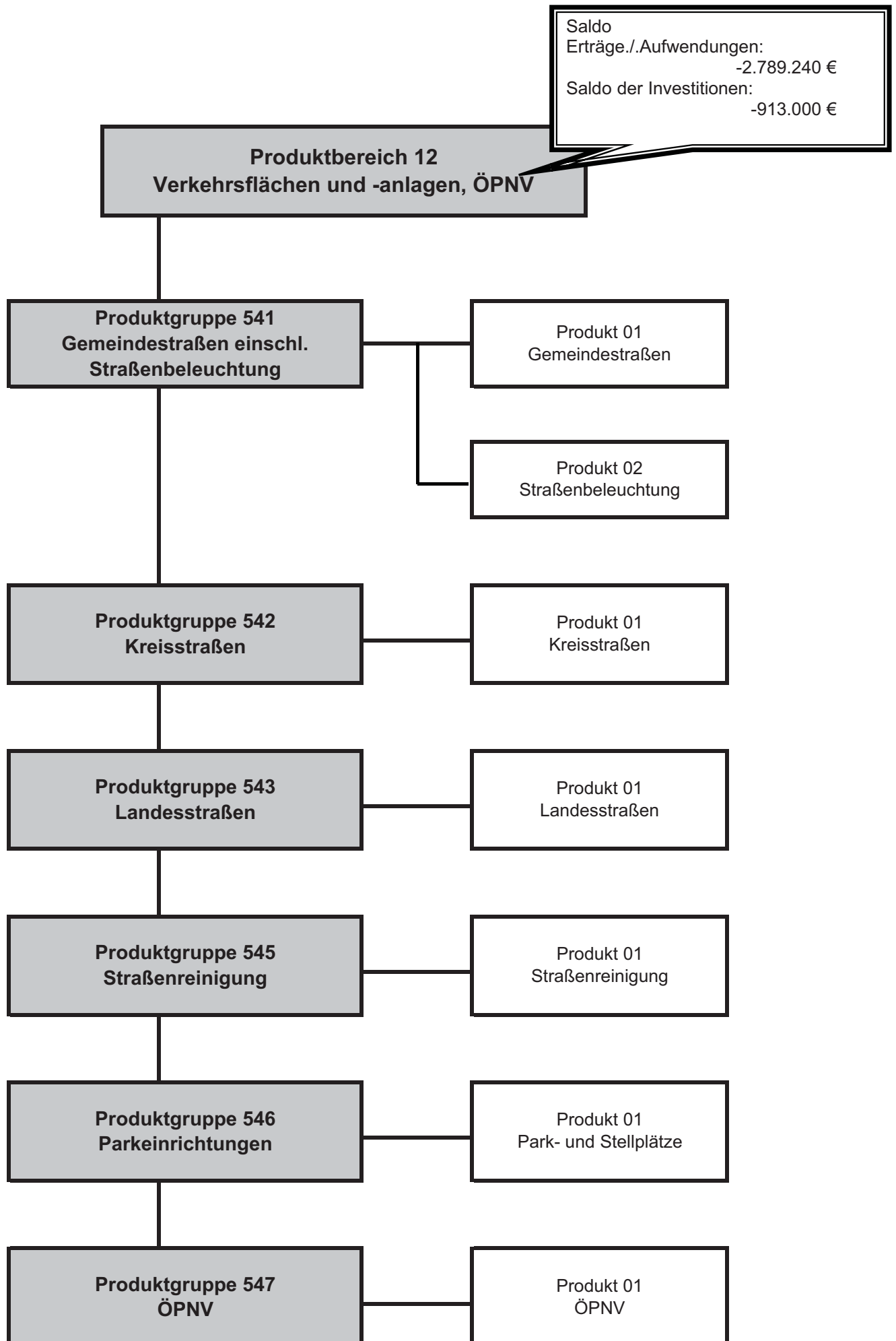
Der Haushaltsansatz für 2016 beläuft sich auf insgesamt 5.591 Euro und setzt sich wie folgt zusammen:

- Verrechnung von Sachkosten aus dem Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“	391 Euro
- TUI-Sachkostenaufschlag	200 Euro
- Gemeinkostenaufschlag für Querschnittsfunktionen	700 Euro
- Verrechnung der Kosten für die Fäkalienbehandlung aus privaten Grundstücksentwässerungsanlagen	<u>4.300 Euro</u>
- Summe	<u>5.591 Euro</u>

Die Verrechnung von Sachkosten und die Ermittlung eines TUI-Sachkostenaufschlages (für den EDV-Einsatz) erfolgt entsprechend den ermittelten Verrechnungsschlüsseln bzw. auf der Basis eines Berichtes der Kommunalen Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsvereinfachung (KGSt).

Der Ansatz eines Gemeinkostenaufschlages erfolgt für sogenannte Querschnittsfunktionen (Verwaltungsleitung, Organisation, Personal- und Finanzverwaltung, Personalratstätigkeit, betriebsärztlicher und sicherheitstechnischer Dienst), ebenfalls auf der Basis eines entsprechenden KGSt-Berichtes.

Die Fäkalien aus den privaten Grundstücksentwässerungsanlagen werden vom Abfuhrunternehmer der Kläranlage zugeführt und dort behandelt. Hierfür hat der Gebührenhaushalt „Private Grundstücksentwässerungsanlagen“ an den Gebührenhaushalt „Öffentliche Abwasserbeseitigung“ ein die Kosten deckendes Entgelt zu zahlen. Dies erfolgt im Wege der inneren Verrechnung.



Produkt**12.541.01**

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

Produktverantwortlicher

Maug, Harald

Beschreibung

- Planung, Bau und Unterhaltung von Gemeindestraßen einschl. Straßenbeleuchtung und Straßenbegleitgrün
- Erhebung von Erschließungs- und Straßenbaubeiträgen

Auftragsgrundlage

Straßen- und Wegegesetz, Baugesetzbuch, Kommunalabgabengesetz, Kommunale Satzungen, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Verkehrsteilnehmer, Straßenanlieger

Personaleinsatz

Jahr	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Anzahl der Vollzeitstellen:	2,51	2,47	2,35	2,30	2,30	2,60	2,61	2,59	2,41

Teilergebnisplan 2016

12.541.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2014	2015	2016	2017	2018	2019
		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	598.165,78	457.000	456.000	439.000	443.000	446.000
	41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	43.229,08	0	0	0	0	0
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	554.936,70	457.000	456.000	439.000	443.000	446.000
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	597.663,12	584.000	600.000	592.000	600.000	586.000
	43710000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	597.663,12	584.000	600.000	592.000	600.000	586.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	640,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	640,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	8.482,88	95.288	10.417	10.065	10.205	9.159
	45620000 Säumniszuschläge und Stundungszinsen	243,75	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	1.977,12	87.888	4.117	3.765	3.905	2.859
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	5.938,01	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	45911000 Andere sonstige ordentliche Erträge - zahlungsunwirksam-	324,00	400	300	300	300	300
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	2.222,86	0	0	0	0	0
	47210000 Bestandsveränderungen	2.222,86	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	1.207.174,64	1.137.288	1.067.417	1.042.065	1.054.205	1.042.159
11 -	Personalaufwendungen	163.732,92	166.696	150.604	153.644	156.689	159.787
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	23.399,03	8.194	1.260	1.285	1.311	1.337
	50113000 Dienstaufwendungen - Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeit - Beamte	483,51	0	0	0	0	0
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	106.602,50	124.453	117.547	119.898	122.296	124.742
	50123000 Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen für Altersteilzeit - Tariflich Beschäftigte -	1.380,45	0	0	0	0	0
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	8.217,87	10.603	9.147	9.330	9.517	9.707
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	19.683,02	22.837	22.016	22.456	22.906	23.364
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	1.359,41	609	110	110	110	110
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	2.343,78	0	399	430	415	396
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	263,35	0	125	135	134	131
12 -	Versorgungsaufwendungen	28.068,71	16.821	747	759	769	779
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	9.582,78	3.225	568	581	593	605
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	2.260,94	743	147	147	147	147
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	10.549,69	10.803	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	5.675,30	2.050	32	31	29	27
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	836.274,06	792.500	784.400	778.300	792.200	805.900
	52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	487.191,01	455.000	446.400	438.300	450.200	461.900
	52211000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -finanzunwirksam-	15.000,00	0	0	0	0	0
	52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	334.083,05	337.500	338.000	340.000	342.000	344.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	1.877.813,14	1.679.000	1.700.000	1.647.000	1.659.000	1.609.000
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	1.877.813,14	1.679.000	1.700.000	1.647.000	1.659.000	1.609.000
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.820,38	21.850	31.850	23.650	23.950	42.750
	54220000 Mieten und Pachten	821,47	850	850	850	850	850
	54310000 Geschäftsaufwendungen	15.187,43	11.000	21.000	12.800	13.100	31.900
	54410000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	9.811,48	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	2.931.709,21	2.676.867	2.667.601	2.603.353	2.632.608	2.618.216

Teilergebnisplan 2016**12.541.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.724.534,57	-1.539.579	-1.600.184	-1.561.288	-1.578.403	-1.576.057
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)	-1.724.534,57	-1.539.579	-1.600.184	-1.561.288	-1.578.403	-1.576.057
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)	-1.724.534,57	-1.539.579	-1.600.184	-1.561.288	-1.578.403	-1.576.057
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	7.950,48	30.100	29.900	30.300	30.700	31.100
48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.950,48	30.100	29.900	30.300	30.700	31.100
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-677.154,88	-966.373	-839.162	-803.075	-833.421	-867.373
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-677.154,88	-966.373	-839.162	-803.075	-833.421	-867.373
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.393.738,97	-2.475.852	-2.409.446	-2.334.063	-2.381.124	-2.412.330

Teilfinanzplan 2016**12.541.01****A. Zahlungsübersicht**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2014	2015	2016	2016	2017	2018	2019
		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	640,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	5.354,90	7.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.994,90	8.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
10 -	Personalauszahlungen	158.671,08	166.696	150.080	0	153.079	156.140	159.260
11 -	Versorgungsauszahlungen	11.843,72	3.968	715	0	728	740	752
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	523.227,73	792.500	784.400	0	778.300	792.200	805.900
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	31.382,16	21.850	31.850	0	23.650	23.950	42.750
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	725.124,69	985.014	967.045	0	955.757	973.030	1.008.662
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-719.129,79	-977.014	-960.045	0	-948.757	-966.030	-1.001.662
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	168.508,91	31.000	31.000	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	699.171,88	790.000	595.000	0	780.000	410.000	492.000
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	867.680,79	821.000	626.000	0	780.000	410.000	492.000
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	1.163.571,67	707.000	1.495.000	395.000	916.000	1.260.000	430.000
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)	1.163.571,67	707.000	1.495.000	395.000	916.000	1.260.000	430.000
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-295.890,88	114.000	-869.000	-395.000	-136.000	-850.000	62.000



Teilfinanzplan 2016

(in TEUR)

12.541.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- ein- zah- lungen/ -aus- zah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 541.01/0/001
Erschließungsbeiträge und
beitragsähnliche Entgelte

Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	699	790	595	0	780	410	492	0	0
63000.35070 Erschließungsbeiträge (Industrie- und Gewerbeflächen)	5	85	0	0	0	0	0	0	0
63000.35110 Erschließungsbeiträge (Abschlusszahlungen)	509	260	226	0	261	171	277	0	0
63000.35120 Erschließungsbeiträge (Vorauszahlungen)	186	445	369	0	519	239	215	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	699	790	595	0	780	410	492	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	699	790	595	0	780	410	492	0	0

Maßnahme: 541.01/1/002
Städtebauliche Maßnahmen

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	169	31	31	0	0	0	0	0	0
63000.36110 Landeszuweisung für städtebauliche Maßnahmen (Umgestaltungsmaßnahmen Bevergern)	169	0	0	0	0	0	0	0	0
63000.36120 Landeszuweisung für die Umgestaltung der Grünanlage an der Heinrich-Niemeyer-Straße, Riesenbeck	0	31	31	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	169	31	31	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	323	97	62	0	0	0	0	0	0
63000.95000 Städtebauliche Maßnahmen (Umgestaltungsmaßnahmen Bevergern)	323	0	0	0	0	0	0	0	0
63000.95010 Städtebauliche Maßnahmen	0	35	0	0	0	0	0	0	0
63000.95020 Umgestaltung der Grünanlage an der Heinrich-Niemeyer-Straße, Riesenbeck	0	62	62	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	323	97	62	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-155	-66	-31	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 541.01/1/003
Wirtschaftswegebau

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	139	100	100	0	100	100	100	0	0
63000.96220 Ausbau von Wirtschaftswegen	139	100	100	0	100	100	100	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	139	100	100	0	100	100	100	0	0
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-139	-100	-100	0	-100	-100	-100	0	0

Maßnahme: 541.01/1/004
Brückenbau

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	15	50	0	40	0	0	0	0
63000.96030 Neubau von Brücken	0	15	50	0	40	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0	15	50	0	40	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	-15	-50	0	-40	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2016

(in TEUR)

12.541.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 541.01/1/008
Straßenbau -allgemein-

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	30	10	20	0	20	20	20	0	0
63000.96010 Straßenbaumaßnahmen -allgemein-	21	10	20	0	20	20	20	0	0
63000.96020 Gehwege an der Bahnhofstraße/Tiefer Weg, Hörstel	9	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	30	10	20	0	20	20	20	0	0
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-30	-10	-20	0	-20	-20	-20	0	0

Maßnahme: 541.01/1/010
Erschließung von Wohnbaugebieten im Stadtteil Bevergern

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	119	0	100	0	20	130	0	0	0
63000.96330 Baust Straßen im Baugebiet Bevergern	0	0	0	0	20	130	0	0	0
63000.96360 Baust Straßen Baugebiet Zum Hügel, Bevergern	116	0	0	0	0	0	0	0	0
63000.96370 Baust Straßen Baugebiet "Rodder Straße", Bevergern	1	0	100	0	0	0	0	0	0
63000.96420 Baust Straße Baugebiet "Stüwwestraße II", Bevergern	3	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	119	0	100	0	20	130	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-119	0	-100	0	-20	-130	0	0	0

Maßnahme: 541.01/1/011
Wohnstraßenausbau im Stadtteil Bevergern

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	200	10	290	0	0	0	0	0	0
63000.96140 Wohnstraßen im Baugebiet Schulteijans Kamp, II. BA., Bevergern	200	0	0	0	0	0	0	0	0
63000.96340 Ausbau der Stüwwestraße, Bevergern	0	10	290	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	200	10	290	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-200	-10	-290	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 541.01/1/012
Erschließung von Wohnbaugebieten im Stadtteil Dreierwalde

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	5	110	0	0	15	95	0	0	0
63000.96320 Baust Straßen im Baugebiet Dreierwalde	0	0	0	0	15	95	0	0	0
63000.96350 Baust Straßen Baugebiet Wiekenstraße/Mühlenstraße, Dreierwalde, II. BA.,	0	110	0	0	0	0	0	0	0
63000.96500 Baust Straßen Baugebiet Wiekenstraße/Mühlenstraße, Dreierwalde	5	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	5	110	0	0	15	95	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5	-110	0	0	-15	-95	0	0	0



Teilfinanzplan 2016

(in TEUR)

12.541.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 541.01/1/013
Wohnstraßenausbau im Stadtteil Dreierwalde

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	14	0	0	0	235	375	0	0	0
63000.96400 Wohnstraßen Baugebiet Brookstraße, II. BA., Dreierwalde	14	0	0	0	0	0	0	0	0
63000.96410 Ausbau der Brookstraße, Dreierwalde	0	0	0	0	205	0	0	0	0
63000.96580 Ausbau der Wiekenstraße, Dreierwalde	0	0	0	0	15	175	0	0	0
63000.96590 Wohnstraßen Baugebiet Wiekenstraße/Mühlenstraße, I. BA, Dreierwalde	0	0	0	0	15	200	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	14	0	0	0	235	375	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-14	0	0	0	-235	-375	0	0	0

Maßnahme: 541.01/1/014
Erschließung von Wohnbaugebieten im Stadtteil Hörstel

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	182	15	20	230	230	0	0	0	0
63000.96250 Baustraßen Baugebiet Kohlerieweg, Hörstel	6	0	0	0	0	0	0	0	0
63000.96560 Baustraße im Baugebiet Poggenortstraße, Hörstel	31	0	0	0	0	0	0	0	0
63000.96570 Baustraßen Baugebiet Niehe, Hörstel	145	15	0	0	0	0	0	0	0
63000.96630 Baustraße im Baugebiet Hörstel	0	0	20	230	230	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	182	15	20	230	230	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-182	-15	-20	-230	-230	0	0	0	0

Maßnahme: 541.01/1/015
Wohnstraßenausbau im Stadtteil Hörstel

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	4	283	27	0	48	475	0	0	0
63000.96490 Ausbau der Lehmstiege (südlicher Abschnitt), Hörstel	1	0	0	0	0	0	0	0	0
63000.96520 Ausbau des Birkenweges (Bereich der Wohnbebauung), Hörstel	0	78	27	0	0	0	0	0	0
63000.96530 Ausbau der Wohnstraße Golgatha, Hörstel	0	60	0	0	13	0	0	0	0
63000.96550 Wohnstraßen Baugebiet Knobben I (Glashüttenstraße/ Laugestraße), Hörstel	3	145	0	0	0	0	0	0	0
63000.96600 Wohnstraßen Baugebiet Poggenortstraße, Hörstel	0	0	0	0	15	75	0	0	0
63000.96610 Ausbau der Pastor-Brefeld-Straße, Hörstel	0	0	0	0	10	165	0	0	0
63000.96620 Ausbau des Kohlerieweges, Hörstel	0	0	0	0	10	235	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	4	283	27	0	48	475	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4	-283	-27	0	-48	-475	0	0	0



Teilfinanzplan 2016

(in TEUR)

12.541.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 541.01/1/016
Erschließung von Wohnbaugebieten im Stadtteil Riesenbeck

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	56	0	151	0	43	50	150	0	0
63000.96780 Baustraßen im Baugebiet "Südl. Emsdettener Straße", II. BA., Riesenbeck	0	0	55	0	0	0	0	0	0
63000.96870 Baustraßen im Baugebiet Riesenbeck	0	0	20	0	43	5	150	0	0
63000.96880 Baustraßen im Baugebiet Westring II, Riesenbeck	56	0	0	0	0	0	0	0	0
63000.96890 Baustraßen Baugebiet "Südlich Riehenweg", Riesenbeck-Birgte	0	0	76	0	0	45	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	56	0	151	0	43	50	150	0	0
Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	-56	0	-151	0	-43	-50	-150	0	0

Maßnahme: 541.01/1/017
Wohnstraßenausbau im Stadtteil Riesenbeck

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	91	15	160	0	0	15	160	0	0
63000.96470 Ausbau der Kanalstraße (östlicher Abschnitt), Riesenbeck	11	0	0	0	0	0	0	0	0
63000.96510 Ausbau der Marienstraße, Riesenbeck	77	0	0	0	0	0	0	0	0
63000.96540 Wohnstraßen Baugebiet Birgte III, I. Erweiterung (Dornhagen)	0	15	160	0	0	0	0	0	0
63000.96640 Wohnstraßen Baugebiet Westring (Karl-Grüter-Straße), Riesenbeck	0	0	0	0	0	15	160	0	0
63000.96850 Wohnstraßen Baugebiet Drosselstraße/Fasanenweg, IV. BA., Riesenbeck	3	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	91	15	160	0	0	15	160	0	0
Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	-91	-15	-160	0	0	-15	-160	0	0

Maßnahme: 541.01/1/020
Straßenbau in Industrie- und Gewerbegebieten

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	52	515	165	165	0	0	0	0
63000.96080 Straßenmäßige Erschließung des Gewerbegebietes Venhäuser Weg, Dreierwalde	0	32	0	0	0	0	0	0	0
63000.96090 Straßenmäßige Erschließung des Gewerbegebietes "In der Landwehr", Bevergern	0	0	400	0	0	0	0	0	0
63000.96110 Endgültiger Ausbau der Verbindungsstraße zwischen Gutenbergstraße und Talstraße, Hörstel	0	0	115	0	0	0	0	0	0
63000.96200 Baustraßen im Gewerbegebiet Postdamm, Riesenbeck	0	20	0	165	165	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0	52	515	165	165	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	0	-52	-515	-165	-165	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 12.541.01 „Gemeindestraßen“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst

- die Planung, den Bau und die Unterhaltung von Gemeindestraßen einschl. Straßenbeleuchtung
- die Erhebung von Erschließungs- und Straßenbaubeiträgen.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land

(Ergebnis 2014 = 43.229,08 €, Ansatz 2015 = 0 €, Ansatz 2016 = 0 €)

Das Ergebnis 2014 umfasst die Landeszuweisungen für Maßnahmen zur Gewährleistung der Barrierefreiheit im Straßenraum (Herstellung der Rollatorwege in Bevergern).

41610 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

(Ergebnis 2014 = 554.936,70 €, Ansatz 2015 = 457.000 €, Ansatz 2016 = 456.000 €)

Das Anlagevermögen im Produkt „Gemeindestraßen“ 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.

43710 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge

(Ergebnis 2014 = 597.663,12 €, Ansatz 2015 = 584.000 €, Ansatz 2016 = 600.000 €)

Das Anlagevermögen im Produkt „Gemeindestraßen“ ist teilweise mit Beiträgen Dritter (Erschließungsbeiträge, Straßenbaubeiträge) finanziert worden. Gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO sind entsprechend der Abnutzung des drittfinanzierten Vermögensgegenstandes diese Beiträge aufzulösen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

44610 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2014 = 640,00 €, Ansatz 2015 = 1.000 €, Ansatz 2016 = 1.000 €)

Es handelt sich um Schutzgebühren für Ausschreibungsunterlagen, sofern das städtische Bauamt die Ausschreibung selbst durchführt, d.h. kein Ingenieurbüro eingeschaltet ist.

45620 Säumniszuschläge und Stundungszinsen.

(Ergebnis 2014 = 243,75 €, Ansatz 2015 = 2.000 €, Ansatz 2016 = 1.000 €)

Für die zu zahlenden Erschließungsbeiträge werden regelmäßig auf entsprechenden Antrag Stundungen ausgesprochen. Hierfür sind Stundungszinsen zu zahlen.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2014 = 1.977,12 €, Ansatz 2015 = 87.888 €, Ansatz 2016 = 4.117 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensions- und Beihilferückstellungen und Rückstellungen für Altersteilzeit. Hinsichtlich der höheren Erträge im Jahr 2015 handelt es sich um die Auflösung der Rückstellung für die Sanierung von Brücken in Höhe von 73.000 €.

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2014 = 5.938,01 €, Ansatz 2015 = 5.000 €, Ansatz 2016 = 5.000 €)

Es handelt sich um vermischte Erträge.

45911 Andere sonstige ordentliche Erträge –zahlungsunwirksam-

(Ergebnis 2014 = 324,00 €, Ansatz 2015 = 400 €, Ansatz 2016 = 300 €)

Die Stadt Hörstel hat vom Landesbetrieb Straßenbau NRW einen kapitalisierten Ablösebetrag für die Unterhaltung des gemeinsamen Rad- und Fußweges an der L 833 (Tiefer Weg/Bahnhofstraße), Hörstel, erhalten. Dieser Ablösebetrag ist mit einer zeitlichen Zweckbindung versehen. Haushaltsrechtlich handelt es sich dabei um einen Passiven Rechnungsabgrenzungsposten (PRAP), der über den Zeitraum der Zweckbindung ertragswirksam aufgelöst wird.

47210 Bestandsveränderungen

(Ergebnis 2014 = 2.222,86 €, Ansatz 2015 = 0 €, Ansatz 2016 = 0 €)

Die Bestandsveränderungen beziehen sich auf die Veränderung des jeweils zum Bilanzstichtag zu bewertenden Bestandes an Streumaterialien für den Winterdienst.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 191.801,63 €, Ansatz 2015 = 183.517 €, Ansatz 2016 = 151.351 €)

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

52210 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

(Ergebnis 2014 = 487.191,01 €, Ansatz 2015 = 455.000 €, Ansatz 2016 = 446.400 €)

Der Haushaltsansatz 2016 beläuft sich auf insgesamt 446.400 € und setzt sich wie folgt zusammen:

▪ Unterhaltung der Fahrbahnen, Rad- und Gehwege und Brücken	140.000 €
▪ Kosten der Oberflächenbehandlung der Straßen	80.000 €
▪ Unterhaltung der Bankette und des Straßenbegleitgrüns	130.000 €
▪ Unterhaltung und Sanierung von Brücken	30.000 €
▪ Sanierung von Banketten	10.000 €
▪ Kosten des Winterdienstes	19.400 €
▪ Beseitigung des Räumgutes der Wasserläufe an städt. Grundstücken	12.000 €
▪ Maßnahmen zur Gewährleistung der Barrierefreiheit im Straßenraum	<u>25.000 €</u>
▪ Summe	<u>446.400 €</u>

52210 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -finanzunwirksam-

(Ergebnis 2014 = 15.000,00 €, Ansatz 2015 = 0 €, Ansatz 2016 = 0 €)

Das Ergebnis 2014 bezieht sich auf die im Rahmen des Jahresabschlusses gebildeten Rückstellungen für die Reinigung der Regenwassereinflüsse der Straßen und der Kosten der Sohlentschlammung des Merschgrabens in Bevergern.

52410 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2014 = 334.083,05 €, Ansatz 2015 = 337.500 €, Ansatz 2016 = 338.000 €)

Erfasst wird hier die Niederschlagswassergebühr für die Straßenoberflächenentwässerung.

57110 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

(Ergebnis 2014 = 1.877.813,14 €, Ansatz 2015 = 1.679.000 €, Ansatz 2016 = 1.700.000 €)

Das Anlagevermögen des Produktes „Gemeindestraßen“ besteht im Wesentlichen aus dem gesamten Straßennetz einschl. der Gehwege an klassifizierten Straßen und der Straßenbeleuchtung. 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.

54220 Mieten und Pachten

(Ergebnis 2014 = 821,47 €, Ansatz 2015 = 850 €, Ansatz 2016 = 850 €)

Einzelne Straßenflächen befinden sich nicht im Eigentum der Stadt Hörstel, sondern sind gepachtet.

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 15.187,43 €, Ansatz 2015 = 11.000 €, Ansatz 2016 = 21.000 €)

Erfasst werden hier die Kosten für die Beschaffung von Straßenverkehrs- und Straßennamensschildern und für öffentliche Bekanntmachungen sowie für die im Bereich des Erschließungsbeitragsrechts zu erwartenden Gerichtsverfahren. Außerdem sind in 2016 Haushaltsmittel in Höhe von 10.000 € für die Fortführung des Brückenkatasters veranschlagt worden.

54410 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle

(Ergebnis 2014 = 9.811,48 €, Ansatz 2015 = 10.000 €, Ansatz 2016 = 10.000 €)

Hierzu gehören die für die Straßen- und Wegeflächen anfallenden Steuern und Abgaben.

48110 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 7.950,48 €, Ansatz 2015 = 30.100 €, Ansatz 2016 = 29.900 €)

Der Haushaltsansatz 2016 beläuft sich auf insgesamt 29.900 € und setzt sich wie folgt zusammen:

- Verrechnung der Personal- und Fahrzeugkosten für den städtischen Winterdienst	19.100 €
- Verrechnung der Kosten des Winterdienstes	<u>10.800 €</u>
- Summe	<u>29.900 €</u>

Der Teil der Kosten des städtischen Winterdienstes, der sich auf Straßenabschnitte bezieht, die der öffentlichen Straßenreinigung unterliegen, sind Kosten im Sinne des Gebührenhaushalts „Straßenreinigung“ und dort entsprechend nachzuweisen (vgl. hierzu die entsprechenden Aufwandspositionen im Produkt 12.545.01 Straßenreinigung). Diese Kosten werden hier gegen gebucht und stellen aus Sicht des Produktes „Gemeindestraßen einschl. Straßenbeleuchtung“ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen dar.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 677.154,88 €, Ansatz 2015 = 966.373 €, Ansatz 2016 = 839.162 €)

Der Haushaltsansatz 2016 beläuft sich auf insgesamt 839.162 € und setzt sich wie folgt zusammen:

- Verrechnung von Sachkosten aus dem Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“	19.162 €
- Innere Verrechnung für Leistungen des Baubetriebshofes	<u>820.000 €</u>
- Summe	<u>839.162 €</u>

Hinsichtlich der Verrechnung der Sachkosten wird auf die Erläuterungen zum Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ verwiesen.

Die Höhe der für Leistungen des Baubetriebshofes zu verrechnenden Kosten richtet sich nach dem Umfang der voraussichtlichen bzw. tatsächlichen Inanspruchnahme.

III. Teilfinanzplan

Zu den im Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsvorhaben) erfassten Einzahlungen und Auszahlungen ist folgendes festzustellen:

Maßnahme 541.01/0/001 Erschließungsbeiträge und beitragsähnliche Entgelte

63000.35070 Erschließungsbeiträge (Industrie- und Gewerbeflächen)

Im Zusammenhang mit der Veräußerung von Industrie- und Gewerbeflächen ergeben sich anteilige Erschließungsbeiträge. Hierfür wurden aufgrund bereits abgeschlossener Verträge und in Erwartung des Verkaufs weiterer Grundstücke in 2016 und in den Finanzplanungsjahren bis 2019 jeweils 36.000 € veranschlagt. Dabei wurde berücksichtigt, dass im beitragsfähigen Aufwand der Erschließungsmaßnahmen Kosten für die Herstellung von Entwässerungseinrichtungen für die Abführung des Oberflächenwassers enthalten sind und diese An-

teile für Straßenentwässerung in den Erschließungsbeitragseinnahmen nicht dem Produkt „Gemeindestraßen“, sondern dem Produkt „Öffentliche Abwasserbeseitigung“ zustehen (siehe hierzu den Teilfinanzplan des Produktes „Öffentliche Abwasserbeseitigung“)

63000.35110 Erschließungsbeiträge (Abschlusszahlungen)

63000.35120 Erschließungsbeiträge (Vorauszahlungen)

Die Höhe des Haushaltsansatzes für Erschließungsbeiträge für die Anlage von Wohnstraßen in Baugebieten hängt von der Anzahl der in den einzelnen Jahren veräußerten Bauplätze und vom Umfang der endgültigen Straßenausbaumaßnahmen ab. Veranschlagt sind in

- 2016 559.000 €
- 2017 744.000 €
- 2018 374.000 €
- 2019 456.000 €

Dabei wurde berücksichtigt, dass im beitragsfähigen Aufwand der Erschließungsmaßnahmen Kosten für die Herstellung von Entwässerungseinrichtungen für die Abführung des Oberflächenwassers enthalten sind und diese Anteile für Straßenentwässerung in den Erschließungsbeitragseinnahmen nicht dem Produkt „Gemeindestraßen“, sondern dem Produkt „Öffentliche Abwasserbeseitigung“ zustehen (siehe hierzu den Teilfinanzplan des Produktes „Öffentliche Abwasserbeseitigung“)

Maßnahme 541.01/1/002 Städtebauliche Maßnahmen

63000.36120 Landeszuweisung für die Umgestaltung der Grünanlage an der Heinrich-Niemeyer-Straße, Riesenbeck

63000.95020 Umgestaltung der Grünanlage an der Heinrich-Niemeyer-Straße, Riesenbeck

Es besteht die Möglichkeit, aus Mitteln des Leader-Programms oder aus Städtebauförderungsmitteln die Umgestaltung der Grünanlage an der Heinrich-Niemeyer-Straße (gegenüber dem neuen Einkaufszentrum) gefördert zu bekommen. Verbunden wäre damit gleichzeitig der Lückenschluss des Radweges. Die Kosten der Maßnahme wurden mit 62.000 € ermittelt. Hierfür wird ein Zuschuss in Höhe von 60 % der Netto-Kosten, mithin in Höhe von 31.000 € erwartet. Da in 2015 nicht mehr genügend Haushaltsmittel beim Land zur Verfügung stehen, wurde die Zuweisung in diesem Jahr nicht bewilligt. Die Landeszuweisung und die Umgestaltungsmaßnahme werden daher in 2016 erneut veranschlagt.

Maßnahme 541.01/1/003 Wirtschaftswegebau

63000.96220 Ausbau von Wirtschaftswegen

Der Etat sieht für 2016 lt. Ratsbeschluss vom 30.01.2013 wieder einen Haushaltsansatz von 100.000 € vor.

Maßnahme 541.01/1/004 Brückenbau

63000.96030 Neubau von Brücken

Entsprechend dem Ergebnis der durchgeführten Brückenhauptprüfung sind Etat 2016 und in der Finanzplanung die notwendigen Haushaltsmittel für den Neubau von Brücken veranschlagt worden. In 2016 sind dies 50.000 € für den Neubau der Fuß- und Radwegbrücke über die Bevergerner Aa am Marienpättken in Bevergern und in 2017 40.000 € für den Neubau der Fuß- und Radwegbrücke über die Bevergerner Aa am Saltenhof.

Maßnahme 541.01/1/008 Straßenbau –allgemein-

63000.96010 Straßenbaumaßnahmen –allgemein-

Für allgemeine Straßenbaumaßnahmen investiver Art wurden jährlich 20.000 € veranschlagt.

Maßnahme 541.01/1/010 Erschließung von Wohnbaugebieten im Stadtteil Bevergern

630000.96370 Baustraßen Baugebiet „Rodder Straße“, Bevergern

Im Bereich des Dreiecks zwischen der Stüwwestraße, der Bevergerner Aa und der Rodder Straße soll ein neues Wohnbaugebiet entstehen. Die Baumaßnahmen selbst sind für 2016 vorgesehen. Der Haushaltsansatz beträgt hier 100.000 €. Für Planungskosten waren in 2014 bereits 8.000 € veranschlagt worden.

630000.96330 Baustraßen Baugebiet Bevergern

Um auch künftig in Bevergern der Nachfrage nach städtischen Bauplätzen nachzukommen, ist für 2018 die Erschließung eines weiteren Baugebietes vorgesehen. Die Planung hierzu soll in 2017 erfolgen. Als Flächen kommen verschiedene Alternativen in Betracht. Bei den veranschlagten Haushaltsmitteln handelt es sich um Pauschalveranschlagungen.

Maßnahme 541.01/1/011 Wohnstraßenausbau im Stadtteil Bevergern

63000.96340 Ausbau der Stüwwestraße, Bevergern

Im Zusammenhang mit der Erschließung des Baugebietes „Rodder Straße“ ist vorgesehen, die Stüwwestraße zwischen Lange Straße und Abzweigung Saltenwiesestiege auszubauen. Für die Planung und zur Anfinanzierung wurden bereits in 2015 Haushaltsmittel von 10.000 € vorgesehen, für den Ausbau in 2016 290.000 €. Die Maßnahme muss noch mit den Anliegern und den politischen Gremien abgestimmt werden.

Maßnahme 541.01/1/012 Erschließung von Wohnbaugebieten im Stadtteil Dreierwalde

63000.96500 Baustraßen Baugebiet Dreierwalde

Die Stadt Hörstel will auch zukünftig Bauwilligen entsprechende Grundstücke in Dreierwalde anbieten können. Dazu ist die Erschließung eines weiteren Baugebietes in 2018 vorgesehen. Für die Planung wurden bereits in 2017 15.000 € veranschlagt, für die Herstellung der Baustraßen in 2018 Haushaltsmittel von 95.000 €. Als Flächen kommen verschiedene Alternativen in Betracht. Bei den veranschlagten Haushaltsmitteln handelt es sich um Pauschalveranschlagungen.

Maßnahme 541.01/1/013 Wohnstraßenausbau im Stadtteil Dreierwalde

63000.96410 Ausbau der Brookstraße, Dreierwalde

Aufgrund der Fertigstellung aller Stichstraßen der Brookstraße und aufgrund des Zustandes der Straße bietet es sich an, die Brookstraße auszubauen. Hierfür sind in 2014 Planungskosten von 10.000 € veranschlagt worden; für den Ausbau in 2017 Haushaltsmittel von 205.000 €. Über den Ausbau selbst muss noch politisch beraten und mit den Anliegern gesprochen werden.

63000.96580 Ausbau der Wiekenstraße, Dreierwalde

Im Zusammenhang mit dem Wohnstraßenausbau des Baugebietes Wiekenstraße/Mühlenstraße, I. BA, in Dreierwalde ist vorgesehen, die Wiekenstraße zwischen Hauptstraße und Haarkampsweg mit auszubauen. Für die Planung sind daher in 2017 Haushaltsmittel von 15.000 € vorgesehen, für den Ausbau 175.000 € in 2018.

63000.96590 Wohnstraßen Baugebiet Wiekenstraße/Mühlenstraße, I. BA, Dreierwalde

Aufgrund des Zeitpunktes der geleisteten Vorauszahlungen auf Erschließungsbeiträge sind in 2018 die Wohnstraßen im Baugebiet Wiekenstraße/Mühlenstraße I. BA., Dreierwalde, endgültig auszubauen. Die Gesamtkosten wurden mit 215.000 € ermittelt. Für die Planung sind in 2017 Haushaltsmittel von 15.000 € vorgesehen. Die Restsumme von 200.000 € wird in 2018 veranschlagt.

Maßnahme 541.01/1/014 Erschließung von Wohnbaugebieten im Stadtteil Hörstel

63000.96630 Baustraßen im Baugebiet Hörstel

Die Stadt Hörstel will auch zukünftig Bauwilligen entsprechende Grundstücke in Hörstel anbieten können. Dazu ist die Erschließung eines weiteren Baugebietes erforderlich. Wo sich dieses befindet, hängt vom Ergebnis der noch zu führenden Grundstücksverhandlungen ab. Für die Herstellung der Baustraßen wurden für 2016 (Planungskosten) und 2017 (Baukosten) Haushaltsmittel von insgesamt 250.000 € veranschlagt.

Maßnahme 541.01/1/015 Wohnstraßenausbau im Stadtteil Hörstel

63000.96520 Ausbau des Birkenweges (Bereich der Wohnbebauung), Hörstel

In der Ratssitzung am 16.11.2010 ist eine Prioritätenliste zum Ausbau von Straßen beschlossen worden. Die Veranschlagung in den einzelnen Jahren ist entsprechend der beschlossenen Prioritätenliste erfolgt. Der Ausbau des Birkenweges war bereits im Etat 2015 veranschlagt. Aufgrund aktualisierter Kostenkalkulationen ist eine Nachfinanzierung von 27.000 € erforderlich.

63000.96530 Ausbau der Wohnstraße Golgatha, Hörstel

In der Ratssitzung am 16.11.2010 ist eine Prioritätenliste zum Ausbau von Straßen beschlossen worden. Die Veranschlagung in den einzelnen Jahren ist entsprechend der beschlossenen Prioritätenliste erfolgt. Der Ausbau der Wohnstraße Golgatha war bereits im Etat 2015 veranschlagt. Aufgrund aktualisierter Kostenkalkulationen ist eine Nachfinanzierung von 13.000 € erforderlich. Da sich noch ein Abstimmungsbedarf mit den Anliegern ergibt, wurden diese zusätzlichen Haushaltsmittel erst für 2017 vorgesehen.

63000.96600 Ausbau der Poggenortstraße, Hörstel

Im Zusammenhang mit dem Wohnstraßenausbau des Baugebietes Poggenortstraße in Hörstel ist vorgesehen, einen Teilabschnitt der Poggenortstraße auszubauen. Für die Planung sind daher in 2017 Haushaltsmittel von 15.000 € vorgesehen, für den Ausbau 75.000 € in 2018.

63000.96610 Wohnstraßen Baugebiet Poggenortstraße, Hörstel

Aufgrund des Zeitpunktes der geleisteten Vorauszahlungen auf Erschließungsbeiträge sind in 2018 die Wohnstraßen im Baugebiet Poggenortstraße, Hörstel (Pastor-Brefeld-Straße), endgültig auszubauen. Die Gesamtkosten wurden mit 175.000 € ermittelt. Für die Planung werden in 2017 bereits Haushaltsmittel von 10.000 € veranschlagt. Die Restsumme von 165.000 € wird in 2018 eingestellt.

63000.96620 Ausbau des Kohlerieweges, Hörstel

Im Zusammenhang mit dem Beschluss des Bebauungsplanes „Kohlerieweg“ im Jahr 2012 ist der Ausbau des gesamten Kohlerieweges für 2018 geplant. Für die Planung werden in 2017 Haushaltsmittel von 10.000 € veranschlagt, für den Ausbau 235.000 € in 2018.

Maßnahme 541.01/1/016 Erschließung von Wohnbaugebieten im Stadtteil Riesenbeck

63000.96780 Baustraßen im Baugebiet „Südl. Emsdettener Straße, II. BA.,“ Riesenbeck

Bereits in 2014 und 2015 wurden für die baustraßenmäßige Erschließung des Baugebietes „Südlich Emsdettener Straße, II. BA., Riesenbeck“ Haushaltsmittel veranschlagt. Die Umsetzung der Baumaßnahme verzögert sich aufgrund der noch fehlenden Rechtskraft des Bebauungsplanes. Die Kosten wurden zwischenzeitlich aktualisiert. Für 2016 sind deshalb weitere Haushaltsmittel von 55.000 € veranschlagt worden.

63000.96870 Baustraßen im Baugebiet Riesenbeck

Die Stadt Hörstel will auch zukünftig Bauwilligen entsprechende Grundstücke in Riesenbeck anbieten können. Dazu ist die Erschließung eines weiteren Baugebietes erforderlich. Hierbei handelt es sich um Flächen auf dem Klei im Bereich der Bergeshöveder Straße. Diese Flächen sollen abschnittsweise erschlossen werden. Entsprechend sind Haushaltsmittel für die Herstellung der Baustraßen in 2016/2017 (63.000 €) und 2019 (150.000 €) veranschlagt worden.

630000.96890 Baustraßen Baugebiet „Südlich Riehenweg“

In Birgte soll im Bereich südlich des Riehenweges ein neues Wohnbaugebiet ausgewiesen werden. Die Planungskosten für die Baustraßen wurden bereits in 2014 mit 9.000 € veranschlagt. Nach Entscheidung der Bezirksregierung ist eine Überplanung und Erschließung des Baugebietes jedoch nur schrittweise nach Bedarf in drei Bauabschnitten möglich. Die Baukosten für den I. Abschnitt sind mit 76.000 € für 2016 vorgesehen. Für 2018 ist derzeit der II. Bauabschnitt mit einer Kostenhöhe von 45.000 € geplant.

Maßnahme 541.01/1/017 Wohnstraßenausbau im Stadtteil Riesenbeck

63000.96540 Wohnstraßen im Baugebiet Birgte III, I. Erweiterung (Dornhagen)

Aufgrund der geleisteten Vorauszahlungen von Erschließungsbeiträgen ist der endgültige Straßenausbau für 2016 vorgesehen. Für Planungskosten wurden in 2015 15.000 € veranschlagt, die Ausbaukosten mit 160.000 € in 2016.

63000.96540 Wohnstraßen im Baugebiet Westring (Karl-Grüter-Straße)

Aufgrund der geleisteten Vorauszahlungen von Erschließungsbeiträgen ist der endgültige Straßenausbau für 2019 vorgesehen. Für Planungskosten wurden in 2018 15.000 € veranschlagt, die Ausbaukosten mit 160.000 € in 2019.

Maßnahme 541.01/1/020 Straßenbau in Industrie- und Gewerbegebieten

63000.96090 Straßenmäßige Erschließung des Gewerbegebietes „In der Landwehr“, Bevergern

Für die straßenmäßige Erschließung des Gewerbegebietes „In der Landwehr“ wurden bereits in Vorjahren Haushaltsmittel von insgesamt 290.000 € veranschlagt. Dabei handelte es sich jedoch lediglich eine Grobkalkulation, da anfänglich konkrete Planungen nicht vorliegen. Insbesondere wurden die Kostenkalkulationen auf Basis der Herstellung von Baustraßen vorgenommen. Nunmehr soll die Straße endgültig hergestellt werden. Dadurch ergibt sich die Notwendigkeit, zusätzlich Haushaltsmittel von 400.000 € zu veranschlagen.

63000.96110 Endgültiger Ausbau der Verbindungsstraße zwischen Gutenbergstraße und Talstraße. Hörstel

Aufgrund der Ansiedlung eines Gewerbebetriebes ist die Verbindungsstraße zwischen der Gutenbergstraße und Talstraße in Gewerbegebiet „Talstraße/Birkenweg“, Hörstel, endgültig auszubauen. Hierfür wurden im Etat 2016 Haushaltsmittel in Höhe von 115.000 € veranschlagt.

63000.96200 Baustraßen im Gewerbegebiet Postdamm, Riesenbeck

In Riesenbeck soll das Gewerbegebiet Postdamm erweitert werden. Für die Errichtung einer Baustraße im I. Bauabschnitt wurden Gesamtkosten von 185.000 € ermittelt. Für Planungskosten werden in 2015 20.000 € veranschlagt, die Kosten für die Herstellung der Baustraße mit 165.000 € in 2016. Die tatsächliche Umsetzung kann erst erfolgen, wenn notwendige Grundstücksverhandlungen erfolgreich abgeschlossen werden.

Teilergebnisplan 2016

12.541.02



Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen einschl. Straßenbeleuchtung
Produkt: 12.541.02 Straßenbeleuchtung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2014	2015	2016	2017	2018	2019
		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	22.659,69	3.600	21.400	3.500	3.500	3.200
	41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	0	18.000	0	0	0
	41470000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	19.175,54	0	0	0	0	0
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.484,15	3.600	3.400	3.500	3.500	3.200
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.604,00	13.500	13.500	13.500	14.000	14.000
	43710000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	14.604,00	13.500	13.500	13.500	14.000	14.000
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	17.554,32	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	17.554,32	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	54.818,01	23.100	39.900	22.000	22.500	22.200
11 -	Personalaufwendungen	8.721,74	9.449	7.132	7.275	7.420	7.568
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	6.969,21	7.396	5.598	5.710	5.824	5.940
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	461,97	609	432	441	450	459
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.290,56	1.442	1.100	1.122	1.144	1.167
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	2	2	2	2	2
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	175.822,67	163.500	165.000	148.000	151.000	154.000
	52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	56.343,01	45.000	50.000	31.000	32.000	33.000
	52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	119.479,66	118.500	115.000	117.000	119.000	121.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	30.483,91	29.500	29.500	29.500	29.500	29.500
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	30.483,91	29.500	29.500	29.500	29.500	29.500
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	215.028,32	202.449	201.632	184.775	187.920	191.068
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-160.210,31	-179.349	-161.732	-162.775	-165.420	-168.868
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)	-160.210,31	-179.349	-161.732	-162.775	-165.420	-168.868
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)	-160.210,31	-179.349	-161.732	-162.775	-165.420	-168.868
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.048,27	-1.062	-1.106	-1.048	-1.068	-1.122
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.048,27	-1.062	-1.106	-1.048	-1.068	-1.122

Teilergebnisplan 2016

12.541.02



Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen einschl. Straßenbeleuchtung
Produkt: 12.541.02 Straßenbeleuchtung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-161.258,58	-180.411	-162.838	-163.823	-166.488	-169.990



Teilfinanzplan 2016

12.541.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.541	Gemeindestraßen einschl. Straßenbeleuchtung
Produkt	12.541.02	Straßenbeleuchtung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	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	18.000	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	12.863,10	6.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.863,10	6.000	23.000	0	5.000	5.000	5.000
10 - Personalauszahlungen	8.721,74	9.449	7.132	0	7.275	7.420	7.568
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	180.286,44	163.500	165.000	0	148.000	151.000	154.000
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	189.008,18	172.949	172.132	0	155.275	158.420	161.568
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-176.145,08	-166.949	-149.132	0	-150.275	-153.420	-156.568
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	22.940,29	28.000	35.000	0	30.000	30.000	30.000
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)	22.940,29	28.000	35.000	0	30.000	30.000	30.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-22.940,29	-28.000	-35.000	0	-30.000	-30.000	-30.000



Teilfinanzplan 2016

(in TEUR)

12.541.02

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen einschl. Straßenbeleuchtung
Produkt: 12.541.02 Straßenbeleuchtung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 541.01/1/001
 Straßenbeleuchtung

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	23	28	35	0	30	30	30	0	0
67000.95010 Erneuerung und Erweiterung der Straßenbeleuchtung	23	28	35	0	30	30	30	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	23	28	35	0	30	30	30	0	0
Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	-23	-28	-35	0	-30	-30	-30	0	0

Erläuterungen zum Produkt 12.541.02 „Straßenbeleuchtung“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Errichtung und Unterhaltung der Straßenbeleuchtung.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land

(Ergebnis 2014 = 0,00 €, Ansatz 2015 = 0 €, Ansatz 2016 = 18.000)

Für die Erneuerung der Straßenbeleuchtung an der Westfalenstraße (siehe Konto 5221) wird eine Landeszuweisung nach dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (90 %) eingesetzt.

41470 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen

(Ergebnis 2014 = 19.175,54 €, Ansatz 2015 = 0 €, Ansatz 2016 = 0 €)

Das Ergebnis 2014 bezieht sich auf Zuschüsse der RWE im Rahmen einer energiewirtschaftlichen Zusammenarbeit konkret für die Umstellung der Altstadtleuchten in Bevergern auf Energiesparleuchten.

41610 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

(Ergebnis 2014 = 3.484,15 €, Ansatz 2015 = 3.600 €, Ansatz 2016 = 3.400 €)

Das Anlagevermögen im Produkt „Straßenbeleuchtung“ 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.

43710 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge

(Ergebnis 2014 = 14.604,00 €, Ansatz 2015 = 13.500 €, Ansatz 2016 = 13.500 €)

Das Anlagevermögen im Produkt „Straßenbeleuchtung“ ist teilweise mit Beiträgen Dritter (Erschließungsbeiträge, Straßenbaubeiträge) finanziert worden. Gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO sind entsprechend der Abnutzung des drittfinanzierten Vermögensgegenstandes diese Beiträge aufzulösen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2014 = 17.554,32 €, Ansatz 2015 = 6.000 €, Ansatz 2016 = 5.000 €)

Zum einen handelt es sich um Schadenersatzleistungen nach Verkehrsunfällen, bei denen Einrichtungen der Straßenbeleuchtung beschädigt wurden. Zum anderen wird hier der Kommunalrabatt auf die Netznutzungsentgelte für die Straßenbeleuchtung erfasst.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 8.721,74 €, Ansatz 2015 = 9.449 €, Ansatz 2016 = 7.132 €)

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

52210 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

(Ergebnis 2014 = 56.343,01 €, Ansatz 2015 = 45.000 €, Ansatz 2016 = 50.000 €)

Hierzu gehören insbesondere die Reparatur- und Wartungskosten der Straßenbeleuchtungsanlagen (30.000 €). In 2016 ist zusätzlich ein Betrag von 20.000 € vorgesehen für die energetische Sanierung der Straßenbeleuchtung in der Westfalenstraße in Bevergern.

52410 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2014 = 119.479,66 €, Ansatz 2015 = 118.500 €, Ansatz 2016 = 115.000 €)

Erfasst werden die Stromkosten der Straßenbeleuchtung sowie Anschlussgebühren für die Erweiterung des Straßenbeleuchtungsnetzes.

57110 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände
(Ergebnis 2014 = 30.483,91 €, Ansatz 2015 = 29.500 €, Ansatz 2016 = 29.500 €)

Das Anlagevermögen des Produktes „Straßenbeleuchtung“ besteht aus den Beleuchtungsanlagen. 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.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen
(Ergebnis 2014 = 1.048,27 €, Ansatz 2015 = 1.062 €, Ansatz 2016 = 1.106 €)

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sachkosten aus dem Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“. Hierzu wird auf die Erläuterungen zu diesem Produkt verwiesen.

III. Teilfinanzplan

Zu den im Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsvorhaben) erfassten Auszahlungen ist folgendes festzustellen:

Maßnahme 541.01/1/001 Straßenbeleuchtung

67000.95010 Erneuerung und Erweiterung der Straßenbeleuchtung

Im Produkt „Straßenbeleuchtung“ werden sowohl die Kosten für die Erweiterung der Straßenbeleuchtung in neuen Wohnbaugebieten als auch die sich im Einzelfall ergebenden Erweiterungs- bzw. Erneuerungsmaßnahmen erfasst. Für 2016 wird ein Haushaltsansatz von 35.000 € veranschlagt. In den Finanzplanungsjahren sind jeweils 30.000 € vorgesehen.

Produkt**12.542.01**

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.542	Kreisstraßen
Produkt	12.542.01	Kreisstraßen

Produktverantwortlicher

Maug, Harald

Beschreibung

Beteiligung der Stadt an Baumaßnahmen an Kreisstraßen

Auftragsgrundlage

Kreistagsbeschlüsse, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Verkehrsteilnehmer, Straßenanlieger

Personaleinsatz

Jahr	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,01

Erläuterungen und Hinweise

Kreisstraßen im Stadtgebiet Hörstel:

- K 3 (Postdamm)
- K 14 (Speller Straße / Uthuiser Straße / Dreierwalder Damm / Torfmoorstraße)
- K 17 (Püsselbürener Straße / St.-Bernhard-Straße / Huckbergstraße)
- K 29 (Saerbecker Damm)
- K 37 (Herthaseestraße)
- K 38 (Uffelner Weg / Herthaseestraße / Bergeshöveder Straße)
- K 46 (Hagenortstraße)

Teilergebnisplan 2016

12.542.01



Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.542 Kreisstraßen
Produkt: 12.542.01 Kreisstraßen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2014	2015	2016	2017	2018	2019
		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	6.000,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
	41480000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	6.000,00	0	0	0	0	0
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
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 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	6.000,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
11 -	Personalaufwendungen	2.008,92	2.134	680	694	707	721
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.606,13	1.685	540	551	562	573
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	114,62	138	42	43	43	44
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	288,17	311	98	100	102	104
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	500	1.500	1.500	1.500	1.500
	53911000 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	0,00	500	1.500	1.500	1.500	1.500
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.512,74	0	0	0	0	0
	54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.512,74	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	19.521,66	2.634	2.180	2.194	2.207	2.221
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-13.521,66	-2.634	-680	-694	-707	-721
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)	-13.521,66	-2.634	-680	-694	-707	-721
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)	-13.521,66	-2.634	-680	-694	-707	-721
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-209,65	-1.212	-1.221	-1.210	-1.214	-1.224
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-209,65	-1.212	-1.221	-1.210	-1.214	-1.224
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-13.731,31	-3.846	-1.901	-1.904	-1.921	-1.945

Teilfinanzplan 2016

12.542.01



A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.542	Kreisstraßen
Produkt	12.542.01	Kreisstraßen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	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	22.310,00	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	22.310,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	2.008,92	2.134	680	0	694	707	721
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	17.512,74	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.521,66	2.134	680	0	694	707	721
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.788,34	-2.134	-680	0	-694	-707	-721
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	206,63	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	206,63	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-206,63	0	0	0	0	0	0



B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich:	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe:	12.542	Kreisstraßen
Produkt:	12.542.01	Kreisstraßen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahl- -/auszahl- ungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 542.01/1/001
Kreisstraßenbau

[illegible]

Erläuterungen zum Produkt 12.542.01 „Kreisstraßen“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Beteiligung der Stadt an Baumaßnahmen an Kreisstraßen.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41480 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen ***(Ergebnis 2014 = 6.000,00 €, Ansatz 2015 = 0 €, Ansatz 2016 = 0 €)***

Bei dem Ergebnis 2014 handelt es sich um eine Spende für den Radweg an der K3 (Postdamm) in Riesenbeck.

41610 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen ***(Ergebnis 2014 = 0 €, Ansatz 2015 = 0 €, Ansatz 2016 = 1.500 €)***

Der Kostenanteil der Stadt Hörstel am Ausbau des Radweges am Postdamm (K3) oberhalb der Einmündung Teutohang ist durch die Allgemeine Investitionspauschale finanziert worden. Die Investitionspauschale stellt einen Sonderposten dar, der über die Nutzungsdauer ertragswirksam aufgelöst wird.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 2.008,92 €, Ansatz 2015 = 2.134 €, Ansatz 2016 = 680 €)

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

53911 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen ***(Ergebnis 2014 = 0,00 €, Ansatz 2015 = 500 €, Ansatz 2016 = 1.500 €)***

Die Stadt Hörstel beteiligt sich an den Kosten des Baus des Radweges am Postdamm (K 3) oberhalb der Einmündung Teutohang. Dieser Investitionskostenzuschuss wird entsprechend des Zeitraumes der Zweckbindung aufwandswirksam aufgelöst.

54990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit ***(Ergebnis 2014 = 17.512,74 €, Ansatz 2015 = 0 €, Ansatz 2016 = 0 €)***

Die Stadt Hörstel hat sich regelmäßig mit Eigenanteilen an dem Bau von Bürgerradwegen beteiligt. Das Ergebnis 2014 bezieht sich auf den Bürgerradweg am Postdamm (K 3) von der Einmündung Im Vogelsang bis zur Einmündung Teutohang.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 209,65 €, Ansatz 2015 = 1.212 €, Ansatz 2016 = 1.221 €)

Der Haushaltsansatz erfasst zum einen die Verrechnung der Leistungen des Baubetriebshofes und zum anderen die Verrechnung von Sachkosten aus dem Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“. Die Höhe der für Leistungen des Baubetriebshofes zu verrechnenden Kosten richtet sich nach dem Umfang der voraussichtlichen bzw. tatsächlichen Inanspruchnahme. Hinsichtlich der Verrechnung der Sachkosten wird auf die Erläuterungen zum Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ verwiesen.

Produkt**12.543.01**

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

Produktverantwortlicher

Maug, Harald

Beschreibung

Beteiligung der Stadt an Baumaßnahmen an Landesstraßen

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Einzelvereinbarungen mit dem Landesbetrieb Straßenbau NRW

Zielgruppe

Verkehrsteilnehmer, Straßenanlieger

Personaleinsatz

Jahr	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,06	0,06	0,09	0,09	0,09	0,06	0,06	0,06	0,04

Erläuterungen und Hinweise

Landesstraßen im Stadtgebiet Hörstel:

- L 501 (Rheiner Straße / Ibbenbürener Straße)
- L 590 (Surenburger Straße / Emsdettener Straße)
- L 591 (Rodder Straße / Lange Straße / Bevergerner Straße / Heinrich-Niemeyer-Straße / Münsterstraße / Tecklenburger Straße)
- L 593 (Hopstener Straße / Hauptstraße / Lütkenfelder Straße)
- L 594 (Gravenhorster Straße / Friedrich-Wilhelm-Straße)
- L 833 (Ostenwalder Straße / Bahnhofstraße / Westfalenstraße)

Teilergebnisplan 2016

12.543.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2014	2015	2016	2017	2018	2019
		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	72.100,67	0	0	0	0	0
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	72.100,67	0	0	0	0	0
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	72.100,67	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	4.125,39	4.319	2.878	2.936	2.995	3.055
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	3.299,17	3.431	2.300	2.346	2.393	2.441
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	247,44	279	177	181	185	188
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	578,78	608	400	408	416	425
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	1	1	1	1	1
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	241.120,52	75.000	60.000	10.000	10.000	10.000
	54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	241.120,52	75.000	60.000	10.000	10.000	10.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	245.245,91	79.319	62.878	12.936	12.995	13.055
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-173.145,24	-79.319	-62.878	-12.936	-12.995	-13.055
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)	-173.145,24	-79.319	-62.878	-12.936	-12.995	-13.055
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)	-173.145,24	-79.319	-62.878	-12.936	-12.995	-13.055
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-96.115,36	-80.389	-90.406	-90.384	-90.392	-90.411
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-96.115,36	-80.389	-90.406	-90.384	-90.392	-90.411
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-269.260,60	-159.708	-153.284	-103.320	-103.387	-103.466

Teilfinanzplan 2016**12.543.01****A. Zahlungsübersicht**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	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	4.125,39	4.319	2.878	0	2.936	2.995	3.055
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	241.369,62	75.000	60.000	0	10.000	10.000	10.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	245.495,01	79.319	62.878	0	12.936	12.995	13.055
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-245.495,01	-79.319	-62.878	0	-12.936	-12.995	-13.055
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	44.069,92	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)	44.069,92	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)	44.069,92	0	0	0	0	0	0



B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 543.01/0/001
Landesstraßenbau

[illegible]

Erläuterungen zum Produkt 12.543.01 „Landesstraßen“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Beteiligung der Stadt an Baumaßnahmen an Landesstraßen.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2014 = 72.100,67, Ansatz 2015 = 0, Ansatz 2016 = 0)

Für die Sanierung der Bahnhofstraße und des Tiefen Weges in Hörstel sind der Stadt Hörstel in 2013 Mittel des Landesbetriebes Straßenbau zur Verfügung gestellt worden. Da diese Mittel in 2013 noch nicht in vollem Umfange eingesetzt worden waren, wurde in 2013 eine entsprechende Rückstellung gebildet, die teilweise in 2014 aufgelöst wurde.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 4.125,39 €, Ansatz 2015 = 4.319 €, Ansatz 2016 = 2.878 €)

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

54990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

(Ergebnis 2014 = 241.120,52 €, Ansatz 2015 = 75.000 €, Ansatz 2016 = 60.000 €)

Die Haushaltsansätze bzw. die Ergebnisse setzen sich wie folgt zusammen:

- Das Ergebnis 2014 umfasst wesentliche Aufwendungen für die Sanierung der L 833 (Tiefer Weg) in Hörstel und für die Umgestaltung der Ortsdurchfahrt in Bevergern.
- In 2015 sind 65.000 € vorgesehen für die Anbindung des Baugebietes Wiekenstraße, Dreierwalde, an die L 593. Die Kosten wurden in die Bauplatzpreiskalkulation einbezogen.
- In 2016 sind 50.000 € für die Anbindung des Gewerbegebietes „In der Landwehr“, Bevergern, an die Rodder Straße (L591) veranschlagt worden. Die bisher hierfür veranschlagten Mittel können aus haushaltsrechtlichen Gründen nicht weiter übertragen werden.
- Darüber hinaus sind jährlich 10.000 € für die Umgestaltung von Ortsdurchfahrten vorgesehen.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 96.115,36 €, Ansatz 2015 = 80.389 €, Ansatz 2016 = 90.406 €)

Der Haushaltsansatz erfasst zum einen die Verrechnung der Leistungen des Baubetriebshofes und zum anderen die Verrechnung von Sachkosten aus dem Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“. Die Höhe der für Leistungen des Baubetriebshofes zu verrechnenden Kosten richtet sich nach dem Umfang der voraussichtlichen bzw. tatsächlichen Inanspruchnahme. Hinsichtlich der Verrechnung der Sachkosten wird auf die Erläuterungen zum Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ verwiesen.

Produkt

12.545.01

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

Produktverantwortlicher

Peters, Wilhelm

Beschreibung

Reinigung der städtischen Straßen einschließlich Winterwartung

Auftragsgrundlage

Straßenreinigungsgesetz NRW, Kommunalabgabengesetz, Straßenreinigungssatzung

Zielgruppe

Verkehrsteilnehmer, Straßenanlieger

Personaleinsatz

Jahr	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03

Erläuterungen und Hinweise

Die Erläuterungen zu diesem Produkt sind der umseitigen Tabelle zu entnehmen.

Erläuterungen zu diesem Produkt:

Entwicklung der Straßenreinigungsgebühren:

Jahr	€/lfd. Frontmeter
2000	0,72
2001	0,72
2002	0,86
2003	0,86
2004	0,86
2005	0,90
2006	0,95
2007	1,32
2008	1,10
2009	1,10
2010	1,00
2011	1,46
2012	1,84
2013	1,30
2014	1,30
2015	1,20
2016	1,20

Teilergebnisplan 2016

12.545.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2014	2015	2016	2017	2018	2019
		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	42.965,65	39.800	39.800	40.400	40.900	41.400
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	42.965,65	39.800	39.800	40.400	40.900	41.400
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	221,37	973	261	272	70	26
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	221,37	973	261	272	70	26
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	43.187,02	40.773	40.061	40.672	40.970	41.426
11 -	Personalaufwendungen	1.879,37	1.988	2.296	2.357	2.388	2.419
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	641,35	642	652	665	678	692
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	889,33	1.022	1.052	1.073	1.094	1.116
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	70,75	84	81	83	84	86
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	169,22	195	201	205	209	213
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	37,26	45	39	39	39	39
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	64,24	0	206	222	215	205
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	7,22	0	65	70	69	68
12 -	Versorgungsaufwendungen	766,65	1.318	387	392	398	403
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	259,95	253	294	300	307	313
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	61,97	58	76	76	76	76
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	289,17	846	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	155,56	161	17	16	15	14
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.277,43	16.900	16.900	17.100	17.300	17.500
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	12.277,43	16.900	16.900	17.100	17.300	17.500
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.800,45	300	300	300	300	300
	54310000 Geschäftsaufwendungen	41,06	300	300	300	300	300
	54999000 Zuführung zu Sonderposten für den Gebührenaussgleich	12.759,39	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	27.723,90	20.506	19.883	20.149	20.386	20.622
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	15.463,12	20.267	20.178	20.523	20.584	20.804
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)	15.463,12	20.267	20.178	20.523	20.584	20.804
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)	15.463,12	20.267	20.178	20.523	20.584	20.804
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2016

12.545.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2014	2015	2016	2017	2018	2019
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.333,62	-30.548	-30.355	-30.745	-31.147	-31.556
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.333,62	-30.548	-30.355	-30.745	-31.147	-31.556
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	7.129,50	-10.281	-10.177	-10.222	-10.563	-10.752

Teilfinanzplan 2016**12.545.01****A. Zahlungsübersicht**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	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	42.515,05	39.800	39.800	0	40.400	40.900	41.400
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	42.515,05	39.800	39.800	0	40.400	40.900	41.400
10 - Personalauszahlungen	1.757,93	1.988	2.025	0	2.065	2.104	2.146
11 - Versorgungsauszahlungen	321,92	311	370	0	376	383	389
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.277,43	16.900	16.900	0	17.100	17.300	17.500
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	41,06	300	300	0	300	300	300
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.398,34	19.499	19.595	0	19.841	20.087	20.335
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.116,71	20.301	20.205	0	20.559	20.813	21.065
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

Erläuterungen zum Produkt 12.545.01 „Straßenreinigung“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Reinigung der städtischen Straßen einschließlich Winterwartung.

II. Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan, der den Gebührenhaushalt „Straßenreinigung“ abbildet, schließt im Haushaltsjahr 2016 mit einem Negativ-Saldo von 10.177 Euro ab.

Das negative Ergebnis hat verschiedene Gründe:

1. Auch im Gebührenhaushalt „Öffentliche Straßenreinigung“ gilt grundsätzlich das Kostendeckungsprinzip, d.h., dass Gebühren in Höhe der Kosten anzusetzen sind. Allerdings ergibt sich im Bereich der Straßenreinigung eine Besonderheit. Bedingt durch das Interesse der Allgemeinheit an der Straßenreinigung ist hierfür ein Anteil festzusetzen, der nicht auf die Gebührenpflichtigen umzulegen ist. Dieser Anteil wurde vom Rat der Stadt Hörstel mit 20 % bewertet. Gebühren werden deshalb lediglich in Höhe von 80 % der Kosten erhoben.

2. Zwischen der Gebührenkalkulation und der haushaltsmäßigen Darstellung ergeben sich Abweichungen aufgrund unterschiedlicher Rechtsgrundlagen. Die haushaltsmäßige Darstellung richtet sich nach dem kommunalen Haushaltsrecht. Die Gebührenkalkulation richtet sich nach dem Kommunalabgabengesetz (KAG). Hierfür gilt das Kostendeckungsprinzip. Gebühren sind grundsätzlich in Höhe der Kosten festzusetzen. Kosten im Sinne des KAG sind nur die leistungs- und betriebsbedingten Kosten. Hierzu gehören nach einschlägiger Rechtsprechung nur Kosten für Personal, das unmittelbar mit der Erstellung der Leistung befasst ist. Dies trifft bei Aufwendungen für ehemalige Bedienstete (Pensionäre) nicht zu. Insoweit sind die Versorgungsaufwendungen für die Pensionäre zwar haushaltsmäßig im Teilergebnisplan darzustellen, im Rahmen der Gebührenkalkulation jedoch nicht ansatzfähig.

Die Benutzungsgebühr für die Straßenreinigung bleibt gegenüber dem Vorjahr mit 1,20 € je Frontmeter. Die Gebührenentwicklung der vergangenen Jahre ist den diesem Teilergebnisplan vorangestellten Kennzahlen zu entnehmen.

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

43210 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

(Ergebnis 2014 = 42.965,65 €, Ansatz 2015 = 39.800 €, Ansatz 2016 = 39.800 €)

Erfasst werden hier die Straßenreinigungsgebühren.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2014 = 221,37 €, Ansatz 2015 = 973 €, Ansatz 2016 = 261 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensions- und Beihilferückstellungen und Rückstellungen für Altersteilzeit.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 2.646,02 €, Ansatz 2015 = 3.306 €, Ansatz 2016 = 2.683 €)

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

52910 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

(Ergebnis 2013 = 12.277,43 €, Ansatz 2015 = 16.900 €, Ansatz 2016 = 16.900 €)

Hierunter fällt die Vergütung für den mit der Straßenreinigung beauftragten Unternehmer. Die Erhöhung ab 2015 ergibt sich durch eine Anpassung der Entgelte nach Durchführung einer beschränkten Ausschreibung.

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 41,06 €, Ansatz 2015 = 300 €, Ansatz 2016 = 300 €)

Hierbei handelt es sich um die Kosten für öffentliche Bekanntmachungen.

Zuführung zu Sonderposten für den Gebührenaussgleich

(Ergebnis 2014 = 12.759,39 €, Ansatz 2015 = 0 €, Ansatz 2016 = 0 €)

Der Gebührenüberschuss des Jahres 2014 wurde dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich zugeführt bzw. diente zur Deckung von Gebührenunterdeckungen aus Vorjahren.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 8.333,62 €, Ansatz 2015 = 30.548 €, Ansatz 2016 = 30.355 €)

Der Haushaltsansatz 2016 beläuft sich auf insgesamt 30.555 Euro und setzt sich wie folgt zusammen:

- Verrechnung der Personal- und Fahrzeugkosten für den städtischen Winterdienst	19.100 Euro
- Verrechnung der Kosten des Winterdienstes	10.800 Euro
- Verrechnung von Sachkosten aus dem Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“	155 Euro
- TUI-Sachkostenaufschlag	100 Euro
- Gemeinkostenaufschlag für Querschnittsfunktionen	<u>200 Euro</u>
Summe	<u>30.355 Euro</u>

Der Teil der Kosten des städtischen Winterdienstes und des Winterdienstes des Landesbetriebes Straßen NRW, der sich auf Straßenabschnitte bezieht, die der öffentlichen Straßenreinigung unterliegen, sind Kosten im Sinne des Gebührenhaushalts „Straßenreinigung“ und hier entsprechend nachzuweisen. Da diese Kosten im Produkt „Gemeindestraßen einschl. Straßenbeleuchtung“ erfasst werden, erfolgt der Nachweis in Form einer inneren Verrechnung zwischen den betroffenen Produkten.

Die Verrechnung von Sachkosten und die Ermittlung eines TUI-Sachkostenaufschlages (für den EDV-Einsatz) erfolgt entsprechend den ermittelten Verrechnungsschlüsseln bzw. auf der Basis eines Berichtes der Kommunalen Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsvereinfachung (KGSt).

Der Ansatz eines Gemeinkostenaufschlages erfolgt für sogenannte Querschnittsfunktionen (Verwaltungsleitung, Organisation, Personal- und Finanzverwaltung, Personalratstätigkeit, betriebsärztlicher und sicherheitstechnischer Dienst), ebenfalls auf der Basis eines entsprechenden KGSt-Berichtes.

Produkt

12.546.01

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.546	Parkeinrichtungen
Produkt	12.546.01	Park- und Stellplätze

Produktverantwortlicher

Maug, Harald

Beschreibung

- Planung, Bau und Unterhaltung städtischer Park- und Stellplätze
- Erhebung von Ablösebeträgen für Stellplätze

Auftragsgrundlage

Kommunalabgabengesetz, Ratsbeschlüsse, Kommunale Satzung

Zielgruppe

Verkehrsteilnehmer, Straßenanlieger

Personaleinsatz

Jahr	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01

Erläuterungen und Hinweise

Folgende Park- und Stellplätze im Stadtgebiet sind diesem Produkt zugeordnet:

Am Berge, Bevergern
 Böttcherstraße, Bevergern
 Bramhorne, Bevergern
 Färberstraße, Bevergern
 Sendstraße, Bevergern

Jahnstraße, Dreierwalde

Ibbenbürener Straße, Hörstel
 Kühler Grund, Hörstel
 Marktstraße, Hörstel
 Rheiner Straße/Josefstraße, Hörstel

Am Hafen, Riesenbeck
 Am Steinbruch, Riesenbeck
 Am Teutohang, Riesenbeck
 Im Wiesengrund, Riesenbeck
 Sünthe-Rendel-Straße, Riesenbeck

Teilergebnisplan 2016

12.546.01



Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.546 Parkeinrichtungen
Produkt: 12.546.01 Park- und Stellplätze

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2014	2015	2016	2017	2018	2019
		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	3.288,00	3.200	3.900	3.900	3.900	3.800
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.288,00	3.200	3.900	3.900	3.900	3.800
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.460,00	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
	43710000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	2.460,00	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
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	97,19	905	66	19	20	23
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	97,19	905	66	19	20	23
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	5.845,19	6.505	6.366	6.319	6.320	6.223
11 -	Personalaufwendungen	499,53	656	743	770	773	776
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	385,79	613	504	514	524	535
	50113000 Dienstaufwendungen - Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeit - Beamte	48,35	0	0	0	0	0
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	22,41	43	30	30	30	30
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	38,64	0	159	172	166	158
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	4,34	0	50	54	53	53
12 -	Versorgungsaufwendungen	461,16	1.259	299	303	308	312
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	156,37	241	227	232	237	242
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	37,28	56	59	59	59	59
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	173,94	809	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	93,57	153	13	12	12	11
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.000	2.000	2.050	2.100	2.150
	52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	1.000	2.000	2.050	2.100	2.150
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	11.682,73	11.500	13.500	13.000	13.000	13.000
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	11.682,73	11.500	13.500	13.000	13.000	13.000
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.326,12	5.400	5.400	5.550	5.700	5.850
	54220000 Mieten und Pachten	5.326,12	5.400	5.400	5.550	5.700	5.850
17 =	Ordentliche Aufwendungen	17.969,54	19.815	21.942	21.673	21.881	22.088
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-12.124,35	-13.310	-15.576	-15.354	-15.561	-15.865
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)	-12.124,35	-13.310	-15.576	-15.354	-15.561	-15.865
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)	-12.124,35	-13.310	-15.576	-15.354	-15.561	-15.865

Teilergebnisplan 2016

12.546.01



Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.546 Parkeinrichtungen
Produkt: 12.546.01 Park- und Stellplätze

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2014	2015	2016	2017	2018	2019
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.376,14	-10.035	-6.036	-6.034	-6.035	-6.037
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.376,14	-10.035	-6.036	-6.034	-6.035	-6.037
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-16.500,49	-23.345	-21.612	-21.388	-21.596	-21.902

Teilfinanzplan 2016**12.546.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.546	Parkeinrichtungen
Produkt	12.546.01	Park- und Stellplätze

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
		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	393,08	656	534	0	544	554	565
11 -	Versorgungsauszahlungen	193,65	297	286	0	291	296	301
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.000	2.000	0	2.050	2.100	2.150
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	5.326,12	5.400	5.400	0	5.550	5.700	5.850
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.912,85	7.353	8.220	0	8.435	8.650	8.866
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.912,85	-7.353	-8.220	0	-8.435	-8.650	-8.866
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

Erläuterungen zum Produkt 12.546.01 „Park- und Stellplätze“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Planung, den Bau und die Unterhaltung städtischer Park- und Stellplätze sowie die Erhebung von Ablösebeträgen für Stellplätze.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41610 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

(Ergebnis 2014 = 3.288,00 €, Ansatz 2015 = 3.200 €, Ansatz 2016 = 3.900 €)

Das Anlagevermögen im Produkt „Park- und Stellplätze“ 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.

43710 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge

(Ergebnis 2014 = 2.460,00 €, Ansatz 2015 = 2.400 €, Ansatz 2016 = 2.400 €)

Das Anlagevermögen im Produkt „Park- und Stellplätze“ ist teilweise mit den sog. Ablösebeträgen für Stellplätze finanziert worden. Gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO werden die Beträge entsprechend der Nutzungsdauer des damit finanzierten Anlagegutes aufgelöst. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2014 = 97,19 €, Ansatz 2015 = 905 €, Ansatz 2016 = 66 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensions- und Beihilferückstellungen und Rückstellungen für Altersteilzeit.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 960,69 €, Ansatz 2015 = 1.915 €, Ansatz 2016 = 1.042 €)

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

52210 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

(Ergebnis 2014 = 0,00 €, Ansatz 2015 = 1.000 €, Ansatz 2016 = 2.000 €)

Es handelt sich um Kosten für die Unterhaltung der Park- und Stellplätze.

57110 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

(Ergebnis 2014 = 11.682,73 €, Ansatz 2015 = 11.500 €, Ansatz 2016 = 13.500 €)

Das Anlagevermögen des Produktes „Park- und Stellplätze“ besteht aus den verschiedenen Parkplätzen im Stadtgebiet (z.B. Ludgerus-Sporthalle, Rheiner Straße, Sünthe-Rendel-Straße). Gemäß § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungen stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

54220 Mieten und Pachten

(Ergebnis 2014 = 5.326,12 €, Ansatz 2015 = 5.400 €, Ansatz 2016 = 5.400 €)

Es handelt sich um die Pacht für nicht im Eigentum der Stadt stehende Parkplätze.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 4.376,14 €, Ansatz 2015 = 10.035 €, Ansatz 2016 = 6.036 €)

Der Haushaltsansatz erfasst zum einen die Verrechnung der Leistungen des Baubetriebshofes und zum anderen die Verrechnung von Sachkosten aus dem Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“. Die Höhe der für Leistungen des Baubetriebshofes zu verrechnenden Kosten richtet sich nach dem Umfang der voraussichtlichen bzw. tatsächlichen Inanspruchnahme. Hinsichtlich der Verrechnung der Sachkosten wird auf die Erläuterungen zum Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ verwiesen.

Produkt**12.547.01**

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

Produktverantwortlicher

Ungruh, Christian

Beschreibung

- Beteiligung an der Einrichtung und Förderung des Öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV)
- Planung, Errichtung und Unterhaltung eigener Anlagen des ÖPNV

Auftragsgrundlage

Gesetz über den ÖPNV

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05

Erläuterungen und Hinweise

Zu den ÖPNV-Anlagen gehören:

Bike-and-Ride Anlage am Bahnhof Hörstel
 Zentralomnibushaltestelle am Schulzentrum Hörstel
 ÖPNV-Anlage im Oberdorf in Riesenbeck
 Buswartehallen

Teilergebnisplan 2016

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
		2014	2015	2016	2017	2018	2019
		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	28.143,58	27.000	28.500	28.500	28.500	28.500
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	28.143,58	27.000	28.500	28.500	28.500	28.500
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	252,00	200	200	200	200	200
	43710000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	252,00	200	200	200	200	200
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	24,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	44110000 Mieten und Pachten	24,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	78.300,00	2.169	63	70	76	84
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	78.300,00	2.169	63	70	76	84
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	106.719,58	30.369	29.763	29.770	29.776	29.784
11 -	Personalaufwendungen	3.076,12	2.998	3.757	3.876	3.909	3.939
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	2.572,42	1.875	1.885	1.923	1.961	2.001
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	53,02	775	763	778	794	810
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	3,97	63	59	60	61	63
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	10,64	154	154	157	160	163
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	149,45	131	113	113	113	113
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	257,67	0	596	643	620	593
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	28,95	0	187	202	200	196
12 -	Versorgungsaufwendungen	3.074,99	3.848	1.118	1.135	1.151	1.167
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	1.042,64	738	850	869	887	906
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	248,57	170	220	220	220	220
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	1.159,83	2.471	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	623,95	469	48	46	44	41
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.869,74	6.000	8.000	8.200	8.400	8.600
	52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	4.869,74	6.000	8.000	8.200	8.400	8.600
	52211000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -finanzunwirksam-	11.000,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	35.897,95	35.500	36.500	36.500	36.500	36.000
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	35.897,95	35.500	36.500	36.500	36.500	36.000
15 -	Transferaufwendungen	78.245,03	0	0	0	0	0
	53150000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	78.245,03	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	66,23	70	70	70	70	70
	54220000 Mieten und Pachten	66,23	70	70	70	70	70
17 =	Ordentliche Aufwendungen	136.230,06	48.416	49.445	49.781	50.030	49.776
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-29.510,48	-18.047	-19.682	-20.011	-20.254	-19.992
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)	-29.510,48	-18.047	-19.682	-20.011	-20.254	-19.992
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2016

12.547.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
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)	-29.510,48	-18.047	-19.682	-20.011	-20.254	-19.992
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-9.874,43	-10.288	-10.300	-10.281	-10.286	-10.302
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-9.874,43	-10.288	-10.300	-10.281	-10.286	-10.302
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-39.384,91	-28.335	-29.982	-30.292	-30.540	-30.294



Teilfinanzplan 2016

12.547.01

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	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	24,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
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	24,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
10 - Personalauszahlungen	2.594,80	2.998	2.974	0	3.031	3.089	3.150
11 - Versorgungsauszahlungen	1.291,21	908	1.070	0	1.089	1.107	1.126
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.869,74	6.000	8.000	0	8.200	8.400	8.600
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	78.245,03	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	66,23	70	70	0	70	70	70
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	87.067,01	9.976	12.114	0	12.390	12.666	12.946
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-87.043,01	-8.976	-11.114	0	-11.390	-11.666	-11.946
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	60.300,00	0	74.000	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)	60.300,00	0	74.000	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	26.785,55	0	83.000	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)	26.785,55	0	83.000	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	33.514,45	0	-9.000	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2016

(in TEUR)

12.547.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 547.01/1/001
 Wartehallen für den ÖPNV

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	60	0	74	0	0	0	0	0	0
82000.36110 Landeszuweisung für ÖPNV-Maßnahmen	60	0	74	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	60	0	74	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	27	0	83	0	0	0	0	0	0
82000.95000 ÖPNV-Maßnahmen	27	0	83	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	27	0	83	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	34	0	-9	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 12.547.01 „ÖPNV“

I. Allgemeines

Das Produkt Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV) umfasst die Beteiligung an der Einrichtung und die Förderung des ÖPNV sowie die Planung, Errichtung und Unterhaltung eigener Anlagen des ÖPNV.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41610 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

(Ergebnis 2014 = 28.143,58 €, Ansatz 2015 = 27.000 €, Ansatz 2016 = 28.500 €)

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.

43710 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge

(Ergebnis 2014 = 252,00 €, Ansatz 2015 = 200 €, Ansatz 2016 = 200 €)

Das Anlagevermögen im Produkt „ÖPNV“ ist teilweise mit den sog. Ablösebeträgen für Stellplätze finanziert worden. Gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO werden die Beträge entsprechend der Nutzungsdauer des damit finanzierten Anlagegutes aufgelöst. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

44110 Mieten und Pachten

(Ergebnis 2014 = 24,00 €, Ansatz 2015 = 1.000 €, Ansatz 2016 = 1.000 €)

Für die Benutzung der abschließbaren Fahrradständer am Bahnhof und der neuen Benutzungsboxen wird ein Benutzungsentgelt erhoben.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2014 = 78.300,00 €, Ansatz 2015 = 2.169 €, Ansatz 2016 = 63 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensions- und Beihilferückstellungen. Darüber hinaus ist im Ergebnis die Auflösung der Rückstellung für die Defizitabdeckung aus dem freiwilligen ÖPNV-Angebot enthalten.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 6.151,11 €, Ansatz 2015 = 6.846 €, Ansatz 2016 = 4.875 €)

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

52210 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

(Ergebnis 2014 = 4.869,74 €, Ansatz 2015 = 6.000 €, Ansatz 2016 = 8.000 €)

Es handelt sich um Kosten für die Unterhaltung der Omnibuswartehallen und der sonstigen Anlagen des ÖPNV (ÖPNV-Anlagen am Schulzentrum, am Bahnhof und im Oberdorf in Riesenbeck).

52211 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -finanzunwirksam-

(Ergebnis 2014 = 11.000,00 €, Ansatz 2015 = 0 €, Ansatz 2016 = 0 €)

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2014 wurde für die Instandsetzung der durch Vandalismus zerstörten Glasscheiben von Buswartehallen eine Rückstellung gebildet.

57110 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände
(Ergebnis 2014 = 35.897,95 €, Ansatz 2015 = 35.500 €, Ansatz 2016 = 36.500 €)

Das Anlagevermögen des Produktes „ÖPNV“ besteht aus den Omnibuswartehallen und den ÖPNV-Anlagen am Schulzentrum, am Bahnhof und im Oberdorf in Riesenbeck. Gemäß § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungen stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

53150 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen

(Ergebnis 2014 = 78.245,03 €, Ansatz 2015 = 0 €, Ansatz 2016 = 0 €)

Im Ergebnis 2014 ist die einmalige Defizitabdeckung aus dem freiwilligen ÖPNV-Angebot enthalten.

54220 Mieten und Pachten

(Ergebnis 2014 = 66,23 €, Ansatz 2015 = 70 €, Ansatz 2016 = 70 €)

Omnibuswartehallen stehen teilweise auf Privatgrundstücken. Hierfür werden den Grundstückseigentümern Anerkennungsgebühren gezahlt.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 9.874,43 €, Ansatz 2015 = 10.288 €, Ansatz 2016 = 10.300 €)

Der Haushaltsansatz erfasst zum einen die Verrechnung der Leistungen des Baubetriebshofes und zum anderen die Verrechnung von Sachkosten aus dem Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“. Die Höhe der für Leistungen des Baubetriebshofes zu verrechnenden Kosten richtet sich nach dem Umfang der voraussichtlichen bzw. tatsächlichen Inanspruchnahme. Hinsichtlich der Verrechnung der Sachkosten wird auf die Erläuterungen zum Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ verwiesen.

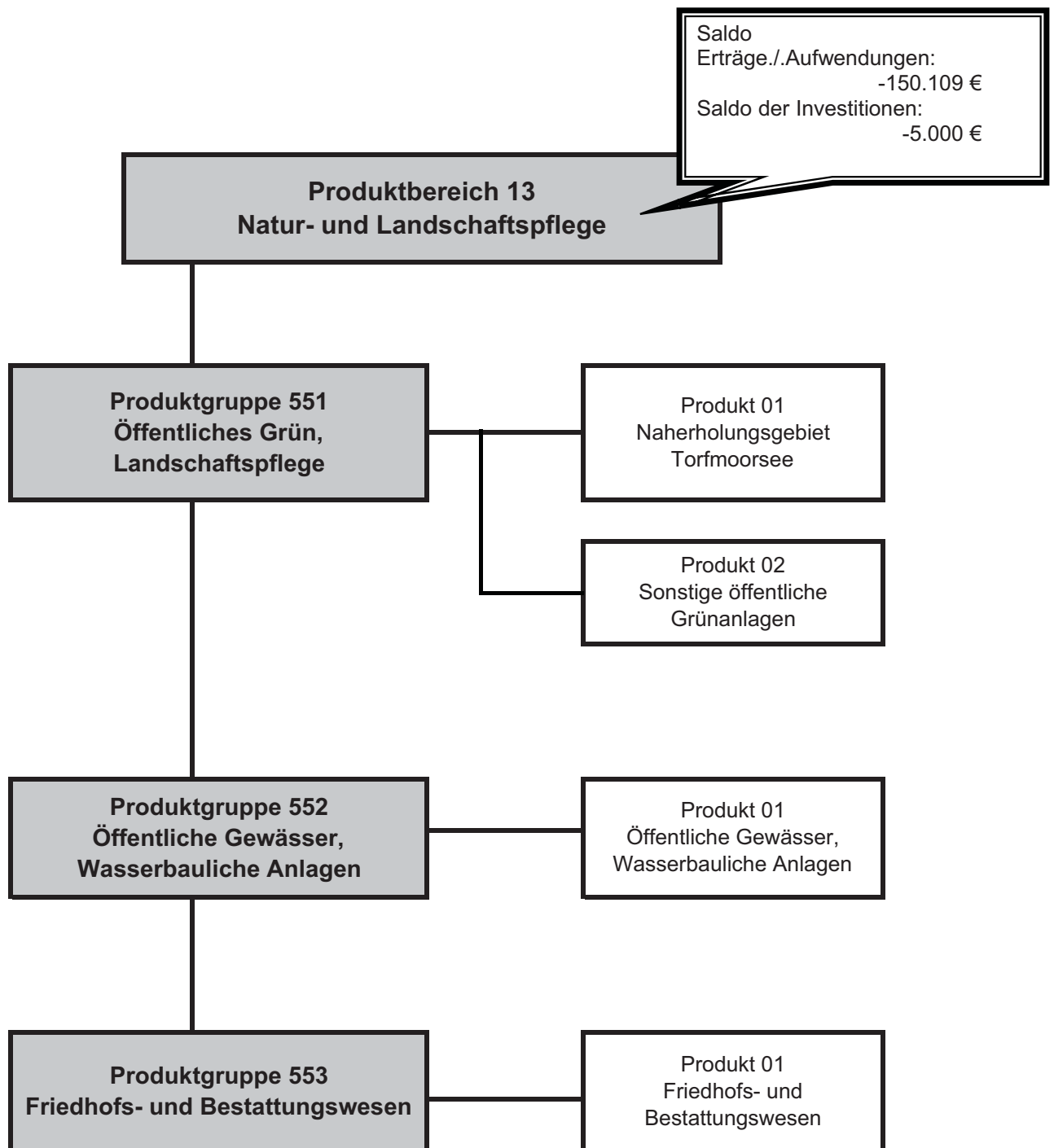
III. Teilfinanzplan

Zu den im Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsvorhaben) erfassten Ein- und Auszahlungen ist folgendes festzustellen:

Maßnahme 547.01/1/001 ÖPNV

82000.95000 ÖPNV-Maßnahmen

Für die Erweiterung der Fahrradbox-Anlage am Bahnhof Hörstel und für verschiedene Ersatzbeschaffungen von Wartehallen ist für 2016 ein Zuschuss aus ÖPNV-Mitteln beantragt worden. Zu den ermittelten Investitionskosten von 83.000 € wird ein Zuschuss von 90 % = 74.000 € erwartet.





Produkt

13.551.01

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt	13.551.01	Naherholungsgebiet Torfmoorsee

Produktverantwortlicher

Ungruh, Christian

Beschreibung

Unterhaltung und Betrieb des Naherholungsgebietes Torfmoorsee einschl. Parkraumbewirtschaftung

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,79	0,79	0,79	1,06	0,73	0,61	0,61	0,61	0,71

Erläuterungen und Hinweise

Die Erläuterungen zu diesem Produkt sind der umseitigen Tabelle zu entnehmen.

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2013	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016
00000800	Gesamtbetrag der Erträge	117.396,26	143.334,62	74.946,00	67.542,00
00000801	Gesamtbetrag der Aufwendungen	149.481,28	121.461,71	146.978,00	147.618,00
00000802	Zuschussbedarf	32.085,02	-21.872,91	72.032,00	80.076,00
00000804	Anzahl der Verwarnungs- und Bußgeldverfahren	1.066	657	-	-
00000805	Aufkommen an Verwarnungs- und Bußgeldern	14.968,50	8.500,00	15.000,00	15.000,00
00000806	Aufkommen an Parkgebühren	38.818,34	30.834,15	40.000,00	35.000,00

Erläuterungen zu diesem Produkt:

Höhe der Parkgebühren am Torfmoorsee;

	bis 2009	ab 2010
bis 1 Stunde	0,50 €	1,00 €
bis 3 Stunden	1,00 €	1,50 €
bis 4 Stunden *)	-	2,00 €
bis 5 Stunden	2,00 €	3,00 €
ganztätig	3,00 €	5,00 €
Jahresvignette	20,00 €	20,00 €

*) Dieser Tarif wurde zum 20.07.2010 eingeführt

Teilergebnisplan 2016

13.551.01



Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt: 13.551.01 Naherholungsgebiet Torfmoorsee

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2014	2015	2016	2017	2018	2019
		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	11.275,09	12.000	12.000	12.500	12.500	12.500
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	11.275,09	12.000	12.000	12.500	12.500	12.500
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.834,15	40.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	30.834,15	40.000	35.000	35.000	35.000	35.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.530,65	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	44110000 Mieten und Pachten	5.363,44	5.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	167,21	500	500	500	500	500
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	95.694,73	16.946	15.542	15.547	15.551	15.556
	45610000 Bußgelder	8.500,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	87.000,00	1.446	42	47	51	56
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	194,73	500	500	500	500	500
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	143.334,62	74.946	67.542	68.047	68.051	68.056
11 -	Personalaufwendungen	32.110,32	32.151	38.333	39.127	39.881	40.645
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	1.229,56	1.250	1.257	1.282	1.308	1.334
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	24.152,32	24.199	28.686	29.260	29.845	30.442
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.793,95	1.882	2.155	2.198	2.242	2.287
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	4.726,05	4.726	5.629	5.741	5.856	5.973
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	71,44	94	83	83	83	83
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	123,16	0	398	428	414	395
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	13,84	0	125	135	133	131
12 -	Versorgungsaufwendungen	1.469,77	2.566	746	757	767	778
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	498,36	492	567	579	591	604
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	118,81	113	147	147	147	147
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	554,37	1.648	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	298,23	313	32	31	29	27
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.090,03	27.900	28.600	29.050	29.500	29.950
	52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.456,93	4.000	4.000	4.100	4.200	4.300
	52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	4.747,23	15.200	15.200	15.300	15.400	15.500
	52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	8.427,32	7.700	8.400	8.600	8.800	9.000
	52510000 Haltung von Fahrzeugen	458,55	1.000	1.000	1.050	1.100	1.150
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	28.123,09	29.000	29.500	30.000	30.000	30.000
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	28.123,09	29.000	29.500	30.000	30.000	30.000
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.080,51	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	54310000 Geschäftsaufwendungen	1.658,95	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	54410000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	421,56	500	500	500	500	500
17 =	Ordentliche Aufwendungen	78.873,72	95.117	100.679	102.434	103.648	104.873
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	64.460,90	-20.171	-33.137	-34.387	-35.597	-36.817
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)	64.460,90	-20.171	-33.137	-34.387	-35.597	-36.817

Teilergebnisplan 2016

13.551.01



Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt: 13.551.01 Naherholungsgebiet Torfmoorsee

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
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)	64.460,90	-20.171	-33.137	-34.387	-35.597	-36.817
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-42.587,99	-51.861	-46.939	-46.820	-46.855	-46.954
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-42.587,99	-51.861	-46.939	-46.820	-46.855	-46.954
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	21.872,91	-72.032	-80.076	-81.207	-82.452	-83.771



Teilfinanzplan 2016

13.551.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt	13.551.01	Naherholungsgebiet Torfmoorsee

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	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	30.834,15	40.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.539,87	6.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	9.346,37	15.500	15.500	0	15.500	15.500	15.500
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.720,39	61.500	55.500	0	55.500	55.500	55.500
10 - Personalauszahlungen	31.879,72	32.151	37.810	0	38.564	39.334	40.119
11 - Versorgungsauszahlungen	617,17	605	714	0	726	738	751
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.068,20	27.900	28.600	0	29.050	29.500	29.950
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	2.083,92	3.500	3.500	0	3.500	3.500	3.500
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.649,01	64.156	70.624	0	71.840	73.072	74.320
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.928,62	-2.656	-15.124	0	-16.340	-17.572	-18.820
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	4.603,34	5.000	5.000	0	5.000	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)	4.603,34	5.000	5.000	0	5.000	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-4.603,34	-5.000	-5.000	0	-5.000	0	0



Teilfinanzplan 2016

(in TEUR)

13.551.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt: 13.551.01 Naherholungsgebiet Torfmoorsee

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 551.01/1/001
 Naherholungsgebiet Torfmoorsee

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5	5	5	0	5	0	0	0	0
59000.93500 Ersatzbeschaffung von Parkscheinautomaten	5	5	5	0	5	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	5	5	5	0	5	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	-5	-5	-5	0	-5	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 13.551.01 „Naherholungsgebiet Torfmoorsee“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Unterhaltung und den Betrieb des Naherholungsgebietes Torfmoorsee einschl. Parkraumbewirtschaftung.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41610 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

(Ergebnis 2014 = 11.275,09 €, Ansatz 2015 = 12.000 €, Ansatz 2016 = 12.000 €)

Das Anlagevermögen im Produkt „Naherholungsgebiet Torfmoorsee“ 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.

43210 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

(Ergebnis 2014 = 30.834,15 €, 2015 = 40.000 €, Ansatz 2016 = 35.000 €)

Für die Benutzung der Parkflächen am Torfmoorsee sind im Zeitraum vom 1.4. bis 31.10. eines jeden Jahres Parkgebühren zu zahlen.

44110 Mieten und Pachten

(Ergebnis 2014 = 5.363,44 €, Ansatz 2015 = 5.500 €, Ansatz 2016 = 4.500 €)

Hierunter fallen die Pachten und die Erstattungen der Betriebskosten für die Verkaufsstände und für das Mini-Cafe am Torfmoorsee. Außerdem wird hier die Pacht für die Sportfischerei am Torfmoorsee erfasst.

44610 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2014 = 167,21 €, Ansatz 2015 = 500 €, Ansatz 2016 = 500 €)

Es handelt sich um die Ersatzleistungen der Versicherung bzw. der Verursacher bei Schadensfällen.

45610 Bußgelder

(Ergebnis 2014 = 8.500,00 €, Ansatz 2015 = 15.000 €, Ansatz 2016 = 15.000 €)

Im Zusammenhang mit der Parkraumbewirtschaftung am Torfmoorsee werden Verwarungs- und Bußgeldbescheide erlassen.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2014 = 87.000,00 €, Ansatz 2015 = 1.446 €, Ansatz 2016 = 42 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensions- und Beihilferückstellungen. Außerdem ist in 2014 die Auflösung einer Rückstellung bezüglich einer Grundstücksangelegenheit im Erholungsgebiet Torfmoorsee dargestellt.

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2014 = 194,73 €, Ansatz 2015 = 500 €, Ansatz 2016 = 500 €)

Es handelt sich um vermischte Erträge.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 33.580,09 €, Ansatz 2015 = 34.717 €, Ansatz 2016 = 39.079 €)

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

52110 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2014 = 1.456,93 €, Ansatz 2015 = 4.000 €, Ansatz 2016 = 4.000 €)

Es handelt sich um die baulichen Unterhaltungskosten des Seebetriebsgebäudes. In 2016 sind ausschließlich Kosten für den wiederkehrenden Unterhaltungsaufwand veranschlagt worden. Besondere Unterhaltungsmaßnahmen sind nicht vorgesehen.

52210 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

(Ergebnis 2014 = 4.747,23 €, Ansatz 2015 = 15.200 €, Ansatz 2016 = 15.200 €)

Erfasst werden hier die Kosten für die Unterhaltung des Naherholungsgebietes Torfmoorsee (Grünanlagen, Wasserflächen usw.) und für die Unterhaltung der Parkscheinautomaten.

52410 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2014 = 8.427,32 €, Ansatz 2015 = 7.700 €, Ansatz 2016 = 8.400 €)

Hierzu gehören die Betriebskosten (Heizung, Reinigung, Strom, Wasser, Abwasser) des Seebetriebsgebäudes, des Festplatzes und der sonstigen Anlagen am Torfmoorsee.

52510 Haltung von Fahrzeugen

(Ergebnis 2014 = 458,55 €, Ansatz 2015 = 1.000 €, Ansatz 2016 = 1.000 €)

Die DLRG setzt ein Rettungsboot zur Überwachung des Torfmoorsees ein. Die Stadt Hörstel übernimmt hierfür die Betriebs- und Reparaturkosten.

57110 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

(Ergebnis 2014 = 28.123,09 €, Ansatz 2015 = 29.000 €, Ansatz 2016 = 29.500 €)

Das Anlagevermögen des Produktes „Naherholungsgebiet Torfmoorsee“ besteht aus sämtlichen dort befindlichen Anlagen und Einrichtungen (Seebetriebsgebäude, Festplatz, Wasser- und Grünflächen, Wegenetz usw.). Gemäß § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungen stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 1.658,95 €, Ansatz 2015 = 3.000 €, Ansatz 2016 = 3.000 €)

Hierzu gehören insbesondere die Fernmeldegebühren des Seebetriebsgebäudes und der Notrufsäule sowie ggf. die Kosten des Sicherheits-, Wach- und Sanitätsdienstes.

54410 Steuern, Versicherungen und Schadensfälle

(Ergebnis 2014 = 421,56 €, Ansatz 2015 = 500 €, Ansatz 2016 = 500 €)

Erfasst werden hier die Versicherungsbeiträge für das Seebetriebsgebäude und die sonstigen Anlagen sowie für das Rettungsboot.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 42.587,99 €, Ansatz 2015 = 51.861 €, Ansatz 2016 = 46.939 €)

Der Haushaltsansatz erfasst zum einen die Verrechnung der Leistungen des Baubetriebshofes und zum anderen die Verrechnung von Sachkosten aus dem Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“. Die Höhe der für Leistungen des Baubetriebshofes zu verrechnenden Kosten richtet sich nach dem Umfang der voraussichtlichen bzw. tatsächlichen Inanspruchnahme. Hinsichtlich der Verrechnung der Sachkosten wird auf die Erläuterungen zum Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ verwiesen.

III. Teilfinanzplan

Zu den im Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsvorhaben) erfassten Ein- und Auszahlungen ist folgendes festzustellen:

Maßnahme 551.01/1/001 Naherholungsgebiet Torfmoorsee

59000.93500 Ersatzbeschaffung von Parkscheinautomaten

Die Parkscheinautomaten wurden im Jahr 1998 angeschafft. Es treten vermehrt Fehlermeldungen und Defekte auf. Ersatzteile gibt es kaum noch, so dass es immer schwieriger wird, Reparaturen durchzuführen. Nach und nach sind deshalb die vorhandenen Automaten durch neue Automaten ausgetauscht worden bzw. auszutauschen. Nach derzeitigem Kenntnisstand wird der Austausch im Jahr 2017 beendet sein. Hierfür werden bis dahin jährlich 5.000 € veranschlagt.

Produkt**13.551.02**

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt	13.551.02	Sonstige öffentliche Grünanlagen

Produktverantwortlicher

Maug, Harald

Beschreibung

Unterhaltung und Betrieb der sonstigen öffentlichen Grünanlagen

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,15	0,15	0,15	0,15	0,15	0,15	0,15	0,15	0,15

Erläuterungen und Hinweise

Zu den sonstigen öffentlichen Grünanlagen gehören:

Ausstellungspavillon Bergeshövede (Red Box)
 Sendteich Bevergern
 Merschteich Bevergern
 Grünes Klassenzimmer Dreierwalde
 Grünanlage Mühlenstraße
 Bürgerpark Hörstel
 Vogelroude Bevergern
 Uferpark Riesenbeck
 Birgter Bogen
 Heinrich-Niemeyer-Platz Riesenbeck
 Grünanlage Brookstraße Dreierwalde

Teilergebnisplan 2016

13.551.02



Produktbereich: 13
 Produktgruppe: 13.551
 Produkt: 13.551.02

Natur- und Landschaftspflege
 Öffentliches Grün, Landschaftsbau
 Sonstige öffentliche Grünanlagen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2014	2015	2016	2017	2018	2019
		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	12.336,00	12.000	12.000	12.000	12.000	11.500
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	12.336,00	12.000	12.000	12.000	12.000	11.500
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	100,00	100	100	100	100	100
	44110000 Mieten und Pachten	100,00	100	100	100	100	100
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	87,56	100	100	100	100	100
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	87,56	100	100	100	100	100
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	12.523,56	12.200	12.200	12.200	12.200	11.700
11 -	Personalaufwendungen	9.251,67	9.936	7.572	7.723	7.877	8.035
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	7.394,19	7.807	5.950	6.069	6.190	6.314
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	506,66	640	460	469	478	488
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.350,82	1.487	1.160	1.183	1.207	1.231
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	2	2	2	2	2
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.864,71	50.500	17.000	14.400	14.800	17.200
	52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	338,83	6.000	5.000	2.000	2.000	4.000
	52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	18.619,32	42.500	10.000	10.300	10.600	10.900
	52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.906,56	2.000	2.000	2.100	2.200	2.300
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	23.301,00	23.500	23.500	23.500	23.500	23.000
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	23.301,00	23.500	23.500	23.500	23.500	23.000
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	90,00	300	300	300	300	300
	54410000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	90,00	300	300	300	300	300
17 =	Ordentliche Aufwendungen	53.507,38	84.236	48.372	45.923	46.477	48.535
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-40.983,82	-72.036	-36.172	-33.723	-34.277	-36.835
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)	-40.983,82	-72.036	-36.172	-33.723	-34.277	-36.835
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)	-40.983,82	-72.036	-36.172	-33.723	-34.277	-36.835
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-21.243,77	-21.062	-21.106	-21.048	-21.068	-21.122
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-21.243,77	-21.062	-21.106	-21.048	-21.068	-21.122
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-62.227,59	-93.098	-57.278	-54.771	-55.345	-57.957

Teilfinanzplan 2016**13.551.02****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt	13.551.02	Sonstige öffentliche Grünanlagen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	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	100,00	100	100	0	100	100	100
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	75,61	100	100	0	100	100	100
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	175,61	200	200	0	200	200	200
10 - Personalauszahlungen	9.251,67	9.936	7.572	0	7.723	7.877	8.035
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	20.185,38	50.500	17.000	0	14.400	14.800	17.200
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	7,95	300	300	0	300	300	300
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.445,00	60.736	24.872	0	22.423	22.977	25.535
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-29.269,39	-60.536	-24.672	0	-22.223	-22.777	-25.335
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

Erläuterungen zum Produkt 13.551.02 „Sonstige öffentliche Grünanlagen“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Unterhaltung und den Betrieb der sonstigen öffentlichen Grünanlagen (Ausstellungspavillon Bergeshövede (sog. Red Box), Sendteich Bevergern, Merschteich Bevergern, Grünes Klassenzimmer Dreierwalde, Bürgerpark Hörstel, Vogelroude Bevergern, Uferpark Riesenbeck und Heinrich-Niemeyer-Platz Riesenbeck).

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41610 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

(Ergebnis 2014 = 12.336,00 €, Ansatz 2015 = 12.000 €, Ansatz 2016 = 12.000 €)

Das Anlagevermögen im Produkt „Sonstige öffentliche Grünanlagen“ 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.

44110 Mieten und Pachten

(Ergebnis 2014 = 100,00 €, Ansatz 2015 = 100 €, Ansatz 2016 = 100 €)

Es handelt sich um die Pacht für die Sportfischerei am Sendteich.

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2014 = 87,56 €, Ansatz 2015 = 100 €, Ansatz 2016 = 100 €)

Erfasst werden hier vermischte Erträge.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 9.251,67 €, Ansatz 2015 = 9.936 €, Ansatz 2016 = 7.572 €)

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

52110 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2014 = 338,83 €, Ansatz 2015 = 6.000 €, Ansatz 2016 = 5.000 €)

Es handelt sich um die Kosten für den wiederkehrenden Unterhaltungsaufwand des Ausstellungspavillons in Bergeshövede und des ehem. Hauses Hagemann an der Vogelroude in Bevergern. Für 2016 ist die Teilsanierung der Holzbeplankung am Ausstellungspavillon „Red Box“ vorgesehen.

52210 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

(Ergebnis 2014 = 18.619,32 €, Ansatz 2015 = 42.500 €, Ansatz 2016 = 10.000 €)

Erfasst werden hier die Kosten für die Unterhaltung der Grünflächen und der sonstigen Einrichtungen der öffentlichen Grünanlagen. In 2015 war als besondere Unterhaltungsmaßnahme die Entschlammung des Sendteiches in Bevergern enthalten (35.000 €).

52410 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2014 = 1.906,56 €, Ansatz 2015 = 2.000 €, Ansatz 2016 = 2.000 €)

Es handelt sich um Stromkosten für das Gebäude Im Hagen 17, für den Festplatz an der Vogelroude und am Sendteich sowie der Red Box.

57110 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände
(Ergebnis 2014 = 23.301,00 €, Ansatz 2015 = 23.500 €, Ansatz 2016 = 23.500 €)

Das Anlagevermögen des Produktes „Sonstige öffentliche Grünanlagen“ besteht aus sämtlichen dort befindlichen Anlagen und Einrichtungen (Grünflächen, Wegenetz usw.). Gemäß § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungen stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

54410 Steuern, Versicherungen und Schadenfälle

(Ergebnis 2014 = 90,00 €, Ansatz 2015 = 300 €, Ansatz 2016 = 300 €)

Es handelt sich um den Versicherungsbeitrag für das ehem. Haus Hagemann an der Vogelroude in Bevergern.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 21.243,77 €, Ansatz 2015 = 21.062 €, Ansatz 2016 = 21.106 €)

Der Haushaltsansatz erfasst zum einen die Verrechnung der Leistungen des Baubetriebshofes und zum anderen die Verrechnung von Sachkosten aus dem Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“. Die Höhe der für Leistungen des Baubetriebshofes zu verrechnenden Kosten richtet sich nach dem Umfang der voraussichtlichen bzw. tatsächlichen Inanspruchnahme. Hinsichtlich der Verrechnung der Sachkosten wird auf die Erläuterungen zum Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ verwiesen.

Produkt

13.552.01

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

Produktverantwortlicher

Peters, Wilhelm

Beschreibung

- Umlegung des Aufwandes der Unterhaltungsverbände für die Unterhaltung der Wasserläufe auf die Grundstückseigentümer

Auftragsgrundlage

Landeswassergesetz, Kommunalabgabengesetz

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

Erläuterungen und Hinweise

Die Erläuterungen zu diesem Produkt sind der umseitigen Tabelle zu entnehmen.

Erläuterungen zu diesem Produkt:

Entwicklung der Beiträge für die Unterhaltsverbände:

Jahr	UVB Beverg.Aa €/ha	UVB Dreierw.Aa €/ha	UVB Hörsteler Aa €/ha	UVB Hopstener Aa €/ha	UVB Ibbenb.Aa €/ha
2000	13,00	8,00	8,00	13,00	6,00
2001	14,00	8,00	8,00	10,00	5,50
2002	17,00	8,00	8,00	10,00	5,50
2003	17,00	8,00	8,00	10,00	5,50
2004	17,00	11,00	8,00	20,00	5,50
2005	17,00	14,00	10,00	18,00	5,50
2006	16,00	14,00	10,00	18,00	5,50
2007	16,00	14,00	10,00	16,00	5,50
2008	16,00	14,00	10,00	15,00	3,50
2009	16,00	14,00	12,00	15,00	3,50
2009	14,00	17,00	12,00	17,00	3,50
2011	14,00	17,00	12,00	18,00	0,00
2012	14,00	17,00	12,00	18,00	0,00
2013	14,00	19,00	12,00	18,00	5,00
2014	16,00	19,00	12,00	18,00	5,00
2015	16,00	19,00	12,00	18,00	5,00
2016	16,00	19,00	12,00	18,00	5,00

Teilergebnisplan 2016

13.552.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2014	2015	2016	2017	2018	2019
		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	153.799,50	162.000	162.000	162.000	162.000	162.000
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	153.799,50	162.000	162.000	162.000	162.000	162.000
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	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	153.799,50	162.000	162.000	162.000	162.000	162.000
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	161.512,00	162.000	162.000	162.000	162.000	162.000
	54310000 Geschäftsaufwendungen	161.512,00	162.000	162.000	162.000	162.000	162.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	161.512,00	162.000	162.000	162.000	162.000	162.000
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-7.712,50	0	0	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)	-7.712,50	0	0	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)	-7.712,50	0	0	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)	-7.712,50	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2016

13.552.01

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	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	153.376,04	162.000	162.000	0	162.000	162.000	162.000
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	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	153.376,04	162.000	162.000	0	162.000	162.000	162.000
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	161.512,00	162.000	162.000	0	162.000	162.000	162.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	161.512,00	162.000	162.000	0	162.000	162.000	162.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.135,96	0	0	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

Erläuterungen zum Produkt 13.552.01 „Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Umlegung des Aufwandes der Unterhaltungsverbände für die Unterhaltung der Wasserläufe auf die Grundstückseigentümer.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

43210 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

(Ergebnis 2014 = 153.799,50 €, Ansatz 2015 = 162.000 €, Ansatz 2016 = 162.000 €)

In die Planung 2016 sind die gegenüber dem Vorjahr unveränderten Beiträge der einzelnen Unterhaltungsverbände eingeflossen.

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 161.512,00 €, Ansatz 2015 = 162.000 €, Ansatz 2016 = 162.000 €)

Die Unterhaltung der Gewässer II. Ordnung wird im Bereich der Stadt Hörstel durch die rechtlich selbstständigen Unterhaltungsverbände „Bevergerner Aa“, „Dreierwalder Aa“, „Hörsteler Aa“, „Hopstener Aa“ und „Ibbenbürener Aa“ wahrgenommen. Die Stadt Hörstel hat entsprechend der Größe des jeweiligen im Stadtgebiet von Hörstel liegenden Verbandsgebietes und den Festsetzungen in den Hebelisten der Unterhaltungsverbände an diese Beiträge zu zahlen. Die Stadt Hörstel legt diese Beiträge auf die einzelnen Grundstückseigentümer nach den Bestimmungen des § 8 Kommunalabgabengesetzes (KAG) um, so dass den Kosten gleich hohe Erträge gegenüber stehen.

Produkt

13.553.01

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

Produktverantwortlicher

Ungruh, Christian

Beschreibung

- Förderung der kirchlichen Friedhöfe
- Unterhaltung der Ehrenfriedhöfe, Mahnmale und Gedenkstätten

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Bürger/innen der Stadt Hörstel und Hinterbliebene

Personaleinsatz

Jahr	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02

Erläuterungen und Hinweise

Die Friedhöfe im Bereich der Stadt Hörstel befinden sich alle in Trägerschaft der Kath. bzw. Evgl. Kirchengemeinden. Die Stadt Hörstel hat keine kommunalen Friedhöfe. Im Einzelfall werden den Kirchengemeinden für Erweiterungsmaßnahmen Zuschüsse gewährt.

Zum Produkt gehören folgende Mahnmale und Gedenkstätten:

- Ehrenmal am Dorfteich in Bevergern
- Ehrenmal auf dem Schulgelände in Dreierwalde, Jahnstraße
- Ehrenmal auf dem alten Friedhof in Hörstel, Bahnhofstraße
- Mahnmal für die Bombenopfer in Gravenhorst, Schwarzer Weg
- Kriegergedächtniskapelle im Oberdorf in Riesenbeck

Außerdem unterhält die Stadt Hörstel insgesamt 149 Kriegsgräber, deren Unterhaltungskosten im Wesentlichen pauschal durch den Bund erstattet werden.

Teilergebnisplan 2016

13.553.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
		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	7.939,18	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
	41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	7.699,18	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	240,00	200	200	200	200	200
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6,14	10	10	10	10	10
	44110000 Mieten und Pachten	6,14	10	10	10	10	10
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	6.926,64	1.160	35	39	42	46
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	1.160	35	39	42	46
	45830000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	6.926,64	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	14.871,96	4.470	3.345	3.349	3.352	3.356
11 -	Personalaufwendungen	1.144,91	1.072	1.529	1.583	1.591	1.596
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	978,95	1.002	1.036	1.057	1.078	1.100
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	56,88	70	62	62	62	62
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	98,06	0	328	353	341	326
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	11,02	0	103	111	110	108
12 -	Versorgungsaufwendungen	1.170,20	2.057	614	624	633	641
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	396,78	394	467	478	488	498
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	94,59	91	121	121	121	121
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	441,38	1.321	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	237,45	251	26	25	24	22
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.620,19	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
	52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	7.620,19	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	588,00	600	600	600	600	600
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	588,00	600	600	600	600	600
15 -	Transferaufwendungen	100,00	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
	53180000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	100,00	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.720,52	40	40	40	40	40
	54220000 Mieten und Pachten	7,67	10	10	10	10	10
	54320000 Geschäftsaufwendungen -finanzunwirksam-	7.699,18	0	0	0	0	0
	54410000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	13,67	30	30	30	30	30
17 =	Ordentliche Aufwendungen	18.343,82	10.969	9.983	10.047	10.064	10.077
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.471,86	-6.499	-6.638	-6.698	-6.712	-6.721
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)	-3.471,86	-6.499	-6.638	-6.698	-6.712	-6.721
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

Teilergebnisplan 2016

13.553.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2014	2015	2016	2017	2018	2019
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-3.471,86	-6.499	-6.638	-6.698	-6.712	-6.721
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.416,19	-5.112	-6.117	-6.109	-6.111	-6.117
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.416,19	-5.112	-6.117	-6.109	-6.111	-6.117
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-9.888,05	-11.611	-12.755	-12.807	-12.823	-12.838

Teilfinanzplan 2016**13.553.01****A. Zahlungsübersicht**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	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	7.699,18	3.100	3.100	0	3.100	3.100	3.100
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	6,14	10	10	0	10	10	10
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	7.705,32	3.110	3.110	0	3.110	3.110	3.110
10 - Personalauszahlungen	961,87	1.072	1.098	0	1.119	1.140	1.162
11 - Versorgungsauszahlungen	491,37	485	588	0	599	609	619
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.600,99	4.100	4.100	0	4.100	4.100	4.100
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	55.100,00	3.100	3.100	0	3.100	3.100	3.100
15 - Sonstige Auszahlungen	21,34	40	40	0	40	40	40
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	63.175,57	8.797	8.926	0	8.958	8.989	9.021
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-55.470,25	-5.687	-5.816	0	-5.848	-5.879	-5.911
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

Erläuterungen zum Produkt 13.553.01 „Friedhofs- und Bestattungswesen“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Förderung der kirchlichen Friedhöfe und die Unterhaltung der Ehrenfriedhöfe, Mahnmale und Gedenkstätten.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land

(Ergebnis 2014 = 7.699,18 €, Ansatz 2015 = 3.100 €, Ansatz 2016 = 3.100 €)

Seitens des Landes werden für die Unterhaltung der Kriegsgräber jährlich Zuschüsse gezahlt.

41610 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

(Ergebnis 2014 = 240,00 €, Ansatz 2015 = 200 €, Ansatz 2016 = 200 €)

Das Anlagevermögen im Produkt „Friedhofs- und Bestattungswesen“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden (Kriegergedächtniskapelle Riesenbeck). Gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar

44110 Mieten und Pachten

(Ergebnis 2014 = 6,14 €, Ansatz 2015 = 10 €, Ansatz 2016 = 10 €)

54220 Mieten und Pachten

(Ergebnis 2014 = 7,67 €, Ansatz 2015 = 10 €, Ansatz 2016 = 10 €)

Die Stadt Hörstel hat von der Kath. Kirchengemeinde ein Grundstück des Kath. Friedhofs gepachtet und an die Ev. Kirchengemeinde weiterverpachtet.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2014 = 0,00 €, Ansatz 2015 = 1.160 €, Ansatz 2016 = 35 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensions- und Beihilferückstellungen. Hinsichtlich der höheren Erträge im Jahr 2015 wird auf die Erläuterungen zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen im Vorbericht verwiesen.

45830 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge

(Ergebnis 2014 = 6.926,64 €, Ansatz 2015 = 0 €, Ansatz 2016 = 0 €)

54320 Geschäftsaufwendungen -finanzunwirksam-

(Ergebnis 2014 = 7.699,18 €, Ansatz 2015 = 0 €, Ansatz 2016 = 0 €)

Die Stadt Hörstel erhält Zuschüsse für Unterhaltung der Kriegsgräber, die zweckentsprechend einzusetzen sind. Sofern eine zweckentsprechende Verwendung noch nicht erfolgt ist, sind in entsprechender Höhe Verbindlichkeiten zu bilanzieren, die im Jahr der Auflösung Erträge und im Jahr der Zuführung Aufwendungen darstellen.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 201= 2.315,11 €, Ansatz 2015 = 3.129 €, Ansatz 2016 = 2.143 €)

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

52210 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

(Ergebnis 2014 = 7.620,19 €, Ansatz 2015 = 4.100 €, Ansatz 2016 = 4.100 €)

Erfasst werden hier die Kosten für die Unterhaltung der Kriegsgräber und der Gefallenengedenkstätten.

57110 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

(Ergebnis 2014 = 588,00 €, Ansatz 2015 = 600 €, Ansatz 2016 = 600 €)

Das Anlagevermögen des Produktes „Friedhofs- und Bestattungswesen“ besteht aus den Mahnmalen und Gedenkstätten in den einzelnen Stadtteilen. Diese sind bis auf die Gedächtniskapelle im Oberdorf in Riesenbeck gemäß § 55 Abs. 5 GemHVO mit einem Erinnerungswert von 1 Euro bewertet worden. Deshalb fallen nur für die Gedächtniskapelle in Riesenbeck planmäßige Abschreibungen an. Die Abschreibungen stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

53180 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche

(Ergebnis 2014 = 100,00 €, Ansatz 2015 = 3.100 €, Ansatz 2016 = 3.100 €)

Die Stadt Hörstel zahlt jährlich einen freiwilligen Zuschuss an die Deutsche Kriegsgräberfürsorge in Höhe von 100 €. Außerdem hat der Rat am 12.11.2014 einen Zuschuss an die Kath. Kirchengemeinde zur Unterhaltung der alten Friedhöfe in Bevergern und Hörstel in Höhe von jährlich 3.000 € ab dem Jahr 2015 für drei Jahre beschlossen.

54410 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle

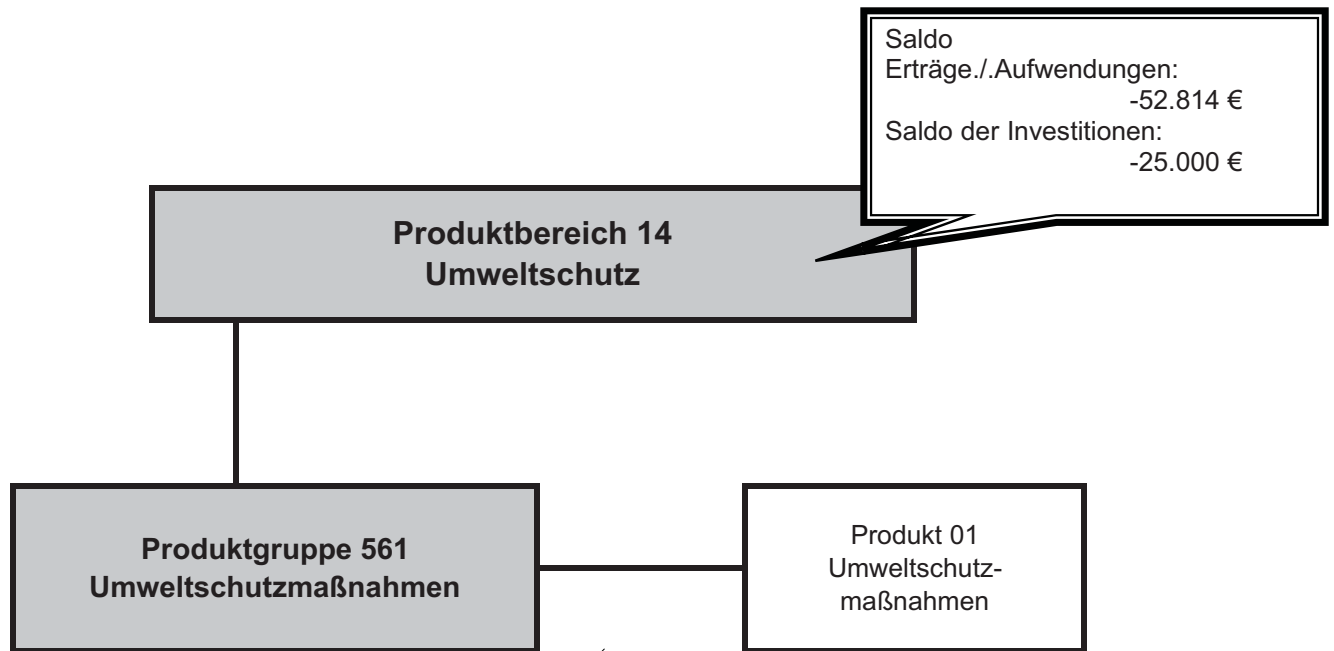
(Ergebnis 2014 = 13,67 €, Ansatz 2015 = 30 €, Ansatz 2016 = 30 €)

Es handelt sich um Versicherungsbeiträge für die Gedächtniskapelle in Riesenbeck.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 6.416,19 €, Ansatz 2015 = 5.112 €, Ansatz 2016 = 6.117 €)

Der Haushaltsansatz erfasst zum einen die Verrechnung der Leistungen des Baubetriebshofes und zum anderen die Verrechnung von Sachkosten aus dem Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“. Die Höhe der für Leistungen des Baubetriebshofes zu verrechnenden Kosten richtet sich nach dem Umfang der voraussichtlichen bzw. tatsächlichen Inanspruchnahme. Hinsichtlich der Verrechnung der Sachkosten wird auf die Erläuterungen zum Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ verwiesen.



Teilergebnisplan 2016

14.561.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
		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	24.350	51.000	49.750	22.700
	41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	0	24.350	51.000	49.750	22.700
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	2.332,47	25.021	1.699	582	628	697
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	2.332,47	25.021	1.699	582	628	697
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	2.332,47	25.021	26.049	51.582	50.378	23.397
11 -	Personalaufwendungen	12.926,48	21.925	51.057	52.436	53.127	53.775
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	9.266,93	17.573	15.601	15.913	16.231	16.556
	50113000 Dienstaufwendungen - Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeit - Beamte	1.160,42	0	0	0	0	0
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	733,79	2.451	21.876	22.314	22.760	23.215
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	57,39	415	1.812	1.848	1.885	1.923
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	137,01	259	4.344	4.431	4.520	4.610
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	538,39	1.227	941	941	941	941
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	928,25	0	4.935	5.318	5.135	4.905
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	104,30	0	1.548	1.671	1.655	1.625
12 -	Versorgungsaufwendungen	11.077,37	36.074	9.258	9.395	9.526	9.656
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	3.756,01	6.917	7.035	7.188	7.342	7.495
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	895,45	1.594	1.824	1.824	1.824	1.824
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	4.178,19	23.168	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	2.247,72	4.395	399	383	360	337
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.660,80	2.150	14.600	21.600	21.265	8.150
	54310000 Geschäftsaufwendungen	6.660,80	2.150	14.600	21.600	21.265	8.150
17 =	Ordentliche Aufwendungen	30.664,65	63.149	77.915	86.431	86.918	74.581
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-28.332,18	-38.128	-51.866	-34.849	-36.540	-51.184
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)	-28.332,18	-38.128	-51.866	-34.849	-36.540	-51.184
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)	-28.332,18	-38.128	-51.866	-34.849	-36.540	-51.184

Teilergebnisplan 2016

14.561.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2014	2015	2016	2017	2018	2019
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-901,18	-907	-948	-887	-904	-953
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-901,18	-907	-948	-887	-904	-953
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-29.233,36	-39.035	-52.814	-35.736	-37.444	-52.137

Teilfinanzplan 2016**14.561.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	14.561	Umweltschutzmaßnahmen
Produkt	14.561.01	Umweltschutzmaßnahmen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	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	6.600,00	0	24.350	0	51.000	49.750	22.700
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	6.600,00	0	24.350	0	51.000	49.750	22.700
10 - Personalauszahlungen	10.369,69	21.925	44.574	0	45.447	46.337	47.245
11 - Versorgungsauszahlungen	4.651,46	8.511	8.859	0	9.012	9.166	9.319
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
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	11.209,80	2.150	14.600	0	21.600	21.265	8.150
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.230,95	35.586	71.033	0	79.059	79.768	67.714
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.630,95	-35.586	-46.683	0	-28.059	-30.018	-45.014
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	9.322,70	10.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
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)	9.322,70	10.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-9.322,70	-10.000	-25.000	0	-25.000	-25.000	-25.000



Teilfinanzplan 2016

(in TEUR)

14.561.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 561.01/1/002
 Ausgleichsmaßnahmen für Eingriffe in
 Natur und Landschaft

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	9	10	25	0	25	25	25	0	0
60060.94030 Ausgleichsmaßnahmen für Eingriffe in Natur und Landschaft	9	10	25	0	25	25	25	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	9	10	25	0	25	25	25	0	0
Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	-9	-10	-25	0	-25	-25	-25	0	0

Erläuterungen zum Produkt 14.561.01 „Umweltschutzmaßnahmen“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Erarbeitung und Umsetzung der Lokalen Agenda 21 sowie die Planung und Durchführung von Ausgleichsmaßnahmen.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land

(Ergebnis 2014 = 0,00 €, Ansatz 2015 = 0 €, Ansatz 2016 = 24.350 €)

Der Rat der Stadt Hörstel hat in seiner Sitzung am 26.08.2015 die Folgeteilnahme am „European Energy Award“ (EEA) beschlossen. Für die Förderung in den Jahren 2016 bis 2018 (insgesamt 15.200 €) liegt inzwischen der Bewilligungsbescheid vor. Darüber hinaus hat der Rat ebenfalls in der Sitzung am 26.08.2016 beschlossen, zur Umsetzung des Klimaschutzkonzeptes Fördermittel für Personal- und Sachkosten zu beantragen. Mit der Bewilligung ist zeitnah zu rechnen.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2014 = 2.332,47 €, Ansatz 2015 = 25.021 €, Ansatz 2016 = 1.699 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensions- und Beihilferückstellungen sowie um Rückstellungen für Altersteilzeit.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 24.003,85 €, Ansatz 2015 = 57.999 €, Ansatz 2016 = 60.315 €)

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

52210 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

(Ergebnis 2014 = 0,00 €, Ansatz 2015 = 3.000 €, Ansatz 2016 = 3.000 €)

Es handelt sich um Kosten für nicht investive Maßnahmen des Natur- und Landschaftsschutzes.

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 6.660,80 €, Ansatz 2015 = 2.150 €, Ansatz 2016 = 14.600 €)

Hierzu gehören die Sachaufwendungen im Zusammenhang mit der Erarbeitung und Umsetzung der Lokalen Agenda 21 sowie der Mitgliedsbeitrag zum Transferzentrum für angepasste Technologie GmbH (TaT), Rheine. Ab 2016 sind außerdem Aufwendungen für die Folgeteilnahme am „European Energy Award“ (EEA) und für das Klimaschutzkonzept berücksichtigt. Hierzu wird auf den Beschluss in der Ratssitzung am 26.08.2015 verwiesen.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 901,18 €, Ansatz 2015 = 907 €, Ansatz 2016 = 948 €)

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sachkosten aus dem Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“. Hierzu wird auf die Erläuterungen zu diesem Produkt verwiesen.

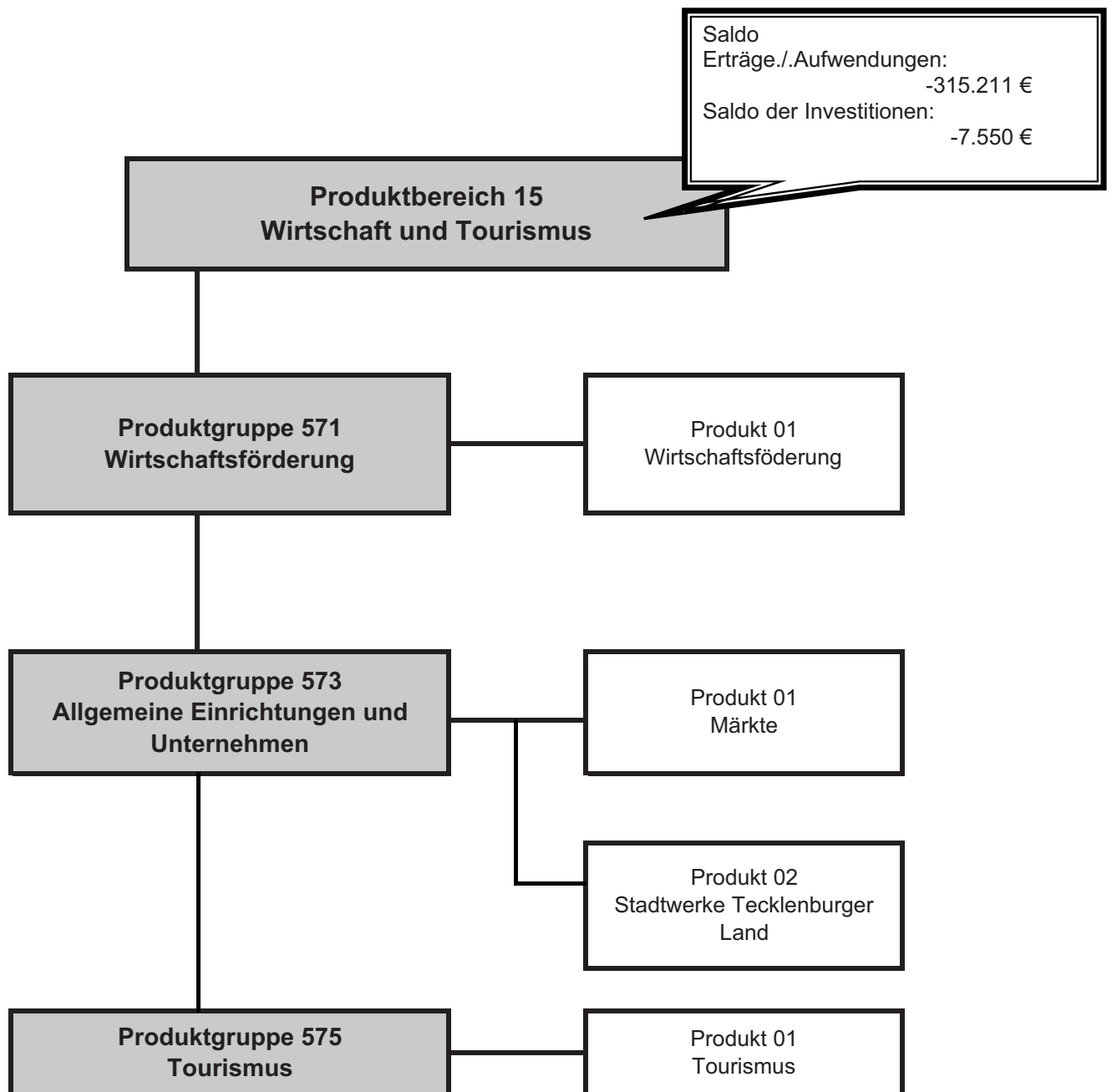
III. Teilfinanzplan

Zu den im Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsvorhaben) erfassten Auszahlungen ist folgendes festzustellen:

Maßnahme 561.01/1/002 Ausgleichsmaßnahmen für Eingriffe in Natur und Landschaft

60060.94030 Ausgleichsmaßnahmen für Eingriffe in Natur und Landschaft

Als Ausgleichsmaßnahmen für Eingriffe in Natur und Landschaft aufgrund der Erschließung neuer Wohn- und Gewerbegebiete sind jährlich Haushaltsmittel von 25.000 Euro veranschlagt. Es ist geplant, künftig die Restfinanzierung der Maßnahmen der Unterhaltungsverbände Bevergerner Aa, Dreierwalder Aa und Hörsteler Aa im Rahmen der Umsetzung der EU-Wasserrahmenrichtlinie vorzunehmen, anstatt eigene Ausgleichsmaßnahmen durchzuführen.



Produkt**15.571.01**

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.571	Wirtschaftsförderung
Produkt	15.571.01	Wirtschaftsförderung

Produktverantwortlicher

Kordsmeyer, Franz-Josef

Beschreibung

- Pflege und Förderung der ansässigen Unternehmen
- Ansiedlung von neuen Unternehmen
- Wirtschaftsförderungsbezogene Öffentlichkeitsarbeit
- Zusammenarbeit und Kontaktpflege mit Einrichtungen der Wirtschaftsförderung und anderer Verwaltungen

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Betriebe und Unternehmen, Existenzgründer/innen, wirtschaftsnahe Institutionen

Personaleinsatz

Jahr	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,21	0,21	0,21	0,21	0,21	0,21	0,21	0,21	0,21

Erläuterungen und Hinweise

Zu den Industrie- und Gewerbeflächen siehe Produkt 01.111.09 Liegenschaftsverwaltung

Teilergebnisplan 2016

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
		2014	2015	2016	2017	2018	2019
		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	5.772,00	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	5.772,00	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700
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	90.061,82	14.578	402	449	484	537
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	48.200,00	14.578	402	449	484	537
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	41.861,82	0	0	0	0	0
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	95.833,82	20.278	6.102	6.149	6.184	6.237
11 -	Personalaufwendungen	14.148,37	13.480	17.736	18.366	18.457	18.507
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	12.097,57	12.601	12.020	12.261	12.506	12.756
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	702,85	879	720	720	720	720
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	1.211,79	0	3.803	4.098	3.956	3.779
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	136,16	0	1.193	1.287	1.275	1.252
12 -	Versorgungsaufwendungen	14.461,01	25.868	7.132	7.238	7.340	7.440
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	4.903,30	4.960	5.420	5.538	5.657	5.775
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	1.168,96	1.143	1.405	1.405	1.405	1.405
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	5.454,45	16.613	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	2.934,30	3.152	307	295	278	260
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	360,00	400	400	400	0	0
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	360,00	400	400	400	0	0
15 -	Transferaufwendungen	19.851,54	14.400	51.300	81.300	81.300	81.300
	53120000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	3.203,54	5.500	5.000	0	0	0
	53170000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	0,00	0	35.000	70.000	70.000	70.000
	53180000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Übrige Bereiche	10.876,00	3.100	5.500	5.500	5.500	5.500
	53911000 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	5.772,00	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	60.692,46	37.000	37.000	17.000	17.000	17.000
	54310000 Geschäftsaufwendungen	60.692,46	37.000	37.000	17.000	17.000	17.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	109.513,38	91.148	113.568	124.304	124.097	124.247
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-13.679,56	-70.870	-107.466	-118.155	-117.913	-118.010
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)	-13.679,56	-70.870	-107.466	-118.155	-117.913	-118.010
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

Teilergebnisplan 2016

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
		2014	2015	2016	2017	2018	2019
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
26 =	Ergebnis	-13.679,56	-70.870	-107.466	-118.155	-117.913	-118.010
	- vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)						
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-20.641,43	-16.607	-21.682	-21.582	-21.613	-21.698
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-20.641,43	-16.607	-21.682	-21.582	-21.613	-21.698
29 =	Teilergebnis	-34.320,99	-87.477	-129.148	-139.737	-139.526	-139.708
	(= Zeilen 26, 27, 28)						

Teilfinanzplan 2016**15.571.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.571	Wirtschaftsförderung
Produkt	15.571.01	Wirtschaftsförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	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	11.851,70	13.480	12.740	0	12.981	13.226	13.476
11 - Versorgungsauszahlungen	6.072,26	6.103	6.825	0	6.943	7.062	7.180
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	14.079,54	8.600	45.500	0	75.500	75.500	75.500
15 - Sonstige Auszahlungen	33.455,40	37.000	37.000	0	17.000	17.000	17.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	65.458,90	65.183	102.065	0	112.424	112.788	113.156
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-65.458,90	-65.183	-102.065	0	-112.424	-112.788	-113.156
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	2.550	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	2.550	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-2.550	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2016

(in TEUR)

15.571.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 571.01/1/001
 Wirtschaftsförderung

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	2	0	0	0	0	0	0
79100.93000 Stammeinlage bei der Stadtmarketing Hörstel GmbH	0	0	2	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	2	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	0	0	-2	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 15.571.01 „Wirtschaftsförderung“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst

- die Pflege und Förderung der ansässigen Unternehmen
- die Ansiedlung von neuen Unternehmen
- die wirtschaftsförderungsbezogene Öffentlichkeitsarbeit und
- die Zusammenarbeit und die Kontaktpflege mit Einrichtungen der Wirtschaftsförderung und anderer Verwaltungen.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41610 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

(Ergebnis 2014 = 5.772,00 €, Ansatz 2015 = 5.700 €, Ansatz 2016 = 5.700 €)

Zum Investitionskostenzuschuss der Stadt Hörstel zur Verbesserung der Breitbandversorgung in den Gewerbegebieten in Bevergern ist eine Landeszuweisung gewährt worden. Dieser Sonderposten wird entsprechend des Zeitraums der Zweckbindung des Investitionskostenzuschusses ertragswirksam aufgelöst.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2014 = 48.200,00 €, Ansatz 2015 = 14.578 €, Ansatz 2016 = 402 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensions- und Beihilferückstellungen. Darüber hinaus ist in 2014 die Rückstellung für das Entwicklungs- und Handlungskonzept zur Aktivierung des ehem. Flugplatzes Dreierwalde in Höhe von 42.000 € aufgelöst worden.

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2014 = 41.861,82 €, Ansatz 2015 = 0 €, Ansatz 2016 = 0 €)

In 2014 ist hier die Kostenbeteiligung des Landes NRW an dem Entwicklungs- und Handlungskonzept zur Aktivierung des ehem. Flugplatzes Dreierwalde erfasst.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 28.609,38 €, Ansatz 2015 = 39.348 €, Ansatz 2016 = 24.868 €)

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

57110 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

(Ergebnis 2014 = 360,00 €, Ansatz 2015 = 400 €, Ansatz 2016 = 400 €)

Das Anlagevermögen des Produktes „Wirtschaftsförderung“ besteht aus einem mobilen Messe- und Präsentationsstand. Gemäß § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungen stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

53120 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)

(Ergebnis 2014 = 3.203,54 €, Ansatz 2015 = 5.500 €, Ansatz 2016 = 5.000 €)

Bei der Stadt Ibbenbüren ist für einen auf zwei Jahre befristeten Zeitraum eine sogenannte Geschäftsstelle „Schnittstelle Kohlekonversion“ eingerichtet worden. Dabei geht es darum, die Region auf den auslaufenden Bergbau vorzubereiten. An den nicht durch Zuschussmitteln des Landes gedeckten Kosten dieser Geschäftsstelle beteiligen sich die Kohlekommunen Ibbenbüren, Mettingen, Recke, Hörstel, Westerkappeln und Hopsten anteilig.

53170 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen
(Ergebnis 2014 = 0,00 €, Ansatz 2015 = 0 €, Ansatz 2016 = 35.000 €)

Der Rat der Stadt Hörstel hat in seiner Sitzung am 30.09.2015 beschlossen, die weiteren Schritte zur Gründung einer Stadtmarketing Hörstel GmbH einzuleiten. Das Konzept sieht einen jährlichen Zuschuss der Stadt für Personal- und Sachkosten von 70.000 € vor. Es wird davon ausgegangen, dass die GmbH den Betrieb zur Mitte des Jahres 2016 aufnimmt, so dass für 2016 ein Betrag von 35.000 € veranschlagt wurde.

53180 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Übrige Bereiche
(Ergebnis 2014 = 10.876,00 €, Ansatz 2015 = 3.100 €, Ansatz 2016 = 5.500 €)

Erfasst wird hier der Defizitanteil der Stadt Hörstel für die RVM-Schienenstrecke Rheine-Ibbenbüren-Osnabrück.

53911 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen
(Ergebnis 2014 = 5.772,00 €, Ansatz 2015 = 5.800 €, Ansatz 2016 = 5.800 €)

Die Stadt Hörstel hat zur Verbesserung der Breitbandversorgung in den Gewerbegebieten in Bevergern einen Investitionskostenzuschuss gewährt. Dieser wird entsprechend des Zeitraums der Zweckbindung des Investitionskostenzuschusses aufwandswirksam aufgelöst.

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 60.692,46 €, Ansatz 2015 = 37.000 €, Ansatz 2016 = 37.000 €)

Der Haushaltsansatz 2016 beläuft sich auf insgesamt 37.000 € und beinhaltet neben den Kosten der Wirtschaftswerbung (17.000 €, inklusive der jährlichen finanziellen Unterstützungsleistungen an die vier Werbegemeinschaften in der Stadt Hörstel für die Weihnachtsbeleuchtung von 1.000 €/Werbegemeinschaft), auch einen Betrag von 20.000 € für weitere Beratungsleistungen im Zusammenhang mit der Nachfolgenutzung des Flugplatzes Dreierwalde.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 20.641,43 €, Ansatz 2015 = 16.607 €, Ansatz 2016 = 21.682 €)

Der Haushaltsansatz erfasst zum einen die Verrechnung der Leistungen des Baubetriebshofes und zum anderen die Verrechnung von Sachkosten aus dem Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“. Die Höhe der für Leistungen des Baubetriebshofes zu verrechnenden Kosten richtet sich nach dem Umfang der voraussichtlichen bzw. tatsächlichen Inanspruchnahme. Hinsichtlich der Verrechnung der Sachkosten wird auf die Erläuterungen zum Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ verwiesen.

III. Teilfinanzplan

Zu den im Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsvorhaben) erfassten Auszahlungen ist folgendes festzustellen:

Maßnahme 575.01/1/001 Wirtschaftsförderung

79100.93000 Stammeinlage bei der Stadtmarketing Hörstel GmbH

Der Rat der Stadt Hörstel hat in seiner Sitzung am 30.09.2015 beschlossen, die weiteren Schritte zur Gründung einer Stadtmarketing Hörstel GmbH einzuleiten. Das Konzept sieht eine Stammeinlage der Stadt Hörstel von 2.550 € vor.

Produkt

15.573.01

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

Produktverantwortlicher

Ungruh, Christian

Beschreibung

Planung und Durchführung von Märkten (Kirmessen, Wochenmärkte)

Auftragsgrundlage

Gewerbeordnung, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,27	0,27	0,24	0,25	0,24	0,24	0,24	0,24	0,24

Erläuterungen und Hinweise

Die Erläuterungen zu diesem Produkt sind der umseitigen Tabelle zu entnehmen.

Erläuterungen zu diesem Produkt:

Höhe der Standgelder:

1. Kirmessen

a) Fahrgeschäfte, Verkaufsstände, Verlosungsgeschäfte, Schaustellungen und Darbietungen aller Art, soweit sie nicht unter b) oder c) fallen:

1. für die ersten 20 qm	0,50 €/qm
für den 21. - 50. qm	0,25 €/qm
für jeden weiteren qm	0,15 €/qm

2. Mindeststandgeld

bis zu 5 qm	2,50 €
6 - 10 qm	5,00 €

b) Ausschank- und Imbissbetriebe 1,00 €/qm

c) Schank- und Wirtschaftszelte 0,50 €/qm

2. Wochenmärkte

- Verkaufsstände, unabhängig von der Art der angebotenen Waren 0,15 €/qm
- mindestens jedoch 2,00 €

3. Festgesetzte Marktveranstaltungen gewerblicher Veranstalter

bis	750 qm	50,00 €
bis	1.500 qm	100,00 €
bis	2.250 qm	150,00 €
bis	3.000 qm	200,00 €
über	3.000 qm	250,00 €

Teilergebnisplan 2016

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
		2014	2015	2016	2017	2018	2019
		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	8.015,00	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	8.015,00	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.609,00	7.100	7.100	7.100	7.100	7.100
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	5.505,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	43710000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	1.104,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.284,55	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
	44880000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	1.284,55	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	30.064,43	10.986	425	463	492	535
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	30.000,00	10.886	325	363	392	435
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	64,43	100	100	100	100	100
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	45.972,98	24.286	13.725	13.763	13.792	13.835
11 -	Personalaufwendungen	12.519,29	11.552	15.828	16.368	16.471	16.543
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	9.448,25	9.409	9.735	9.930	10.128	10.331
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.149,98	1.163	1.145	1.168	1.191	1.215
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	87,77	94	88	90	92	94
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	231,61	230	231	236	240	245
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	548,93	656	583	583	583	583
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	946,41	0	3.080	3.319	3.204	3.061
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	106,34	0	966	1.042	1.033	1.014
12 -	Versorgungsaufwendungen	11.294,11	19.315	5.777	5.862	5.944	6.025
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	3.829,50	3.704	4.390	4.485	4.581	4.677
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	912,97	853	1.138	1.138	1.138	1.138
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	4.259,94	12.405	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	2.291,70	2.353	249	239	225	210
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.111,93	6.700	11.900	12.000	12.100	12.200
	52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	29.842,79	2.500	8.000	8.000	8.000	8.000
	52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.269,14	3.200	2.900	3.000	3.100	3.200
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	17.617,00	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	17.617,00	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.683,76	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200
	54310000 Geschäftsaufwendungen	4.573,93	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	54410000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	109,83	200	200	200	200	200
17 =	Ordentliche Aufwendungen	78.226,09	56.267	52.205	52.930	53.215	53.468
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-32.253,11	-31.981	-38.480	-39.167	-39.423	-39.633
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)	-32.253,11	-31.981	-38.480	-39.167	-39.423	-39.633

Teilergebnisplan 2016

15.573.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
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)	-32.253,11	-31.981	-38.480	-39.167	-39.423	-39.633
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-20.512,15	-22.525	-21.590	-21.490	-21.518	-21.600
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-20.512,15	-22.525	-21.590	-21.490	-21.518	-21.600
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-52.765,26	-54.506	-60.070	-60.657	-60.941	-61.233



Teilfinanzplan 2016

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 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	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	5.899,00	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.257,77	1.600	1.600	0	1.600	1.600	1.600
07 + Sonstige Einzahlungen	76,31	100	100	0	100	100	100
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.233,08	7.700	7.700	0	7.700	7.700	7.700
10 - Personalauszahlungen	10.735,56	11.552	11.782	0	12.007	12.234	12.468
11 - Versorgungsauszahlungen	4.742,47	4.557	5.528	0	5.623	5.719	5.815
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	32.420,76	6.700	11.900	0	12.000	12.100	12.200
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	4.590,29	6.200	6.200	0	6.200	6.200	6.200
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	52.489,08	29.009	35.410	0	35.830	36.253	36.683
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-45.256,00	-21.309	-27.710	0	-28.130	-28.553	-28.983
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

Erläuterungen zum Produkt 15.573.01 „Märkte“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Planung und Durchführung von Märkten (Kirmessen, Wochenmärkte).

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41610 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

(Ergebnis 2014 = 8.015,00 €, Ansatz 2015 = 4.600 €, Ansatz 2016 = 4.600 €)

Das Anlagevermögen im Produkt „Märkte“ 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. Der Ansatz verringert sich gegenüber dem Vorjahr, da die Abschreibungsdauer des Burgplatzes in Bevergern in 2014 endet und für diesen Vermögensgegenstand keine Beträge mehr ab 2015 ertragswirksam aufzulösen sind.

43210 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

(Ergebnis 2014 = 5.505,00 €, Ansatz 2015 = 6.000 €, Ansatz 2016 = 6.000 €)

Es handelt sich um die Standgelder nach der Satzung über die Erhebung von Marktstandgeld.

43710 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge

(Ergebnis 2014 = 1.104,00 €, Ansatz 2015 = 1.100 €, Ansatz 2016 = 1.100 €)

Das Anlagevermögen im Produkt „Märkte“ ist teilweise mit den sog. Ablösebeträgen für Stellplätze finanziert worden. Gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO werden die Beträge entsprechend der Nutzungsdauer des damit finanzierten Anlagegutes aufgelöst. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

44880 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen

(Ergebnis 2014 = 1.284,55 €, Ansatz 2015 = 1.600 €, Ansatz 2016 = 1.600 €)

Im Zusammenhang mit der Nutzung der Marktplätze haben die Marktbesucher bzw. Marktplatznutzer anfallende Betriebskosten zu erstatten.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2014 = 30.000,00 €, Ansatz 2015 = 10.886 €, Ansatz 2016 = 325 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensions- und Beihilferückstellungen. In 2014 ist darüber hinaus die Rückstellung für die Sanierung der Natursteinpflasterbänke auf dem Marktplatz in Hörstel aufgelöst worden.

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2014 = 64,43 €, Ansatz 2015 = 100 €, Ansatz 2016 = 100 €)

Es handelt sich um vermischte Erträge.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 23.813,40 €, Ansatz 2015 = 30.867 €, Ansatz 2016 = 21.605 €)

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

52110 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2014 = 0,00 €, Ansatz 2015 = 1.000 €, Ansatz 2016 = 1.000 €)

Erfasst werden hier die Kosten für die bauliche Unterhaltung der Toilettenanlage auf dem Marktplatz in Hörstel.

52210 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

(Ergebnis 2014 = 29.842,79 €, Ansatz 2015 = 2.500 €, Ansatz 2016 = 8.000 €)

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf den wiederkehrenden Unterhaltungsaufwand der Marktplätze.

52410 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2014 = 2.269,14 €, Ansatz 2015 = 3.200 €, Ansatz 2016 = 2.900 €)

Hierzu gehören die Betriebskosten der Toilettenanlage auf dem Marktplatz in Hörstel sowie die Kosten der Strom- und Wasserentnahmestellen auf den übrigen Marktplätzen im Stadtgebiet. Die Kosten werden teilweise durch die Marktbeschicker bzw. Marktplatznutzer wieder erstattet (vgl. Sachkonto 44880).

57110 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

(Ergebnis 2014 = 17.617,00 €, Ansatz 2015 = 12.500 €, Ansatz 2016 = 12.500 €)

Das Anlagevermögen des Produktes „Märkte“ besteht aus dem Marktplatz in Hörstel einschl. der Toilettenanlage. Gemäß § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungen stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 4.573,93 €, Ansatz 2015 = 6.000 €, Ansatz 2016 = 6.000 €)

Hierzu gehören die Kosten für die Durchführung der Kirmessen und die Kosten für öffentliche Bekanntmachungen.

54410 Steuern, Versicherungen und Schadensfälle

(Ergebnis 2014 = 109,83 €, Ansatz 2015 = 200 €, Ansatz 2016 = 200 €)

Erfasst werden hier der Versicherungsbeitrag für das Toilettengebäude auf dem Marktplatz in Hörstel sowie die Steuern und Abgaben für den Marktplatz selbst sowie für den Burgplatz in Bevergern.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 20.512,15 €, Ansatz 2015 = 22.525 €, Ansatz 2016 = 21.590 €)

Der Haushaltsansatz erfasst zum einen die Verrechnung der Leistungen des Baubetriebshofes und zum anderen die Verrechnung von Sachkosten aus dem Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“. Die Höhe der für Leistungen des Baubetriebshofes zu verrechnenden Kosten richtet sich nach dem Umfang der voraussichtlichen bzw. tatsächlichen Inanspruchnahme. Hinsichtlich der Verrechnung der Sachkosten wird auf die Erläuterungen zum Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ verwiesen.

Produkt

15.573.02

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	15.573.02	Stadtwerke Tecklenburger Land

Produktverantwortlicher

Peters, Wilhelm

Beschreibung

Finanzbeziehungen zu den Stadtwerken Tecklenburger Land

Auftragsgrundlage

Gesellschafterverträge

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

Teilergebnisplan 2016

15.573.02



Produktbereich: 15
 Produktgruppe: 15.573
 Produkt: 15.573.02

Wirtschaft und Tourismus
 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
 Stadtwerke Tecklenburger Land

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
		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 +	Aktiviert 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	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	37.000	67.000	67.000	67.000
	54410000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	0,00	0	37.000	67.000	67.000	67.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	37.000	67.000	67.000	67.000
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	0,00	0	-37.000	-67.000	-67.000	-67.000
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	100.000	100.000	100.000
	46510000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	0,00	0	0	100.000	100.000	100.000
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	100.000	100.000	100.000
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	0,00	0	-37.000	33.000	33.000	33.000
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)	0,00	0	-37.000	33.000	33.000	33.000
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	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	0	-37.000	33.000	33.000	33.000



Teilfinanzplan 2016

15.573.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	15.573.02	Stadtwerke Tecklenburger Land

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	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	100.000	100.000	100.000
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	100.000	100.000	100.000
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	37.000	0	67.000	67.000	67.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	37.000	0	67.000	67.000	67.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-37.000	0	33.000	33.000	33.000
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	62.916,31	8.000.000	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)	62.916,31	8.000.000	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-62.916,31	-8.000.000	0	0	0	0	0



B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich:	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe:	15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt:	15.573.02	Stadtwerke Tecklenburger Land

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahl- -/auszahl- ungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 573.02/1/001
Stadtwerke Tecklenburger Land

[illegible]

Erläuterungen zum Produkt 15.573.02 „Stadtwerke Tecklenburger Land“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die finanziellen Beziehungen der Stadt Hörstel zu den Stadtwerken Tecklenburger Land.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

54410 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle

(Ergebnis 2014 = 0,00 €, Ansatz 2015 = 0 €, Ansatz 2016 = 37.000 €)

Die Erträge aus der Beteiligung an den Stadtwerken Tecklenburger Land sind steuerpflichtig. Es wurde vorläufig mit einem Steuersatz von 30 % kalkuliert. Zu den steuerpflichtigen Erträgen gehören neben der Gewinnausschüttung auch die Zinserträge aus dem gewährten Gesellschafterdarlehn abzüglich der Zinsaufwendungen für die zweckentsprechend aufgenommenen Kredite.

4651 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen

(Ergebnis 2014 = 0,00 €, Ansatz 2015 = 0 €, Ansatz 2016 = 0 €)

Aus dem Netzgeschäft der Stadtwerke Tecklenburger Land werden in 2017 für 2016 erste Gewinnausschüttungen erwartet. Diese wurden mit 100.000 € jährlich veranschlagt.

Produkt**15.575.01**

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.575	Tourismus
Produkt	15.575.01	Tourismus

Produktverantwortlicher

Kordsmeyer, Franz-Josef

Beschreibung

Förderung des Tourismus

- Beobachtung und Beurteilung der Tourismusentwicklung
- Zusammenarbeit mit Organisationen und Verbänden des Tourismus
- Förderung von Einrichtungen und Veranstaltungen des Tourismus
- Eigene Werbemaßnahmen

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Touristen

Personaleinsatz

Jahr	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,61	0,60	0,60	0,61	0,61	0,61	0,61	0,61	0,61

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2013	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016
00000001	Bezugswert: Einwohner	19.610,00	19.491,00	19.578,00	19.578,00
	<i>Produktergebnis je Bezugswert</i>	-4,11	-5,13	-4,46	-4,55
00000950	angebotene Betten	486	477	-	-
00000951	Gäste (Ankünfte)	31.356	28.527	-	-
00000952	Übernachtungen	91.283	82.918	-	-

Teilergebnisplan 2016

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
		2014	2015	2016	2017	2018	2019
		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	1.232,00	1.200	1.200	1.000	500	300
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.232,00	1.200	1.200	1.000	500	300
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	15.000	15.000	15.000	15.000
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	0	15.000	15.000	15.000	15.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.490,00	3.500	3.700	3.700	3.700	3.700
	44210000 Erträge aus Verkauf	3.490,00	3.500	3.700	3.700	3.700	3.700
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	93,92	34.090	958	1.071	1.155	1.282
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	34.090	958	1.071	1.155	1.282
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	93,92	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	4.815,92	38.790	20.858	20.771	20.355	20.282
11 -	Personalaufwendungen	33.466,87	31.520	42.324	43.829	44.048	44.165
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	28.615,86	29.465	28.685	29.259	29.844	30.441
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	1.662,54	2.055	1.719	1.719	1.719	1.719
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	2.866,40	0	9.074	9.779	9.441	9.018
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	322,07	0	2.846	3.072	3.044	2.987
12 -	Versorgungsaufwendungen	34.206,40	60.487	17.022	17.276	17.515	17.755
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	11.598,38	11.598	12.935	13.217	13.499	13.781
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	2.765,09	2.672	3.354	3.354	3.354	3.354
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	12.902,07	38.847	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	6.940,86	7.370	733	705	662	620
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.042,66	4.400	7.600	7.600	7.600	7.600
	52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	527,19	1.000	4.200	4.200	4.200	4.200
	52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.515,47	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	729,00	800	800	500	0	0
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	729,00	800	800	500	0	0
15 -	Transferaufwendungen	516,00	600	600	600	600	400
	53911000 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	516,00	600	600	600	600	400
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.728,85	16.700	16.700	16.700	16.700	16.700
	54310000 Geschäftsaufwendungen	10.728,85	16.700	16.700	16.700	16.700	16.700
17 =	Ordentliche Aufwendungen	81.689,78	114.507	85.046	86.505	86.463	86.620
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-76.873,86	-75.717	-64.188	-65.734	-66.108	-66.338
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)	-76.873,86	-75.717	-64.188	-65.734	-66.108	-66.338
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

Teilergebnisplan 2016

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
		2014	2015	2016	2017	2018	2019
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
26 =	Ergebnis	-76.873,86	-75.717	-64.188	-65.734	-66.108	-66.338
	- vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)						
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-23.092,44	-11.593	-24.805	-24.521	-24.608	-24.852
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-23.092,44	-11.593	-24.805	-24.521	-24.608	-24.852
29 =	Teilergebnis	-99.966,30	-87.310	-88.993	-90.255	-90.716	-91.190
	(= Zeilen 26, 27, 28)						



Teilfinanzplan 2016

15.575.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.575	Tourismus
Produkt	15.575.01	Tourismus

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	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	15.000	0	15.000	15.000	15.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.490,00	3.500	3.700	0	3.700	3.700	3.700
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	47,46	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.537,46	3.500	18.700	0	18.700	18.700	18.700
10 - Personalauszahlungen	27.983,49	31.520	30.404	0	30.978	31.563	32.160
11 - Versorgungsauszahlungen	14.363,47	14.270	16.289	0	16.571	16.853	17.135
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.443,78	4.400	7.600	0	7.600	7.600	7.600
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	12.124,13	16.700	16.700	0	16.700	16.700	16.700
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	55.914,87	66.890	70.993	0	71.849	72.716	73.595
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-52.377,41	-63.390	-52.293	0	-53.149	-54.016	-54.895
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	3.987,73	0	5.000	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)	3.987,73	0	5.000	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-3.987,73	0	-5.000	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2016

(in TEUR)

15.575.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.575 Tourismus
Produkt: 15.575.01 Tourismus

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 575.01/1/001
Tourismus

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	4	0	5	0	0	0	0	0	0
79000.96000 Wohnmobilstandplatz am Hafen in Riesenbeck	4	0	5	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	4	0	5	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	-4	0	-5	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 15.575.01 „Tourismus“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Förderung des Tourismus, im Einzelnen

- die Beobachtung und Beurteilung der Tourismusentwicklung
- die Zusammenarbeit mit Organisationen und Verbänden des Tourismus
- die Förderung von Einrichtungen und Veranstaltungen des Tourismus und
- eigene Werbemaßnahmen.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41610 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

(Ergebnis 2014 = 1.232,00 €, Ansatz 2015 = 1.200 €, Ansatz 2016 = 1.200 €)

Das Anlagevermögen im Produkt „Tourismus“ 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.

43210 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

(Ergebnis 2014 = 0,00 €, Ansatz 2015 = 0,00 €, Ansatz 2016 = 15.000 €)

Es ist vorgesehen, für den Wohnmobilstandplatz am Hafen in Riesenbeck eine Gebührenpflicht einzuführen. Hierüber muss noch politisch beraten und beschlossen werden. Vorläufig wurde für 2016 ein Gebührenaufkommen von 15.000 € einkalkuliert.

44210 Erträge aus Verkauf

(Ergebnis 2014 = 3.490,00 €, Ansatz 2015 = 3.500 €, Ansatz 2016 = 3.700 €)

Erfasst werden hier im Wesentlichen die Entgelte für die Stromabnahme am Wohnmobilstandplatz am Hafen in Riesenbeck.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2014 = 0,00 €, Ansatz 2015 = 34.090 €, Ansatz 2016 = 958 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensions- und Beihilferückstellungen.

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2014 = 93,92 €, Ansatz 2015 = 0 €, Ansatz 2016 = 0 €)

Erfasst werden hier vermischte Erträge.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 67.673,27 €, Ansatz 2015 = 92.007 €, Ansatz 2016 = 59.346 €)

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

52210 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

(Ergebnis 2015 = 527,19 €, Ansatz 2015 = 1.000 €, Ansatz 2016 = 4.200 €)

Es handelt sich um die Kosten für die Unterhaltung der Stromtankstellen und (ab 2016) des Gebührenautomatens am Wohnmobilstandplatz am Hafen in Riesenbeck.

52410 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2014 = 1.515,47 €, Ansatz 2015 = 3.400 €, Ansatz 2016 = 3.400 €)

Hierzu gehören die Betriebskosten der Stromtankstellen am Wohnmobilstandplatz am Hafen in Riesenbeck. Die Kosten werden durch die Nutzer erstattet (siehe Sachkonto 44210 Erträge aus Verkauf).

57111 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

(Ergebnis 2014 = 729,00 €, Ansatz 2015 = 800 €, Ansatz 2016 = 800 €)

Das Anlagevermögen des Produktes „Tourismus“ besteht aus den E-Bike-Ladestationen am Rathaus Kalixtstraße und am Marktplatz in Hörstel. Gemäß § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungen stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

53911 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen

(Ergebnis 2014 = 516,00 €, Ansatz 2015 = 600 €, Ansatz 2016 = 600 €)

Dem privaten Unternehmer ist für die Einrichtung einer Entsorgungsstation für den Wohnmobilstandplatz am Hafen in Riesenbeck ein Investitionszuschuss gewährt worden, der als Gegenleistungsverpflichtung den Betrieb der Entsorgungsstation über einen Zeitraum von mindestens zehn Jahren beinhaltet. Bilanziell gesehen stellt dieser Investitionszuschuss eines Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten dar und wird über den Zeitraum der vereinbarten Gegenleistungsverpflichtung entsprechend aufgelöst.

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 10.728,85 €, Ansatz 2015 = 16.700 €, Ansatz 2016 = 16.700 €)

Hierzu gehören die Kosten

- für Mitgliedsbeiträge zum Verein Tecklenburger Land Tourismus e.V. und zum Naturpark Terra Vita
- für Fremdenverkehrsprospekte
- für touristische Anzeigen und
- für die übrige Förderung des Tourismus.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 23.092,44 €, Ansatz 2015 = 11.593 €, Ansatz 2016 = 24.805 €)

Der Haushaltsansatz erfasst zum einen die Verrechnung der Leistungen des Baubetriebshofes und zum anderen die Verrechnung von Sachkosten aus dem Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“. Die Höhe der für Leistungen des Baubetriebshofes zu verrechnenden Kosten richtet sich nach dem Umfang der voraussichtlichen bzw. tatsächlichen Inanspruchnahme. Hinsichtlich der Verrechnung der Sachkosten wird auf die Erläuterungen zum Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ verwiesen.

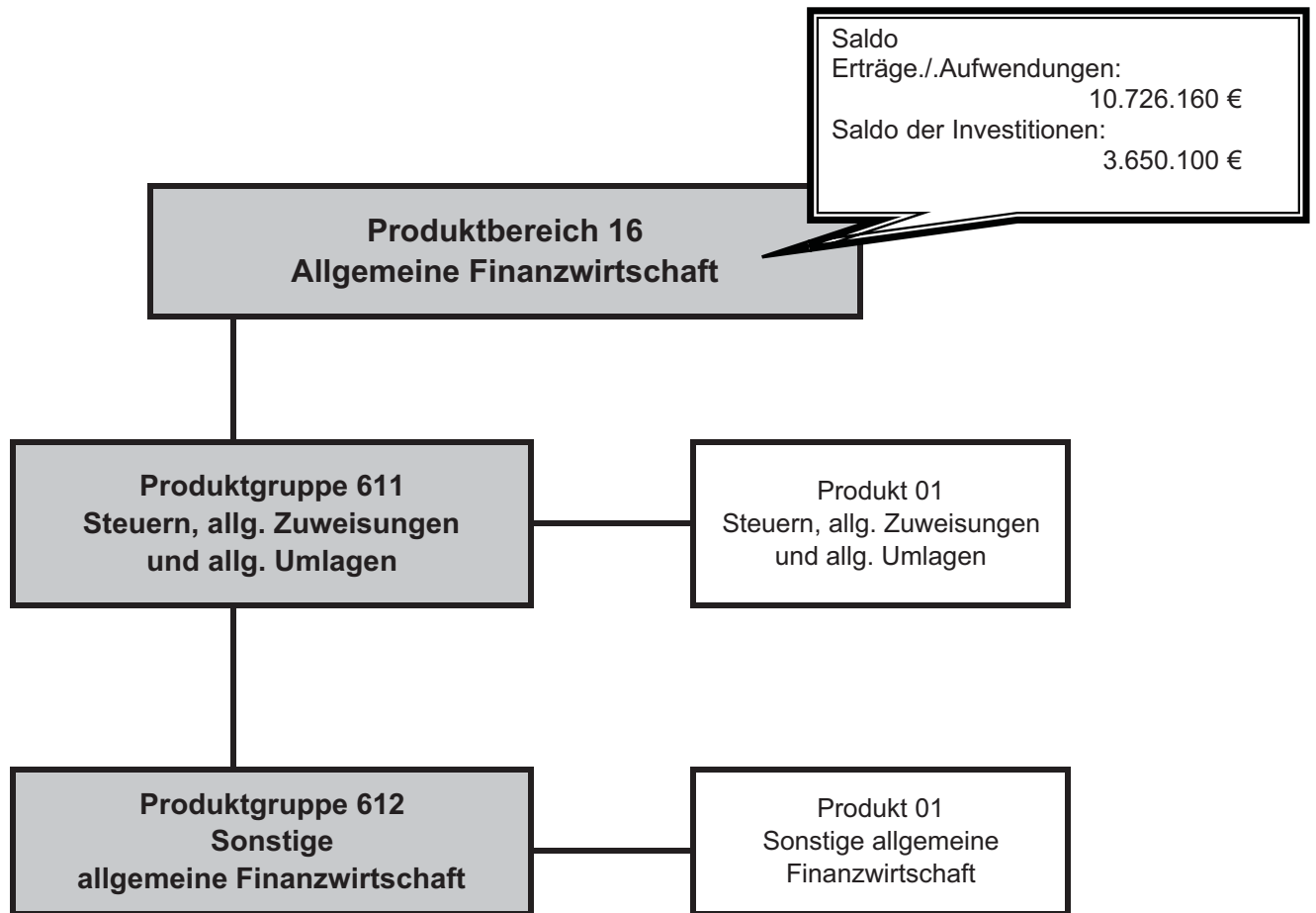
III. Teilfinanzplan

Zu den im Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsvorhaben) erfassten Auszahlungen ist folgendes festzustellen:

Maßnahme 575.01/1/001 Tourismus

79000.96000 Wohnmobilstandplatz am Hafen in Riesenbeck

Es ist vorgesehen, für den Wohnmobilstandplatz am Hafen in Riesenbeck eine Gebührenpflicht einzuführen. Hierüber muss noch politisch beraten und beschlossen werden. Geplant ist, die Gebührenerhebung analog der Parkraumbewirtschaftung am Torfmoorsee mit einem entsprechenden Automaten umzusetzen. Für die Anschaffung des Gebührenautomaten sind 5.000 € veranschlagt worden.



Produkt**16.611.01**

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.611	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Produkt	16.611.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Produktverantwortlicher

Peters, Wilhelm

Beschreibung

Verwaltung der Finanzmittel aus Steuern, allgemeinen Zuweisungen und allgemeinen Umlagen

Auftragsgrundlage

Steuergesetze, Gemeindefinanzierungsgesetz, Kreishaushalt, Ortsrecht

Zielgruppe

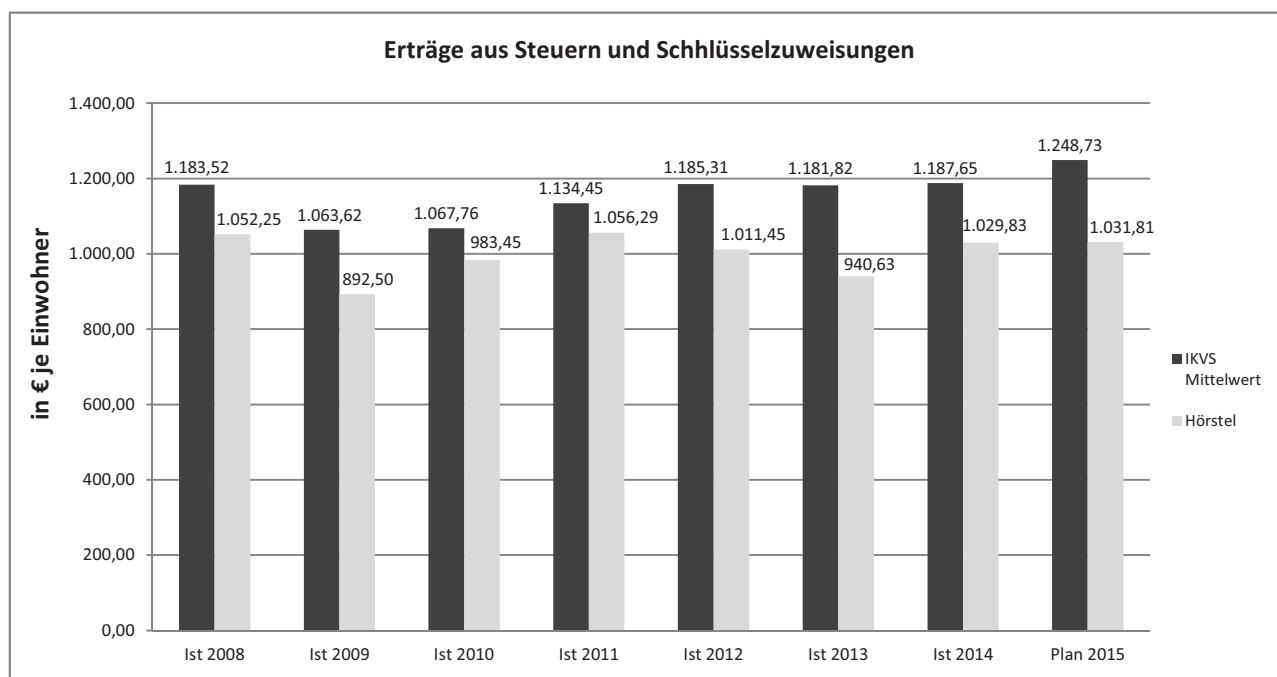
Politische Gremien, Beschäftigte der Verwaltung, Bürger/innen

Erläuterungen und Hinweise

Die Erläuterungen zu diesem Produkt sind der umseitigen Tabelle zu entnehmen.

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2013	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016
00001100	Erträge aus Steuern und Schlüsselzuweisungen	18.333.758,67	20.161.919,32	20.111.000,00	21.012.000,00
00001101	Erträge aus Steuern und Schlüsselzuweisungen je Einwohner	934,92	1.034,42	1.027,22	1.073,25

Interkommunaler Kennzahlenvergleich



In den Einnahmen aus Steuern und Schlüsselzuweisungen sind die Grundsteuern A und B, die Gewerbesteuer, die Anteile an der Lohn- und Einkommensteuer sowie an der Umsatzsteuer, die Vergnügungssteuer, die Hundesteuer und die Schlüsselzuweisungen enthalten.

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Anzahl der gemeldeten Gewerbebetriebe	1.163	1.230	1.354	1.381	1.427	1.427	1.432	1.451
Anzahl der Gewerbesteuerzahler	277	267	290	291	308	325	311	335
Quote	23,82 %	21,71 %	21,42 %	21,07 %	21,58 %	22,81 %	21,72 %	23,09 %
Anteil am Gesamtaufkommen der Gewerbesteuer								
der 10 größten Gewerbesteuerzahler	51,06 %	48,74 %	36,30 %	41,27 %	41,61 %	43,32 %	42,95 %	47,72 %
der 20 größten Gewerbesteuerzahler	64,71 %	65,40 %	54,86 %	59,24 %	61,40 %	60,66 %	58,34 %	61,43 %
der 30 größten Gewerbesteuerzahler	73,75 %	75,17 %	65,04 %	68,21 %	70,49 %	67,86 %	66,21 %	68,13 %
der 40 größten Gewerbesteuerzahler	79,67 %	81,32 %	72,13 %	73,84 %	75,20 %	72,92 %	71,83 %	72,97 %
der 50 größten Gewerbesteuerzahler	83,71 %	85,88 %	76,99 %	78,11 %	78,96 %	77,16 %	76,53 %	76,85 %

Teilergebnisplan 2016

16.611.01



Produktbereich: 16
Produktgruppe: 16.611
Produkt: 16.611.01

Allgemeine Finanzwirtschaft
 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	19.300.213,05	19.601.000	21.755.000	22.670.300	23.218.700	23.744.000
	40110000 Grundsteuer A	147.113,42	151.000	151.000	156.000	158.000	160.000
	40120000 Grundsteuer B	2.733.477,85	2.817.000	2.840.000	2.915.000	2.955.000	2.990.000
	40130000 Gewerbesteuer	8.443.595,74	8.070.000	9.500.000	9.835.000	10.100.000	10.375.000
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	6.538.438,44	6.910.000	7.450.000	7.690.000	7.920.000	8.150.000
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	613.505,62	718.000	828.000	844.000	861.000	878.000
	40310000 Vergnügungssteuer	73.590,75	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
	40320000 Hundesteuer	86.384,50	87.000	85.000	85.000	85.000	85.000
	40510000 Kompensationsleistungen (Familienlastenausgleich/Steuervereinfachungs- gesetz/Vorgriff Bundesteilhabegesetz)	664.106,73	778.000	831.000	1.075.300	1.069.700	1.036.000
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.753.561,57	1.377.000	387.000	280.000	280.000	280.000
	41110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	1.525.813,00	1.288.000	88.000	100.000	100.000	100.000
	41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	32.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	41810000 Allgemeine Umlagen vom Land	227.748,57	57.000	269.000	150.000	150.000	150.000
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	534.000	7.000	0	0	0
	42910000 Andere sonstige Transfererträge	0,00	534.000	7.000	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	103.197,03	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	45410000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	1.853,50	0	0	0	0	0
	45420000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	20.047,00	0	0	0	0	0
	45430000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten durch Untergang von Anlagegütern	30.165,25	0	0	0	0	0
	45912000 Erträge aus der Vollverzinsung von Gewerbesteuerermäßigungen	51.131,28	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	21.156.971,65	21.562.000	22.199.000	23.000.300	23.548.700	24.074.000
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	11.077.721,89	11.730.000	12.104.000	12.415.000	12.729.000	13.027.000
	53410000 Gewerbesteuerumlage	724.829,65	681.000	802.000	826.000	848.000	871.000
	53420000 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	704.120,23	662.000	779.000	802.000	824.000	822.000
	53720000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)	9.648.772,01	0	0	0	0	0
	53740000 Allgemeine Kreisumlage	0,00	6.414.000	6.443.000	6.605.000	6.770.000	6.940.000
	53750000 Jugendamtsumlage	0,00	3.973.000	4.080.000	4.182.000	4.287.000	4.394.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	145.073,70	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	54710000 Wertveränderungen bei Sachanlagen	142.680,70	0	0	0	0	0
	54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.393,00	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	11.222.795,59	11.755.000	12.129.000	12.440.000	12.754.000	13.052.000
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	9.934.176,06	9.807.000	10.070.000	10.560.300	10.794.700	11.022.000
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)	9.934.176,06	9.807.000	10.070.000	10.560.300	10.794.700	11.022.000
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

Teilergebnisplan 2016**16.611.01**

Produktbereich: 16
Produktgruppe: 16.611
Produkt: 16.611.01

Allgemeine Finanzwirtschaft
 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2014	2015	2016	2017	2018	2019
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
26 = Ergebnis		9.934.176,06	9.807.000	10.070.000	10.560.300	10.794.700	11.022.000
- vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -							
(= Zeilen 22 und 25)							
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		-6.783,58	-7.000	-7.100	-7.100	-7.100	-7.100
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		-6.783,58	-7.000	-7.100	-7.100	-7.100	-7.100
29 = Teilergebnis		9.927.392,48	9.800.000	10.062.900	10.553.200	10.787.600	11.014.900
(= Zeilen 26, 27, 28)							



Teilfinanzplan 2016

16.611.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.611	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Produkt	16.611.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	18.807.158,93	19.601.000	21.755.000	0	22.670.300	23.218.700	23.744.000
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.696.087,36	1.377.000	387.000	0	280.000	280.000	280.000
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	212.000	7.000	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	54.472,28	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.557.718,57	21.240.000	22.199.000	0	23.000.300	23.548.700	24.074.000
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	11.259.898,36	11.730.000	12.104.000	0	12.415.000	12.729.000	13.027.000
15 -	Sonstige Auszahlungen	2.393,00	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.262.291,36	11.755.000	12.129.000	0	12.440.000	12.754.000	13.052.000
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.295.427,21	9.485.000	10.070.000	0	10.560.300	10.794.700	11.022.000
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.585.483,66	1.626.000	1.777.000	0	1.812.000	1.852.000	1.892.000
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)	1.585.483,66	1.626.000	1.777.000	0	1.812.000	1.852.000	1.892.000
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)	1.585.483,66	1.626.000	1.777.000	0	1.812.000	1.852.000	1.892.000



Teilfinanzplan 2016

(in TEUR)

16.611.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich:	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe:	16.611	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Produkt:	16.611.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzh- lungen/ -auszh- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 611.01/0/001
Investitionspauschalen

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.585	1.626	1.777	0	1.812	1.852	1.892	0	0
90000.36100 Allgemeine Investitionspauschale	1.039	1.080	1.235	0	1.270	1.310	1.350	0	0
90000.36110 Schulpauschale	492	492	488	0	488	488	488	0	0
90000.36120 Sportpauschale	54	54	54	0	54	54	54	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	1.585	1.626	1.777	0	1.812	1.852	1.892	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.585	1.626	1.777	0	1.812	1.852	1.892	0	0

Erläuterungen zum Produkt 16.611.01 „Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Verwaltung der Finanzmittel aus Steuern, allgemeinen Zuweisungen und allgemeinen Umlagen.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

40110 Grundsteuer A

(Ergebnis 2014 = 147.113,42 €, Ansatz 2015 = 151.000 €, Ansatz 2016 = 151.000 €)

Das Aufkommen 2016 wurde mit einem gegenüber dem Vorjahr unveränderten Hebesatz von 213 % kalkuliert. Ab 2017 wurde eine Erhöhung des Hebesatzes auf 217 % (= fiktiver Hebesatz des GfG 2016) zu Grunde gelegt. Durch die Anpassung des Hebesatzes würden sich ab 2017 Mehrerträge von 3.000 € ergeben. Darüber hinaus wurde entsprechend den Orientierungsdaten der Landesregierung eine jährliche Steigerung von 1,3 % zu Grunde gelegt.

40120 Grundsteuer B

(Ergebnis 2014 = 2.733.477,85 €, Ansatz 2015 = 2.817.000 €, Ansatz 2016 = 2.840.000 €)

Die Veranschlagung der Grundsteuer B erfolgte für 2016 mit einem gegenüber dem Vorjahr unveränderten Hebesatz von 423 % nach der Summe der vom Finanzamt erteilten Grundsteuermessbescheide und einem Zuschlag für zu erwartende Neuveranlagungen und Neubewertungen. Ab 2017 wurde eine Erhöhung des Hebesatzes auf 429 % (= fiktiver Hebesatz des GfG 2016) zu Grunde gelegt. Durch die Anpassung des Hebesatzes würden sich ab 2017 Mehrerträge von 40.000 € ergeben. Darüber hinaus wurde entsprechend den Orientierungsdaten der Landesregierung eine jährliche Steigerung von 1,3 % zu Grunde gelegt.

40130 Gewerbesteuer

(Ergebnis 2014 = 8.443.595,74 €, Ansatz 2015 = 8.070.000 €, Ansatz 2016 = 9.500.000 €)

Nach dem bereits guten Ergebnis des Jahres 2014 liegt das Gewerbesteueraufkommen in 2015 nochmals deutlich über den geplanten Ansatz (8,07 Mio. €). Nach dem derzeitigen Erkenntnistand ergibt sich bis zum Jahresende 2015 ein Aufkommen von 9,5 Mio. €. Für 2016 wurde mit einem unveränderten Hebesatz von 415 % kalkuliert und der Ansatz für 2016 auf 9,5 Mio. € festgesetzt. Ab 2017 wurde eine Erhöhung des Hebesatzes auf 417 % (= fiktiver Hebesatz des GfG 2016) zu Grunde gelegt. Durch die Anpassung des Hebesatzes würden sich ab 2017 Mehrerträge von 40.000 € ergeben. Darüber hinaus wurde entsprechend den Orientierungsdaten der Landesregierung eine jährliche Steigerung von 3,1 % (2017) bzw. 2,7 % (2018 und 2019) zu Grunde gelegt.

Insgesamt gesehen ist das Gewerbesteueraufkommen weiterhin nur schwer kalkulierbar.

40210 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

(Ergebnis 2014 = 6.538.438,44 €, Ansatz 2015 = 6.910.000 €, Ansatz 2016 = 7.450.000 €)

Die Gemeinden erhalten wie bisher 15 % des Landesanteils an der Lohn- und Einkommensteuer sowie 12 % an dem Aufkommen der Zinsabschlagssteuer. Die Aufteilung dieses Steueraufkommens erfolgt jeweils entsprechend den für drei Jahre festgesetzten Schlüsselzahlen, die aufgrund des örtlichen Steueraufkommens vom Land ermittelt werden. Für die Jahre 2015 bis 2017 beträgt die Schlüsselzahl der Stadt Hörstel 0,0009390. Nach dem Ergebnis der November-Steuerschätzung beläuft sich das landesweite Aufkommen auf 7,952 Mrd. €. Auf dieser Basis ergibt sich ein Anteil der Stadt Hörstel von 7.450.000 €.

Nach den Orientierungsdaten der Landesregierung zur Finanzplanung der Kommunen wurden die Steigerungsraten in 2017 bis 2019 mit 4,7 %, 5,4 % und 5,8 % angegeben. Da diese

als zu optimistisch eingeschätzt werden, wurde bei der Veranschlagung eine jährliche Steigerungsrate von rd. 3 % angesetzt.

40220 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

(Ergebnis 2014 = 613.505,62 €, Ansatz 2015 = 718.000 €, Ansatz 2016 = 828.000 €)

Als Ersatz für die zum 01.01.1998 abgeschaffte Gewerbesteuer und die damit für die Städte und Gemeinden verbundenen Verluste erhalten diese eine 2,2 %ige Beteiligung an der Umsatzsteuer. Der Anteil der Stadt Hörstel am Landesaufkommen beträgt 0,000710529. Basis für die Veranschlagung des Haushaltsansatzes für 2016 waren die Ergebnisse der November-Steuerschätzung. Ausgehend von einem Landesaufkommen in 2016 von 1,165 Mrd. € ergibt sich ein Anteil der Stadt Hörstel von 828.000 Euro.

Nach den Orientierungsdaten der Landesregierung zur Finanzplanung der Kommunen wurden die Steigerungsraten in 2017 bis 2019 mit 3,5 %, 3,4 % und 3,4 % angegeben. Da diese als zu optimistisch eingeschätzt werden, wurde bei der Veranschlagung eine jährliche Steigerungsrate von rd. 2 % angesetzt.

40310 Vergnügungssteuer

(Ergebnis 2014 = 73.590,75 €, Ansatz 2015 = 70.000 €, Ansatz 2016 = 70.000 €)

Der Haushaltsansatz für die Vergnügungssteuer (insbesondere Aufstellung von Geldspiel- und Unterhaltungsgeräten) wurde wie im Vorjahr mit 70.000 € veranschlagt.

40320 Hundesteuer

(Ergebnis 2014 = 86.384,50 €, Ansatz 2015 = 87.000 €, Ansatz 2016 = 85.000 €)

Die Stadt Hörstel hat zum 01.01.2011 die Hundesteuer eingeführt. Der Haushaltsansatz 2016 wurde dem Rechnungsergebnis 2014 und der Entwicklung in 2015 angepasst.

40510 Kompensationsleistungen

(Ergebnis 2014 = 664.106,73 €, Ansatz 2015 = 778.000 €, Ansatz 2016 = 831.000 €)

Die steuerliche Freistellung des Existenzminimums und die Neuregelung des Familienlastenausgleichs im Jahre 1996 ziehen unmittelbare Steuermindereinnahmen auch bei den gemeindlichen Anteilen an der Lohn- und Einkommensteuer nach sich. Zur Kompensation dieser Steuermindereinnahmen überlässt der Bund den Ländern jeweils 5,5 %-Punkte an der Umsatzsteuer. Das Land leitet diesen Ausgleich anteilig an die Gemeinden weiter. Die Bemessung erfolgt entsprechend der Aufteilung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer. Der auf Landesebene zur Verfügung stehende Betrag beläuft sich für 2016 auf vorläufig 760 Mio. €. Dies ergibt einen Haushaltsansatz von rd. 714.000 €.

Außerdem wird den Gemeinden zum Ausgleich ihrer zusätzlichen Belastungen im Zusammenhang mit dem Steuervereinfachungsgesetz 2011 ein Anteil von 26 % des Mehraufkommens der Umsatzsteuer zugewiesen, das dem Land gem. § 1 Finanzausgleichsgesetz zum Ausgleich der ertragsteuerlichen Mindereinnahmen zusteht. Dieser Anteil für die Stadt Hörstel auf Grund des Steuervereinfachungsgesetzes beträgt zusätzlich 17.000 € bei einem auf die Gemeinden zu verteilenden Gesamtbetrag von 18,03 Mio. €.

Weiterhin ist im Rahmen des geplanten Bundesteilhabegesetzes zur Eingliederungshilfe für Behinderte vorgesehen, die Kommunen bundesweit um jährlich 5 Mrd. € zu entlasten. Mit der Verabschiedung des Gesetzes ist jedoch frühestens in 2018 zu rechnen. Bis dahin plant die Bundesregierung von 2015 bis 2017 ein „Sofort-Hilfe-Programm“, welches eine kommunale Entlastung von jährlich 1 Mrd. € mit sich bringt. Die sog. „Übergangsmilliarde“ wird mit 500 Mio. € zur Aufstockung des Bundesanteils an den Hartz IV-Kosten und mit 500 Mio. € zur Erhöhung des kommunalen Anteils an der Umsatzsteuer verwendet. Die Erhöhung des Bundesanteils an den Hartz IV-Kosten wirkt sich auf die Kreishaushalte, die Erhöhung des kommunalen Anteils an der Umsatzsteuer unmittelbar auf die Haushalte der Städte und Gemeinden aus. Dieser Anteil für die Stadt Hörstel wird für 2016 mit 100.000 € eingeplant.

41110 Schlüsselzuweisungen

(Ergebnis 2014 = 1.525.813,00 Ansatz 2015 = 1.288.000 €, Ansatz 2016 = 88.000 €)

Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Etats 2016 lag das verabschiedete Gemeindefinanzierungsgesetz (GfG) 2016 vor. Danach erhält die Stadt Hörstel in 2016 Schlüsselzuweisungen von rd. 88.000 €. Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies Mindereinnahmen von rd. 1.200.000 €.

Dies hat im Wesentlichen zwei Gründe:

- Die Steuerkraftmesszahl der Stadt Hörstel hat sich in der maßgebenden Referenzperiode (01.07.2014 bis 30.06.2015) im Vergleich zur landesdurchschnittlichen Steigerung von 2,1 % deutlich überproportional, nämlich um 10,7 %, erhöht.
- Nach dem GfG 2016 sind einige Gewichtungswerte zu Lasten der ländlichen Räume verändert worden. Exemplarisch sei hier die Erhöhung des Soziallastenansatzes von 15,76 auf 17,63 genannt.

Für die Finanzplanungsjahre 2017 bis 2019 wurden pauschal 100.000 € jährlich angesetzt.

41410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land

(Ergebnis 2014 = 0,00 €, Ansatz 2015 = 32.000 €, Ansatz 2016 = 30.000 €)

Für das im August 2014 in Kraft getretene Gesetz zur Förderung kommunaler Aufwendungen für die schulische Inklusion liegt inzwischen der Bescheid für 2016 vor. Insgesamt zahlt das Land 25 Mio. € an alle Schulträger aus. Die Verteilung der Mittel erfolgt auf Basis der Schülerzahl der allgemeinen Schulen der Primarstufe und der Sekundarstufe I in Trägerschaft der einzelnen Gemeinden und Kreise am 15.10. des jeweils vorletzten Jahres. Für die Stadt Hörstel wurde für 2016 ein Betrag von 30.000 € errechnet. Es handelt sich um eine Pauschalzuweisung, für die kein spezieller Verwendungsnachweis zu führen ist.

41810 Allgemeine Umlagen vom Land

(Ergebnis 2014 = 227.748,57 €, Ansatz 2015 = 57.000 €, Ansatz 2016 = 269.000 €)

Am 12. Dezember 2013 ist die letzte Änderung des Einheitslastenabrechnungsgesetzes (ELAG) in Kraft getreten. Mit dem ELAG wird die Beteiligung jeder einzelnen Kommune an den Kosten der Deutschen Einheit festgesetzt. Dies erfolgt unter Berücksichtigung der individuellen Finanzkraft und der bereits über die höhere Gewerbesteuerumlage erbrachte Beteiligung. Im Jahr 2016 erfolgt die Abrechnung für 2014. Für die Stadt Hörstel ergibt sich eine Erstattung von 269.000 €.

Für die nachfolgenden Jahre ist auf Grund der hohen Gewerbesteuererträge und damit der hohen Gewerbesteuerumlage ebenfalls von einer Erstattung auszugehen. Pauschal wurden hier 150.000 € angesetzt.

42910 Andere sonstige Transfererträge

(Ergebnis 2014 = 0,00 €, Ansatz 2015 = 534.000 €, Ansatz 2016 = 7.000 €)

Die Abrechnung der Jugendamtsumlage 2014 führt zu einem Erstattungsbetrag von 7.000 €. Auf Grund geänderter Vorschriften der Gemeindehaushaltsverordnung ist dieser ab 2015 separat auszuweisen und kann nicht mehr mit der laufenden Jugendamtsumlage verrechnet werden.

45410 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden

(Ergebnis 2014 = 1.853,50 €, Ansatz 2015 = 0 €, Ansatz 2016 = 0 €)

45420 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen

(Ergebnis 2014 = 20.047,00 €, Ansatz 2015 = 0 €, Ansatz 2016 = 0 €)

45430 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten durch Untergang von Anlagegütern

(Ergebnis 2014 = 30.165,25 €, Ansatz 2015 = 0 €, Ansatz 2016 = 0 €)

54710 Wertveränderungen bei Sachanlagen

(Ergebnis 2014 = 142.680,70 €, Ansatz 2015 = 0 €, Ansatz 2016 = 0 €)

Die **Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken** resultieren aus Verkaufserlösen von Grundstücken, die über die Bilanzwerte dieser Grundstücke hinausgehen.

Unter den **Erträgen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen** werden die Verkaufserlöse von beweglichen Sachen, die über die Restbuchwerte hinausgehen erfasst.

Anlagegüter werden teilweise mit Zuwendungen oder Beiträgen Dritter finanziert. Geht das Anlagegut vor Ende des Abschreibungszeitraumes unter, ist auch der dazugehörige Sonderposten aufzulösen. Dadurch ergeben sich entsprechende **Erträge aus der Auflösung von Sonderposten durch Untergang von Anlagegütern**.

Zu den **Wertveränderungen bei Sachanlagen** gehören die Restbuchwertabgänge untergegangener Anlagegüter (z.B. verschiedene Straßenaufbauten, u. a. Lange Straße, Bahnhofstraße, Tiefer Weg, Gartenstraße) und die Abwertung eines Grundstückes im Bereich Torfmoor.

45912 Erträge aus der Vollverzinsung von Gewerbesteuernachzahlungen

(Ergebnis 2014 = 51.131,28 €, Ansatz 2015 = 50.000 €, Ansatz 2016 = 50.000 €)

54990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

(Ergebnis 2014 = 2.393,00 €, Ansatz 2015 = 25.000 €, Ansatz 2016 = 25.000 €)

Nach den Bestimmungen der Abgabenordnung sind die Gewerbesteuernachzahlungen bzw. Gewerbesteuererstattungen zu verzinsen. Der Einnahme- und Ausgabeansatz entspricht den Durchschnittswerten der vergangenen Jahre.

53410 Gewerbesteuerumlage

(Ergebnis 2014 = 724.829,65 €, Ansatz 2015 = 681.000 €, Ansatz 2016 = 802.000 €)

Die Gewerbesteuerumlage für 2016 bleibt mit 35 % des durch den Hebesatz geteilten Ist-Aufkommens der Gewerbesteuer gegenüber dem Vorjahr unverändert. Unter Berücksichtigung des veranschlagten gegenüber dem Vorjahr höheren Gewerbesteueraufkommens von 9,5 Mio. € ergibt sich ein Haushaltsansatz von 802.000 €.

53420 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit -Erhöhung Gewerbesteuerumlage-

(Ergebnis 2014 = 704.120,23 €, Ansatz 2015 = 662.000 €, Ansatz 2016 = 779.000 €)

Die Kommunen haben sich über die Erhöhung der Gewerbesteuerumlage an den Kosten der „Deutschen Einheit“ zu beteiligen. Hierfür ist in 2016 ein gegenüber dem Vorjahr unveränderter Zuschlag von 34 %-Punkten des durch den Hebesatz geteilten Ist-Gewerbesteueraufkommens vorgesehen. Unter Berücksichtigung des veranschlagten Gewerbesteueraufkommens von 9,5 Mio. € ergibt sich ein Haushaltsansatz von 779.000 €.

53740 Allgemeine Kreisumlage

(Ergebnis 2014 = 6.137.753,27 €, Ansatz 2015 = 6.414.000 €, Ansatz 2016 = 6.443.000 €)

Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushalts der Stadt Hörstel lag hinsichtlich der **Allgemeinen Kreisumlage** der beschlossene Kreishaushalt für 2016 vor. Danach beläuft sich der Hebesatz der Allgemeinen Kreisumlage von 32,95 % (Vorjahr 33,35 %). Unter Berücksichtigung dieses Hebesatz und der Umlagegrundlagen der Stadt Hörstel (Schlüsselzuweisungen und Steuerkraftmessen) von 19.551.101,49 € ergibt sich eine für 2016 zu zahlende Allgemeine Kreisumlage von rd. 6.443.000 €. Dies bedeutet gegenüber dem Vorjahr trotz des niedrigeren Hebesatzes eine Erhöhung von rd. 152.000 €, die auf die gestiegene Steuerkraftmessen zurückzuführen ist.

53750 Jugendamtsumlage

(Ergebnis 2014 = 3.511.018,74 € Ansatz 2015 = 3.973.000 €, Ansatz 2016 = 4.080.000 €)

Nach dem beschlossenen Kreishaushalt 2016 beläuft sich die **Jugendamtsumlage** mit einem Hebesatz von 20,86 % (Vorjahr 21,06 %) ein. Aufgrund der für 2016 maßgeblichen Um-

lagegrundlagen ergibt sich eine für die Stadt Hörstel in 2016 zu zahlende Jugendamtsumlage von rd. 4.080.000 €. Gegenüber dem Vorjahresansatz bedeutet dies eine Erhöhung um rd. 107.000 €. Grund hierfür ist der erhöhte Zuschussbedarf auf Kreisebene, der im Wesentlichen auf steigende Fallzahlen sowohl im Bereich der stationären Leistungen als auch im Bereich der ambulanten Leistungen zurückzuführen ist.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 6.783,58 €, Ansatz 2015 = 7.000 €, Ansatz 2016 = 7.100 €)

Erfasst werden hier die Grundsteuern, die die Stadt Hörstel für eigene bebaute und unbebaute Grundstücke zu zahlen hat. Diese sind aus statistischen Gründen und im Hinblick auf die Ermittlung der Steuerkraft im kommunalen Finanzausgleich gesondert zu erfassen und buchhalterisch nachzuweisen.

III. Teilfinanzplan

Zu den im Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsvorhaben) erfassten Einzahlungen ist folgendes festzustellen:

Maßnahme 611.01/0/001 Investitionspauschalen

90000.36100 Allgemeine Investitionspauschale

Nach dem beschlossenen Gemeindefinanzierungsgesetz (GfG) 2016 beläuft sich die Allgemeine Investitionspauschale der Stadt Hörstel in 2016 auf 1.235.000 € (Vorjahr 1.080.000 €). Die Steigerung ist darauf zurückzuführen, dass sich das Volumen auf Landesebene um 89 Mio. € auf 716 Mio. € (= + 14,23%) erhöht hat.

90000.36110 Schulpauschale

Auch zur Höhe der Schulpauschale liegt das verabschiedete Gemeindefinanzierungsgesetz 2016 vor. Danach beläuft sich diese in 2016 für die Stadt Hörstel auf 488.000 € (Vorjahr 492.000 €). Es ist vorgesehen, die Schulpauschale in 2016 und den nachfolgenden Jahren für den Umbau und die Erweiterung des Schulzentrums im Zusammenhang mit der Errichtung einer Gesamtschule zu verwenden.

90000.36120 Sportpauschale

Unverändert gegenüber dem Vorjahr wurde Sportpauschale mit 54.000 € veranschlagt. Diese wird eingesetzt für die Zuschüsse an den SC Hörstel bzw. SV Teuto Riesenbeck für den Bau einer Gymnastikhalle bzw. für den Bau einer Tartanbahn.

Produkt**16.612.01**

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	16.612.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produktverantwortlicher

Peters, Wilhelm

Beschreibung

- Darstellung der Erträge/Einzahlungen und der Aufwendungen/Auszahlungen aus Geldanlagen und Verbindlichkeiten
- Aufwendungen/Auszahlungen für die Kontoführung bei Geldinstituten
- Gegenbuchung der kalkulatorischen Zinsen bei kostenrechnenden Einrichtungen

Auftragsgrundlage

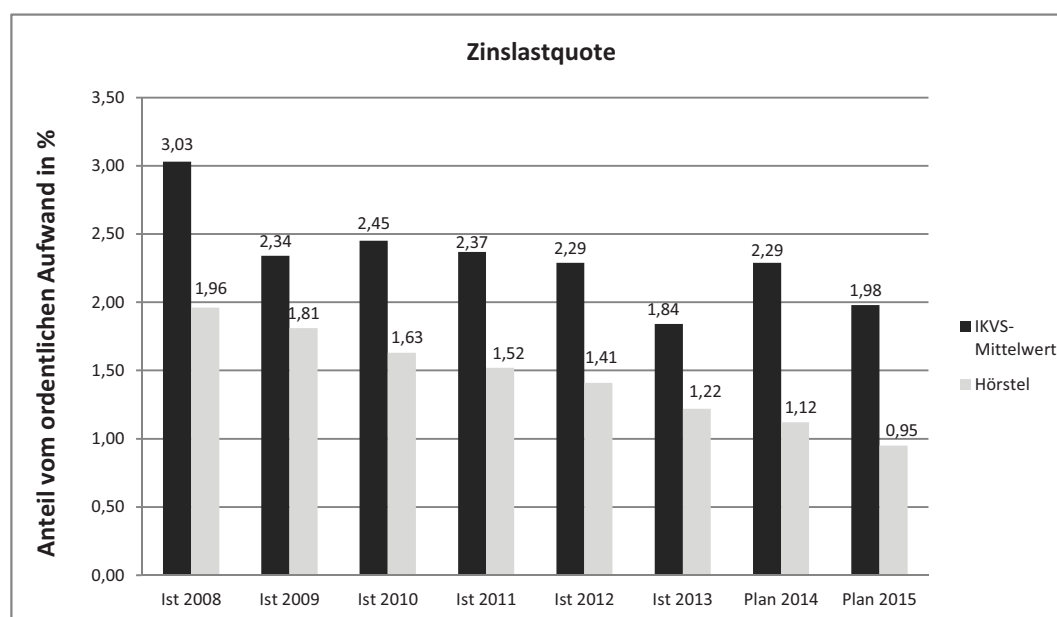
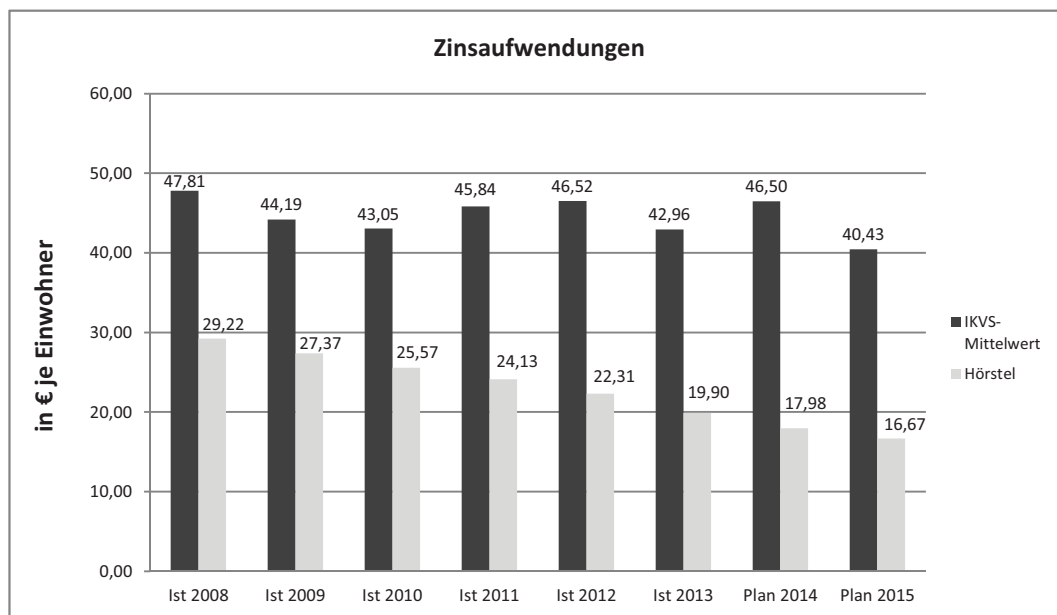
Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Kommunalabgabengesetz

Zielgruppe

Politische Gremien, Beschäftigte der Verwaltung, Bürger/innen

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2013	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016
00001200	Zinsaufwendungen	390.767,32	352.150,06	325.000,00	447.000,00
00001201	Zinsaufwendungen je Einwohner	19,93	18,07	16,60	22,83
00001202	Zinslastquote (Anteil an den ordentlichen Aufwendungen in %)	1,22	1,07	0,95	1,21

Interkommunaler Kennzahlenvergleich



Teilergebnisplan 2016

16.612.01



Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 16.612.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
		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	142.680,70	0	0	0	0	0
	45470000 Erträge aus der Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage (Sachanlagen)	142.680,70	0	0	0	0	0
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	142.680,70	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	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	52.065,75	0	0	0	0	0
	54770000 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus der Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage	52.065,75	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	52.065,75	0	0	0	0	0
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	90.614,95	0	0	0	0	0
19 +	Finanzerträge	44.692,62	42.410	307.410	335.910	333.010	330.010
	46170000 Zinserträge von Kreditinstituten	11.335,98	10.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	46180000 Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	33.350,01	32.400	304.900	333.400	330.500	327.500
	46510000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	6,63	10	10	10	10	10
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	354.612,43	329.000	452.000	433.000	393.000	368.000
	55170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	352.150,06	325.000	447.000	428.000	388.000	363.000
	55990000 Sonstige Finanzaufwendungen	2.462,37	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-309.919,81	-286.590	-144.590	-97.090	-59.990	-37.990
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-219.304,86	-286.590	-144.590	-97.090	-59.990	-37.990
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)	-219.304,86	-286.590	-144.590	-97.090	-59.990	-37.990
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	756.409,12	801.500	807.850	804.400	796.300	788.800
	48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	756.409,12	801.500	807.850	804.400	796.300	788.800
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	537.104,26	514.910	663.260	707.310	736.310	750.810



Teilfinanzplan 2016

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 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
	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	43.618,55	42.410	307.410	0	335.910	333.010	330.010
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.618,55	42.410	307.410	0	335.910	333.010	330.010
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	358.179,00	329.000	452.000	0	433.000	393.000	368.000
14 - Transferauszahlungen	1.500,00	1.500	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	359.679,00	330.500	452.000	0	433.000	393.000	368.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-316.060,45	-288.090	-144.590	0	-97.090	-59.990	-37.990
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	81.801,41	82.100	82.100	0	132.100	132.100	132.100
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)	81.801,41	82.100	82.100	0	132.100	132.100	132.100
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	1.000.000	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	0	1.000.000	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	81.801,41	82.100	-917.900	0	132.100	132.100	132.100



Teilfinanzplan 2016

(in TEUR)

16.612.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich:	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe:	16.612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt:	16.612.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	VE 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- ein- zah- lungen/ -aus- zah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 612.01/0/001									
Kredit- und Finanzwirtschaft									
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	82	82	82	0	132	132	132	0	0
91000.32710 Tilgungsleistungen der Hörsteler Energie GmbH für ein gewährtes Darlehen	32	32	32	0	82	82	82	0	0
91000.32700 Tilgungsleistungen der DRBH Gesellschaft zur Förderung des Sports Hörstel mbH im Rahmen des für den Sporthallenneubau in Riesenbeck gewährten Darlehns	50	50	50	0	50	50	50	0	0
Sonstige Investitionseinzahlungen	706	8.430	3.890	0	3.490	0	0	0	0
91000.37800 Aufnahme von Krediten auf dem Kreditmarkt	0	8.430	3.500	0	3.000	0	0	0	0
91000.37810 Aufnahme von Krediten auf dem Kreditmarkt (zur Umschuldung)	706	0	390	0	490	0	0	0	0
Summe der investiven Einzahlungen	82	82	82	0	132	132	132	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	1.000	0	0	0	0	0	0
91000.92010 Gewährung eines Darlehens an die Hörsteler Energie GmbH	0	0	1.000	0	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	1.457	826	1.099	0	1.251	1.039	1.092	0	0
91000.97800 Tilgung von Kreditmarktmitteln	752	826	709	0	761	1.039	1.092	0	0
91000.97810 Tilgung von Kreditmarktmitteln (zur Umschuldung)	706	0	390	0	490	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	1.457	826	2.099	0	1.251	1.039	1.092	0	0
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.375	-744	-2.017	0	-1.119	-907	-960	0	0

Erläuterungen zum Produkt 16.612.01 „Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst

- die Darstellung der Erträge/Einzahlungen und Aufwendungen/Auszahlungen aus Geldanlagen und Verbindlichkeiten
- die Aufwendungen/Auszahlungen für die Kontoführung bei Geldinstituten
- die Gegenbuchungen der kalkulatorischen Zinsen bei Kosten rechnenden Einrichtungen.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

45470 Erträge aus der Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage (Sachanlagen)

(Ergebnis 2014 = 142.680,70 €, Ansatz 2015 = 0 €, Ansatz 2016 = 0 €)

54770 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus der Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage

(Ergebnis 2014 = 52.065,75 €, Ansatz 2015 = 0 €, Ansatz 2016 = 0 €)

Mit dem NFK-Weiterentwicklungsgesetz ist die Gemeindehaushaltsverordnung insoweit verändert worden, als dass Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen sind. Sie sind damit in der Ergebnisrechnung zu neutralisieren und beeinflussen nicht das Jahresergebnis, sondern wirken sich noch ausschließlich in einer Veränderung der Allgemeinen Rücklage als Teil des Eigenkapitals aus.

Bei den **verrechneten Erträgen** handelt es sich zum einen um Auflösungsbeträge von Sonderposten untergegangener Anlagegüter (vor allem verschiedene Straßenaufbauten) und zum anderen um Gewinne aus der Veräußerung von Anlagevermögen (Fahrzeuge und Maschinen des Bauhofes, kleinere Grundstücksparzellen).

Verrechnete Aufwendungen stellen den Restbuchwert untergegangener Anlagegüter des Anlagevermögens dar (z. B. verschiedene Straßenaufbauten, u. a. Lange Straße, Bahnhofstraße, Tiefer Weg, Gartenstraße) und die Abwertung eines Grundstückes im Bereich Torfmoorsee dar.

46170 Zinserträge von Kreditinstituten

(Ergebnis 2014 = 11.335,98 €, Ansatz 2015 = 10.000 €, Ansatz 2016 = 2.500 €)

Die nicht für laufende Zwecke benötigten Kassenbestände werden als Termin- bzw. Tagesgelder zinsbringend angelegt. Die Höhe hängt entscheidend von der Entwicklung des Kassenbestandes und vom Zinsniveau ab.

46180 Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich

(Ergebnis 2014 = 33.350.01 €, Ansatz 2015 = 32.400 €, Ansatz 2016 = 304.900 €)

Es handelt sich um die Zinserträge für

- a) das Darlehn an die DBRH GmbH für den Neubau der Sporthalle
- b) das Gesellschafterdarlehn an die Hörsteler Energie GmbH und für
- c) das Gesellschafterdarlehn an die Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co. KG (ab 2016).

46510 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen

(Ergebnis 2014 = 6,63 €, Ansatz 2015 = 10 €, Ansatz 2016 = 10 €)

Die Stadt Hörstel hat bei der Volksbank Tecklenburger Land Einlagen von 150 Euro. Hieraus ergeben sich entsprechende Dividenden.

55170 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute

(Ergebnis 2014 = 352.150,06 €, Ansatz 2015 = 325.000 €, Ansatz 2016 = 447.000 €)

Es handelt sich um Zinsen für die bei Kreditinstituten aufgenommen Kredite.

55990 Sonstige Finanzaufwendungen

(Ergebnis 2014 = 2.462,37 €, Ansatz 2015 = 4.000 €, Ansatz 2016 = 5.000 €)

Hierunter fallen Kontoführungsgebühren und Zinsaufwendungen für mögliche Liquiditätskredite.

48110 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2014 = 756.409,12 €, Ansatz 2015 = 801.500 €, Ansatz 2016 = 807.850 €)

Zu den betriebswirtschaftlich ansatzfähigen Kosten gehört gemäß § 6 des Kommunalabgabengesetzes (KAG) auch eine angemessene Verzinsung des aufgewandten Kapitals. Deshalb werden bei den Kosten rechnenden Einrichtungen (Öffentliche Abwasserbeseitigung, Abfallbeseitigung, Baubetriebshof und Hallenbad) zur vollständigen Abbildung der Kosten auch die kalkulatorischen Zinsen im jeweiligen Teilergebnisplan abgebildet. Die Gegenbuchung erfolgt zentral im Produkt „Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft“. Der Haushaltsansatz für 2016 beläuft sich auf insgesamt 807.850 Euro und setzt sich wie folgt zusammen:

• Kalk. Zinsen der Öffentlichen Abwasserbeseitigung	748.000 Euro
• Kalk. Zinsen des Baubetriebshofes	29.000 Euro
• Kalk. Zinsen des Hallenbades	27.000 Euro
• Kalk. Zinsen der Abfallbeseitigung	<u>3.850 Euro</u>
Summe	<u>807.850 Euro</u>

III. Teilfinanzplan

Zu den im Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsmaßnahmen) erfassten Auszahlungen ist folgendes festzustellen:

Maßnahme 612.01/0/001 Kredit- und Finanzwirtschaft

91000.32710 Tilgungsleistungen der Hörsteler Energie GmbH für ein gewährtes Darlehn

Entsprechend der mit der Hörsteler Energie GmbH abgeschlossenen bzw. noch abzuschließenden Vereinbarungen ergeben sich entsprechende Tilgungsleistungen.

91000.32700 Tilgungsleistungen der DBRH Gesellschaft zur Förderung des Sports Hörstel mbH im Rahmen des für den Sporthallenneubau in Riesenbeck gewährten Darlehns

Entsprechend der mit der DBRH GmbH abgeschlossenen Vereinbarungen ergeben sich bis 2019 entsprechende Tilgungsleistungen.

91000.37800 Aufnahme von Krediten auf dem Kreditmarkt

Der Etat 2016 sieht Kreditaufnahmen in Höhe von insgesamt 3.500.000 € vor. Dieser Betrag teilt sich wie folgt auf:

a) Schaffung von Wohnraum für Flüchtlinge	1.500.000 €
b) Erweiterung der Gesamtschule	1.000.000 €
c) Gewährung eines Gesellschafterdarlehns an die Hörsteler Energie GmbH zwecks Beteiligung an einem Windparkprojekt	1.000.000 €.

In 2017 sind Kreditaufnahmen in Höhe von 3.000.000 € für die Erweiterung der Gesamtschule eingeplant. In 2018 und 2019 sind keine Kreditaufnahmen vorgesehen.

91000.37810 Aufnahme von Krediten auf dem Kreditmarkt (zur Umschuldung)

91000.97810 Tilgung von Kreditmarktmitteln (zur Umschuldung)

In 2016 und 2017 laufen Zinsfestschreibungen aufgenommener Kredite aus. Aufgrund des derzeitigen niedrigen Zinsniveaus ist eine Umschuldung vorgesehen (Rückzahlung der Restschuld und Neuaufnahme in gleicher Höhe bei nicht wesentlich veränderter Restlaufzeit). Dadurch wird sich eine deutliche Reduzierung der jeweiligen Zinslast ergeben.

91000.92010 Gewährung eines Gesellschafterdarlehns an die Hörsteler Energie GmbH

Auf dem Gebiet der Stadt Hörstel werden in 2016 voraussichtlich Bürgerwindparks errichtet. Die Hörsteler Energie GmbH hat die Möglichkeit, sich hieran zu beteiligen. Hierüber muss noch politisch beraten und beschlossen werden. Dies betrifft auch die Höhe der Beteiligung. Da die Hörsteler Energie GmbH über keine eigenen finanziellen Mittel verfügt, ist die Gewährung eines zu verzinsenden Gesellschafterdarlehns vorgesehen. Vorläufig wurde hierfür ein Betrag von 1.000.000 € vorgesehen.

91000.97800 Tilgung von Kreditmarktmitteln

Die in den einzelnen Jahren veranschlagten Beträge entsprechen den sich aus den einzelnen Kreditverträgen ergebenden ordentlichen Tilgungsleistungen.

Stellenplan

Stellenübersicht

Stellenplan

Teil A: Beamte

Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen 2016 insgesamt	Zahl der Stellen 2015 insgesamt	Zahl der tat- sächl. besetzten Stellen am 30.06.2015
Wahlbeamte	B 3	1	1	1
Bürgermeister				
Höherer Dienst	A 14	1	1	1
Stadtoberverwaltungsrat				
Gehobener Dienst	A 13	1	1	1
Stadtoberamtsrat				
Stadtamtsrat				
Stadtamtstmann				
Stadtoberinspektor				
Stadtinspektor				
Mittlerer Dienst	A 9	2	2	2
Stadtamtsinspektor				
Stadthauptsekretär				
Stadtobersekretär				
Stadtsekretär				
insgesamt		21	22	20

*1) Von den insgesamt 9 Planstellen sind z. Z. 5 Stellen mit Teilzeitbeschäftigten besetzt.

Stellenplan

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe (TVöD)	Zahl der Stellen 2016	Zahl der Stellen 2015	Zahl der tat- sächl. besetzten Stellen am 30.06.2015
13	1	1	1
12	1	1	1
11	3	3	3
S 11 Ü	1	1	1
10	2 ^{*1}	1	1
9	10 ^{*1}	9	9
S 6	0	1	1
8	11 ^{*1}	11	10
S 4	0	1	1
6	23 ^{*1}	22	22
5	31 ^{*1}	30	29
4	2 ^{*1}	2	1
3	3 ^{*1}	5	5
2	8 ^{*1}	9	7
insgesamt	96	97	92

*1) Von den 90 Planstellen sind zur Zeit 33 Stellen mit Teilzeitbeschäftigten besetzt.

(S ... = Entgeltgruppen für die Beschäftigten im Sozial- und Erziehungsdienst)

Stellenübersicht

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

I. Beamte

Produkt- bereich	Bezeichnung	Wahlbeamte	Höherer Dienst		Gehobener Dienst				Mittlerer Dienst		
		B 3	A 14	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7
1	Innere Verwaltung	1,00	0,94	0,83	0,03	1,95	2,71		0,11	1,05	
2	Sicherheit und Ordnung				0,87		0,74		0,27	0,52	
3	Schulträgeraufgaben							0,82	0,57		
4	Kultur und Wissenschaft						0,05		0,43		
5	Soziale Leistungen				1,00		0,89				
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe							0,08			
8	Sportförderung							0,10			
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen				0,65						
10	Bauen und Wohnen				0,12		0,10				
11	Ver- und Entsorgung		0,05		0,09				0,42		
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		0,01		0,07						
13	Natur- und Landschaftspflege				0,03		0,01				
14	Umweltschutz				0,13		0,20				
15	Wirtschaft und Tourismus			0,17	0,01	0,05	0,60		0,20		
	Gesamtzahl	1,00	1,00	1,00	3,00	2,00	5,30	1,00	2,00	1,57	0,00

Hinweis:

Die vorstehende Stellenübersicht gibt hinsichtlich der Stellenanteile den Stand zum Zeitpunkt der Personalkostenkalkulation für das Haushaltsjahr 2016 wieder.

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

II. Tariflich Beschäftigte

Produkt- bereich	Bezeichnung	Entgeltgruppen TVöD													
		13	12	11	10	S 11 Ü	9	S 6	8	S 4	6	5	4	3	2
1	Innere Verwaltung	0,11		1,84			3,52		3,25		9,38	14,05		1,92	0,31
2	Sicherheit und Ordnung								1,09		1,00	2,82			
3	Schulträgeraufgaben		0,63					0,00		0,00	2,43	4,90	0,13	0,46	
4	Kultur und Wissenschaft		0,19				0,25				0,52	0,12			0,11
5	Soziale Leistungen					0,92	2,31		1,84		1,00	0,28			
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	0,02	0,10			0,08			0,08		0,24	0,31			
8	Sportförderung	0,03	0,08						1,17		0,36	1,26	0,18	1,13	1,68
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen						0,25		0,05						
10	Bauen und Wohnen			0,02					0,68						
11	Ver- und Entsorgung	0,03		1,07	0,86		1,53				4,78	0,25			
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	0,79		0,06	0,01		0,57		0,56		0,43	0,18			
13	Natur- und Landschaftspflege	0,02							0,41				0,41		
14	Umweltschutz			0,01	0,50				0,05						
15	Wirtschaft und Tourismus								0,03						
	Gesamtzahl	1,00	1,00	3,00	1,37	1,00	8,43	0,00	9,21	0,00	20,14	24,17	0,72	3,51	2,10

Hinweis:

Die vorstehende Stellenübersicht gibt hinsichtlich der Stellenanteile den Stand zum Zeitpunkt der Personalkostenkalkulation für das Haushaltsjahr 2016 wieder.

(S ... = Entgeltgruppen für die Beschäftigten im Sozial- und Erziehungsdienst)

Stellenübersicht

Teil B: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit

I. Beamte zur Probe

Amtsbezeichnung	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen 2016	Zahl der Stellen 2015	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2015	Erläuterungen
Inspektor	A 9	1	1	1	
Sekretär	A 6	1	1	0	
Gesamtzahl		2	2	1	

II. Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2016	beschäftigt am 01.10.2015	Erläuterungen
Inspektoranwärter	Anwärterbezüge	1	1	
Sekretär-Anwärter	Anwärterbezüge	1	0	
Verwaltungsfachangestellter	Ausbildungsvergütung	3	3	
Fachangestellter für Bäderbetriebe	Ausbildungsvergütung	1	1	
Fachinformatiker Systemintegration	Ausbildungsvergütung	1	1	
Fachkraft für Abwassertechnik	Ausbildungsvergütung	1	1	
Gärtner (Garten- u. Landschaftsbau)	Ausbildungsvergütung	1	1	
Gesamtzahl		9	8	

Übersicht über Zuwendungen an die Fraktionen

Übersicht über die den Fraktionen gem. § 56 Abs. 3 GO NW gewährten Zuwendungen

Teil A: Geldleistungen

Der Rat hat in der Sitzung vom 02.02.2005 die Höhe der Fraktionszuwendungen beschlossen. Jede Fraktion erhält einen Sockelbetrag in Höhe von 400,00 EUR jährlich. Darüber hinaus wird den Fraktionen eine Zuwendung in Höhe von 16,50 EUR pro Monat und Fraktionsmitglied gewährt. Außerdem hat der Rat in seiner Sitzung am 17.11.2009 beschlossen, einem Ratsmitglied, das weder einer Fraktion noch einer Gruppe angehört, eine finanzielle Zuwendung in Höhe der Hälfte der finanziellen Zuwendung, die eine Gruppe mit zwei Mitgliedern erhalten würde (§ 56 III 6 GO.NW.) zu zahlen.

Empfänger	Aktuelle Anzahl der Mitglieder	EUR (jährlich)		
		2016	2015	2014
CDU-Fraktion	18	3.964,00	3.964,00	3.964,00
SPD-Fraktion	9	2.182,00	2.182,00	2.017,00
Fraktion Bündnis 90/ Die Grünen	3	994,00	994,00	994,00
UWG-Fraktion	3	994,00	994,00	994,00
Ratsmitglied der FDP	1	265,34	265,34	486,45
gesamt	34	8.399,34	8.399,34	8.455,45

Teil B: Geldwerte Leistungen

Den Fraktionen werden für ihre Fraktionssitzungen Räume in den Verwaltungsgebäuden zur Verfügung gestellt.

Sonstige Übersichten

- Bilanz**
- Verpflichtungsermächtigungen**
- Verbindlichkeiten**
- Entwicklung des Eigenkapitals**
- Jahresabschluss der Hörsteler Energie GmbH**
- Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden**

Stadt Hörstel - Schlussbilanz zum 31.12.2014 -

AKTIVA (in Euro)	Vorjahr	Haushaltsjahr
1. Anlagevermögen	137.668.080,83	136.224.530,23
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	104.273,77	113.990,10
1.2 Sachanlagen	132.305.042,72	130.768.992,23
1.2.1 Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	13.141.322,10	12.818.525,89
1.2.1.1 Grünflächen	7.799.838,64	7.597.150,02
1.2.1.2 Ackerland	2.807.505,23	2.805.714,28
1.2.1.3 Wald, Forsten	337.173,67	337.173,67
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	2.196.804,56	2.078.487,92
1.2.2 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	33.551.219,84	32.698.889,76
1.2.2.1 Kinder- u. Jugendeinrichtungen	506.146,00	491.974,00
1.2.2.2 Schulen	18.780.614,00	18.302.314,00
1.2.2.3 Wohnbauten	0,00	0,00
1.2.2.4 Sonstige Dienst- Geschäfts- u. Betriebsgebäude	14.264.459,84	13.904.601,76
1.2.3 Infrastrukturvermögen	80.594.952,59	80.148.424,11
1.2.3.1 Grund u. Boden des Infrastrukturvermögens	10.908.940,03	11.024.334,99
1.2.3.2 Brücken u. Tunnel	3.355.005,40	3.261.696,00
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanlagen	26.377.877,23	26.687.314,81
1.2.3.5 Straßennetz mit Wege u. Plätzen, Verkehrslenkungsanlagen	38.629.020,77	37.860.583,31
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.324.109,16	1.314.495,00
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund u. Boden	0,00	0,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	35,00	35,00
1.2.6 Maschinen u. technische Anlagen, Fahrzeuge	1.225.865,41	1.453.287,91
1.2.7 Betriebs- u. Geschäftsausstattung	1.498.484,33	1.462.548,17
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.293.163,45	2.187.281,39
1.3 Finanzanlagen	5.258.764,34	5.341.547,90
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	25.000,00	25.000,00
1.3.2 Beteiligungen	2.723.133,20	2.786.049,51
1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
1.3.5 Ausleihungen	2.510.631,14	2.530.498,39
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	2.510.631,14	2.530.498,39
2. Umlaufvermögen	12.602.980,32	12.681.446,10
2.1 Vorratsvermögen	3.629.964,72	3.707.668,30
2.1.1 Vermarktbare Grundstücke und Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, Waren	3.629.964,72	3.707.668,30
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
2.2 Forderungen u. Sonstige Vermögensgegenstände	2.447.166,06	2.487.468,77
2.2.1 Öffentl. -rechtl. Forderungen u. Forderungen aus Transferleistungen	2.026.340,45	2.215.308,36
2.2.1.1 Gebühren	1.513.771,34	1.563.880,70
2.2.1.2 Beiträge	159.045,95	98.103,11
2.2.1.3 Steuern	284.461,46	387.376,36
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	39.003,78	129.582,34
2.2.1.5 Sonstige öffentl.-rechtl. Forderungen	30.057,92	36.365,85
2.2.2 Privatrechtl. Forderungen	409.986,76	269.774,11
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	10.838,85	2.386,30
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel	6.525.849,54	6.486.309,03
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	201.846,31	456.248,77
Bilanzsumme Aktiva	<u>150.472.907,46</u>	<u>149.362.225,10</u>

Stadt Hörstel - Schlussbilanz zum 31.12.2014 -

<u>PASSIVA (in Euro)</u>	<u>Vorjahr</u>	<u>Haushaltsjahr</u>
1. Eigenkapital	57.417.403,66	56.709.471,56
1.1 Allgemeine Rücklage	52.461.891,80	52.371.276,85
1.2 Sonderrücklage	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	6.295.956,91	4.955.511,86
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-1.340.445,05	-617.317,15
2. Sonderposten	64.749.036,44	64.600.267,30
2.1 für Zuwendungen	36.934.578,76	36.600.974,02
2.2 für Beiträge	27.482.222,06	27.526.085,62
2.3 für den Gebührenaussgleich	332.235,62	473.207,66
2.4 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
3. Rückstellungen	12.437.922,34	12.808.682,95
3.1 Pensionsrückstellungen	10.083.520,00	10.850.835,00
3.2 Rückstellungen für Deponien u. Altlasten	0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	231.000,00	247.000,00
3.4 Sonstige Rückstellungen	2.123.402,34	1.710.847,95
4. Verbindlichkeiten	15.845.066,72	15.210.651,40
4.1 Anleihen	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	9.006.186,29	8.254.602,14
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
4.2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00
4.2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
4.2.5 von Kreditinstituten	9.006.186,29	8.254.602,14
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	3.000,00	1.500,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	1.782.099,15	1.697.394,09
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	3.182.571,61	457.506,06
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	1.871.209,67	568.213,11
4.8 Erhaltene Anzahlungen	0,00	4.231.436,00
5. Passive Rechnungsabgrenzung	23.478,30	33.151,89
Bilanzsumme Passiva	<u>150.472.907,46</u>	<u>149.362.225,10</u>

Die Bilanz wurde im Rahmen des Jahresabschlusses 2014 vom Rat festgestellt.
Hörstel, 26.08.2015



Hüppe
Bürgermeister

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Bezeichnung	Gesamtbetrag der Verpflichtungs- ermächtigungen EUR	Fälligkeiten der Verpflichtungs- ermächtigungen in den Haushaltsjahren				
		2017	2018	2019	2020	2021
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Neubau des Feuerwehrgerätehauses Bevergern	900	900	0	0	0	0
Erweiterung des Schulzentrums	4.335	4.335	0	0	0	0
SW- und RW-Kanal Baugebiet Hörstel	320	320	0	0	0	0
SW-Anschluss Bergeshöveder Straße, Riesenbeck	120	120	0	0	0	0
SW- und RW-Kanalisation im Gewerbe- gebiet Postdamm, Riesenbeck	450	450	0	0	0	0
Baustraßen im Gewerbegebiet Postdamm, Riesenbeck	165	165	0	0	0	0
Baustraßen im Baugebiet Hörstel	230	230	0	0	0	0
Gesamt	6.520	6.520	0	0	0	0

Übersicht über die Verbindlichkeiten

Art der Verbindlichkeiten	Stand 01.01.2015 (Tausend Euro)	Voraussicht- licher Stand 01.01.2016 (Tausend Euro)	Voraussicht- licher Stand 31.12.2016 (Tausend Euro)
1. Anleihen	0	0	0
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
2.1 von verbundenen Unternehmen	0	0	0
2.2 von Beteiligungen	0	0	0
2.3 von Sondervermögen	0	0	0
2.4 vom öffentlichen Bereich			
2.4.1 vom Bund	0	0	0
2.4.2 vom Land	0	0	0
2.4.3 von Gemeinden (GV)	0	0	0
2.4.4 von Zweckverbänden	0	0	0
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0	0	0
2.4.6 von sonstigen öff. Sonderrechnungen	0	0	0
2.5 vom privaten Kreditmarkt			
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	9.006	15.858	18.649
2.4.1 von übrigen Kreditgebern	0	0	0
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung			
3.1 vom öffentlichen Bereich	0	0	0
3.2 vom privaten Kreditmarkt	0	0	0
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	2	0	0
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.697	1.697	1.697
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	458	458	458
7. Sonstige Verbindlichkeiten	568	568	568
8. erhaltene Anzahlungen	4.231	4.231	4.231
9. Summe aller Verbindlichkeiten	15.962	22.812	25.603

Übersicht
über die Entwicklung des Eigenkapitals der Stadt Hörstel

	Allgemeine Rücklage	Ausgleichsrücklage	Eigenkapital - Gesamt -
	Euro	Euro	Euro
Stand 01.01.2015	52.371.276,85	4.338.194,71	56.709.471,56
Plan 2015 (2. FZB)		+ 860.000,00	+ 860.000,00
Stand 01.01.2015	52.371.276,85	5.198.194,71	57.569.471,56
Plan 2015		- 860.000,00	- 860.000,00
Stand 01.01.2016	52.371.276,85	4.338.194,71	56.709.471,56
Plan 2016		- 0,00	- 0,00
Stand 01.01.2017	52.371.276,85	4.338.194,71	56.709.471,56
Plan 2017		- 0,00	- 0,00
Stand 01.01.2018	52.371.276,85	4.338.194,71	56.709.471,56
Plan 2018		- 0,00	0,00
Stand 31.12.2018	52.371.276,85	4.338.194,71	56.709.471,56

Hörsteler Energie GmbH

Jahresabschluss
zum
31.12.2014

- Lagebericht
- Gewinn- und Verlustrechnung (GuV)
- Bilanz zum 31.12.2014

(§ 1 Abs. 2 Nr. 8 GemHVO)

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2014

Die Hörsteler Energie GmbH hat ihre Geschäftstätigkeit zum 01.01.2012 aufgenommen. Mit einem Investitionsvolumen von rd. 634.000 € wurden 10 PV-Anlagen mit einer Leistung von insgesamt 393,6 kWp errichtet. Die Finanzierung erfolgte über ein Darlehen der Stadt Hörstel. Die Anlagen sind im Laufe des Monats Juni 2012 in Betrieb gegangen und liefen im Jahr 2014 weitestgehend unterbrechungs- und störungsfrei.

Im Vergleich zum Vorjahr stellt sich das Ergebnis des Jahres 2014 leicht verbessert dar. In 2013 wurde ein Gewinn von 14.280,65 € nach Steuern erzielt. Der Gewinn im Geschäftsjahr 2014 beläuft sich auf 18.411,66 € nach Steuern. Bei gegenüber dem Vorjahr nur leicht steigendem Aufwand ergibt sich die Verbesserung auf Grund höherer Erträge, da mehr Strom produziert wurde.

Der Etat 2015 und die Finanzplanung bis 2018 weisen weiterhin leicht steigende Gewinne aus. Gründe der Verbesserungen sind die geplanten Strompreissteigerungen (=höhere Erlöse beim Eigenverbrauch) und die sinkenden Zinsaufwendungen aufgrund der fortschreitenden Tilgung.

Die Chancen der Gesellschaft liegen insbesondere in einer möglichen Übernahme weiterer Aufgaben im Rahmen der Energieversorgung. Hierbei ist es vornehmlich der Windenergiemarkt, der im Bereich der erneuerbaren Energien zunehmend an Bedeutung gewinnt. Ein mögliches Betätigungsfeld der Gesellschaft ist dabei die Beteiligung an Bürgerwindparks. Konkrete Aussagen sind jedoch hierzu derzeit noch nicht möglich.

Die Risiken der Gesellschaft sind durch entsprechende Sachversicherungen angemessen abgedeckt. Hinsichtlich der Einspeisevergütungen gibt es gesetzlich normierte Ansprüche. Beim darüber hinausgehenden Stromverkauf ist allenfalls von leicht schwankenden Strompreisen auszugehen. Nach Ablauf der Gewährleistungsansprüche ist die Wartung und Überprüfung der Anlagen in wiederkehrenden Intervallen vorgesehen.

Hinsichtlich des Risikomanagements ist die Hörsteler Energie GmbH in die Abläufe ihrer Gesellschafterin, der Stadt Hörstel, vollständig eingebunden.

Die Prüfung gem. § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz für das Geschäftsjahr 2013 wurde durchgeführt und hat keine Beanstandungen ergeben. Die Prüfung für das Geschäftsjahr 2014 ist beauftragt und wird im Rahmen der Jahresabschlussprüfung 2014 erfolgen.

Hörstel, 03.06.2015

Hörsteler Energie GmbH

gez.
Peters
Geschäftsführer

gez.
Kleingünther
Geschäftsführerin

Hörsteler Energie GmbH - Gewinn- und Verlustrechnung 2014

	31.12.2014	31.12.2013
1. Umsatzerlöse	88.623,00	83.012,84
2. Sonstige betriebliche Erträge	1.374,20	
3. Materialaufwand	-5.169,15	-5.822,18
4. Abschreibungen	-31.802,13	-31.802,13
5. Andere betriebliche Aufwendungen		
5.1. Raumkosten	-4.841,29	-4.723,20
5.2. Versicherungen, Beiträge und Abgaben	-1.150,78	-1.145,78
5.3. Reparaturen und Instandhaltungen	-1.161,48	-1.073,40
5.4. verschiedene betriebliche Kosten	-1.267,83	-45,42
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-724,33	0,00
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-17.515,03	-18.466,08
8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	26.365,18	19.934,65
9. Steuern vom Einkommen und Ertrag	-7.953,60	-5.654,00
10. Sonstige Steuern (Umsatzsteuerverdifferenz Vorjahr)	0,08	0,00
Gewinn	18.411,66	14.280,65

Hörsteler Energie GmbH - Schlussbilanz zum 31.12.2014 -

<u>AKTIVA (in Euro)</u>	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2013</u>	<u>PASSIVA (in Euro)</u>	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2013</u>
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00
1. Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte und Werte	209,85	310,57	II. Variables Kapital	-1.184,15	-1.184,15
II. Sachanlagen			III. Gewinn- und Verlustvortrag	14.280,65	14.280,65
1. Technische Anlagen und Werte	552.133,03	583.834,44	IV. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	18.411,66	14.280,65
B. Umlaufvermögen			B. Rückstellungen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			1. Steuerrückstellungen	2.112,00	5.654,00
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	33.876,68	33.399,54	2. Sonstige Rückstellungen	600,00	600,00
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als 1 Jahr	0,00		C. Verbindlichkeiten		
II. Kassenbestand	<u>32.926,55</u>	<u>23.011,48</u>	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	6.935,94	7.017,22
			davon mit einer Restlaufzeit bis z 6.935,94		
			2. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>552.990,01</u>	<u>589.188,31</u>
Bilanzsumme Aktiva	<u>619.146,11</u>	<u>640.556,03</u>	Bilanzsumme Passiva	<u>619.146,11</u>	<u>640.556,03</u>

Mitgliedschaften der Stadt Hörstel in Vereinen und Verbänden

- Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund
- Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement (KGSt)
- Kommunal- und Abwasserberatung NRW GmbH
- Deutsche Vereinigung für Wasserwirtschaft, Abwasser und Abfall e. V.
- Kommunaler Arbeitgeberverband NRW
- Rat der Gemeinden und Regionen Europas
- Euregio
- Förderverein Städtepartnerschaften der Stadt Hörstel
- Westfalen-Initiative e. V.
- Münsterland e. V.
- Tecklenburger Land Tourismus e. V.
- Naturpark Terra Vita e. V.
- Kreisfeuerwehrverband Steinfurt
- Bund Deutscher Schiedsmänner und Schiedsfrauen
- Fachverband der Standesbeamtinnen und Standesbeamten
- Förderverein NRW-Stiftung
- Förderverein Freilichtspiele Tecklenburg
- Westf.-Lippischer Mühlenverein e. V.
- Deutsches Jugendherbergswerk
- Deutsche Kriegsgräberfürsorge
- Fachverband der Kämmerer in NRW e. V.
- Fachverband der Kommunalkassenverwalter e. V.
- TAT Rheine GmbH
- Haus im Glück e. V.
- Lokale Aktionsgruppe Tecklenburger Land (Leader)
- Stadtmarketing Hörstel e. V.
- Verkehrsverein Hörstel e. V.
- Trägerverein Kloster Gravenhorst e. V.
- Förderverein Kloster Gravenhorst e. V.
- Förderverein Stiftung Klosterhof Bevergern e. V.
- DEKRA