



Haushaltsplan



Gemeinde Metelen
2019





Haushalt 2019

Inhaltsverzeichnis	Seite
I. Vorbemerkungen	1
a) Komponenten im NKF	2
b) Abgrenzung von Begrifflichkeiten	4
c) Haushaltsgliederung	5
d) Produktplan der Gemeinde Metelen	5
II. Haushaltssatzung	8
III. Vorbericht	11
1) Inhalt des Produkthaushalts	12
2) Allgemeines	12
3) Ergebnisplan	13
4) Finanzplan	28
5) Haushaltsausgleich	32
IV. Gesamtergebnisplan	33
V. Gesamtfinanzplan	38
VI. Teilpläne nach Produktbereichen	40
01 Innere Verwaltung	41
02 Sicherheit und Ordnung	43
03 Schulträgeraufgaben	45
04 Kultur und Wissenschaft	47
05 Soziale Leistungen	49
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	51
07 Gesundheitsdienste	53
08 Sportförderung	54
09 Räumliche Planung und Entwicklung	56
10 Bauen und Wohnen	58
11 Ver- und Entsorgung	59
12 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV	60
13 Natur- und Landschaftspflege	62
14 Umweltschutz	64
15 Wirtschaft und Tourismus	65
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	67



Inhaltsverzeichnis

Seite

VII. Budgethaushalte	69

1. <u>Finanzbudget 01 – FB Zentrale Dienste</u>	70

Teilpläne (*gegliedert nach Produkten*)

01.01.01	Gemeindeorgane und Verwaltungsführung	73
01.01.02	Personalmanagement	79
01.01.03	Zentrale Verwaltungsdienste	82
02.01.01	Statistik und Wahlen	89
03.01.01	St.-Vitus-Grundschule	92
03.02.02	(Schul-) Turnhalle	99
03.03.01	Schülerbeförderung	105
03.05.01	Sonstige schulische Aufgaben	108
04.01.01	Musikschule	111
04.02.01	Volkshochschule	114
04.03.01	Bürgerhaus	117
04.03.02	Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege	123
08.01.01	Sporthalle	126
08.01.02	Sportplätze und Tennisanlage	132
12.03.01	Einrichtungen des ÖPNV	138
15.02.01	Tourismus	143

2. <u>Finanzbudget 02 – FB Finanzdienste</u>	146

Teilpläne (*gegliedert nach Produkten*)

01.01.05	Finanzmanagement, Rechnungswesen und Controlling	148
07.01.01	Krankenhäuser	155
11.01.01	Elektrizitätsversorgung	158
11.02.01	Gasversorgung	161
11.03.01	Wasserversorgung	164
11.04.01	Abfallbeseitigung	167
12.02.01	Straßenreinigung und Winterdienst	170
15.01.01	Wirtschaftsförderung	173
16.01.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen	178
16.02.01	Kredite, Zinsen und Schuldendienst	198



Inhaltsverzeichnis

Seite

3. Finanzbudget 03 – FB Bürgerdienste 201

Teilpläne (gegliedert nach Produkten)

02.02.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Gewerbe- und Verkehrsangelegenheiten	203
02.02.02	Einwohnerangelegenheiten	210
02.03.01	Brandschutz	214
05.01.01	Grundversorgung und Leistungen nach SGB XII	221
05.01.02	Grundsicherungsleistungen nach SGB II	224
05.01.03	Leistungen für Asylbewerber nach AsylbLG	227
05.02.01	Soziale Einrichtungen für Aussiedler, Flüchtlinge und Asylbewerber	230
05.03.02	Sozialversicherungsmaßnahmen nach SGB VI und sonstige Leistungen	236
06.01.01	Kindertagesstätten	239
06.02.02	Jugendtreff Chilly und Jugendveranstaltungen	242
13.03.01	Kommunalfriedhöfe und Judenfriedhof	248

4. Finanzbudget 04 – FB Bau- und Umweltdienste 254

Teilpläne (gegliedert nach Produkten)

01.01.04	Baubetriebshof	256
01.01.06	Gebäudemanagement	262
05.03.01	Wohngeld	268
06.02.01	Öffentliche Spiel- und Bolzplätze	271
09.01.01	Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen	277
10.01.01	Freistellungs- und Genehmigungsverfahren, Bauvoranfragen	282
10.02.01	Denkmalschutz und Denkmalpflege	285
12.01.01	Gemeindestraßen einschl. Straßenbeleuchtung	288
13.01.01	Öffentliche Grünflächen, Park- und Freianlagen	301
13.02.01	Wasserläufe und Gewässer, Wasser- und Bodenverbände	304
14.01.01	Umweltschutz	309



Inhaltsverzeichnis

Seite

Anlagen:

VIII. Stellenplan	312
IX. Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	325
X. Übersicht über die Zuwendungen an die Fraktionen	327
XI. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zu Beginn des Haushaltsjahres	329
XII. Übersicht über die Entwicklung der Ausgleichsrücklage	331
XIII. Bilanz der Gemeinde Metelen zum 31.12.2017	333
XIV. Bilanz der Gemeinde Metelen zum 31.12.2017 –Gesamtabschluss-	335
XV. Wirtschaftsplan und Jahresabschluss des Abwasserwerkes der Gemeinde Metelen	337
XVI. Glossar zu den Begriffen des doppelten Haushalts im NKF	345

I.

Vorbemerkungen



I. Vorbemerkungen

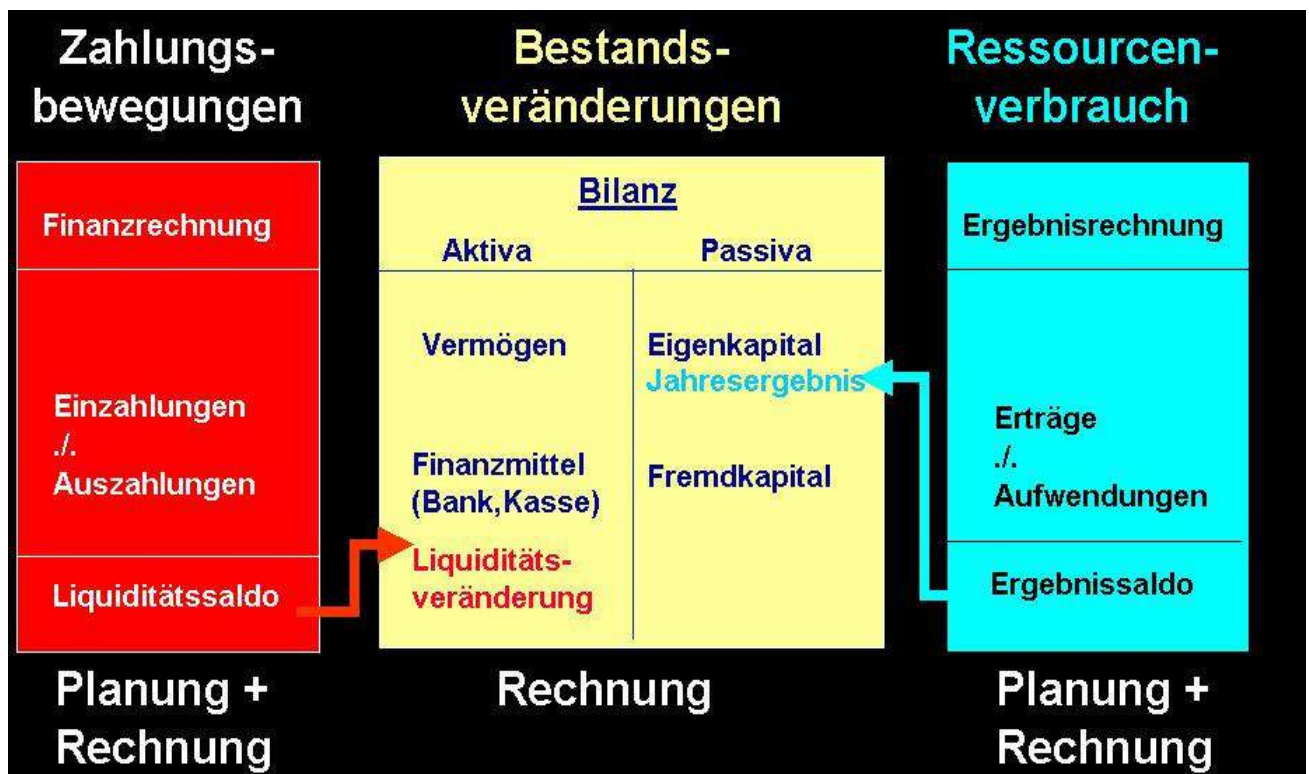
a) Komponenten im NKF

Der Landtag hat am 10.11.2004 das Gesetz zur Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF) für Gemeinde beschlossen. Danach waren alle 396 Städte und Gemeinden verpflichtet, ihre Geschäftsvorfälle spätestens zum 01.01.2009 nach dem System der doppelten Buchführung (Doppik) zu erfassen.

Auch im NKF bleibt der Haushalt das zentrale Steuerungs- und Rechenschaftsinstrument der kommunalen Verwaltung. Es beinhaltet drei wesentliche Komponenten für Planung, Bewirtschaftung und Jahresabschluss:

- den Ergebnisplan / die Ergebnisrechnung
- den Finanzplan / die Finanzrechnung und
- die Bilanz.

Man spricht deshalb häufig vom Drei-Komponenten-System. Die Verknüpfungen der drei Komponenten macht das folgende Schaubild deutlich.



Ergebnisplan/Ergebnisrechnung

Das NKF stellt den Ressourcenverbrauch in den Mittelpunkt der Planung und Bewirtschaftung. Im Gegensatz zum Geldverbrauch, der der Kameralistik zu Grunde lag, richtet das Ressourcenverbrauchskonzept den Blick auf den Verzehr von Vermögen (Ressourcenverbrauch) und den Zuwachs an Vermögenswerten (Ressourcenaufkommen). Die Darstellung des vollständigen Ressourcenverbrauchs (Aufwendungen) und Ressourcenaufkommens (Erträge) erfolgt im Ergebnisplan. Der Ergebnissaldo verändert das Eigenkapital auf der Passivseite der Bilanz.

In der Planungsphase spricht man vom Ergebnisplan, im Jahresabschluss von der Ergebnisrechnung. Ergebnisplan/Ergebnisrechnungen enthalten periodengerecht und zahlungsunabhängig alle Erträge und Aufwendungen der Gemeinde. Periodengerecht bedeutet, dass nicht mehr der Zeitpunkt der Zahlung über die Zuordnung zum Haushaltsjahr entscheidet, sondern der Zeitraum, dem der Ressourcenverbrauch bzw. das Ressourcenaufkommen durch die Verwaltungstätigkeit wirtschaftlich zuzuordnen ist. Zahlungsunabhängig besagt, dass die periodengerechte Zuordnung den Zeitpunkt der Zahlung nicht berücksichtigt.

Finanzplan/Finanzrechnung

Der Begriff „Finanzplan“ ist in diesem Zusammenhang zunächst einmal deutlich abzugrenzen von dem bisherigen kameralen Begriff des „Finanzplanes“. Hier ergibt sich lediglich eine zufällige Wortgleichheit. Die Bedeutung ist eine völlig andere. Der bisherige kameralen Finanzplan stellte die sogenannte mittelfristige Finanzplanung dar und erweiterte den Planungszeitraum um die drei dem Haushaltsjahr folgenden Jahre. Diese mittelfristige Finanzplanung ist sowohl im neuen Ergebnisplan als auch im neuen Finanzplan bereits integriert. Der Finanzplan im NKF beinhaltet alle Einzahlungen und Auszahlungen und stellt damit die planerische Veränderung des Zahlungsmittelbestandes dar. Er wird unterteilt in Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit. Der Finanzplan mit den Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit ist mit dem kameralen Verwaltungshaushalt vergleichbar. Der Finanzplan mit den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit entspricht dem kameralen Vermögenshaushalt. Der Ergebnissaldo des Gesamtfinanzplanes verändert den Geldmittelbestand auf der Aktivseite der Bilanz.

In der Planungsphase spricht man vom Finanzplan, im Jahresabschluss von der Finanzrechnung. Der Finanzplan enthält dies voraussichtlichen Einzahlungen (tatsächlicher Geldzufluss) und Auszahlungen (tatsächlicher Geldabfluss), während die Finanzrechnung im Jahresabschluss die entsprechenden Ist-Beträge (Ein- und Auszahlungen) darstellt. Finanzplan und Finanzrechnung unterliegen weiterhin dem bereits in der Kameralistik geltenden Kassenwirksamkeitsprinzip, jedoch nach dem Ist-Prinzip. Dies bedeutet, dass der Zeitpunkt der Aus- bzw. Einzahlung über die Zuordnung zum Haushaltsjahr entscheidet.

Bilanz

Die Bilanz gibt es im Gegensatz zu den oben beschriebenen Komponenten lediglich in der Jahresrechnung. Eine denkbare Planbilanz ist nicht vorgesehen. Die Bilanz weist das Vermögen (Mittelverwendung) und dessen Finanzierung durch Eigen- und Fremdkapital (Mittelherkunft) stichtagsbezogen nach. Sie liefert der Gemeinde damit notwendige Aussagen über das Gesamtvermögen und seine Bestandteile, informiert über dessen Finanzierung durch Fremd- und Eigenkapital und macht ausstehende Forderungen und bestehende Verbindlichkeiten sichtbar.

b) Abgrenzung von Begrifflichkeiten

In den nachfolgenden Erläuterungen werden u. a. die Begriffspaare Erträge/Aufwendungen einerseits und Einzahlungen/Auszahlungen andererseits verwendet. Zum besseren Verständnis sollen diese Begriffspaare hier erläutert und abgegrenzt werden. Erträge und Aufwendungen sind die Rechengrößen für den Haushaltsausgleich. Sie werden in der Ergebnisrechnung erfasst. Einzahlungen und Auszahlungen verändern die Liquidität. Sie werden in der Finanzrechnung erfasst.

Es gelten folgende Definitionen:

- Erträge = Wert aller erbrachten Güter und Dienstleistungen einer Periode (im Sinne einer Erhöhung des Eigenkapitals)
- Aufwendungen = Wert aller verbrauchten Güter und Dienstleistungen einer Periode (im Sinne einer Minderung des Eigenkapitals)
- Einzahlungen = Zufluss von liquiden Mitteln (bar und unbar)
- Auszahlungen = Abfluss von liquiden Mitteln

Die nachfolgenden Übersichten mit Beispielen sollen die Abgrenzung zusätzlich verdeutlichen.

Übersicht „Auszahlungen und Aufwendungen“

Auszahlungen → Finanzplan		
	Aufwendungen → Ergebnisplan	
z. B. Investitionsauszahlungen (Straßenbaumaßnahmen, Neubau von Schulen, Erwerb von Spielplatzgeräten, Bau von Sportanlagen, Kauf eines Feuerwehrfahrzeugs, usw.) Kredittilgung Pensionsauszahlungen	z. B. Personalauszahlungen Büromaterial, Reinigungsmittel, Porto, Strom- und Gasverbrauch, Versicherungen zu zahlende Zinsen	z. B. Abschreibungen Bildung von Rückstellungen (z. B. Instandhaltungsrückstellung, Urlaubs- und Überstundenzurückstellung, Pensionsrückstellungen, Rückstellung für Alternteilzeit)

Übersicht „Einzahlungen und Erträge“

Einzahlungen → Finanzplan		
	Erträge → Ergebnisplan	
z. B. Krediteinzahlungen („Kredit wird aufgenommen“) Erlöse aus dem Verkauf von Anlagegütern Straßenausbaubeiträge erhaltene Zuwendungen für Investitionen vom Land	z. B. Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer, Gebühren, Mieten, Zuwendungen für laufende Zwecke erhaltene Zinsen	z. B. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und Investitionszuwendungen

c) Haushaltsgliederung

Der kommunale NKF-Haushalt ist nach 17 verbindlich vorgeschriebenen Produktbereichen, dem sogenannten Produktrahmen, zu gliedern:

Produktbereich

01	Innere Verwaltung
02	Sicherheit und Ordnung
03	Schulträgeraufgaben
04	Kultur und Wissenschaft
05	Soziale Leistungen
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
07	Gesundheitsdienste
08	Sportförderung
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
10	Bauen und Wohnen
11	Ver- und Entsorgung
12	Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV
13	Natur- und Landschaftspflege
14	Umweltschutz
15	Wirtschaft und Tourismus
16	Allgemeine Finanzwirtschaft
17	Stiftungen

Eine weitere freiwillige Untergliederung ist nach Produktgruppen und Produkten möglich. In der Gemeinde Metelen erfolgt die Darstellung des NKF-Haushaltes auf der Ebene der Produkte.

Bei der Gliederung der Teilhaushalte nach Produkten sind

- alle Aufwendungen und Erträge des Produktes in einem Teilergebnisplan bzw. -rechnung
- und
- alle investiven Ein- und Auszahlungen in einem Teilfinanzplan bzw. –rechnung

abzubilden.

d) Produktplan der Gemeinde Metelen

Nachstehend der Produktplan der Gemeinde Metelen mit insgesamt 49 Produkten sowie den zugeordneten Finanzbudgets der jeweiligen Fachbereiche:

01 Innere Verwaltung

- 01.01.01 Gemeindeorgane und Verwaltungsführung (Finanzbudget 01)
- 01.01.02 Personalmanagement (Finanzbudget 01)
- 01.01.03 Innere Verwaltung (Finanzbudget 01)
- 01.01.04 Baubetriebshof (Finanzbudget 04)
- 01.01.05 Finanzmanagement, Rechnungswesen und Controlling (Finanzbudget 02)
- 01.01.06 Gebäudemanagement (Finanzbudget 04)

02 Sicherheit und Ordnung

- 02.01.01 Statistik und Wahlen (Finanzbudget 01)
- 02.02.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Gewerbe- u. Verkehrsangelegenheiten (Finanzbudget 03)
- 02.02.02 Einwohnerangelegenheiten (Finanzbudget 03)
- 02.03.01 Brandschutz (Finanzbudget 03)

03 Schulträgeraufgaben

- 03.01.01 St.-Vitus-Grundschule (Finanzbudget 01)
- 03.02.02 (Schul-)Turnhalle an der Walkenmühle (Finanzbudget 01)
- 03.03.01 Schülerbeförderung (Finanzbudget 01)
- 03.05.01 Sonstige schulische Aufgaben (Finanzbudget 01)

04 Kultur- und Wissenschaft

- 04.01.01 Musikschule (Finanzbudget 01)
- 04.02.01 Volkshochschule (Finanzbudget 01)
- 04.03.01 Bürgerhaus (Finanzbudget 01)
- 04.03.02 Kommunale Veranstaltungen und Kulturpflege (Finanzbudget 01)

05 Soziale Leistungen

- 05.01.01 Grundversorgung und Leistungen nach SGB XII (Finanzbudget 03)
- 05.01.02 Grundsicherungsleistungen nach SGB II (Finanzbudget 03)
- 05.01.03 Leistungen für Asylbewerber (Finanzbudget 03)
- 05.02.01 Soziale Einrichtungen für Aussiedler, Flüchtlinge und Asylbewerber (Finanzbudget 03)
- 05.03.01 Wohngeld (Finanzbudget 04)
- 05.03.02 Sozialversicherungsmaßnahmen nach SGB VI und sonstige Leistungen, z. B. Integration (Finanzbudget 03)

06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

- 06.01.01 Kindertagesstätten (Finanzbudget 03)
- 06.02.01 Öffentliche Spiel- und Bolzplätze (Finanzbudget 04)
- 06.02.02 Jugendtreff Chilly und Jugendveranstaltungen (Finanzbudget 03)

07 Gesundheitsdienste

- 07.01.01 Krankenhäuser (Finanzbudget 02)

08 Sportförderung

- 08.01.01 Sporthalle (Finanzbudget 01)
- 08.01.02 Sportplätze (Finanzbudget 01)

09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

- 09.01.01 Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen (Finanzbudget 04)

10 Bauen und Wohnen

- 10.01.01 Freistellungs- und Genehmigungsverfahren, Bauvoranfragen (Finanzbudget 04)
- 10.02.01 Denkmalschutz und Denkmalpflege (Finanzbudget 04)

11 Ver- und Entsorgung

- 11.01.01 Elektrizitätsversorgung (Finanzbudget 02)
- 11.02.01 Gasversorgung (Finanzbudget 02)
- 11.03.01 Wasserversorgung (Finanzbudget 02)
- 11.04.01 Abfallbeseitigung (Finanzbudget 02)

12 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV

- 12.01.01 Gemeindestraßen einschl. Straßenbeleuchtung (Finanzbudget 04)
- 12.02.01 Straßenreinigung und Winterdienst (Finanzbudget 02)
- 12.03.01 Einrichtungen des ÖPNV (Finanzbudget 01)

13 Natur- und Landschaftspflege

- 13.01.01 Öffentliche Grünflächen, Park- und Freianlagen (Finanzbudget 04)
- 13.02.01 Wasserläufe und Gewässer, Wasser- und Bodenverbände (Finanzbudget 04)
- 13.03.01 Kommunalfriedhöfe und Judenfriedhof (Finanzbudget 03)

14 Umweltschutz

- 14.01.01 Umweltschutz (Finanzbudget 04)

15 Wirtschaft und Tourismus

- 15.01.01 Wirtschaftsförderung (Finanzbudget 02)
- 15.02.01 Tourismus (Finanzbudget 01)

16 Allgemeine Finanzwirtschaft

- 16.01.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen (Finanzbudget 02)
- 16.02.01 Kredite, Zinsen und Schuldendienst (Finanzbudget 02)

II.

Haushaltssatzung



Haushaltssatzung der Gemeinde Metelen für das Haushaltsjahr 2019

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. S. 666), jeweils in der zurzeit geltenden Fassung, hat der Rat der Gemeinde Metelen mit Beschluss vom 04.02.2019 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der **Haushaltsplan** für das Haushaltsjahr 2019, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde Metelen 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	10.969.556,00 EUR

dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	10.956.387,00 EUR

im **Finanzplan** mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	9.494.630,00 EUR

dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	10.227.394,00 EUR

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	3.821.572,00 EUR

dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	4.871.281,00 EUR

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	609.255,00 EUR

dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	325.700,00 EUR

festgesetzt.

§ 2

Der **Gesamtbetrag der Kredite**, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf

609.255,00 EUR

festgesetzt.

§ 3

Der **Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen**, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf

3.229.735,00 EUR

festgesetzt.

§ 4

Eine **Inanspruchnahme des Eigenkapitals** soll nicht erfolgen.

§ 5

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

1.500.000,00 EUR

festgesetzt.

§ 6

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2019 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer	
1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf	231 v. H.
1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf	495 v. H.
2. Gewerbesteuer auf	442 v. H.

§ 7

Die Leitlinien zur Ausführung des budgetierten NKF-Produkthaushaltes der Gemeinde Metelen werden für verbindlich erklärt und finden entsprechende Anwendung.

gez. Krabbe
Bürgermeister

gez. Joost
Schriftführer

III.

Vorbericht



III. Vorbericht

1. Inhalt des Produkthaushalts

Im Mittelpunkt der Haushaltsplanung steht der Ergebnisplan mit der vollständigen periodengerechten Darstellung des Ressourcenaufkommens und –verbrauchs.

Der Finanzplan enthält alle Zahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, zusätzlich aber auch die Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit.

Neben dem Ergebnisplan, dem Finanzplan sowie den Teilplänen sind dem Haushaltsplan gemäß § 1 Abs. 2 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) beizufügen:

1. der Vorbericht,
2. der Stellenplan,
3. die Bilanz des Vorvorjahres,
4. eine Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen,
5. eine Übersicht über die Zuwendungen an die Fraktionen,
6. eine Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zu Beginn des Haushaltsjahres,
7. eine Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals
8. eine Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen und Einrichtungen sowie der Anstalten des öffentlichen Rechts und der Sondervermögen, für die Sonderrechnungen geführt werden.

2. Allgemeines

Der Vorbericht soll gemäß § 7 GemHVO einen Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplans geben. Die Entwicklung und die aktuelle Lage der Gemeinde sind anhand der im Haushaltsplan enthaltenen Informationen und der Ergebnis- und Finanzdaten darzustellen. Außerdem sind die wesentlichen Zielsetzungen der Planung für das Haushaltsjahr und die folgenden drei Jahre sowie die Rahmenbedingungen der Planung zu erläutern.

Im Gegensatz zu den bisherigen gesetzlichen Bestimmungen enthält die GemHVO keine konkreten Aussagen darüber, was in dem Vorbericht dargestellt werden soll. Wegen der Eigenverantwortung der Gemeinden für ihre Haushaltswirtschaft hat der Verordnungsgeber es nicht mehr für erforderlich gehalten, allgemein gültig vorzugeben, in welcher Form ein Überblick über die Eckpunkte und die wichtigen sachlichen Festlegungen im Bericht zu geben ist und welche Sachverhalte besonders hervorzuheben oder herauszustellen sind.

Der Haushaltplan 2019 ist der elfte Haushaltsplan auf der Grundlage des Neuen Kommunalen Finanzmanagements.

Die jeweiligen Produkte sind mit teilweise umfassenden Erläuterungen versehen. Diese Erläuterungen sind ausdrücklich Bestandteil des Vorberichts und dienen der besseren Lesbarkeit des Haushaltsplanes, da unmittelbar zum Produkt die Erträge und Aufwendungen und Einzahlungen und Auszahlungen erläutert werden.

3. Ergebnisplan

Nach der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2019 ergeben sich folgende Festsetzungen:

Der Gesamtbetrag der Erträge auf 10.969.556 €.

Der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf 10.956.387 €.

Der Ergebnisplan 2019 weist einen Überschuss in Höhe von 13.169 € aus. Eine Inanspruchnahme des Eigenkapitals soll nicht erfolgen.

Die Steuerhebesätze für die Realsteuern betragen

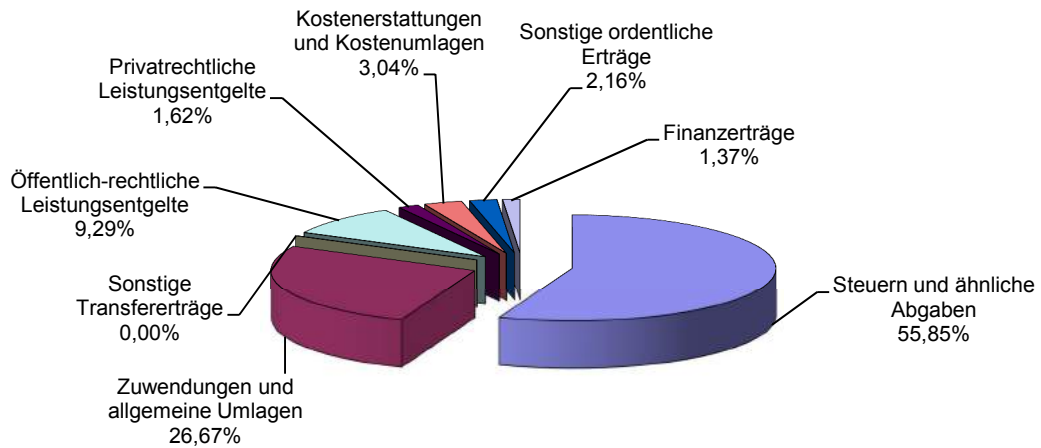
Grundsteuer A	231 v. H.
Grundsteuer B	495 v. H.
Gewerbesteuer nach Ertrag	442 v. H.

Die Erträge und Aufwendungen stellen sich insgesamt wie folgt dar:

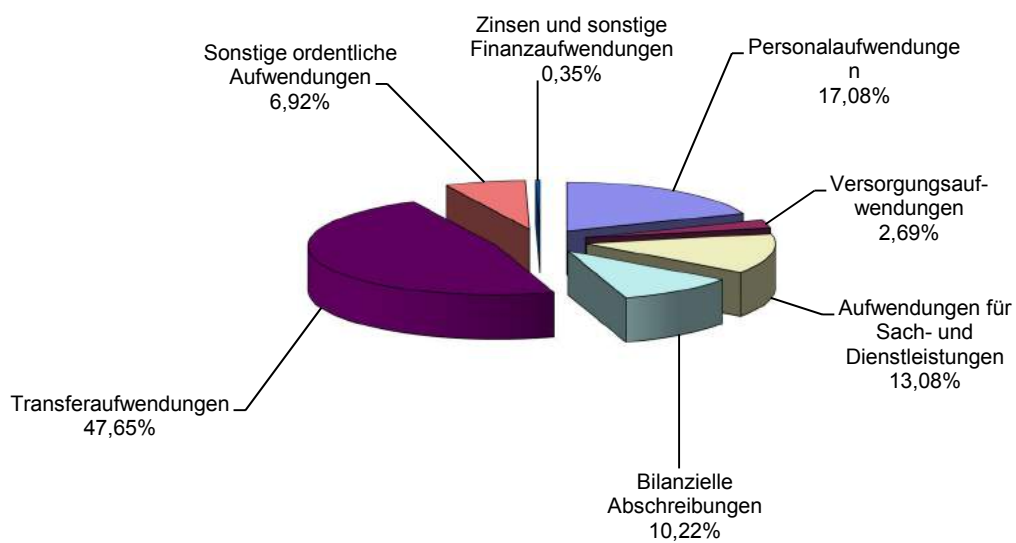
Ertrags- und Aufwandsarten	2018 T€	2019 T€	2020 T€	2021 T€	2022 T€
	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
Steuern und ähnliche Abgaben	5.709	6.126	6.234	6.328	6.438
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.494	2.925	2.890	2.917	2.940
Sonstige Transfererträge	3	0	0	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.068	1.019	1.013	1.015	1.016
Privatrechtliche Leistungsentgelte	173	178	178	178	178
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	335	334	330	330	330
Sonstige ordentliche Erträge	334	237	237	631	631
Finanzerträge	150	150	150	150	150
Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
Summe Erträge	11.266	10.969	11.032	11.549	11.683
Personalaufwendungen	2.042	2.095	2.138	2.178	2.219
Versorgungsaufwendungen	259	291	289	288	287
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.637	1.433	1.319	1.325	1.323
Bilanzielle Abschreibungen	1.098	1.120	1.120	1.120	1.120
Transferaufwendungen	5.223	5.221	5.397	5.573	5.640
Sonstige ordentliche Aufwendungen	959	758	717	1.135	1.135
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	42	38	37	34	30
Summe Aufwendungen	11.260	10.956	11.017	11.653	11.754
Jahresergebnis	6	13	15	-104	-71

Die nachfolgenden Schaubilder geben einen Überblick über die einzelnen Ertrags- und Aufwandsarten für das Haushaltsjahr 2019

Erträge 2019



Aufwendungen 2019



3.1.1. Steuern und ähnliche Abgaben

Ertragsart	2017 €	2018 €	2019 €	2020 €	2021 €	2022 €
	Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
Grundsteuer A	63.335	61.000	61.500	62.300	63.300	64.200
Grundsteuer B	1.046.199	1.040.000	1.050.000	1.064.700	1.080.600	1.096.800
Gewerbesteuer	1.884.744	1.500.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	2.364.212	2.528.000	2.792.400	2.871.900	2.936.600	3.015.800
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	231.905	279.000	307.000	311.400	314.800	318.400
Vergnügungssteuer	23.092	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
Hundesteuer	32.733	31.000	37.000	37.000	37.000	34.000
Kompensationsleistungen (Familienleistungsausgleich)	232.775	248.100	255.700	264.900	274.200	283.500

Zur weiteren Erläuterung wird auf die Detailausführungen im Produkt 16.01.01 – Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen verwiesen.

3.1.2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Ertragsart	2017 €	2018 €	2019 €	2020 €	2021 €	2022 €
	Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
Schlüsselzuweisungen	1.606.823	1.772.700	1.733.950	1.782.500	1.851.100	1.888.100
Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	561.322	952.350	454.620	390.100	390.100	390.100
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	635.364	631.476	631.476	631.476	631.476	631.476

Zur weiteren Erläuterung der Schlüsselzuweisungen wird auf die Detailausführungen im Produkt 16.01.01 – Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen verwiesen.

3.1.3. Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte

Ertragsart	2017 €	2018 €	2019 €	2020 €	2021 €	2022 €
	Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
Verwaltungsgebühren	54.228	46.050	33.650	33.650	33.650	33.650
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	685.161	769.399	750.384	744.564	745.674	756.918
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	218.961	225.250	225.250	225.250	225.250	225.250
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausschleich	34.423	27.000	10.200	10.000	10.000	0

Abfallbeseitigung

Die Benutzungsgebühren im Produkt 11.04.01 - Abfallbeseitigung betragen im Haushaltsjahr 2019 insgesamt 333.250 €.

Die Abfallgebührenentwicklung stellt sich wie folgt dar:

Restmülltonne	2016	2017	2018	2019
80-Liter-Gefäß	109,00 €	109,00 €	109,00 €	118,80 €
120-Liter-Gefäß	127,00 €	127,00 €	127,00 €	138,20 €
240-Liter-Gefäß	181,00 €	181,00 €	181,00 €	196,30 €
1.100-Liter-Gefäß	568,00 €	568,00 €	568,00 €	613,10 €

Biomülltonne	2016	2017	2018	2019
80-Liter-Gefäß (Ermäßigung)	24,00 €	24,00 €	24,00 €	24,00 €
80-Liter-Gefäß	32,00 €	32,00 €	32,00 €	32,00 €
120-Liter-Gefäß	48,00 €	48,00 €	48,00 €	48,00 €
240-Liter-Gefäß	96,00 €	96,00 €	96,00 €	96,00 €

Straßenreinigung

Die Benutzungsgebühren im Produkt 12.02.01 – Straßenreinigung und Winterdienst betragen im Haushaltsjahr 2019 insgesamt 16.750 €.

Die Straßenreinigungsgebührenentwicklung stellt sich wie folgt dar:

Straßenreinigung	2016	2017	2018	2019
je Frontmeter	1,25 €	1,25 €	1,40 €	1,40 €

Wasser- und Bodenverbände

Die Benutzungsgebühren im Produkt 13.02.01 – Wasserläufe und Gewässer, Wasser- und Bodenverbände betragen im Haushaltsjahr 2019 insgesamt 102.900 €.

Die Entwicklung der Wasser- und Bodenverbandsgebühren stellt sich wie folgt dar:

Wasser- und Bodenverbandsgebühren (bis 2017)

Vechte/Gauxbach	2016	2017
Flächen, die im Zusammenhang bebauter Ortsteile liegen (je ha)	38,85 €	38,85 €
landwirtschaftliche Fläche (je ha)	25,90 €	25,90 €
Waldfläche (je ha)	12,95 €	12,95 €

Horner Bach	2016	2017
landwirtschaftliche Fläche (je ha)	26,62 €	26,62 €
Waldfläche (je ha)	13,31 €	13,31 €

Goorbach	2016	2017
landwirtschaftliche Fläche (je ha)	20,23 €	20,23 €
Waldfläche (je ha)	10,12 €	10,12 €

Wasser- und Bodenverbandsgebühren (ab 2018)

Vechte/Gauxbach	2018	2019
unversiegelte Fläche (je ha)	2,62 €	2,62 €
versiegelte Fläche (je ha)	292,26 €	292,26 €

Horner Bach	2018	2019
unversiegelte Fläche (je ha)	3,03 €	3,03 €
versiegelte Fläche (je ha)	1.765,64 €	1.765,64 €

Goorbach	2018	2019
unversiegelte Fläche (je ha)	2,24 €	2,24 €
versiegelte Fläche (je ha)	971,91 €	971,91 €

Kommunalfriedhöfe

Die Benutzungsgebühren im Produkt 12.02.01 – Kommunalfriedhöfe und Judenfriedhof betragen im Haushaltsjahr 2019 insgesamt 101.084 €.

Abwasserbeseitigung

Die Abwasserbeseitigung wird bereits seit dem 01.01.1997 als eigenbetriebsähnliche Einrichtung „Abwasserwerk der Gemeinde Metelen“ geführt. Insofern wird auf die Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2018 des Abwasserwerkes verwiesen.

Die Entwicklung der Abwassergebühren stellt sich wie folgt dar:

Schmutzwasser	2016	2017	2018	2019
Grundgebühr	118,00 €	118,00 €	108,00 €	108,00 €
Verbrauchsgebühr je m ³	2,20 €	2,20 €	2,10 €	2,10 €

Niederschlagswasser	2016	2017	2018	2019
Grundgebühr	0,20 €	0,20 €	0,20 €	0,20 €
Verbrauchsgebühr je m ²	0,29 €	0,29 €	0,29 €	0,29 €

3.1.4. Sonstige ordentliche Erträge

Ertragsart	2017 €	2018 €	2019 €	2020 €	2021 €	2022 €
	Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
Konzessionsabgaben Strom	155.424	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Konzessionsabgaben Gas	14.531	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
Konzessionsabgaben Wasser	48.825	45.000	48.000	48.000	48.000	48.000

Zur weiteren Erläuterung wird auf die Detailausführungen in den Produkten 11.01.01 – Elektrizitätsversorgung, 11.02.01 – Gasversorgung und 11.03.01 – Wasserversorgung verwiesen.

3.2 Aufwendungen

3.2.1. Personal- und Versorgungsaufwendungen

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen der Tariflich Beschäftigten und Beamten betragen im Haushaltsjahr 2019 insgesamt 2,379 Mio. €.

Gegenüber dem Planansatz des Haushaltsjahres 2018 mit einem Volumen von 2,3 Mio. € bedeutet dieses eine Steigerung der Personal- und Versorgungsaufwendungen um 3,38 % (77.915 €).

Die wesentlichsten Aufwandsarten sind nachstehend dargestellt.

3.2.1. Personalaufwendungen

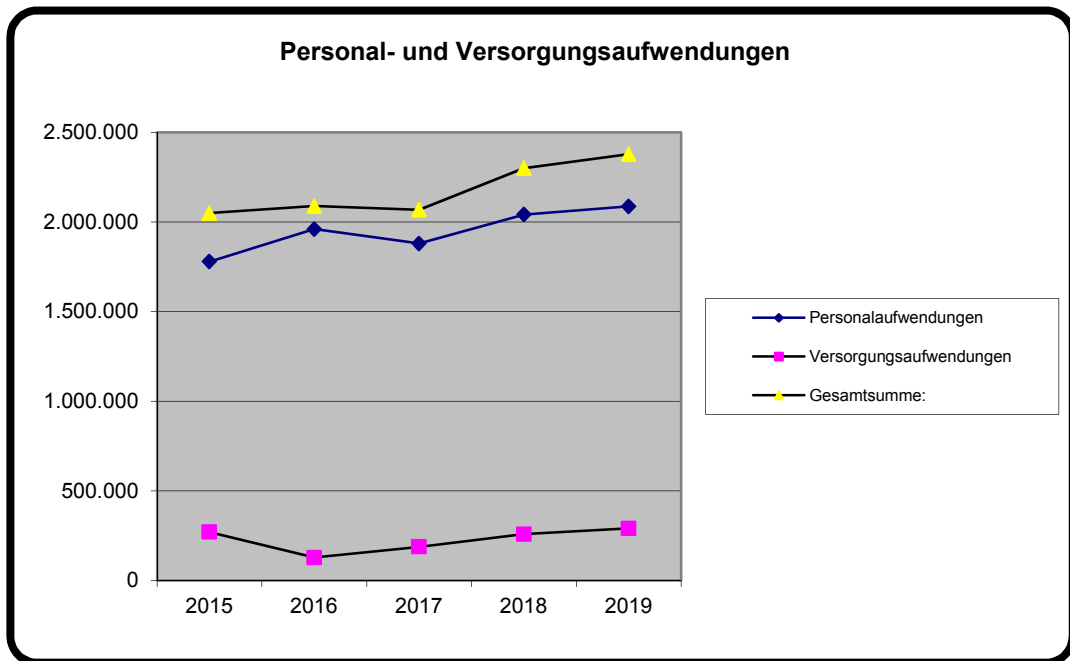
Aufwandsart	2017 €	2018 €	2019 €	2020 €	2021 €	2022 €
	Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
Dienstaufwendungen Beamte	244.363	259.842	264.825	270.120	275.522	281.037
Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.168.615	1.282.395	1.335.728	1.362.447	1.389.690	1.417.480
Dienstaufwendungen Sonstige Beschäftigte	43.528	40.707	34.140	34.823	35.520	36.230
Beiträge Zusatzversorgungskasse Tariflich Beschäftigte	94.519	103.096	107.585	109.739	111.932	114.170
Beiträge Zusatzversorgungskasse Sonstige Beschäftigte	565	878	480	490	499	509
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	230.477	264.841	263.748	269.024	274.401	279.893
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige Beschäftigte	9.925	9.324	7.806	7.962	8.123	8.285
Beihilfen für Beschäftigte	4.522	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	65.584	54.389	47.087	48.901	50.777	52.718
Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	18.872	16.938	16.537	17.210	17.909	18.624

3.2.2. Versorgungsaufwendungen

Aufwandsart	2017 €	2018 €	2019 €	2020 €	2021 €	2022 €
	Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
Beiträge zur Versorgungskasse für Versorgungsempfänger (VE)	143.253	211.862	228.827	227.748	227.272	226.743
Beihilfen und Unterstützungsleistungen für VE	37.517	51.740	54.674	54.510	53.729	52.595

Die Entwicklung der Personalkosten stellt sich wie folgt dar:

Aufwandsart	2015 €	2016 €	2017 €	2018 €	2019 €
	Ist	Ist	Ist	Plan	Plan
Personalaufwendungen	1.779.230	1.961.031	1.880.105	2.042.410	2.087.936
Versorgungsaufwendungen	270.451	128.598	188.724	258.651	291.040
Gesamtsumme:	2.049.681	2.089.629	2.068.829	2.301.061	2.378.976



Bei den Personalaufwendungen für 2019 wurden folgende Punkte berücksichtigt:

- die geschätzte Besoldungsanpassung bei den Beamten in Höhe von 3,19 % ab dem 01.01.2019
- die feststehende Tarifierhöhung bei den Tariflich Beschäftigten ab dem 01.04.2019 in Höhe von 3,09 %
- eine neue Stelle als Klimaschutzmanager (01.04.2018 – 31.03.2021, befristet für 3 Jahre)
- die jährliche Sonderzuwendung der Entgeltgruppen 1 – 8 (82,06 %) und der Entgeltgruppen 9 – 12 (72,51 %)
- keine Veränderungen bei den Sozialversicherungsbeiträgen
- keine Veränderungen bei den Zusatzversorgungskassenbeiträgen
- die strukturellen Veränderungen aufgrund von tariflich verbindlichen Stufensteigerungen und Höhergruppierungen/Beförderungen

Auszahlungen von Überstunden wurden nicht berücksichtigt.

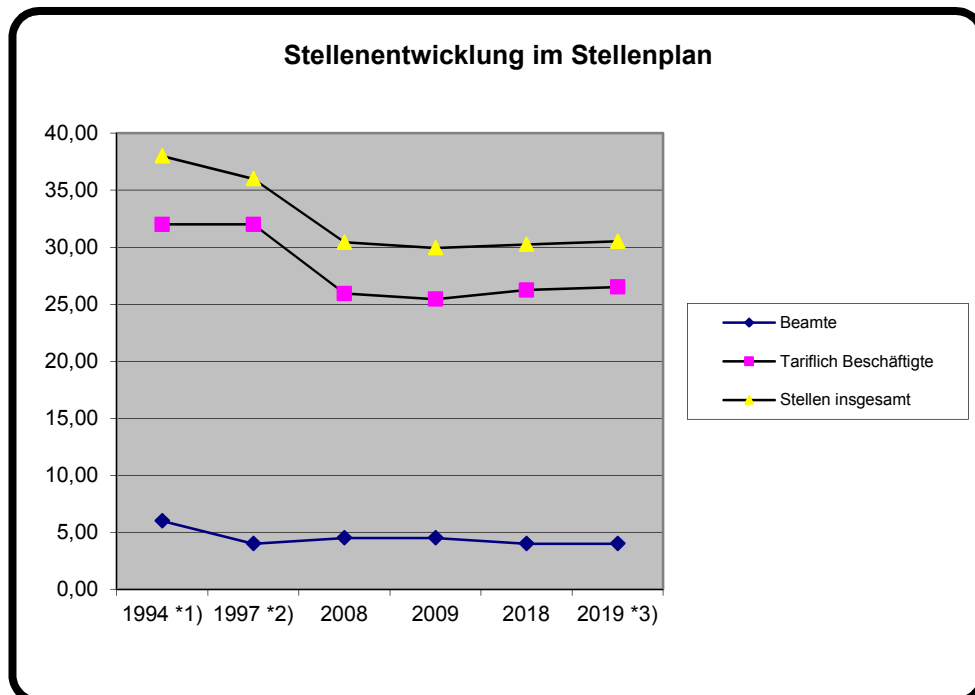
Entwicklung der Stellen im Stellenplan (ohne Abwasserwerk)

Stellen	1994 ^{*1)} Anzahl	1997 ^{*2)} Anzahl	2008 Anzahl	2009 Anzahl	2018 Anzahl	2019 ^{*3)} Anzahl
Beamte	6,00	4,00	4,50	4,50	4,00	4,00
Tariflich Beschäftigte	32,00	32,00	25,93	25,44	26,24	26,51
Stellen insgesamt	38,00	36,00	30,43	29,94	30,24	30,51

^{*1)} vor Beginn des Haushaltssicherungskonzeptes

^{*2)} Beginn des 1. Haushaltssicherungskonzeptes

^{*3)} Es wird auf die Erläuterungen im Stellenplan verwiesen.



3.2.2. Kreisumlage

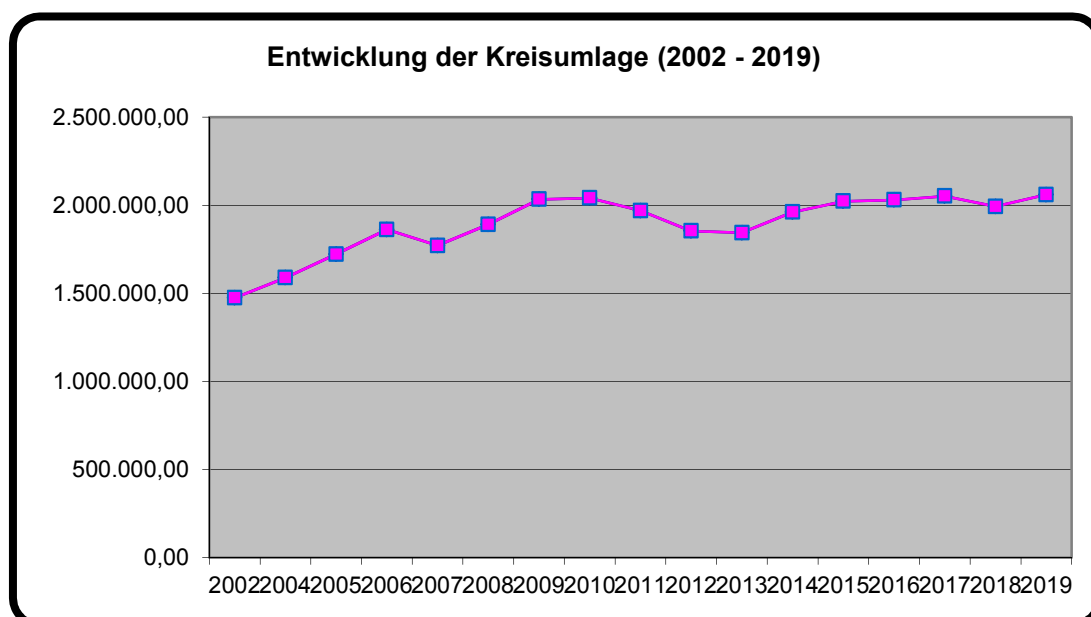
Einen nicht unerheblichen Beitrag zur Finanzierung des Kreishaushaltes leisten die Gemeinden über die allgemeine Kreisumlage. Basis für die Berechnung des Betrages bilden sogenannte Umlagegrundlagen (Steueraufkommen und Schlüsselzuweisungen) der jeweiligen Kommune. Dieser Betrag ist mit dem festgesetzten Hebesatz der allgemeinen Kreisumlage zu multiplizieren.

Zur weiteren Erläuterung wird auf die Detailausführungen im Produkt 16.01.01 – Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen verwiesen.

Die Kreisumlage hat sich seit dem Haushaltsjahr 2002 wie folgt entwickelt:

Haushaltsjahr	Kreisumlage		Veränderungen gegenüber Basisjahr 2002 in %	
	Hebesatz in %	Betrag in €	Hebesatz	Betrag
2002	30,00	1.474.454,70	100,00	100,00
2004	33,40	1.588.990,19	111,33	107,77
2005	38,50	1.722.142,23	128,33	116,80
2006	38,50	1.862.440,58	128,33	126,31
2007	34,40	1.771.752,00	114,67	120,16
2008	32,40	1.891.618,00	108,00	128,29
2009	33,70	2.034.172,44	112,33	137,96
2010	35,00	2.041.000,00	116,67	138,42
2011	36,80	1.969.800,00	122,67	133,60
2012	34,10	1.853.926,29	113,67	125,74
2013	33,20	1.844.678,98	110,67	125,11
2014	32,90	1.961.875,36	109,67	133,06
2015	33,35	2.022.925,48	111,17	137,20
2016	32,95	2.030.361,44	109,83	137,70
2017	32,60	2.052.064,32	108,67	139,17
2018	29,60	1.993.600,00	98,67	135,21
2019	28,10	2.060.800,00	93,67	139,77

Hat sich der Hebesatz in diesem Zeitraum um 6,33 % verringert, so liegt die **Steigerung der betragsmäßigen Belastung des Gemeindehaushaltes bei 39,77 %** in einem Zeitraum von 18 Jahren. In Euro ausgedrückt bedeutet das eine Mehrbelastung des Gemeindehaushaltes gegenüber 2002 um rund 586.345 €.



3.2.3. Kreisumlage-Mehrbelastung

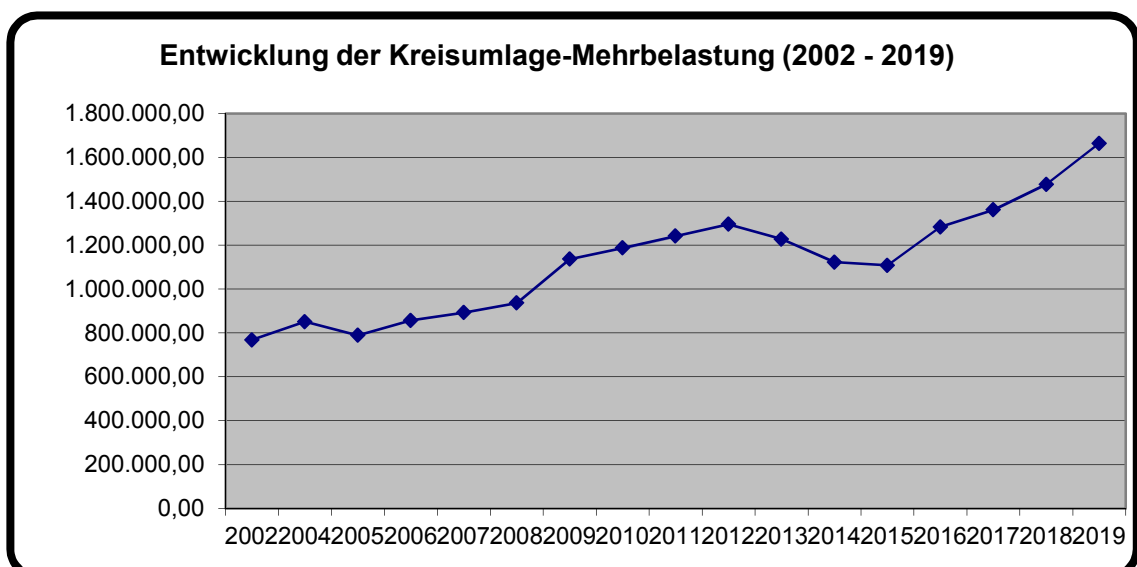
Kommunen mit keinem eigenen Jugendamt leisten über die Kreisumlage-Mehrbelastung (sog. Jugendamtsumlage) einen weiteren erheblichen Beitrag zur Finanzierung dieser Aufgaben an den Kreishaushalt. Basis für die Berechnung des Betrages bilden sogenannte Umlagegrundlagen (Steueraufkommen und Schlüsselzuweisungen) der jeweiligen Kommune. Dieser Betrag ist mit dem festgesetzten Hebesatz der Kreisumlage-Mehrbelastung zu multiplizieren.

Zur weiteren Erläuterung wird auf die Detailausführungen im Produkt 16.01.01 – Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen verwiesen.

Die Kreisumlage-Mehrbelastung hat sich seit dem Haushaltsjahr 2002 wie folgt entwickelt:

Haushaltsjahr	Kreisumlage-Mehrbelastung		Veränderungen gegenüber Basisjahr 2002 in %	
	Hebesatz in %	Betrag in €	Hebesatz	Betrag
2002	16,09	767.989,01	100,00	100,00
2004	17,66	851.217,73	109,76	110,84
2005	17,98	788.927,76	111,75	102,73
2006	17,62	856.847,63	109,51	111,57
2007	16,83	892.685,00	104,60	116,24
2008	16,14	936.782,00	100,31	121,98
2009	17,22	1.136.686,41	107,02	148,01
2010	19,80	1.187.744,73	123,06	154,66
2011	23,82	1.241.300,00	148,04	161,63
2012	24,86	1.295.256,57	154,51	168,66
2013	22,10	1.227.933,90	137,35	159,89
2014	18,82	1.122.264,77	116,97	146,13
2015	21,06	1.107.921,08	130,89	144,26
2016	20,86	1.283.091,97	129,65	167,07
2017	21,63	1.360.985,31	134,43	177,21
2018	21,48	1.477.300,00	133,50	192,36
2019	22,69	1.664.000,00	141,02	216,67

Die Hebesatzsteigerung beträgt für diesen Zeitraum 41,02 %. Die betragsmäßige Belastung des Gemeindehaushaltes liegt in diesem Zeitraum von 18 Jahren bei immerhin 116,67 %, oder anders ausgedrückt bei einer Mehrbelastung des Gemeindehaushaltes gegenüber 2002 um rund 896.011 €. Das heißt der **Zahlbetrag hat sich** in diesem Zeitraum **mehr als verdoppelt**.



3.2.4. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen betragen im Haushaltsjahr 2019 insgesamt 1,433 Mio. €. Nachstehend sind einige wesentliche Aufwandsarten dargestellt.

3.2.4. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwandsart	2017 €	2018 €	2019 €	2020 €	2021 €	2022 €
	Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	25.004	318.450	72.350	32.100	32.100	31.500
Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	31.482	56.700	56.700	56.700	56.700	56.700
Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	720	11.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Erstattungen an Zweckverbände	1.796	1.900	0	0	0	0
Erstattungen an Abwasserwerk (Straßenentwässerung)	174.637	174.000	177.000	177.000	177.000	177.000
Erstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	1.080	1.000	200	0	0	0
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.973	4.800	5.100	5.100	5.100	5.100
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	43.515	51.400	52.400	52.400	52.400	52.400
Aufwand für Gas	44.295	60.400	55.900	55.900	55.900	55.900
Aufwand für Strom	75.234	94.600	86.700	86.700	86.700	86.700
Aufwand für Wasser	20.332	23.800	23.400	23.400	23.400	23.400
Aufwand für Reinigung	101.403	103.550	117.550	117.550	124.250	124.250
Aufwand für Versicherungen	16.405	18.520	20.060	20.060	20.060	20.060
Aufwand für Abgaben, Beiträge	70.947	75.300	96.250	96.250	96.250	96.250
Aufwand für Abfallentsorgung	6.333	9.250	10.200	10.200	10.200	10.200
Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	111.323	92.550	94.050	98.550	98.550	98.550
Aufwand für die Unterhaltung von Fahrzeugen	58.636	51.000	58.200	48.000	48.000	48.000

Um bei den Aufwendungen für Gas, Strom und Wasser nicht nur die betragsmäßigen Entwicklungen im Finanzplanungszeitraum zu dokumentieren, sind in den umseitig abgebildeten Tabellen die Gas-, Strom- und Wasserverbräuche für die verschiedenen Abnahmestellen der vergangenen 6 Jahre gegenübergestellt.

Gasverbrauch in kWh

Verbrauchsstelle	2013	2014	2015	2016	2017	2018
ehem. Hauptschule	104.053	80.750	87.110	76.867	46.296	119.510
Rathaus und Altes Amtshaus	127.971	117.203	120.336	127.104	113.144	126.640
Grundschule	216.431	168.881	186.088	204.189	210.310	199.035
Sporthalle	81.977	60.568	64.705	73.396	64.248	69.151
Turnhalle	68.226	50.105	48.123	65.196	65.470	76.114
Bürgerhaus	206.281	161.896	212.818	221.907	222.582	224.668
Feuerwehrgerätehaus	51.865	26.924	34.596	49.112	47.084	52.440
Baubetriebshof	32.828	14.703	22.767	24.314	27.031	38.953
Übergangsheim Adenauer Str.	52.411	49.841	63.010	50.454	62.025	62.853
Übergangsheim Stauffenbergstr.	0	1.747	79.033	75.492	67.453	72.625
Übergangsheim Ochtruper Damm	0	0	0	48.698	56.135	39.746
Übergangsheim Vitustor	0	0	37.361	63.476	35.345	34.345
Gesamt	942.043	732.618	955.947	1.080.205	1.017.123	1.116.080

Stromverbrauch in kWh

Verbrauchsstelle	2013	2014	2015	2016	2017	2018
ehem. Hauptschule	22.079	22.965	25.724	50.046	10.350	4.675
Rathaus und Altes Amtshaus	37.805	41.080	38.013	35.955	30.985	30.459
Grundschule	33.607	32.279	31.762	31.164	33.958	33.433
Sporthalle *)	23.932	23.665	21.454	22.214	20.638	24.244
Turnhalle	8.460	6.289	5.283	4.540	3.386	3.078
Bürgerhaus	18.886	22.725	22.595	24.248	21.114	18.376
Feuerwehrgerätehaus	8.269	9.428	10.068	8.557	8.235	8.625
Baubetriebshof	2.622	2.245	2.721	2.195	2.569	2.630
Übergangsheim Adenauer Str.	10.301	12.445	13.751	6.320	9.978	10.410
Übergangsheim Stauffenbergstr.	0	2.448	9.530	9.692	13.453	15.517
Übergangsheim Ochtruper Damm	0	0	0	10.487	10.260	6.051
Übergangsheim Vitustor	0	0	6.114	8.939	3.441	2.857
Bahnhofsmuseum	10.410	8.213	13.298	6.403	9.184	11.965
Bahnhofsmuseum (Wohnung)	6.387	3.454	3.183	3.668	6.201	5.326
Friedhofskapelle	4.952	6.081	6.940	7.295	7.074	8.258
Tennisplatz	1.883	1.774	2.019	1.909	1.943	2.599
Alte-Herren-Hütte	1.705	823	928	855	1.022	1.514
Clubheim Am Stadion	556	1.377	1.549	1.468	1.509	2.435
Gesamt	191.854	197.291	214.932	235.955	195.300	192.452

Wasserverbrauch in cbm

Verbrauchsstelle	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Hauptschule	129	187	183	626	18	197
Rathaus und Altes Amtshaus	211	278	206	156	159	176
Grundschule	276	275	293	307	306	291
Sporthalle	346	461	349	311	309	299
Turnhalle	55	67	70	53	56	67
Bürgerhaus	473	447	509	574	470	406
Feuerwehrgerätehaus	191	239	271	206	582	130
Baubetriebshof	32	34	41	55	133	67
Übergangsheim Adenauer Straße	647	712	682	356	711	576
Übergangsheim Stauffenbergstr.	0	152	663	568	561	480
Übergangsheim Ochtruper Damm	0	0		655	570	358
Übergangsheim Vitustor	0	0	379	637	227	137
Bahnhofmuseum	21	6	6	4	11	493
Tennisplatz	45	51	46	52	50	66
Waldseegebiet	7.215	5.743	6.922	6.086	6.693	7.368
Gesamt	9.641	8.652	10.620	10.646	10.856	11.111

3.2.5. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Aufwandsart	2017 €	2018 €	2019 €	2020 €	2021 €	2022 €
	Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
Zinsen	44.927	42.600	38.500	36.900	34.500	29.700

Die vorstehende Tabelle zeigt, dass sich der Zinsaufwand (incl. Kassenkreditzinsen) im Finanzplanungszeitraum verringert. Der Zinsaufwand konnte bereits in den vergangenen Jahren kontinuierlich gesenkt werden, was anhand der nachstehenden Schuldenentwicklung dokumentiert wird. So haben sich die Schulden der Gemeinde Metelen (ohne Abwasserwerk) seit 2008 von seinerzeit 3,49 Mio. € auf 1,79 Mio. € zum 31.12.2017 um 1,97 Mio. € (48,8 %) verringert.

In den Folgejahren 2018 bis 2021 sind Kreditaufnahmen eingeplant.

Im Haushaltsjahr 2017 war eine Kreditaufnahme in Höhe von 1,56 Mio. € veranschlagt, die erst im Haushaltsjahr 2018 in Anspruch genommen wurde. Diese war für den Neu- und Umbau der St.-Vitus-Grundschule notwendig. Ein Teilbetrag in Höhe von 0,13 Mio. € wurde über das Kreditprogramm Gute Schule 2020 finanziert. Die Zins- und Tilgungsleistungen hierfür übernimmt das Land NRW. Der andere Teilbetrag in Höhe von 1,43 Mio. € wurde aus dem Kreditprogramm Moderne Schule finanziert. Dieser zinslose Kredit soll innerhalb von 10 Jahren über Schulpauschalmittel getilgt werden.

Des Weiteren ist im Haushaltsjahr 2018 eine Kreditaufnahme in Höhe von 0,38 Mio. € geplant. Ein Teilbetrag in Höhe von 0,13 Mio. € für den Neu- und Umbau der St.-Vitus-Grundschule wurde über das Kreditprogramm Gute Schule 2020 finanziert. Die Zins- und Tilgungsleistungen hierfür übernimmt das Land NRW.

Zudem ist zur Finanzierung der Straßenbaumaßnahme Gronauer Straße eine Kreditaufnahme in Höhe von 0,25 Mio. € veranschlagt. Diese wird allerdings voraussichtlich erst im Haushaltsjahr 2019 notwendig.

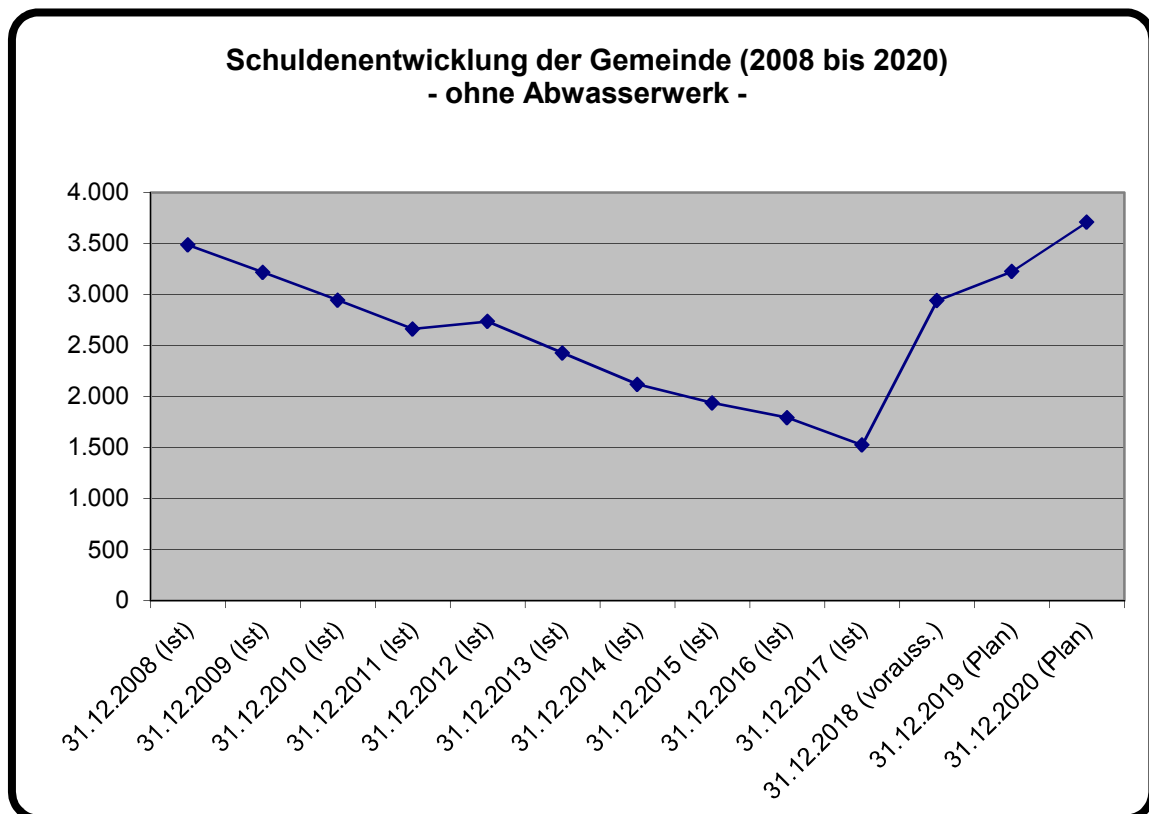
Des Weiteren ist im Haushaltsjahr 2019 eine Kreditaufnahme in Höhe von 0,61 Mio. € geplant. Im Rahmen der Einbringung des Haushaltsplanentwurfes 2019 standen für den Neu- und Umbau der St.-Vitus-Grundschule aus dem Kreditprogramm Gute Schule 2020 insgesamt 0,13 Mio. € zur Verfügung. Die Zins- und Tilgungsleistungen hierfür übernimmt das Land NRW. Zudem war unter anderem zur Mitfinanzierung des neuen Feuerwehrfahrzeuges und des Breitbandausbaus im Außenbereich eine Kreditaufnahme in Höhe von 0,3 Mio. € veranschlagt. Nach den Haushaltsplanberatungen 2019 sind zusätzliche Kreditmittel in Höhe von 0,18 Mio. € für den Neubau der Brücke Brinckwirths Erbe, dem Neubau der Stauanlage Plagemanns Mühle und dem Neubau des Radweges K 59 – Eper Straße bereitgestellt worden.

Im Haushaltsjahr 2020 ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 0,81 Mio. € geplant. Im Rahmen der Einbringung des Haushaltsplanentwurfes 2019 standen für den Neu- und Umbau der St.-Vitus-Grundschule aus dem Kreditprogramm Gute Schule 2020 insgesamt 0,13 Mio. € zur Verfügung. Die Zins- und Tilgungsleistungen hierfür übernimmt das Land NRW. Zudem war zur Finanzierung des Sportpark Süd (2. Und 3. Abschnitt) eine Kreditaufnahme in Höhe von 0,40 Mio. € veranschlagt. Dieser Kredit soll über Sportpauschalmittel getilgt werden. Nach den Haushaltsplanberatungen 2019 sind zusätzliche Kreditmittel in Höhe von 0,28 Mio. € für den Neubau der Brücke Brinckwirths Erbe und dem Neubau des Radweges K 59 – Eper Straße bereitgestellt worden.

Außerdem ist im Haushaltsjahr 2021 eine Kreditaufnahme in Höhe von 0,29 Mio. € geplant. Dieser dient zur Mitfinanzierung der Straßenbaumaßnahme Industriestraße (Endausbau) sowie des Projektes Triangel.

Demnach erhöht sich der Schuldenstand der Gemeinde Metelen (ohne Abwasserwerk) zum 31.12.2019 voraussichtlich auf 3,224 Mio. €.

	Gemeinde T€	Abwasser- werk T€	Gesamt T€
31.12.2008 (Ist)	3.485	3.749	7.234
31.12.2009 (Ist)	3.216	3.994	7.210
31.12.2010 (Ist)	2.944	3.881	6.825
31.12.2011 (Ist)	2.661	3.755	6.416
31.12.2012 (Ist)	2.735	3.626	6.361
31.12.2013 (Ist)	2.426	3.469	5.895
31.12.2014 (Ist)	2.119	3.291	5.410
31.12.2015 (Ist)	1.936	3.090	5.026
31.12.2016 (Ist)	1.792	2.886	4.678
31.12.2017 (Ist)	1.524	2.679	4.203
31.12.2018 (vorauss.)	2.939	2.469	5.408
31.12.2019 (Plan)	3.224	2.755	5.979
31.12.2020 (Plan)	3.708	3.040	6.748



4. Finanzplan

4.1. Allgemeines

Der Finanzplan dient dazu,

- die Einzahlungen und Auszahlungen
- die Finanzierungsquellen
- den Finanzmittelbestand
- die finanzielle Lage der Gemeinde

darzustellen.

Für den Finanzplan gilt – anders als im Ergebnisplan – das Kassenwirksamkeitsprinzip, d. h. alle voraussichtlich eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen sind zu veranschlagen.

Der Finanzplan ist ebenso wie der Ergebnisplan auf Produktebene aufgestellt. Dort sind auch die Investitionen nachgewiesen. Eine untere Wertgrenze für Einzelausweisungen von Investitionsmaßnahmen im Teilfinanzplan ist nicht festgelegt. Somit wird jede einzelne Investition dargestellt.

Nach dem Entwurf der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2019 ergeben sich folgende Festsetzungen:

Der Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit umfasst 9.494.630 €, der Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 10.227.394 €.

Die Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit betragen 3.821.572 €, die Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit 4.871.281 €

Die Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit betragen 609.255 €, die Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit 325.700 €

Kredite für Investitionen sind in Höhe von 609.255 € veranschlagt.

Verpflichtungsermächtigungen sind in Höhe von 3.229.735 € veranschlagt.

Eine Inanspruchnahme des Eigenkapitals soll nicht erfolgen.

Der Höchstbetrag der Kassenkredite zur Aufrechterhaltung der Liquidität der Gemeindekasse umfasst den Betrag von 1.500.000 €.

Der Gesamtfinanzplan, der sämtliche Ein- und Auszahlungen, also alle Zahlungsbe-
wegungen erfasst, stellt sich in der Übersicht wie folgt dar:

Ein- und Auszahlungen	2017 T€	2018 T€	2019 T€	2020 T€	2021 T€	2022 T€
	Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
Steuern und ähnliche Abgaben	5.600	5.709	5.521	6.234	6.329	6.438
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.216	2.573	2.290	2.256	2.283	2.305
Sonstige Transfereinzahlungen	15	3	0	0	0	0
Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	740	815	784	778	779	791
Privatrechtliche Leistungsentgelte	209	174	178	178	178	178
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	355	335	334	330	330	330
Sonstige Einzahlungen	293	238	237	237	237	237
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	102	150	150	150	150	150
Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.530	9.997	9.494	10.163	10.286	10.429
Personalauszahlungen	1.803	1.971	2.031	2.072	2.109	2.148
Versorgungsauszahlungen	347	360	375	375	375	375
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.184	1.791	1.841	1.287	1.292	1.290
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	45	44	38	37	35	30
Transferauszahlungen	4.938	5.223	5.221	5.397	5.573	5.640
Sonstige Auszahlungen	703	818	721	915	655	655
Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.020	10.207	10.227	10.083	10.039	10.138
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	510	-210	-733	80	247	291
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.399	4.034	2.787	2.382	823	823
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	11	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	357	763	575	842	678	343
Sonstige Investitionseinzahlungen	410	250	460	560	200	200
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.177	5.047	3.822	3.784	1.701	1.366
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücke und Gebäuden	50	0	471	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.247	2.454	1.141	2.996	1.441	464
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	183	203	433	202	157	257
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1	0	0	0	0	0
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	3.002	1.567	1.607	5	5
Sonstige Investitionsauszahlungen	565	500	1.260	0	0	0
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.046	6.159	4.872	4.805	1.603	726
Saldo aus Investitionstätigkeit	131	-1.112	-1.049	-1.021	98	640
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	641	-1.321	-1.782	-941	345	931
Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0	380	609	809	290	0
Tilgung von Darlehen	267	278	326	324	291	284
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-267	102	283	485	-1	-284
Änderung des Bestandes an Finanzmitteln	374	-1.220	-1.500	-456	344	647
Anfangsbestand an Finanzmitteln	2.899	1.000	1.750	251	-204	140
Liquide Mittel	4.150	-220	251	-204	140	788

4.2. Entwicklung der liquiden Mittel

Der Finanzplan weist eine negative Änderung des Bestandes an Finanzmitteln für die Jahre 2019 und 2020 aus.

Die Aufnahme von Liquiditätskrediten dient der „kurzfristigen“ Sicherstellung der Liquidität. Im Jahre 2018 mussten zur Sicherstellung der Liquidität keine Kassenkredite in Anspruch genommen werden. Es war durchgehend Liquidität in ausreichendem Maße vorhanden.

4.3. Investitionstätigkeit

Hier werden Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit der Gemeinde nachgewiesen und in der nachstehenden Übersicht im Zusammenhang dargestellt.

Investitionseinzahlungen

	2019	2020	2021	2022
Feuerschutzpauschale	25.000 €	25.000 €	25.000 €	25.000 €
Allgemeine Investitionspauschale	538.100 €	538.100 €	538.100 €	538.100 €
Sportpauschale	60.000 €	60.000 €	60.000 €	60.000 €
Schulpauschale	300.000 €	300.000 €	200.000 €	200.000 €
Landeszuwendung Einrichtung von Haltestellen im Gemeindegebiet	45.000 €	45.000 €	0 €	0 €
Zuwendung Gemeindebauhof Metelen - Vom Sanierungsfall zum nachhaltigen Vorbildbetrieb	440.010 €	0 €	0 €	0 €
Bundeszulassung aus dem Förderprogramm Breitbandausbau	1.378.562 €	1.378.562 €	0 €	0 €
Zuwendung für Outdoorplatz am Sportpark Süd	0 €	35.000 €	0 €	0 €
Veräußerung von Baugrundstücken	360.000 €	360.000 €	0 €	0 €
Veräußerung von Gewerbegrundstücken	100.000 €	200.000 €	200.000 €	200.000 €
Beiträge und ähnliche Entgelte	574.900 €	842.100 €	678.400 €	343.400 €
Summe:	3.821.572 €	3.783.762 €	1.701.500 €	1.366.500 €

Investitionsauszahlungen

Maßnahme	2019	2020	2021	2022
Schulhofgestaltung St.-Vitus-Grundschule	55.000 €	0 €	0 €	0 €
Ausstattung Mensa mit Tischen und Stühlen , St.-Vitus-Grundschule	5.000 €	0 €	0 €	0 €
Ausstattung Aula mit Stühlen, St.-Vitus-Grundschule	8.000 €	0 €	0 €	0 €
Gemeindebauhof Metelen - Vom Sanierungsfall zum nachhaltigen Vorbildbetrieb	550.020 €	0 €	0 €	0 €
Anschaffung von Fahrzeugen für den Baubetriebshof	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
Anschaffung von Maschinen am Baubetriebshof	7.500 €	7.500 €	7.500 €	7.500 €
Sportpark Süd (2. und 3. Abschnitt) - Neubau eines Hauptrasenplatzes incl. Stehtribüne, Funktionsgebäude, Stellplatzanlage	165.000 €	1.563.000 €	0 €	0 €
Straßenbau Am Schützenwald	436.000 €	0 €	0 €	0 €
Straßenbau Industriestraße (Endausbau)	0 €	70.000 €	500.000 €	0 €
Straßenbau Industriestraße - Verlängerung	0 €	250.000 €	275.000 €	0 €
Projekt Triangel	0 €	100.000 €	105.000 €	0 €
Straßenbau Düwelshook	0 €	291.000 €	0 €	0 €
Straßenbau Am Stadion	0 €	0 €	276.000 €	0 €
Straßenbau Hilbuskolk	0 €	0 €	0 €	178.800 €
Erneuerung von Wirtschaftswegen	280.000 €	280.000 €	280.000 €	280.000 €
Einrichtung von Haltestellen im Gemeindegebiet	50.000 €	50.000 €	0 €	0 €
Neubau der Brücke Nieporter-Esch	0 €	127.400 €	0 €	0 €
Neubau der Brücke Brinckwirths Erbe	20.000 €	210.000 €	0 €	0 €
Neubau Stauanlage Plagemanns Mühle	130.000 €	0 €	0 €	0 €
Radweg K 59 Eper Straße	30.000 €	70.000 €	0 €	0 €
Outdoorplatz am Sportpark Süd	0 €	50.000 €	0 €	0 €
Spielgeräte für die Spielplätze	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
Grunderwerbs- und Nebenkosten für den Ankauf von Gewerbeflächen	900.000 €	0 €	0 €	0 €
Grunderwerbs- und Nebenkosten für den Ankauf von Baulandflächen	360.000 €	0 €	0 €	0 €
Weiterleitung der Bundeszuweisung für den Breitbandausbau im Außenbereich	1.378.562 €	1.378.562 €	0 €	0 €
Investitionszuschuss der Gemeinde für den Breitbandausbau im Außenbereich	153.174 €	153.173 €	0 €	0 €
Anschaffung von Feuerwehrfahrzeugen	225.000 €	135.000 €	90.000 €	190.000 €
Anschaffung Mobiliar Rathaus	40.000 €	0 €	0 €	0 €
weiterer Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	63.025 €	54.625 €	54.625 €	54.625 €
Summe:	4.871.281 €	4.805.260 €	1.603.125 €	725.925 €

Die Maßnahmen sind bei den jeweiligen Produkten erläutert.

Zur Finanzierung der geplanten Investitionen sind in den Haushaltsjahren 2019 bis 2022 folgende Kreditaufnahmen vorgesehen:

2019:	609.255 €
2020:	809.255 €
2021:	290.000 €

5. Haushaltsausgleich

Gemäß § 75 der GO NRW ist der Saldo der Ergebnisrechnung maßgebend für den Haushaltsausgleich. Der Haushalt ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Diese Verpflichtung gilt auch dann als erfüllt, wenn der Fehlbedarf im Ergebnisplan und der Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden können.

Die Ausgleichsrücklage ist Bestandteil des Eigenkapitals. In der Eröffnungsbilanz ist sie der Höhe nach begrenzt auf maximal ein Drittel des Eigenkapitals oder ein Drittel des Durchschnittsbetrages aus Steuereinnahmen und allgemeinen Zuweisungen der vorangegangenen Jahre. Nach der vom Gemeinderat festgestellten Schlussbilanz zum 31.12.2017 beträgt der Bestand der Ausgleichsrücklage insgesamt 1.657.880 EUR.

Als Anlage zum Haushalt ist eine Übersicht über die Entwicklung der Ausgleichsrücklage beigefügt. In den Haushaltsjahren 2018 bis 2020 ist demnach weiterhin eine Zuführung zur Ausgleichsrücklage möglich. Eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage ist in den Haushaltsjahren 2021 und 2022 vorgesehen.

Die Inanspruchnahme der Allgemeinen Rücklage ist im Finanzplanungszeitraum nicht erforderlich.

IV.

Gesamtergebnisplan



Ergebnisplan 2019

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
		in EUR					
01	Steuern und ähnliche Abgaben	5.878.990,30	5.709.100	6.125.600	6.234.200	6.328.500	6.437.700
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.889.663,52	3.494.102	2.924.752	2.890.107	2.917.064	2.939.676
03	+ Sonstige Transfererträge	15.011,13	3.300	500	500	500	500
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	973.703,26	1.067.699	1.019.484	1.013.464	1.014.574	1.015.818
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	178.048,99	173.450	178.550	178.550	178.550	178.550
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	343.367,02	334.950	333.500	329.500	329.500	329.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	467.881,21	333.980	236.950	236.950	630.825	630.825
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	10.746.665,43	11.116.581	10.819.336	10.883.271	11.399.513	11.532.569
11	- Personalaufwendungen	1.880.104,83	2.042.410	2.095.096	2.137.876	2.177.953	2.218.946
12	- Versorgungsaufwendungen	188.723,77	258.651	291.040	289.358	288.131	286.665
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.226.856,35	1.636.763	1.433.425	1.319.575	1.324.955	1.323.035
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.064.299,73	1.097.932	1.119.774	1.119.784	1.119.784	1.119.784
15	- Transferaufwendungen	4.944.856,31	5.223.245	5.220.870	5.397.170	5.573.370	5.639.870
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	986.094,02	959.063	757.682	717.454	1.135.339	1.135.489
17	= Ordentliche Aufwendungen	10.290.935,01	11.218.064	10.917.887	10.981.217	11.619.532	11.723.789
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	455.730,42	-101.483	-98.551	-97.946	-220.019	-191.220
19	+ Finanzerträge	102.008,32	150.220	150.220	150.220	150.220	150.220
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	44.926,69	42.600	38.500	36.900	34.500	29.700
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	57.081,63	107.620	111.720	113.320	115.720	120.520
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	512.812,05	6.137	13.169	15.374	-104.299	-70.700
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	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	512.812,05	6.137	13.169	15.374	-104.299	-70.700
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	-3.304,00	0	0	0	0	0
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-14.131,35	0	0	0	0	0
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
31	Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 bis 30)	10.827,35	0	0	0	0	0
32	+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung	348.005,77	333.620	338.085	338.085	338.085	338.085
33	- Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	-348.005,77	-333.640	-338.085	-338.085	-338.085	-338.085

Erläuterungen zum Ergebnisplan

Erträge sind

- Steuern und ähnliche Abgaben (Zeile 01)
Steuern sind Geldleistungen, von denen keine Gegenleistung für eine bestimmte Leistung abhängt und die von einem öffentlich-rechtlichen Gemeinwesen zur Erzielung von Einnahmen allen auferlegt werden, bei denen der Tatbestand zutrifft, an den das Gesetz die Leistungspflicht knüpft; die Erzielung von Einnahmen kann Nebenzweck sein.
Zu den kommunalen Steuern zählen die Realsteuern des § 3 Abs. 2 AO (Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer). Darüber hinaus werden die Gemeindeanteile an Gemeinschaftssteuern (Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer, Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer) und sonstige Steuern (z. B. Vergnügungssteuer, Hundesteuer) hier ausgewiesen.
- Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Zeile 02)
Zuwendungen sind Zuweisungen und Zuschüsse. Unter Zuweisung versteht man die Übertragung finanzieller Mittel zwischen Gebietskörperschaften. Man unterscheidet allgemeine Zuweisungen, über deren Verwendung die Kommune frei entscheiden kann und zweckgebundene Zuweisungen, deren Bewilligung abhängig ist von der Erfüllung bestimmter Verwendungsbedingungen. Zuschüsse sind Übertragungen von unternehmerischen und übrigen Bereichen an die Kommune. Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden sind Zuweisungen, die ohne Zweckbindung zur Deckung des allgemeinen Finanzbedarfs aufgrund eines bestimmten Schlüssels aufgeteilt werden. Enthalten sind hier auch die „Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen“. Diese Erträge sind nicht zahlungswirksam, insofern weichen die Werte im Ergebnisplan von den Werten im Finanzplan ab.
- Sonstige Transfererträge (Zeile 03)
Transferleistungen sind Zahlungen, denen keine konkrete Gegenleistungen gegenüberstehen (z. B. Ersatz von sozialen Leistungen, Schuldendiensthilfen). Sie basieren auf einseitigen Verwaltungsvorfällen.
- Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Zeile 04)
Gebühren sind öffentlich-rechtliche Geldleistungen, denen eine individuell zu-rechenbare öffentliche Leistung gegenübersteht. Gebühren haben den Zweck, die Kosten der öffentlichen Leistung in der Regel zu decken. Verwaltungsgebühren sind Entgelte für die Inanspruchnahme von öffentlichen Leistungen und Amtshandlungen (z. B. Ausstellung eines Personalausweises, Standesamtsgebühren). Benutzungsgebühren sind Entgelte für die Benutzung öffentlicher Einrichtungen und Anlagen und für die Inanspruchnahme entsprechender Dienstleistungen (z. B. Abfallgebühren, Straßenreinigungsgebühren, Friedhofsgebühren). Beiträge sind Geldleistungen, die dem Ersatz der Kosten dienen, welche für Herstellung, Anschaffung und Erweiterung öffentlicher Einrichtungen und Anlagen dienen (z. B. Erschließungsbeiträge, Straßenausbaubeiträge). Hier werden auch die „Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen“ veranschlagt.
- Privatrechtliche Leistungsentgelte (Zeile 05)
Die Gemeinde beschafft sich ihre Finanzmittel nach § 77 Abs. 2 Nr. 1 GO auch aus Entgelten für erbrachte Leistungen. Wenn diesen ein privates Rechtsverhältnis zu Grunde liegt (z. B. Verkäufe, Miete und Pacht, Eintrittsgelder), sind diese als Erträge auszuweisen.

- Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Zeile 06)
Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen sind solche, die die Gemeinde aus der Erbringung von Gütern und Dienstleistungen für eine andere Stelle, die diese vollständig oder anteilig erstattet, erwirtschaftet (z. B. Erstattung Personal- und Sachkosten Hartz IV, Landespauschale Asylbewerber, Erstattung der Personal- und Sachkosten Abwasserwerk, Erstattung der Personal- und Sachkosten BEG).
- Sonstige ordentliche Erträge (Zeile 07)
Hierzu gehören alle Erträge, die nicht einer der vorgenannten Ertragsposition zugeordnet werden kann (z. B. Konzessionsabgaben, Bußgelder, Säumniszuschläge, Verzinsung Gewerbesteuer).
- Aktivierete Eigenleistungen (Zeile 08)
Erstellt die Gemeinde selbst aktivierungsfähige Vermögensgegenstände, so stellt deren Wert einen Ertrag dar, der hier auszuweisen ist. Diese Position ist die Gegenposition zu den Aufwendungen der Gemeinde zur Erstellung des Anlagevermögens, sofern diese Aufwendungen Herstellungskosten darstellen (z. B. Material- und Personalaufwand für selbst erstellte Gebäude, Spielgeräte).
- Bestandsveränderungen (Zeile 09)
Erhöht sich der Bestand an fertigen oder unfertigen Erzeugnissen im Vergleich zum Vorjahr, so stellt dies einen Ertrag dar, der hier auszuweisen ist. Grundlage der Ermittlung der Bestandsveränderungen ist die Inventur zum Bilanzstichtag.
- Finanzerträge (Zeile 19)
Hier sind beispielsweise Dividenden oder andere Gewinnanteile als Erträge aus Beteiligungen sowie Zinsen und ähnliche Erträge als Finanzerträge zu erfassen.
- Außerordentliche Erträge (Zeile 23)
Hier werden Erträge aus seltenen und ungewöhnlichen Vorgängen, die von wesentlicher Bedeutung sein müssen (z. B. Leistungen der Versicherung beim Umweltkatastrophen, außergewöhnlichen Spenden und Schenkungen, außergewöhnliche Gewinne aus der Veräußerung von Vermögen).

Aufwendungen sind

- Personalaufwendungen (Zeile 11)
Hierzu gehören alle anfallenden Aufwendungen für die Vergütung der aktiven Beamten und Tariflich Beschäftigten sowie von weiteren Kräften, die auf Grund von Arbeitsverträgen beschäftigt werden. Aufwandswirksam sind die Bruttobeträge einschließlich der Lohnnebenkosten (z. B. Sozialversicherungsbeiträge, Urlaubs- und Weihnachtsgeld, Sachbezüge, Beihilfen) sowie Pensionsrückstellungen.
- Versorgungsaufwendungen (Zeile 12)
Hierzu zählen alle Aufwendungen der Kommune, die im Zusammenhang stehen mit den ehemaligen Beamten der Kommune. Hierzu zählen auch die Aufwendungen für Beihilfen und gesetzliche Sozialabgaben.
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Zeile 13)
Hier sind alle Aufwendungen, die mit dem gemeindlichen Verwaltungshandeln bzw. Umsatz oder Verwaltungserlösen wirtschaftlich zusammenhängen, auszuweisen.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen umfassen deshalb Aufwendungen für Vertrieb; Waren; Aufwendungen für Energie, Wasser, Abfall, Abwasser; Aufwendungen für die Unterhaltung (inkl. Reparaturen und Instandhaltung) und die Bewirtschaftung des Anlagevermögens, aber auch Kostenerstattungen an Dritte.

- Bilanzielle Abschreibung (Zeile 14)
Der Ressourcenverbrauch, der durch die Abnutzung des Anlagevermögens entsteht, wird über die Abschreibungen erfasst. Sie sind während der Nutzungsdauer des angeschafften oder hergestellten Vermögensgegenstandes jährlich zu ermitteln und hier auszuweisen.
- Transferaufwendungen (Zeile 15)
Transferaufwendungen im Bereich der öffentlichen Verwaltung sind Aufwendungen, den keine konkrete Gegenleistung zuzuordnen ist. Sie beruhen auf einseitigen Verwaltungsvorgängen, nicht auf einen Leistungsaustausch (z. B. Kreisumlage, Kreisumlage Mehrbelastung, Gewerbesteuerumlage, Leistungen der Sozialhilfe).
- Sonstige ordentliche Aufwendungen (Zeile 16)
Sonstige ordentliche Aufwendungen umfassen alle Aufwendungen, die nicht den anderen Aufwandspositionen zuzurechnen sind.
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (Zeile 20)
Hier sind im Wesentlichen die Zinsaufwendungen für die Überlassung von Fremdkapital sowie Kreditbeschaffungskosten auszuweisen.
- Außerordentliche Aufwendungen (Zeile 24)
Aufwendungen, die außerhalb des üblichen Verwaltungsablaufes anfallen, die somit auf seltenen und ungewöhnlichen Vorgängen basieren, die von wesentlicher Bedeutung sein müssen.

V.

Gesamtfinanzplan



Finanzplan 2019

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	5.600.258,77	5.709.100	5.520.600	6.234.200	6.328.500	6.437.700
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.215.631,70	2.573.276	2.290.276	2.255.631	2.282.588	2.305.200
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	15.214,04	3.300	500	500	500	500
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	739.420,84	815.449	784.034	778.214	779.324	790.568
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	209.246,61	173.450	178.550	178.550	178.550	178.550
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	355.096,37	334.950	333.500	329.500	329.500	329.500
07	+ Sonstige Einzahlungen	292.863,16	237.650	236.950	236.950	236.950	236.950
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	102.008,21	150.220	150.220	150.220	150.220	150.220
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.529.739,70	9.997.395	9.494.630	10.163.765	10.286.132	10.429.188
10	- Personalauszahlungen	1.803.180,19	1.971.083	2.031.472	2.071.765	2.109.267	2.147.604
11	- Versorgungsauszahlungen	347.308,04	360.000	375.000	375.000	375.000	375.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.183.504,77	1.790.768	1.840.780	1.286.950	1.292.330	1.290.410
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	45.240,01	43.600	38.500	36.900	34.500	29.700
14	- Transferauszahlungen	4.937.765,68	5.223.245	5.220.870	5.397.170	5.573.370	5.639.870
15	- Sonstige Auszahlungen	702.945,07	818.420	720.772	915.244	654.890	655.040
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.019.943,76	10.207.116	10.227.394	10.083.029	10.039.357	10.137.624
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	509.795,94	-209.721	-732.764	80.736	246.775	291.564
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.398.718,58	4.034.487	2.786.672	2.381.662	823.100	823.100
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	11.520,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	356.979,41	762.500	574.900	842.100	678.400	343.400
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	410.027,80	250.000	460.000	560.000	200.000	200.000
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.177.245,79	5.046.987	3.821.572	3.783.762	1.701.500	1.366.500
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	49.815,35	0	471.240	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.246.973,45	2.453.600	1.141.000	2.996.400	1.441.000	463.800
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	183.513,07	203.295	432.305	202.125	157.125	257.125
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.000,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	3.001.930	1.566.736	1.606.735	5.000	5.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	564.893,55	500.000	1.260.000	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.046.195,42	6.158.825	4.871.281	4.805.260	1.603.125	725.925
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	131.050,37	-1.111.838	-1.049.709	-1.021.498	98.375	640.575
32	= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	640.846,31	-1.321.559	-1.782.473	-940.762	345.150	932.139
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	380.362	609.255	809.255	290.000	0
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	267.330,11	278.600	325.700	323.600	291.200	283.600
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-267.330,11	101.762	283.555	485.655	-1.200	-283.600
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 35)	373.516,20	-1.219.797	-1.498.918	-455.107	343.950	648.539
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	3.777.060,19	1.000.000	1.750.000	251.082	-204.025	139.925
38	= Liquide Mittel (= Zeilen 36 und 37)	4.150.576,39	-219.797	251.082	-204.025	139.925	788.464

VI.

*Teilpläne nach
Produktbereichen*



Teilergebnisplan 2019**01****Produktbereich: 01 Innere Verwaltung**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	178.264,06	136.272	214.743	200.223	200.223	200.223
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.625,00	1.550	1.550	1.550	1.550	1.550
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	113.900,92	110.700	111.050	111.050	111.050	111.050
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	113.784,64	118.750	127.400	127.400	127.400	127.400
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	197.665,15	10.900	10.700	10.700	10.700	10.700
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	605.239,77	378.172	465.443	450.923	450.923	450.923
11 -	Personalaufwendungen	677.333,34	774.034	789.769	806.657	823.925	841.573
12 -	Versorgungsaufwendungen	188.723,77	258.651	291.040	289.358	288.131	286.665
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	159.070,02	177.370	225.450	210.250	211.150	211.150
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	171.931,30	161.424	231.424	231.434	231.434	231.434
15 -	Transferaufwendungen	220.862,22	226.400	257.100	257.100	257.100	257.100
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	265.025,22	276.050	305.000	282.000	273.400	273.400
17 =	Ordentliche Aufwendungen	1.682.945,87	1.873.929	2.099.783	2.076.799	2.085.140	2.101.322
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.077.706,10	-1.495.757	-1.634.340	-1.625.876	-1.634.217	-1.650.399
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)	-1.077.706,10	-1.495.757	-1.634.340	-1.625.876	-1.634.217	-1.650.399
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)	-1.077.706,10	-1.495.757	-1.634.340	-1.625.876	-1.634.217	-1.650.399
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	232.500,00	223.787	224.997	224.997	224.997	224.997
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-56.019,50	-65.373	-65.373	-65.373	-65.373	-65.373
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-901.225,60	-1.337.343	-1.474.716	-1.466.252	-1.474.593	-1.490.775

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
Produkt- gruppe	Bezeichnung	in EUR					
01.01	Verwaltungssteuerung und -service	-901.225,60	-1.337.343	-1.474.716	-1.466.252	-1.474.593	-1.490.775

Teilfinanzplan 2019**A. Zahlungsübersicht****Produktbereich 01** Innere Verwaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit -----							
Einzahlungen							
01 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	19.109,37	87.500	440.010	0	0	0	0
02 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.520,00	0	0	0	0	0	0
03 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Sonstige Investitionseinzahlungen	410.027,80	250.000	460.000	0	560.000	200.000	200.000
06 = Summe: (invest. Einzahlungen)	432.657,17	337.500	900.010	0	560.000	200.000	200.000
Auszahlungen							
07 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	619,55	0	471.240	0	0	0	0
08 - für Baumaßnahmen	81.982,68	175.000	130.000	0	0	0	0
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	142.990,52	43.600	155.480	0	31.700	31.700	31.700
10 - für den Erwerb von Finanzanlagen	1.000,00	0	0	0	0	0	0
11 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Sonstige Investitionsauszahlungen	564.893,55	500.000	1.260.000	0	0	0	0
13 = Summe: (invest. Auszahlungen)	791.486,30	718.600	2.016.720	0	31.700	31.700	31.700
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-358.829,13	-381.100	-1.116.710	0	528.300	168.300	168.300

Teilergebnisplan 2019**02****Produktbereich:** 02 Sicherheit und Ordnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.989,01	45.699	45.999	45.999	45.999	45.999
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	53.333,60	52.000	39.000	39.000	39.000	39.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.557,92	2.700	2.600	2.600	2.600	2.600
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.881,52	1.400	5.200	1.200	1.200	1.200
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	3.358,00	3.750	3.300	3.300	3.300	3.300
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	126.120,05	105.549	96.099	92.099	92.099	92.099
11 -	Personalaufwendungen	186.740,70	155.350	157.970	161.130	164.351	167.639
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.895,75	78.100	108.300	95.900	95.900	95.900
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	44.568,60	52.478	52.478	52.478	52.478	52.478
15 -	Transferaufwendungen	35.324,20	40.310	6.610	6.610	6.610	6.610
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.050,66	23.570	32.730	28.930	22.930	24.430
17 =	Ordentliche Aufwendungen	351.579,91	349.808	358.088	345.048	342.269	347.057
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-225.459,86	-244.259	-261.989	-252.949	-250.170	-254.958
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)	-225.459,86	-244.259	-261.989	-252.949	-250.170	-254.958
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)	-225.459,86	-244.259	-261.989	-252.949	-250.170	-254.958
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-25.949,00	-22.948	-22.948	-22.948	-22.948	-22.948
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-251.408,86	-267.207	-284.937	-275.897	-273.118	-277.906

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
Produkt- gruppe	Bezeichnung	in EUR					
02.01	Statistik und Wahlen	-6.342,38	-5.659	-8.164	-11.767	-5.871	-5.978
02.02	Ordnungsangelegenheiten	-171.464,44	-151.880	-155.887	-158.558	-161.282	-164.062
02.03	Brandbekämpfung und Bevölkerungsschutz	-73.602,04	-109.668	-120.886	-105.572	-105.965	-107.866

Teilfinanzplan 2019**A. Zahlungsübersicht****Produktbereich 02** Sicherheit und Ordnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit -----							
Einzahlungen							
01 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	31.896,89	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
02 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
06 = Summe: (invest. Einzahlungen)	31.896,89	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
Auszahlungen							
07 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
08 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	30.358,95	39.400	249.200	135.000	156.900	111.900	211.900
10 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 = Summe: (invest. Auszahlungen)	30.358,95	39.400	249.200	135.000	156.900	111.900	211.900
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	1.537,94	-14.400	-224.200	-135.000	-131.900	-86.900	-186.900

Teilergebnisplan 2019**03****Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	196.571,97	484.399	136.098	136.098	136.098	136.098
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	48.416,50	50.065	52.800	52.800	52.800	52.800
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.483,60	30.050	35.400	35.400	35.400	35.400
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.298,47	10.600	7.000	7.000	7.000	7.000
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	300	300	300	300	300
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	282.770,54	575.414	231.598	231.598	231.598	231.598
11 -	Personalaufwendungen	95.294,16	104.372	107.960	110.119	112.320	114.568
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	240.711,48	502.820	211.000	208.500	212.800	212.800
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	148.255,95	159.219	111.061	111.061	111.061	111.061
15 -	Transferaufwendungen	139.818,57	157.700	158.760	158.760	158.760	158.760
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	106.806,44	35.350	33.850	33.850	33.850	33.850
17 =	Ordentliche Aufwendungen	730.886,60	959.461	622.631	622.290	628.791	631.039
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-448.116,06	-384.047	-391.033	-390.692	-397.193	-399.441
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)	-448.116,06	-384.047	-391.033	-390.692	-397.193	-399.441
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)	-448.116,06	-384.047	-391.033	-390.692	-397.193	-399.441
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.700,00	1.700	17.759	17.759	17.759	17.759
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-41.292,00	-38.882	-42.117	-42.117	-42.117	-42.117
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-487.708,06	-421.229	-415.391	-415.050	-421.551	-423.799

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
Produkt- gruppe	Bezeichnung	in EUR					
03.01	Grundschule	-332.475,01	-293.640	-300.356	-299.670	-304.020	-305.908
03.02	Hauptschulen	-65.493,27	-35.801	-21.355	-21.491	-23.429	-23.570
03.03	Schülerbeförderung	-60.804,93	-66.459	-66.436	-66.455	-66.475	-66.497
03.05	Sonstige schulische Aufgaben	-28.934,85	-25.329	-27.244	-27.434	-27.627	-27.824

Teilfinanzplan 2019**A. Zahlungsübersicht****Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE	Planung	Planung	Planung
				2019	2020	2021	2022
				in EUR			
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
01 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	301.700	0	0	0	0	0
02 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
06 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	301.700	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
07 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
08 - für Baumaßnahmen	462.120,20	259.600	55.000	0	0	0	0
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.290,17	110.020	17.350	0	3.250	3.250	3.250
10 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 = Summe: (invest. Auszahlungen)	469.410,37	369.620	72.350	0	3.250	3.250	3.250
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-469.410,37	-67.920	-72.350	0	-3.250	-3.250	-3.250

Teilergebnisplan 2019**04****Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.670,75	24.355	36.355	24.355	24.355	24.355
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.345,00	14.200	14.200	14.200	14.200	14.200
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.312,16	16.400	16.400	16.400	16.400	16.400
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	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	52.327,91	55.055	67.055	55.055	55.055	55.055
11 -	Personalaufwendungen	19.248,51	27.449	27.858	28.416	28.983	29.562
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.939,57	41.375	73.325	42.075	42.075	42.075
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	24.814,36	24.368	24.368	24.368	24.368	24.368
15 -	Transferaufwendungen	39.412,81	43.300	49.000	49.000	49.000	49.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	18,43	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	118.433,68	136.492	174.551	143.859	144.426	145.005
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-66.105,77	-81.437	-107.496	-88.804	-89.371	-89.950
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)	-66.105,77	-81.437	-107.496	-88.804	-89.371	-89.950
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)	-66.105,77	-81.437	-107.496	-88.804	-89.371	-89.950
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	3.265,00	3.265	3.265	3.265	3.265	3.265
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-25.690,82	-25.126	-25.126	-25.126	-25.126	-25.126
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-88.531,59	-103.298	-129.357	-110.665	-111.232	-111.811

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
Produkt- gruppe	Bezeichnung	in EUR					
04.01	Musikschulen	-19.723,19	-20.597	-21.812	-21.860	-21.908	-21.957
04.02	Volkshochschulen	-22.407,25	-25.597	-27.412	-27.460	-27.508	-27.557
04.03	Kultur- und Heimatpflege	-46.401,15	-57.104	-80.133	-61.345	-61.816	-62.297

Teilfinanzplan 2019**A. Zahlungsübersicht****Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
01 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
06 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
07 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
08 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	70,03	2.825	2.825	0	2.825	2.825	2.825
10 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 = Summe: (invest. Auszahlungen)	70,03	2.825	2.825	0	2.825	2.825	2.825
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-70,03	-2.825	-2.825	0	-2.825	-2.825	-2.825

Teilergebnisplan 2019**05****Produktbereich:****05****Soziale Leistungen**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	484.109,29	572.650	284.400	234.400	229.500	224.600
03 +	Sonstige Transfererträge	15.011,13	3.300	500	500	500	500
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	108.325,33	167.000	119.000	119.000	119.000	119.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	114.785,68	126.200	120.600	120.600	120.600	120.600
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	383,00	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	722.614,43	869.250	524.600	474.600	469.700	464.800
11 -	Personalaufwendungen	351.464,43	343.901	343.840	350.495	353.698	357.036
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64.140,40	96.450	136.050	86.050	84.730	83.410
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	16.667,50	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
15 -	Transferaufwendungen	503.497,53	681.350	336.400	336.400	336.400	336.400
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	179.442,95	203.800	172.120	172.120	172.120	173.400
17 =	Ordentliche Aufwendungen	1.115.212,81	1.339.501	1.002.410	959.065	960.948	964.246
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-392.598,38	-470.251	-477.810	-484.465	-491.248	-499.446
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)	-392.598,38	-470.251	-477.810	-484.465	-491.248	-499.446
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)	-392.598,38	-470.251	-477.810	-484.465	-491.248	-499.446
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-65.507,55	-55.004	-55.004	-55.004	-55.004	-55.004
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-458.105,93	-525.255	-532.814	-539.469	-546.252	-554.450

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
Produkt- gruppe	Bezeichnung	in EUR					
05.01	Grundversorgung an natürliche Personen	-349.102,43	-461.152	-417.078	-421.349	-425.699	-431.413
05.02	Soziale Einrichtungen	-57.046,39	409	-46.753	-47.964	-49.200	-50.461
05.03	Sonstige soziale Angelegenheiten	-51.957,11	-64.512	-68.983	-70.156	-71.353	-72.576

Teilfinanzplan 2019**A. Zahlungsübersicht****Produktbereich 05 Soziale Leistungen**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							

Einzahlungen							
01 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	8.000,00	0	0	0	0	0	0
03 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
06 = Summe: (invest. Einzahlungen)	8.000,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
07 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
08 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	100	100	0	100	100	100
10 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	100	100	0	100	100	100
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	8.000,00	-100	-100	0	-100	-100	-100

Teilergebnisplan 2019**06****Produktbereich: 06****Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.223,41	56.255	44.955	37.955	37.955	37.955
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	100	100	100	100	100
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	50	50	50	50
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	41.223,41	56.455	45.105	38.105	38.105	38.105
11 -	Personalaufwendungen	91.012,45	93.144	100.422	102.431	104.478	106.569
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.987,37	29.550	17.300	10.300	10.300	10.300
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	12.679,78	12.288	12.288	12.288	12.288	12.288
15 -	Transferaufwendungen	127.788,65	133.000	176.000	181.000	181.000	181.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.614,94	8.040	1.990	1.990	1.990	1.990
17 =	Ordentliche Aufwendungen	241.083,19	276.022	308.000	308.009	310.056	312.147
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-199.859,78	-219.567	-262.895	-269.904	-271.951	-274.042
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-199.859,78	-219.567	-262.895	-269.904	-271.951	-274.042
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-199.859,78	-219.567	-262.895	-269.904	-271.951	-274.042
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-19.976,00	-23.437	-23.437	-23.437	-23.437	-23.437
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-219.835,78	-243.004	-286.332	-293.341	-295.388	-297.479

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
Produkt- gruppe	Bezeichnung	in EUR					
06.01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	-151.931,93	-155.202	-201.989	-207.465	-207.952	-208.448
06.02	Einrichtungen der Jugendarbeit	-67.903,85	-87.802	-84.343	-85.876	-87.436	-89.031

Teilfinanzplan 2019**A. Zahlungsübersicht****Produktbereich 06** Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit -----							
Einzahlungen							
01 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	1.750	0	0	35.000	0	0
02 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
06 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	1.750	0	0	35.000	0	0
Auszahlungen							
07 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
08 - für Baumaßnahmen	3.034,65	5.000	5.000	0	55.000	5.000	5.000
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.626,00	1.750	1.750	0	1.750	1.750	1.750
10 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 = Summe: (invest. Auszahlungen)	4.660,65	6.750	6.750	0	56.750	6.750	6.750
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-4.660,65	-5.000	-6.750	0	-21.750	-6.750	-6.750

Teilergebnisplan 2019**07****Produktbereich:****07****Gesundheitsdienste**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
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	368,79	374	378	386	393	401
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	113.080,00	85.235	90.000	96.000	96.000	96.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,43	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	113.449,22	85.609	90.378	96.386	96.393	96.401
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-113.449,22	-85.609	-90.378	-96.386	-96.393	-96.401
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)	-113.449,22	-85.609	-90.378	-96.386	-96.393	-96.401
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)	-113.449,22	-85.609	-90.378	-96.386	-96.393	-96.401
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-38,00	-39	-39	-39	-39	-39
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-113.487,22	-85.648	-90.417	-96.425	-96.432	-96.440

Produktübersicht

Produkt- gruppe	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
07.01	Krankenhäuser	-113.487,22	-85.648	-90.417	-96.425	-96.432	-96.440

Teilergebnisplan 2019**08****Produktbereich: 08****Sportförderung**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	94.445,96	84.588	84.588	84.588	84.588	84.588
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.665,28	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
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	0,00	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	98.111,24	88.088	88.088	88.088	88.088	88.088
11 -	Personalaufwendungen	32.378,89	33.534	36.529	37.261	38.005	38.765
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.892,41	57.100	58.800	58.800	60.300	60.300
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	100.752,19	96.643	96.643	96.643	96.643	96.643
15 -	Transferaufwendungen	4.899,96	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.298,92	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
17 =	Ordentliche Aufwendungen	206.222,37	196.577	201.272	202.004	204.248	205.008
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-108.111,13	-108.489	-113.184	-113.916	-116.160	-116.920
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-108.111,13	-108.489	-113.184	-113.916	-116.160	-116.920
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-108.111,13	-108.489	-113.184	-113.916	-116.160	-116.920
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	19.250,00	19.250	6.426	6.426	6.426	6.426
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.606,90	-4.686	-4.686	-4.686	-4.686	-4.686
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-93.468,03	-93.925	-111.444	-112.176	-114.420	-115.180

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
Produkt- gruppe	Bezeichnung	in EUR					
08.01	Sportstätten und Bäder	-93.468,03	-93.925	-111.444	-112.176	-114.420	-115.180

Teilfinanzplan 2019**A. Zahlungsübersicht****Produktbereich** **08** Sportförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit -----							
Einzahlungen							
01 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
06 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
07 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	49.195,80	0	0	0	0	0	0
08 - für Baumaßnahmen	4.021,49	0	165.000	1.563.000	1.563.000	0	0
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.177,40	3.100	3.100	0	3.100	3.100	3.100
10 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 = Summe: (invest. Auszahlungen)	54.394,69	3.100	168.100	1.563.000	1.566.100	3.100	3.100
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-54.394,69	-3.100	-168.100	-1.563.000	-1.566.100	-3.100	-3.100

Teilergebnisplan 2019**09****Produktbereich: 09** Räumliche Planung und Entwicklung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	20.000	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	44.277,44	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	44.277,44	20.000	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	39.547,53	51.871	56.700	57.834	58.991	60.171
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.876,29	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	851,00	40.000	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	44.274,82	114.371	79.200	80.334	81.491	82.671
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	2,62	-94.371	-79.200	-80.334	-81.491	-82.671
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)	2,62	-94.371	-79.200	-80.334	-81.491	-82.671
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)	2,62	-94.371	-79.200	-80.334	-81.491	-82.671
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.665,00	-5.436	-5.436	-5.436	-5.436	-5.436
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-5.662,38	-99.807	-84.636	-85.770	-86.927	-88.107

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
Produkt- gruppe	Bezeichnung	in EUR					
09.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen	-5.662,38	-99.807	-84.636	-85.770	-86.927	-88.107

Teilfinanzplan 2019**A. Zahlungsübersicht****Produktbereich****09**

Räumliche Planung und Entwicklung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit -----							
Einzahlungen							
01 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
06 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
07 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
08 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
10 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-2.500	-2.500	0	-2.500	-2.500	-2.500

Teilergebnisplan 2019**10****Produktbereich: 10****Bauen und Wohnen**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200,00	0	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	0,00	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	200,00	2.100	2.200	2.200	2.200	2.200
11 -	Personalaufwendungen	26.363,52	28.278	30.237	30.843	31.459	32.088
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	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	81,46	300	100	100	100	100
17 =	Ordentliche Aufwendungen	26.444,98	52.578	54.337	54.943	55.559	56.188
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-26.244,98	-50.478	-52.137	-52.743	-53.359	-53.988
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)	-26.244,98	-50.478	-52.137	-52.743	-53.359	-53.988
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)	-26.244,98	-50.478	-52.137	-52.743	-53.359	-53.988
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.627,00	-3.262	-3.262	-3.262	-3.262	-3.262
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-29.871,98	-53.740	-55.399	-56.005	-56.621	-57.250

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
Produkt- gruppe	Bezeichnung	in EUR					
10.01	Bau- und Grundstücksordnung	-21.175,19	-44.351	-45.644	-46.108	-46.579	-47.061
10.02	Denkmalschutz und Denkmalpflege	-8.696,79	-9.389	-9.755	-9.897	-10.042	-10.189

Teilergebnisplan 2019**11****Produktbereich: 11****Ver- und Entsorgung**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
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	319.739,58	335.400	343.250	343.250	344.250	345.374
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60.273,57	47.600	38.600	38.600	38.600	38.600
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	218.780,50	217.100	220.100	220.100	220.100	220.100
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	598.793,65	600.100	601.950	601.950	602.950	604.074
11 -	Personalaufwendungen	47.145,96	47.415	48.500	49.472	50.460	51.468
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	185.434,46	190.850	189.700	189.700	189.700	189.700
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	160.576,31	193.510	137.980	137.980	137.980	137.980
17 =	Ordentliche Aufwendungen	393.156,73	431.775	376.180	377.152	378.140	379.148
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	205.636,92	168.325	225.770	224.798	224.810	224.926
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)	205.636,92	168.325	225.770	224.798	224.810	224.926
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)	205.636,92	168.325	225.770	224.798	224.810	224.926
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-9.252,00	-9.259	-9.449	-9.449	-9.449	-9.449
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	196.384,92	159.066	216.321	215.349	215.361	215.477

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
Produkt- gruppe	Bezeichnung	in EUR					
11.01	Elektrizitätsversorgung	146.354,27	127.287	149.583	149.575	149.568	149.560
11.02	Gasversorgung	5.460,55	-713	21.583	21.575	21.568	21.560
11.03	Wasserversorgung	44.570,10	30.910	43.883	43.841	43.799	43.757
11.04	Abfallwirtschaft	0,00	1.582	1.272	358	426	600

Teilergebnisplan 2019**12****Produktbereich: 12****Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	180.012,63	199.958	199.958	199.958	199.958	199.958
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	236.331,21	242.000	242.200	242.200	242.310	242.430
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.393,44	5.000	6.500	6.500	6.500	6.500
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.343,14	30.400	34.700	34.700	34.700	34.700
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	417,69	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	451.498,11	477.458	483.458	483.458	483.568	483.688
11 -	Personalaufwendungen	155.848,56	161.698	170.730	174.144	177.628	181.180
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	375.715,39	355.300	357.800	362.300	362.300	362.300
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	537.865,74	568.800	568.800	568.800	568.800	568.800
15 -	Transferaufwendungen	6.500,00	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.251,14	27.950	27.750	20.250	25.250	25.250
17 =	Ordentliche Aufwendungen	1.100.180,83	1.122.748	1.134.080	1.134.494	1.142.978	1.146.530
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-648.682,72	-645.290	-650.622	-651.036	-659.410	-662.842
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)	-648.682,72	-645.290	-650.622	-651.036	-659.410	-662.842
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)	-648.682,72	-645.290	-650.622	-651.036	-659.410	-662.842
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	1.850,00	1.850	1.870	1.870	1.870	1.870
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-21.350,00	-16.776	-16.861	-16.861	-16.861	-16.861
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-668.182,72	-660.216	-665.613	-666.027	-674.401	-677.833

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
Produkt- gruppe	Bezeichnung	in EUR					
12.01	Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen	-663.221,75	-652.313	-657.744	-657.943	-666.208	-669.537
12.02	Straßenreinigung und Winterdienst	0,00	136	162	41	28	22
12.03	ÖPNV	-4.960,97	-8.039	-8.031	-8.125	-8.221	-8.318

Teilfinanzplan 2019

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
01 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	27.000	45.000	0	45.000	0	0
02 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	356.979,41	762.500	574.900	0	842.100	678.400	343.400
05 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
06 = Summe: (invest. Einzahlungen)	356.979,41	789.500	619.900	0	887.100	678.400	343.400
Auszahlungen							
07 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
08 - für Baumaßnahmen	121.560,64	1.955.000	786.000	0	1.378.400	1.436.000	458.800
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	5.000	35.000	0	75.000	5.000	5.000
12 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 = Summe: (invest. Auszahlungen)	121.560,64	1.960.000	821.000	0	1.453.400	1.441.000	463.800
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	235.418,77	-1.170.500	-201.100	0	-566.300	-762.600	-120.400

Teilergebnisplan 2019**13****Produktbereich: 13****Natur- und Landschaftspflege**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.362,39	200	200	200	200	200
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	189.721,76	202.084	203.984	197.964	197.964	197.964
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	445,64	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	193.529,79	202.284	204.184	198.164	198.164	198.164
11 -	Personalaufwendungen	114.804,88	118.446	124.008	126.489	129.018	131.598
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.777,15	26.450	27.950	27.950	27.950	27.350
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	6.283,36	8.712	8.712	8.712	8.712	8.712
15 -	Transferaufwendungen	101.427,65	107.500	96.050	96.050	96.050	96.050
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.198,25	9.160	7.170	1.150	1.150	1.150
17 =	Ordentliche Aufwendungen	248.491,29	270.268	263.890	260.351	262.880	264.860
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-54.961,50	-67.984	-59.706	-62.187	-64.716	-66.696
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)	-54.961,50	-67.984	-59.706	-62.187	-64.716	-66.696
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
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-54.961,50	-67.984	-59.706	-62.187	-64.716	-66.696
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	24.831,00	24.831	24.831	24.831	24.831	24.831
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-56.853,00	-58.569	-59.504	-59.504	-59.504	-59.504
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-86.983,50	-101.722	-94.379	-96.860	-99.389	-101.369

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
Produkt- gruppe	Bezeichnung	in EUR					
13.01	Öffentliches Grün, Landschaftspflege	-73.427,64	-80.563	-82.162	-83.000	-83.855	-84.727
13.02	Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen	-7.175,44	-12.727	-6.941	-7.071	-7.205	-7.341
13.03	Friedhofs- und Bestattungswesen	-6.380,42	-8.432	-5.276	-6.789	-8.329	-9.301

Teilfinanzplan 2019

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit -----							
Einzahlungen							
01 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	652.090,00	0	0	0	0	0	0
02 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
06 = Summe: (invest. Einzahlungen)	652.090,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
07 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
08 - für Baumaßnahmen	574.253,79	59.000	0	0	0	0	0
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 = Summe: (invest. Auszahlungen)	574.253,79	59.000	0	0	0	0	0
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	77.836,21	-59.000	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2019**14****Produktbereich: 14****Umweltschutz**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.000,00	76.226	45.906	46.231	9.488	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	6.000,00	76.226	45.906	46.231	9.488	0
11 -	Personalaufwendungen	8.290,78	76.496	74.519	76.010	77.530	79.080
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.416,06	58.898	5.250	5.250	5.250	5.250
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	168.368,87	350	13.042	13.134	2.980	350
17 =	Ordentliche Aufwendungen	189.075,71	135.744	92.811	94.394	85.760	84.680
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-183.075,71	-59.518	-46.905	-48.163	-76.272	-84.680
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)	-183.075,71	-59.518	-46.905	-48.163	-76.272	-84.680
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)	-183.075,71	-59.518	-46.905	-48.163	-76.272	-84.680
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-9.789,00	-1.455	-1.455	-1.455	-1.455	-1.455
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-192.864,71	-60.973	-48.360	-49.618	-77.727	-86.135

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
Produkt- gruppe	Bezeichnung	in EUR					
14.01	Umweltschutz	-192.864,71	-60.973	-48.360	-49.618	-77.727	-86.135

Teilergebnisplan 2019**15****Produktbereich: 15** **Wirtschaft und Tourismus**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
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	11.400,95	8.500	6.500	6.500	6.500	6.500
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.000,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	96.330	0	0	393.875	393.875
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	18.400,95	104.830	6.500	6.500	400.375	400.375
11 -	Personalaufwendungen	26.860,75	26.048	25.676	26.189	26.714	27.248
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	524,81	4.150	18.650	18.650	18.650	18.650
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.379,87	118.183	7.650	7.650	445.289	445.289
17 =	Ordentliche Aufwendungen	39.765,43	148.381	51.976	52.489	490.653	491.187
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-21.364,48	-43.551	-45.476	-45.989	-90.278	-90.812
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)	-21.364,48	-43.551	-45.476	-45.989	-90.278	-90.812
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)	-21.364,48	-43.551	-45.476	-45.989	-90.278	-90.812
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.621,00	-2.605	-2.605	-2.605	-2.605	-2.605
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-22.985,48	-46.156	-48.081	-48.594	-92.883	-93.417

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
Produkt- gruppe	Bezeichnung	in EUR					
15.01	Wirtschaftsförderung	-17.833,36	-28.478	-17.887	-18.164	-62.211	-62.499
15.02	Tourismus	-5.152,12	-17.678	-30.194	-30.430	-30.672	-30.918

Teilfinanzplan 2019**A. Zahlungsübersicht****Produktbereich****15****Wirtschaft und Tourismus**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit -----							
Einzahlungen							
01 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	2.697.237	1.378.562	0	1.378.562	0	0
02 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
06 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	2.697.237	1.378.562	0	1.378.562	0	0
Auszahlungen							
07 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
08 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	2.996.930	1.531.736	1.531.735	1.531.735	0	0
12 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	2.996.930	1.531.736	1.531.735	1.531.735	0	0
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	-299.693	-153.174	-1.531.735	-153.173	0	0

Teilergebnisplan 2019**16****Produktbereich: 16****Allgemeine Finanzwirtschaft**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	5.878.990,30	5.709.100	6.125.600	6.234.200	6.328.500	6.437.700
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.624.014,05	1.791.500	1.829.550	1.878.100	1.946.700	1.983.700
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	2.553,79	5.000	2.000	2.000	2.000	2.000
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	7.505.558,14	7.505.600	7.957.150	8.114.300	8.277.200	8.423.400
11 -	Personalaufwendungen	7.401,58	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	480,95	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	3.651.719,91	3.706.400	3.994.400	4.159.700	4.335.900	4.402.400
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.129,13	18.400	13.900	13.900	13.900	13.900
17 =	Ordentliche Aufwendungen	3.689.731,57	3.724.800	4.008.300	4.173.600	4.349.800	4.416.300
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	3.815.826,57	3.780.800	3.948.850	3.940.700	3.927.400	4.007.100
19 +	Finanzerträge	102.008,32	150.220	150.220	150.220	150.220	150.220
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	44.926,69	42.600	38.500	36.900	34.500	29.700
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	57.081,63	107.620	111.720	113.320	115.720	120.520
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	3.872.908,20	3.888.420	4.060.570	4.054.020	4.043.120	4.127.620
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)	3.872.908,20	3.888.420	4.060.570	4.054.020	4.043.120	4.127.620
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	64.609,77	58.937	58.937	58.937	58.937	58.937
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-769,00	-783	-783	-783	-783	-783
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	3.936.748,97	3.946.574	4.118.724	4.112.174	4.101.274	4.185.774

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
Produkt- gruppe	Bezeichnung	in EUR					
16.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	3.822.737,20	3.783.765	3.950.315	3.942.165	3.928.865	4.008.565
16.02	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	114.011,77	162.809	168.409	170.009	172.409	177.209

Teilfinanzplan 2019**A. Zahlungsübersicht****Produktbereich 16** Allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit -----							
Einzahlungen							
01 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	695.622,32	894.300	898.100	0	898.100	798.100	798.100
02 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
06 = Summe: (invest. Einzahlungen)	695.622,32	894.300	898.100	0	898.100	798.100	798.100
Auszahlungen							
07 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
08 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	695.622,32	894.300	898.100	0	898.100	798.100	798.100

VII.

Budgethaushalte

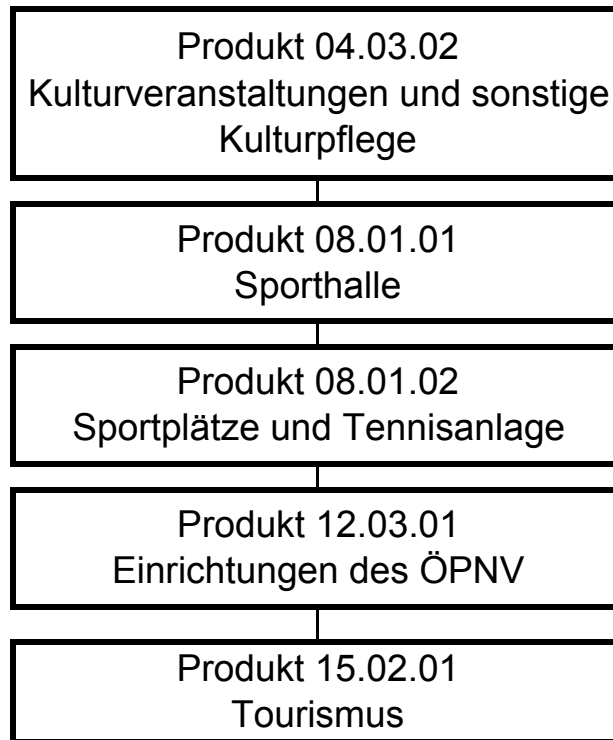


Finanzbudget 01

FB Zentrale Dienste







Produkt

01.01.01

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.01	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	01.01.01	Gemeindeorgane und Verwaltungsführung

verantwortlich

Joost, Andreas

Beschreibung

- Unterstützung der Arbeit des Rates, seiner Ausschüsse und der Fraktionen durch die gesamte Organisation des Sitzungsdienstes und die Zahlbarmachung von Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgeldern
- Unterstützung des Verwaltungsvorstandes sowie Verwaltung des Ortsrechtes

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Hauptsatzung, Geschäftsordnung, Dienstanweisungen, Organisatorische Regelungen, Ratsbeschlüsse, Verträge, ortsrechtliche Bestimmungen, sonstiges Ortsrecht

Zielgruppe

Eigenbetrieb
EinwohnerInnen
MitarbeiterInnen
Vereine und Verbände
Fraktionen

Ziele

- Unterstützung bei der Erreichung der politischen Ziele
- Optimierung der Verwaltungsabläufe
- Kompetenzabgrenzung zwischen Politik und Verwaltung
- Schaffung der Grundlagen für einen einheitlichen Verwaltungsablauf
- Förderung der Völkerverständigung
- Internationaler Jugendaustausch
- Gewährleistung einer rechtlich einwandfreien und ordnungsgemäßen Nachbereitung von Sitzungen
- Einhaltung und Überwachung der Rechtmäßigkeit von Entscheidungen kommunaler Organe, Gremien und der Verwaltungsführung hinsichtlich kommunalverfassungsrechtlicher Normen
- rechtlich einwandfreie und ordnungsgemäße Unterstützung aller Organe, politischen Institutionen und der Einwohner der Gemeinde Metelen durch Auskünfte und Stellungnahmen in kommunalverfassungsrechtlichen Angelegenheiten

Leistung

- 01.01.01.01 Repräsentationen / Ehrungen
 - Erstellung von Glückwunsch- und Kondolenzbriefen und sonst. repräsentativem Briefverkehr
 - Koordination von Repräsentationsterminen
 - Ehrungen von Arbeits-, Alters-, und Ehejubilaren
 - Beschaffung von Geschenken (u.a. Präsente für Neugeborene)
- 01.01.01.02 Städtepartnerschaft
 - Betreuung der Städtepartnerschaft mit Chateau-Renard
- 01.01.01.03 Gemeinderat, Fraktionen und Ausschüsse
 - Besetzung der kommunalen Ausschüsse, Sitzungsmanagement
 - Abwicklung von Aufwandsentschädigungen und Zuwendungen an Fraktionen
 - Schöffen
- 01.01.01.04 Verwaltungsleitung und Verwaltungsvorstand
 - Erarbeitung/Weiterentwicklung von Grundsätzen, Rahmenregelungen und Handlungsrahmen und deren Überwachung (Leitbild, Qualitätsmanagement..)

Erläuterungen und Hinweise

Personaleinsatz: Anzahl der Vollzeitstellen: (Vorjahr 2,73) 2,72

Teilergebnisplan 2019**01.01.01**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.01.01 Gemeindeorgane und Verwaltungsführung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.569,54	25.576	25.576	25.576	25.576	25.576
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	340,00	500	500	500	500	500
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.075,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.618,27	4.700	4.700	4.700	4.700	4.700
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	441,73	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	34.044,54	30.876	30.876	30.876	30.876	30.876
11 -	Personalaufwendungen	190.099,35	190.238	194.835	198.732	202.707	206.760
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	-6.108	6.752	6.938	7.130	7.327
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.805,76	12.320	13.000	13.000	13.000	13.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	31.755,42	31.467	31.467	31.467	31.467	31.467
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	74.078,90	74.850	79.850	74.350	74.350	74.350
17 =	Ordentliche Aufwendungen	306.739,43	302.767	325.904	324.487	328.654	332.904
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-272.694,89	-271.891	-295.028	-293.611	-297.778	-302.028
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)	-272.694,89	-271.891	-295.028	-293.611	-297.778	-302.028
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)	-272.694,89	-271.891	-295.028	-293.611	-297.778	-302.028
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-20.093,00	-21.375	-21.375	-21.375	-21.375	-21.375
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-292.787,89	-293.266	-316.403	-314.986	-319.153	-323.403

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
01.01.01.00	Gemeindeorgane und Verwaltungsführung	-292.787,89	-293.266	-316.403	-314.986	-319.153	-323.403

Teilfinanzplan 2019

01.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.01 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 01.01.01 Gemeindeorgane und Verwaltungsführung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
01 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
06 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
07 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
08 - für Baumaßnahmen	2.816,13	0	0	0	0	0	0
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	319,00	500	500	0	500	500	500
10 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 = Summe: (invest. Auszahlungen)	3.135,13	500	500	0	500	500	500
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-3.135,13	-500	-500	0	-500	-500	-500

Erläuterungen zum Produkt 01.01.01. „Gemeindeorgane und Verwaltungsführung“

I. Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einem Negativ-Saldo von 316.403 Euro (Vorjahr: 293.266 Euro) ab.

Zu den einzelnen Ergebnispositionen ist folgendes festzustellen

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Beim Anlagevermögen im Produkt „Gemeindeorgane und Verwaltungsführung“ ist das Alte Amtshaus ausgewiesen. Dieses 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. Es handelt sich um die sogenannten Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen.

04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Zu den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten gehören die Benutzungsgebühren für den Sitzungssaal des Alten Amtshauses.

05 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten handelt es sich um den Eigenanteil der Delegation (Bürgerinnen und Bürger) aus Metelen für Bürgerfahrten nach Chateau-Renard. In 2019 ist keine Bürgerfahrt nach Chateau-Renard vorgesehen.

06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Es handelt sich hierbei um die Personalkostenerstattung des Eigenbetriebes „Abwasserwerk der Gemeinde Metelen“ für den Betriebsleiter (Dienstaufwendungen) sowie um den Barwert des Erstattungsanspruchs gem. § 107b Beamtenversorgungsgesetz (Verteilung der Versorgungslasten bei einem Dienstherrenwechsel).

07 Sonstige ordentliche Erträge

Hierzu zählen erhaltene Aufwandsentschädigungen für die Teilnahme an Gremiensitzungen (Wasserbeirat, Sparkassenzweckverband, u.a.).

11 Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören Dienstaufwendungen für die Beamten und Tarifbeschäftigten (Tariflich Beschäftigte), Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung. Des Weiteren kommen Rückstellungen für künftige Pensionsansprüche der aktiven Beamten sowie für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden hinzu.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hierunter fallen die Aufwendungen für Ehrungen von Altersjubilaren, Ehejubiläen, Nachrufe und Kranzspenden und die Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens.

Ebenso die Aufwendungen zur Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen sowie die Bewirtschaftungskosten (Heizung, Strom, Wasser, Reinigung) für das Alte Amtshaus, des Weiteren Aufwendungen für Gebäudeversicherungen, Abgaben und Beiträge sowie für geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG's).

14 Bilanzielle Abschreibungen

Beim Anlagevermögen des Produktes „Gemeindeorgane und Verwaltungsführung“ ist das Alte Amtshaus sowie die dazugehörige Betriebs- und Geschäftsausstattung ausgewiesen. Gemäß § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- und Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Zu den sonstigen ordentlichen Aufwendungen zählen die Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten (Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder, Verdienstausfallentschädigungen, Versicherungen, usw.), Versicherungsbeiträge sowie die Verfügungsmittel des Bürgermeisters (1.000 €). Ebenfalls abgebildet sind die Aufwendungen für Ehrungen von Dienstjubiläen und Partnerschaften (Chateau-Renard).

Im Haushaltsjahr 2019 wird die 30-jährige Städtepartnerschaft mit Chateau-Renard in der Zeit vom 26. – 29.07.2019 in Metelen gefeiert. Hierfür stehen Finanzmittel in Höhe von 6.000 € zur Verfügung.

28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sachkosten (Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten Rathaus, ZVK-Umlage für die Datenverarbeitung der Gesamtverwaltung, Geschäftsausgaben) an das Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“.

II. Teilfinanzplan

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

Maßnahme: 2010-10-005

Beschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung – Altes Amtshaus

Der Ansatz in Höhe von 500 € wird über die allgemeine Investitionspauschale gegenfinanziert.

Maßnahme: 2014-10-003

Gestaltung des Amtsgartens (Außenanlagen Gebäude)

Die Maßnahme wurde im Haushaltsjahr 2017 abgeschlossen.

Maßnahme: 2014-10-005

Erstellung von Büroräumen im Obergeschoss des Alten Amtshauses

Die Maßnahme wurde im Haushaltsjahr 2018 abgeschlossen.

Produkt

01.01.02

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.01	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	01.01.02	Personalmanagement

verantwortlich

Joost, Andreas

Beschreibung

- Personalsteuerung, -entwicklung und -betreuung
- Interne und externe Aufgaben zur Gleichstellung von Frau und Mann
- Personalrat und Schwerbehindertenvertretung für die Gesamtverwaltung
- Personalwirtschaft (Versorgungsaufwendungen, Beihilfen)
- Organisationsangelegenheiten (Stellenbedarf, Stellenbewertungen)

Auftragsgrundlage

Beamtenrecht, Tarifrecht (TVöD), Arbeitsverträge, Reisekosten- und Beihilferecht, Dienstanweisungen, Landespersonalvertretungsgesetz, Schwerbehindertengesetz, Landesgleichstellungsgesetz, Freistellungs- und Urlaubsverordnung NRW, Ausbildungs- und Prüfungsordnungen der angebotenen Ausbildungsberufe

Zielgruppe

MitarbeiterInnen
Bürgermeister und andere Fachbereiche

Ziele

- Erhaltung und Förderung der Motivation und Arbeitszufriedenheit der MitarbeiterInnen
- Mitarbeiterschutz vor Unfall- und Gesundheitsgefahren
- Sicherstellung der erforderlichen Personalkapazität
- Durchsetzung der verfassungsmäßig garantierten Gleichstellung von Mädchen/Jungen und Frauen/Männer auf allen gesellschaftlichen Ebenen
- effizienter Personaleinsatz

Leistung

- 01.01.02.01 Personalangelegenheiten
 - Allgemeine Personalbetreuung
 - Gehalts-, Besoldungsabrechnung
 - Arbeitssicherheit
- 01.01.02.02 Beauftragte für besondere Aufgaben (Gleichstellung, Datenschutz etc.)
 - Interne und externe Aufgaben zur Gleichstellung von Frau und Mann
 - Sicherstellung des Datenschutzes (personenabhängige Daten)
- 01.01.02.03 Personalrat / Schwerbehindertenvertretung
 - Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Personalvertretungsrecht für die Gesamtverwaltung
- 01.01.02.04 Arbeitsmedizinischer Dienst / Betriebsärztlicher Dienst
 - Betriebliche und soziale Gesundheitsförderung
 - Arbeitsmedizinische Betreuung
 - Beratung und Vorsorgeuntersuchungen von MitarbeiterInnen

Erläuterungen und Hinweise

Personaleinsatz: Anzahl der Vollzeitstellen: (Vorjahr 0,68) 0,68

Teilergebnisplan 2019

01.01.02

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.01.02 Personalmanagement

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
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	52.926,82	54.893	56.325	57.452	58.600	59.772
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.080,00	1.000	200	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.290,24	13.350	13.350	13.350	13.350	13.350
17 =	Ordentliche Aufwendungen	61.297,06	69.243	69.875	70.802	71.950	73.122
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-61.297,06	-69.243	-69.875	-70.802	-71.950	-73.122
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)	-61.297,06	-69.243	-69.875	-70.802	-71.950	-73.122
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)	-61.297,06	-69.243	-69.875	-70.802	-71.950	-73.122
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.800,00	-5.592	-5.592	-5.592	-5.592	-5.592
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-67.097,06	-74.835	-75.467	-76.394	-77.542	-78.714

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
01.01.02.00	Personalmanagement	-67.097,06	-74.835	-75.467	-76.394	-77.542	-78.714

Erläuterungen zum Produkt 01.01.02. „Personalmanagement“

I. Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einem Negativ-Saldo von 75.467 Euro (Vorjahr: 74.835 Euro) ab.

Zu den einzelnen Ergebnispositionen ist folgendes festzustellen

11 Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören Dienstaufwendungen für die Beamten und Tarifbeschäftigten (Tariflich Beschäftigte), Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung. Des Weiteren kommen Rückstellungen für künftige Pensionsansprüche der aktiven Beamten sowie für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden hinzu.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hierzu zählt der Verwaltungskostenbeitrag an die Kommunale Versorgungskasse Westfalen-Lippe (kvw) für die Bearbeitung des Kindergeldes der Bediensteten.

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hierzu gehören die Kostenpauschalen für den Personalrat und für Gleichstellungsbeauftragte, der Mitgliedsbeitrag zum Kommunalen Arbeitgeberverband sowie der Beitrag an den Arbeitsmedizinischen und Sicherheitstechnischen Dienst.

Zudem sind Haushaltsmittel für Inhouse-Veranstaltungen (Fortbildungen) der Verwaltung eingestellt (2.000 €/Jahr). Ebenso Haushaltsmittel für die Projektbetreuung/Projektberatung in Höhe von 7.500 €/Jahr.

28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sachkosten (Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten Rathaus, ZVK-Umlage für die Datenverarbeitung der Gesamtverwaltung, Geschäftsausgaben) an das Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“.

Produkt

01.01.03

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.01	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	01.01.03	Zentrale Verwaltungsdienste

verantwortlich

Joost, Andreas

Beschreibung

- Bereitstellen, Durchführung und Weiterentwicklung von zentralen Serviceleistungen für die Fachbereiche und weitere Dienststellen und Dritte
- Zentrale Beschaffungen
- Versicherungsangelegenheiten
- Presse- und Öffentlichkeitsarbeiten
- Gemeindearchiv

Auftragsgrundlage

Verdingungsordnung für Lieferungen und Leistungen, Organisatorische Regelungen, Archivgesetz, Datenschutzgesetz

Zielgruppe

Medien
MitarbeiterInnen
Bürgermeister und andere Fachbereiche

Ziele

- Einheitliches Verwaltungshandeln
- Wirtschaftlichkeit
- Zentrale Beschaffung
- Gewährleistung von Versicherungsschutz in allen Bereichen
- Information der EinwohnerInnen
- Bewahrung des kommunalen Archivguts

Leistung

- 01.01.03.01 Organisationsangelegenheiten
 - Organisationsangelegenheiten zur Regelung des allgemeinen Dienstbetriebes
- 01.01.03.02 Versicherungsangelegenheiten
 - Versicherungsangelegenheiten der Verwaltung
- 01.01.03.03 Öffentlichkeitsarbeit / Presse
 - Information der Medien und EinwohnerInnen über kommunale Anliegen und Ereignisse
 - Vorbereitung von Pressteterminen
 - Medienbeobachtung und Auswertung
 - Amtliche Bekanntmachungen etc.
- 01.01.03.04 Beschaffungsorganisation
 - Zentrale Beschaffung
- 01.01.03.05 Archiv
 - Archivierung von Daten und Unterlagen
- 01.01.03.06 Fotokopier- und Druckdienst
 - Leistung für zentrale Fotokopier- und Druckdienste
- 01.01.03.07 Post- und Zustelldienst / Botendienst
 - Allgemeine Serviceleistung für die Postbearbeitung
- 01.01.03.08 Elektronische Datenverarbeitungsanlage
 - Beschaffung von Hard- und Software
 - Pflege und Betreuung, Störungsbeseitigung
 - ZVK-Umlage (EDV)

Erläuterungen und Hinweise

Personaleinsatz: Anzahl der Vollzeitstellen: (Vorjahr 1,33) 1,59

Teilergebnisplan 2019**01.01.03**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.01.03 Zentrale Verwaltungsdienste

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.757,33	26.785	26.785	26.785	26.785	26.785
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.233,79	3.850	3.850	3.850	3.850	3.850
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.844,34	28.300	29.800	29.800	29.800	29.800
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	1,00	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	83.836,46	59.035	60.535	60.535	60.535	60.535
11 -	Personalaufwendungen	123.443,39	205.031	202.311	207.449	212.735	218.160
12 -	Versorgungsaufwendungen	188.723,77	264.759	284.288	282.420	281.001	279.338
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.618,38	51.250	56.800	50.800	51.600	51.600
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	39.298,65	37.813	37.813	37.823	37.823	37.823
15 -	Transferaufwendungen	141.186,00	143.600	179.500	179.500	179.500	179.500
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	107.558,88	124.750	131.200	129.100	125.500	125.500
17 =	Ordentliche Aufwendungen	637.829,07	827.203	891.912	887.092	888.159	891.921
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-553.992,61	-768.168	-831.377	-826.557	-827.624	-831.386
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)	-553.992,61	-768.168	-831.377	-826.557	-827.624	-831.386
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)	-553.992,61	-768.168	-831.377	-826.557	-827.624	-831.386
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	232.500,00	223.787	224.997	224.997	224.997	224.997
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-321.492,61	-544.381	-606.380	-601.560	-602.627	-606.389

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
01.01.03.00	Zentrale Verwaltungsdienste	-321.492,61	-544.381	-606.380	-601.560	-602.627	-606.389

Teilfinanzplan 2019

01.01.03

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.01 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 01.01.03 Zentrale Verwaltungsdienste

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
01 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
06 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
07 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
08 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.643,04	11.700	55.300	0	10.300	10.300	10.300
10 - für den Erwerb von Finanzanlagen	1.000,00	0	0	0	0	0	0
11 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 = Summe: (invest. Auszahlungen)	8.643,04	11.700	55.300	0	10.300	10.300	10.300
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-8.643,04	-11.700	-55.300	0	-10.300	-10.300	-10.300

Teilfinanzplan 2019

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich:	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	01.01	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt:	01.01.03	Zentrale Verwaltungsdienste

[illegible]

Erläuterungen zum Produkt 01.01.03. „Zentrale Verwaltungsdienste“

I. Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einem Negativ-Saldo von 606.380 Euro (Vorjahr: 544.381 Euro) ab.

Zu den einzelnen Ergebnispositionen ist folgendes festzustellen

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

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 Auflösungsbeiträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar. Es handelt sich um die sogenannten Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen.

05 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Es handelt sich um Mieterträge aus Verwaltungsgebäuden (Polizei, GAB), um Erträge aus der Verpachtung einer Dachfläche des Rathauses zum Betrieb einer Photovoltaikanlage und Erträge aus dem Ersatz für Schäden (Versicherungsleistungen). Ebenso sind die Erstattungen von Fernspreckgebühren sowie für entnommenes Büromaterial (Fotokopien) hier veranschlagt.

06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hierzu zählen die Personalkostenerstattung des Eigenbetriebes „Abwasserwerk der Gemeinde Metelen“ für Beihilfen und Versorgungsaufwendungen der für das Abwasserwerk tätigen Beamten (6.350 €) und die Sachkostenerstattung durch den Eigenbetrieb (23.450 €).

07 Sonstige ordentliche Erträge

Der Ansatz beinhaltet die Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen. Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen gehören im NKF auch Rückstellungen für künftige Pensions- und Beihilfeverpflichtungen. Diese werden in den jährlichen Bilanzen auf der Passivseite abgebildet. Bei den Versorgungsempfängern ergibt sich bei einer unveränderten Anzahl von Pensionären aufgrund der abgegoltenen Pensionsansprüche ein jährlich sinkender Rückstellungsbedarf. Die Erträge aus der Herabsetzung der Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger werden, analog zur Ergebnisposition 12 – Versorgungsaufwendungen, zentral im Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ veranschlagt. Ebenso sind vermischte Erträge (100 €) veranschlagt.

11 Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören Dienstaufwendungen für die Beamten und Tarifbeschäftigten (Tariflich Beschäftigte), Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung. Des Weiteren kommen Rückstellungen für künftige Pensionsansprüche der aktiven Beamten sowie für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden hinzu. Im Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ werden ebenso alle Beihilfen und Unterstützungsleistungen für aktive Beamte zentral veranschlagt.

12 Versorgungsaufwendungen

Im Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ werden alle Versorgungsaufwendungen für Versorgungsempfänger (pensionierte Beamte und Hinterbliebene), analog zur Ergebnisposition 07 – Sonstige ordentliche Erträge, zentral veranschlagt. Hierzu zählen die Beiträge zu Versorgungskassen, Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger sowie Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Zu den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zählen weiterhin die Aufwendungen für die Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattungen inkl. der Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen aus Festwerten. Ebenso die Aufwendungen zur Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen sowie die Bewirtschaftungskosten (Heizung, Strom, Wasser, Reinigung) für das Rathaus. Des Weiteren die Aufwendungen für Gebäudeversicherungen, Abgaben und Beiträge.

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“ ist ein Festwert für die Büroausstattung (Büromöbel) 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 Sicht des Finanzplanes und der Finanzrechnung investive Vorgänge, da es sich dem Grunde nach weiterhin um die Beschaffung von Vermögensgegenständen bzw. Investitionen handelt. Für 2019 sind für die Ersatzbeschaffung von Arbeitsplatzcomputern Haushaltsmittel in Höhe von 12.000 € veranschlagt. Ebenso enthalten sind Aufwendungen für geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG's).

nachrichtlich: Im Teilfinanzplan 2019 ist außerdem ein Mittelabfluss für die Rückstellung „Erneuerung der IT-Verkabelung im Rathaus“ in Höhe von 40.000 € berücksichtigt.

14 Bilanzielle Abschreibungen

Das Anlagevermögen des Produktes „Zentrale Verwaltungsdienste“ besteht im Wesentlichen aus dem Gebäude „Rathaus“ sowie die dazugehörige Betriebs- und Geschäftsausstattung. Gemäß § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- und Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

15 Transferaufwendungen

Zu den Transferaufwendungen gehört die Umlage an die Zweckverbandskasse (Datenverarbeitung Gesamtverwaltung), die alljährlich von der Verbandsversammlung des Gemeindekassenverbandes festgesetzt wird.

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hierzu gehören die Aus- und Fortbildungskosten sowie Reisekosten für den Fachbereich 1 – Zentrale Dienste, Geschäftsaufwendungen für Bürobedarf, Post-, Telekommunikations-, Rundfunk- und Fernsehgebühren, Bücher und Zeitschriften, Gesetz-, Verordnungs- und Amtsblätter, Bewirtung sowie Gerichts- und Prozesskosten, Versicherungsbeiträge und Beiträge an Wirtschaftsverbände, Berufsvertretungen und Vereine.

Außerdem sind Aufwendungen für das Kooperationsmodell Shared-Service-Center Datenschutz (1.900 €) veranschlagt. Hierbei übernimmt die KAAW (Kommunale ADV-Anwendergemeinschaft West) die Aufgaben des Datenschutzbeauftragten für die Gemeinde Metelen. Für die Erstellung einer individuellen Digitalisierungsstrategie für die Gemeinde Metelen durch die KAAW im 3. Quartal 2019 sind zusätzlich 3.000 € angesetzt. Des Weiteren sind 2.000 € für die Bereitstellung eines Whatsapp-Broadcast-Service zum Whatsapp-Newsletterversand eingeplant.

27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sachkosten (Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten Rathaus, ZVK-Umlage für die Datenverarbeitung der Gesamtverwaltung, Geschäftsausgaben) an das Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“. Die entsprechenden Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen sind bei den jeweiligen Produkten unter der Ergebnisposition 28 abgebildet.

Hierzu zählen ebenfalls die Kostenerstattungen (jeweils 10 % der Bruttopersonalkosten für die Sachkosten des Arbeitsplatzes und der Verwaltungsgemeinkosten) entsprechend den Gebührenkalkulationen der Produkte „Wasserläufe und Gewässer, Wasser- und Bodenverbände“, „Straßenreinigung und Winterdienst“, „Abfallbeseitigung“ und „Kommunalfriedhöfe und Judenfriedhof“.

II. Teilfinanzplan

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

Maßnahme: 2009-10-001

Beschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung – Verwaltung

Der Ansatz in Höhe von 41.300 € wird über die allgemeine Investitionspauschale gegenfinanziert. Im Haushaltsjahr 2019 ist neben der Anschaffung von GWG's (1.300 €) die Anschaffung von höhenverstellbaren Schreibtischkombinationen an den Arbeitsplätzen im Rathaus der Gemeinde Metelen (40.000 €) eingeplant.

Maßnahme: 2009-20-006

Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten

Es wird auf die Erläuterungen zur Ergebnisposition 13 „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ verwiesen. Die Gegenfinanzierung in Höhe von 12.000 € erfolgt aus Mitteln der Investitionspauschale.

Maßnahme: 2009-10-014

Erwerb von Software-Lizenzen

Der Ansatz in Höhe von 1.000 € wird über die allgemeine Investitionspauschale gegenfinanziert.

Maßnahme: 2009-10-016

Erwerb von Software

Der Ansatz in Höhe von 1.000 € wird über die allgemeine Investitionspauschale gegenfinanziert.

Maßnahme: 2017-10-001

Beitritt der Gemeinde zur Gesellschaft d-NRW AöR

Hierbei handelt es sich um den Gesellschaftsanteil der Gemeinde Metelen an der d-NRW Anstalt des öffentlichen Rechts (siehe Drucksachen-Nr. 83/2016), der im Haushaltsjahr 2017 gezahlt wurde.

Produkt

02.01.01

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.01	Statistik und Wahlen
Produkt	02.01.01	Statistik und Wahlen

verantwortlich

Joost, Andreas

Beschreibung

- Erhebung und Führung verschiedener Statistiken
- Vorbereitung und Durchführung von Europa-, Bundestags-, Landtags- und Kommunalwahlen
- Durchführung von Bürgerbegehren und -entscheiden
- Unterstützung von Volksbegehren

Auftragsgrundlage

Bundesstatistikgesetz, Gesetz über Agrarstatistik, Wahlgesetze und Wahlordnungen, Informationsanspruch aus Art. 5 GG, Gemeindeordnung, Kommunale Satzungen

Zielgruppe

BürgerInnen
Parteien und Wählervereinigungen

Ziele

- Korrekte und rechtmäßige Durchführung von Statistiken
- Korrekte und rechtmäßige Durchführung von Wahlen, Volksbegehren und Bürgerentscheiden im Gemeindegebiet

Leistung

02.01.01.01	Statistik
	- Erhebung und Führung nicht fachbezogener Statistiken (z.B. Bodennutzungserhebungen, Viehzählung)
02.01.01.02	Wahlen
	- Vorbereitung und Durchführung von Europa-, Bundestags-, Landtags- und Kommunalwahlen, Bürgerentscheiden und Volksbegehren

Erläuterungen und Hinweise

Personaleinsatz: Anzahl der Vollzeitstellen: (Vorjahr 0,06) 0,06

Teilergebnisplan 2019**02.01.01**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.01 Statistik und Wahlen
Produkt: 02.01.01 Statistik und Wahlen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	400,00	400	400	400	400	400
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.689,52	100	4.100	100	100	100
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	8.089,52	500	4.500	500	500	500
11 -	Personalaufwendungen	4.956,57	5.124	5.129	5.232	5.336	5.443
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100	100	100	100	100
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	400,00	400	400	400	400	400
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.584,33	100	6.600	6.100	100	100
17 =	Ordentliche Aufwendungen	13.940,90	5.724	12.229	11.832	5.936	6.043
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-5.851,38	-5.224	-7.729	-11.332	-5.436	-5.543
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-5.851,38	-5.224	-7.729	-11.332	-5.436	-5.543
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-5.851,38	-5.224	-7.729	-11.332	-5.436	-5.543
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-491,00	-435	-435	-435	-435	-435
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-6.342,38	-5.659	-8.164	-11.767	-5.871	-5.978

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
02.01.01.00	Statistik und Wahlen	-6.342,38	-5.659	-8.164	-11.767	-5.871	-5.978

Erläuterungen zum Produkt 02.01.01. „Statistik und Wahlen“

I. Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einem Negativ-Saldo von 8.164 Euro (Vorjahr: 5.659 Euro) ab.

Zu den einzelnen Ergebnispositionen ist folgendes festzustellen

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Das Anlagevermögen im Produkt „Statistik und Wahlen“ 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. Es handelt sich um die sogenannten Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen.

06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Zu den Europa-, Bundestags- und Landtagswahlen erfolgt eine Wahlkostenerstattung vom Land bzw. über das Land. Zu den Kreistagswahlen erfolgt eine Wahlkostenerstattung vom Kreis Steinfurt. Im Haushaltsjahr 2019 steht die Europawahl an. Im Haushaltsjahr 2020 sind die Kommunalwahlen terminiert.

11 Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören Dienstaufwendungen für die Beamten und Tarifbeschäftigten (Tariflich Beschäftigte), Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung. Des Weiteren kommen Rückstellungen für künftige Pensionsansprüche der aktiven Beamten sowie für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden hinzu.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hierzu gehören Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens.

14 Bilanzielle Abschreibungen

Das Anlagevermögen des Produktes „Statistik und Wahlen“ besteht im Wesentlichen aus der Betriebs- und Geschäftsausstattung. Gemäß § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- und Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Zu den sonstigen ordentlichen Aufwendungen gehören sämtliche Kosten, die mit der Vorbereitung und Durchführung von Wahlen anfallen (Vordrucke, Wahlzettel, Porto, Verpflegungszuschuss für die Wahlhelfer, Öffentliche Bekanntmachungen, usw.). Bei Bodennutzungserhebungen und Viehzählungen ergeben sich Aufwendungen für die Zähler. Im Haushaltsjahr 2019 steht die Europawahl an. Im Haushaltsjahr 2020 sind die Kommunalwahlen terminiert.

28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sachkosten (Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten Rathaus, ZVK-Umlage für die Datenverarbeitung der Gesamtverwaltung, Geschäftsausgaben) an das Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“.

Produkt

03.01.01

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.01	Grundschule
Produkt	03.01.01	St.-Vitus-Grundschule

verantwortlich

Joost, Andreas

Beschreibung

- Bereitstellung der räumlich-technischen Notwendigkeiten und der Hausmeister- und Sekretariatsdienste
- Bereitstellung von Lehr- und Lernmitteln sowie Mitwirkung bei der Besetzung von Funktionsstellen
- Schaffung der organisatorischen Rahmenbedingungen für den Grundschulbetrieb

Auftragsgrundlage

Schulverwaltungsgesetz, Schulorganisationsgesetz, Schulverordnungen, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Zielgruppe

SchülerInnen
Vereine und Verbände
Erziehungsberechtigte
Schulleitung (Kollegium)

Ziele

- Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Grundschulangebots
- Gewährleistung des Bildungsanspruchs
- Förderung der Integration ausländischer und spätausgesiedelter Kinder
- Förderung der SchülerInnen
- Schaffung von Rahmenbedingungen für ein gemeinsames Lernen (Inklusion)
- Gewährleistung eines offenen Ganztagsangebotes
- Kooperation mit außerschulischen Partnern
- Gewährleistung der Übermittagsbetreuung

Leistung

- 03.01.01.01 Lernmittelfreiheit St.-Vitus-Grundschule
 - Bereitstellung von Lehr- und Lernmitteln
- 03.01.01.02 Schulfahrten St.-Vitus-Grundschule
 - Diverse Fahrten zu Lernzwecken
- 03.01.01.03 Offene Ganztagschule St.-Vitus-Grundschule
 - Erweiterung des Schulbetriebes auf Tagesbetreuung von Schülern
- 03.01.01.04 Hausmeister- und Sekretariatsdienste

Erläuterungen und Hinweise

Personaleinsatz: Anzahl der Vollzeitstellen: (Vorjahr 1,54) 1,63

Teilergebnisplan 2019

03.01.01

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Grundschule
Produkt: 03.01.01 St.-Vitus-Grundschule

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	180.107,30	466.389	118.088	118.088	118.088	118.088
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	46.790,00	48.465	51.300	51.300	51.300	51.300
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.483,60	30.050	35.400	35.400	35.400	35.400
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	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	254.380,90	545.104	204.988	204.988	204.988	204.988
11 -	Personalaufwendungen	76.765,02	84.816	90.699	92.513	94.363	96.251
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	129.603,82	415.420	119.800	117.300	119.800	119.800
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	125.255,02	136.158	88.000	88.000	88.000	88.000
15 -	Transferaufwendungen	129.520,10	147.100	151.760	151.760	151.760	151.760
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	86.013,95	19.050	15.650	15.650	15.650	15.650
17 =	Ordentliche Aufwendungen	547.157,91	802.544	465.909	465.223	469.573	471.461
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-292.777,01	-257.440	-260.921	-260.235	-264.585	-266.473
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)	-292.777,01	-257.440	-260.921	-260.235	-264.585	-266.473
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)	-292.777,01	-257.440	-260.921	-260.235	-264.585	-266.473
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-39.698,00	-36.200	-39.435	-39.435	-39.435	-39.435
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-332.475,01	-293.640	-300.356	-299.670	-304.020	-305.908

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
03.01.01.00	St.-Vitus-Grundschule	-332.475,01	-293.640	-300.356	-299.670	-304.020	-305.908

Teilfinanzplan 2019

03.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03.01 Grundschule
Produkt 03.01.01 St.-Vitus-Grundschule

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
01 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	301.700	0	0	0	0	0
02 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
06 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	301.700	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
07 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
08 - für Baumaßnahmen	462.120,20	259.600	55.000	0	0	0	0
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.172,36	109.020	16.350	0	2.250	2.250	2.250
10 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 = Summe: (invest. Auszahlungen)	469.292,56	368.620	71.350	0	2.250	2.250	2.250
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-469.292,56	-66.920	-71.350	0	-2.250	-2.250	-2.250

Teilfinanzplan 2019

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Grundschule
Produkt: 03.01.01 St.-Vitus-Grundschule

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzh- lungen/ -auszh- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 2009-10-002 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Grundschule									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.172,36	2.250	15.250	0	2.250	2.250	2.250	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-7.172,36	-2.250	-15.250	0	-2.250	-2.250	-2.250	0	0
Maßnahme: 2009-20-006 Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	6.770	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-6.770	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 2011-10-002 Anschaffung von EDV-Software für die Grundschule									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	1.100	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-1.100	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 2016-10-001 Neu- und Umbau St.-Vitus-Grundschule									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	301.700	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	462.120,20	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	100.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-462.120,20	201.700	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 2019-10-001 Investitionsauszahlungen i. R. des Landesprogramms "Gute Schule 2020"									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	259.600	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-259.600	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 2019-10-004 Schulhofgestaltung mit neuen Spielgeräten									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	55.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-55.000	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 03.01.01. „St.-Vitus-Grundschule“

I. Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einem Negativ-Saldo von 300.356 Euro (Vorjahr: 293.640 Euro) ab.

Zu den einzelnen Ergebnispositionen ist folgendes festzustellen

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die konsumtiven Landeszuwendungen werden für die Offene Ganztagsgrundschule (61.000 €) gewährt. Des Weiteren ist eine konsumtive Verwendung der Schulpauschalmittel in Höhe von 1.500 € für die Instandhaltungs- und Modernisierungsmaßnahmen veranschlagt. Im Haushaltsjahr 2018 war eine konsumtive Verwendung der Schulpauschalmittel in Höhe von 282.850 € im Rahmen des Neu- und Umbaus der St.-Vitus-Grundschule am Standort Zum Freistein eingeplant.

Das Anlagevermögen im Produkt „St.-Vitus-Grundschule“ bezieht sich ab dem Haushaltsjahr 2019 auf den neuen Schulstandort, Zum Freistein 33. Es 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. Es handelt sich um die sogenannten Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (55.588 €).

04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Es handelt sich hierbei um die Elternbeiträge zur Offenen Ganztagsgrundschule (40.700 €) und für die Übermittagsbetreuung (9.960 €). Ferner sind auch die Benutzungsgebühren des Spielmanns- und Fanfarenzuges Kolping Metelen e.V. (340 €) und des Blasorchester Metelen e.V. (125 €) für die Nutzung der Räumlichkeiten der St.-Vitus-Grundschule (Gebäude A - Lernhaus) ausgewiesen.

05 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Es handelt sich um Erträge aus der Verpachtung der Dachflächen auf den Gebäudeteilen A (Lernhaus), C (OGS-Haus) und D (Musikhaus) an der St-Vitus-Grundschule zum Betrieb von Photovoltaikanlagen. Ebenso sind Entgelte für die Mittagsverpflegung der OGS (20.000 €), Entgelte für die Mittagsverpflegung der OGS durch Leistungen aus dem Bildungspaket (7.000 €) sowie Einnahmen aus Schulveranstaltungen veranschlagt. Die Entgelte für die Mittagsverpflegung der OGS wurden nach Mitteilung des Initiativkreises für Kinder und Jugendliche zum 01.01.2018 erstmals angepasst.

Erstmalig wurde im Haushaltsjahr 2019 die Erstattung von Verbrauchskosten durch die Nutzer des Musikhauses (Gebäude D) – SFZ und BOM- veranschlagt, die dieses Gebäude ausschließlich nutzen. Zudem sind erstmalig Elternbeiträge für die freiwillige Schülerbeförderung zur St.-Vitus-Grundschule veranschlagt.

07 Sonstige ordentliche Erträge

Es handelt sich um vermischte Erträge und Versicherungsleistungen.

11 Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören Dienstaufwendungen für die Beamten und Tarifbeschäftigten (Tariflich Beschäftigte), Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung. Des Weiteren kommen Rückstellungen für künftige Pensionsansprüche der aktiven Beamten sowie für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden hinzu.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Es werden die Aufwendungen zur Instandhaltung und Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Unterhaltung der Schulgebäude) sowie die Bewirtschaftungskosten (Heizung, Strom, Wasser, Reinigung) veranschlagt. Des Weiteren die Aufwendungen für Versicherungen, Abgaben und Beiträge, für die Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung inkl. der Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen aus Festwerten, für Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz, für Lehr- und Unterrichtsmittel sowie Dienstleistungen im Rahmen von Schulveranstaltungen.

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 „St.-Vitus-Grundschule“ sind ab dem Haushaltsjahr 2019 nur noch Festwerte für Bücher berücksichtigt. 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 Sicht des Finanzplanes und der Finanzrechnung investive Vorgänge, da es sich dem Grunde nach weiterhin um die Beschaffung von Vermögensgegenständen bzw. Investitionen handelt. Für 2019 sind für die Nachbeschaffung von Bücher Haushaltsmittel in Höhe von 10.000 € veranschlagt.

Im Haushaltsjahr 2019 sind für Instandhaltungs- und Modernisierungsmaßnahmen insgesamt 1.500 € vorgesehen. Im Haushaltsjahr 2018 waren zudem Instandhaltungsaufwendungen im Rahmen des Neu- und Umbaus der St.-Vitus-Grundschule am Standort Zum Freistein in Höhe von 282.850 € eingeplant. Hierfür standen Schulpauschalmittel (siehe Position 02 „Zuwendungen und allgemeine Umlagen“) zur Verfügung.

Des Weiteren sind aufgrund des Ratsbeschlusses vom 14.12.2009 die Aufwendungen für die Mittagsverpflegung der OGS in Höhe von 20.000 € veranschlagt.

14 Bilanzielle Abschreibungen

Das Anlagevermögen im Produkt „St.-Vitus-Grundschule“ bezieht sich ab dem Haushaltsjahr 2019 auf den neuen Schulstandort, Zum Freistein 33. Es besteht im Wesentlichen aus den Gebäudeteilen A (Lernhaus), B (Kreativhaus), C (OGS-Haus) und D (Musikhaus) sowie der dazugehörigen Betriebs- und Geschäftsausstattung. Gemäß § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- und Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeiträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

15 Transferaufwendungen

Zu den Transferaufwendungen zählen die Weiterleitung der Zuwendung des Landes für die OGS (61.000 €) und die Weiterleitung der Elternbeiträge für die OGS (40.700 €) sowie der Übermittagsbetreuung (9.960 €) an den Initiativkreis für Kinder und Jugendliche in Metelen e. V.. Des Weiteren ist der vom Gemeinderat am 15.03.2010 beschlossene Personalkostenzuschuss für den Initiativkreis für Kinder und Jugendliche in Metelen e. V. inklusive der Erhöhung ab dem Haushaltsjahr 2018 um 15.000 € veranschlagt (insgesamt 40.000 €).

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Zu den sonstigen ordentlichen Aufwendungen gehört der Aufwand für das Schulschwimmen (5.000 €). Hierzu gehören ferner die Geschäftsaufwendungen für Bürobedarf, Post-, Telekommunikations-, Rundfunk- und Fernsehgebühren, Bücher und Zeitschriften, Gesetz-, Verordnungs- und Amtsblätter und sonstige Geschäftsaufwendungen und sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.

28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Es erfolgt die Verrechnung der Kosten für die Nutzung der Turnhalle an der Walkenmühle und der Sporthalle an der Ochtruper Straße durch die Grundschule (24.185 €). Der Verrechnungsbetrag wird anhand der Nutzungszeiten ermittelt.

Des weiteren ist die Verrechnung von Sachkosten (Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten Rathaus, ZVK-Umlage für die Datenverarbeitung der Gesamtverwaltung, Geschäftsausgaben) an das Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ mit 15.250 € veranschlagt.

II. Teilfinanzplan

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

Maßnahme: 2009-10-002

Beschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung – Grundschule

Der Ansatz in Höhe von 15.250 € wird über die Schulpauschale gegenfinanziert und beinhaltet im Haushaltsjahr 2019 zusätzlich die Ausstattung der Mensa mit Tischen und Stühlen (5.000 €) und die Ausstattung der Aula mit Stühlen (8.000 €).

Maßnahme: 2009-20-006

Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten

Die Festwerte wurden zum Ende des Haushaltsjahres 2017 aufgelöst.

Maßnahme: 2011-10-002

Anschaffung von EDV-Software

Die Mittel werden über die Schulpauschale finanziert.

Maßnahme: 2016-10-001

Neu- und Umbau St.-Vitus-Grundschule

Die Einweihung der neuen Grundschule erfolgte am 07.12.2018. Der erste Schultag im neuen Gebäude fand am 07.01.2019 statt. Die Maßnahme wurde im Haushaltsjahr 2018 abgeschlossen.

Maßnahme: 2019-10-001

Investitionsauszahlungen im Rahmen des Landesprogramms „Gute Schule 2020“

Für die Jahre 2019 und 2020 werden der Gemeinde Metelen im Rahmen des Landesprogramms „Gute Schule 2020“ jeweils 129.255 € als Kredit zur Verfügung gestellt. Hieraus wurden bereits ab dem Haushaltsjahr 2018 Maßnahmen zur Verbesserung der digitalen Infrastruktur der St.-Vitus-Grundschule und Maßnahmen in die Ausstattung der St.-Vitus-Grundschule finanziert. Nach Rücksprache mit der NRW Bank ist eine Verwendung der Kontingente der Folgejahre 2019 und 2020 auch für Maßnahmen aus 2017/2018 möglich. (siehe Drucksachen-Nr. 13/2018). Der Zins- und Tilgungsdienst hierfür wird vom Land NRW übernommen.

Maßnahme: 2019-10-001

Schulhofgestaltung mit neuen Spielgeräten

Die Pläne zur Schulhofgestaltung wurden in Anlehnung an die vorgetragenen Wünsche der Schülerinnen und Schüler zusammen mit der Schulleitung und der Konzept Handelsagentur Böcker aus Münster erarbeitet. Bis Ende Dezember 18 wurden die bereits am alten Standort vorhandenen Spielgeräte (2 Tischtennisplatten, 1 Doppelschaukel, 1 Dreier-Reck, 1 Riesenwippe und 1 Hängematte) aufgestellt. Zudem wurden 4 Mini-Fußballtore für 2 Spielfelder, 1 Ball-Trichter, 5 Abfallbehälter und 6 Hocker-Bänke aufgestellt.

Im 1. Halbjahr 2019 ist dann die Gestaltung der Pflasterflächen des Schulhofes über den Förderverein der St.-Vitus-Grundschule mit aufgemalten Spielen vorgesehen.

Zudem sind die Anschaffung weiterer 3 Spielgeräte (Trampolin Mega-Fun S, Nestschaukel und Buntstift-Kletteranlage) und ein Unterbau für diese Spielgeräte aus Euroflex Fallschutzplatten beabsichtigt. Ebenso die Anschaffung von 3 Lümmelbalken. Die Kostenschätzung hierfür liegt bei ca. 55.000 €. Die Finanzierung erfolgt über Schulpauschalmittel.

Produkt

03.02.02

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.02	Hauptschulen
Produkt	03.02.02	(Schul-) Turnhalle

verantwortlich

Joost, Andreas

Beschreibung

Verwaltung und Bewirtschaftung der Turnhalle, An der Walkenmühle 32

Auftragsgrundlage

Daseinsvorsorge, Verträge, Belegungspläne

Zielgruppe

SchülerInnen
Vereine und Verbände
Schulleitung

Ziele

- Sicherstellung des Schul- und Vereinssports nach wirtschaftlichen Maßstäben
- Sicherstellung eines umfassenden Sportangebots
- Förderung des Sports

Erläuterungen und Hinweise

Personaleinsatz: Anzahl der Vollzeitstellen: (Vorjahr 0,14) 0,09

Teilergebnisplan 2019**03.02.02**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.02 Hauptschulen
Produkt: 03.02.02 (Schul-) Turnhalle

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.065,03	17.328	17.328	17.328	17.328	17.328
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.626,50	1.600	1.500	1.500	1.500	1.500
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	0,00	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	17.691,53	19.028	18.928	18.928	18.928	18.928
11 -	Personalaufwendungen	9.225,44	9.123	6.786	6.922	7.060	7.201
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.480,81	22.050	25.900	25.900	27.700	27.700
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	22.881,61	22.882	22.882	22.882	22.882	22.882
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	175,30	200	200	200	200	200
17 =	Ordentliche Aufwendungen	83.763,16	54.255	55.768	55.904	57.842	57.983
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-66.071,63	-35.227	-36.840	-36.976	-38.914	-39.055
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)	-66.071,63	-35.227	-36.840	-36.976	-38.914	-39.055
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)	-66.071,63	-35.227	-36.840	-36.976	-38.914	-39.055
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	1.700,00	1.700	17.759	17.759	17.759	17.759
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.229,00	-2.274	-2.274	-2.274	-2.274	-2.274
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-65.600,63	-35.801	-21.355	-21.491	-23.429	-23.570

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
03.02.02.00	(Schul-) Turnhalle	-65.600,63	-35.801	-21.355	-21.491	-23.429	-23.570

Teilfinanzplan 2019

03.02.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03.02 Hauptschulen
Produkt 03.02.02 (Schul-) Turnhalle

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
01 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
06 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
07 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
08 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	117,81	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
10 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 = Summe: (invest. Auszahlungen)	117,81	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-117,81	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000

Teilfinanzplan 2019

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.02 Hauptschulen
Produkt: 03.02.02 (Schul-) Turnhalle

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 2009-10-012 Betriebs- und Geschäftsausstattung Turnhalle									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	500	500	0	500	500	500	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-500	-500	0	-500	-500	-500	0	0
Maßnahme: 2009-20-006 Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	117,81	500	500	0	500	500	500	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-117,81	-500	-500	0	-500	-500	-500	0	0

Erläuterungen zum Produkt 03.02.02. „(Schul-) Turnhalle“

I. Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einem Negativ-Saldo von 21.355 Euro (Vorjahr: 35.801 Euro) ab.

Zu den einzelnen Ergebnispositionen ist folgendes festzustellen

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Es ist eine konsumtive Verwendung der Schulpauschalmittel in Höhe von 1.500 € für die Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen der Turnhalle veranschlagt.

Das Anlagevermögen im Produkt „(Schul-) Turnhalle“ 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. Es handelt sich um die sogenannten Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (15.828 €).

04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hier sind Benutzungsgebühren für die Turnhalle nach der Nutzungs- und Entgeltordnung der Gemeinde Metelen angesetzt.

07 Sonstige ordentliche Erträge

Es handelt sich um den Ersatz für Schäden (Versicherungsleistungen).

11 Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören Dienstaufwendungen für die Beamten und Tarifbeschäftigten (Tariflich Beschäftigte), Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung. Des Weiteren kommen Rückstellungen für künftige Pensionsansprüche der aktiven Beamten sowie für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden hinzu.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Es werden die Aufwendungen zur Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen sowie die Bewirtschaftungskosten (Heizung, Strom, Wasser, Reinigung) veranschlagt. Des Weiteren sind Aufwendungen für Versicherungen, Abgaben und Beiträge sowie für die Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung inkl. der Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen aus Festwerten berücksichtigt.

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 „(Schul-) Turnhalle“ ist ein Festwert für Sportmaterialien 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 Sicht des Finanzplanes und der Finanzrechnung investive Vorgänge, da es sich dem Grunde nach weiterhin um die Beschaffung von Vermögensgegenständen bzw. Investitionen handelt. Für 2019 sind für die Nachbeschaffung von Sportmaterialien Haushaltsmittel in Höhe von 500 € veranschlagt.

Für die Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen der Turnhalle ist im Haushaltsjahr 2019 ein Betrag von 1.500 € veranschlagt. Hierfür stehen Schulpauschalmittel (siehe Position 02 „Zuwendungen und allgemeine Umlagen“) zur Verfügung.

14 Bilanzielle Abschreibungen

Das Anlagevermögen des Produktes „(Schul-) Turnhalle“ besteht im Wesentlichen aus dem Gebäude. Gemäß § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- und Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hierzu gehören die Geschäftsaufwendungen Post-, Telekommunikations-, Rundfunk- und Fernsehgebühren.

27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Hierzu zählt die Kostenerstattung vom Produkt „St.-Vitus-Grundschule“ für die Nutzung der Turnhalle an der Walkenmühle.

28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sachkosten (Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten Rathaus, ZVK-Umlage für die Datenverarbeitung der Gesamtverwaltung, Geschäftsausgaben) an das Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“.

II. Teilfinanzplan

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

Maßnahme: 2009-10-012**Beschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung – Turnhalle**

Der Ansatz in Höhe von 500 € wird über die Schulpauschale gegenfinanziert.

Maßnahme: 2009-20-006**Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten**

Es wird auf die Erläuterungen zur Ergebnisposition 13 „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ verwiesen. Die Gegenfinanzierung in Höhe von 500 € erfolgt aus Mitteln der Schulpauschale.

Produkt

03.03.01

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.03	Schülerbeförderung
Produkt	03.03.01	Schülerbeförderung

verantwortlich

Joost, Andreas

Beschreibung

Organisation und Abwicklung der Schülerbeförderung zur St.-Vitus-Grundschule

Auftragsgrundlage

Schulverwaltungsgesetz, Schulorganisationsgesetz, Schülerfahrtkostenverordnung

Zielgruppe

SchülerInnen

Ziele

Angemessene Erreichbarkeit der Schule unter Berücksichtigung der Schulwegsituation

Leistung

- 03.03.01.01 Schülerbeförderung St.-Vitus-Grundschule
- Organisation der Schülerbeförderung
 - Bearbeitung der Schülerbeförderungskosten

Erläuterungen und Hinweise

Personaleinsatz: Anzahl der Vollzeitstellen: (Vorjahr 0,02) 0,02

Teilergebnisplan 2019**03.03.01**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.03 Schülerbeförderung
Produkt: 03.03.01 Schülerbeförderung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
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	928,20	966	993	1.012	1.032	1.054
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.734,21	65.350	65.300	65.300	65.300	65.300
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2,52	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	60.664,93	66.316	66.293	66.312	66.332	66.354
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-60.664,93	-66.316	-66.293	-66.312	-66.332	-66.354
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)	-60.664,93	-66.316	-66.293	-66.312	-66.332	-66.354
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)	-60.664,93	-66.316	-66.293	-66.312	-66.332	-66.354
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-140,00	-143	-143	-143	-143	-143
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-60.804,93	-66.459	-66.436	-66.455	-66.475	-66.497

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
03.03.01.00	Schülerbeförderung	-60.804,93	-66.459	-66.436	-66.455	-66.475	-66.497

Erläuterungen zum Produkt 03.03.01. „Schülerbeförderung“

I. Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einem Negativ-Saldo von 66.436 Euro (Vorjahr: 66.459 Euro) ab.

Zu den einzelnen Ergebnispositionen ist folgendes festzustellen

11 Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören Dienstaufwendungen für die Beamten und Tarifbeschäftigten (Tariflich Beschäftigte), Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung. Des Weiteren kommen Rückstellungen für künftige Pensionsansprüche der aktiven Beamten sowie für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden hinzu.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hierunter fallen die Schülerbeförderungskosten für die Grundschule (61.400 €). Ebenso sind die Beförderungskosten für das Schulschwimmen der Grundschule (3.950 €) veranschlagt.

28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sachkosten (Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten Rathaus, ZVK-Umlage für die Datenverarbeitung der Gesamtverwaltung, Geschäftsausgaben) an das Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“.

Produkt

03.05.01

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.05	Sonstige schulische Aufgaben
Produkt	03.05.01	Sonstige schulische Aufgaben

verantwortlich

Joost, Andreas

Beschreibung

Sonstige Aufgaben zur Unterstützung der Schüler und Lehrer

Auftragsgrundlage

Schulverwaltungsgesetz, Schulorganisationsgesetz, Schulprogramme des Landes NRW, Programme der Schule, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

SchülerInnen
Schulleitung (Kollegium)
Erziehungsberechtigte

Ziele

Ordnungsgemäße Anwendung und Umsetzung der Gesetze und Schulprogramme

Leistung

- 03.05.01.01 Lehrerfortbildung
 - Fortbildungsangebot für Lehrer
- 03.05.01.02 Verkehrs- und Medienerziehung
 - Verkehrserziehung:
Förderung der Psychomotorik, der Wahrnehmungsfähigkeit, des Reaktionsvermögens sowie Aufbau eines flexiblen, situationsbezogenen und vorausschauenden Verhaltens im Straßenverkehr
 - Medienerziehung:
Unterrichtet wird ein bewußter Gebrauch unterschiedlicher Medien sowie die Entwicklung einer kritischen Einstellung gegenüber den Medien (Medien herstellen / mit Medien umgehen)
- 03.05.01.03 Schulberatungsstellen
 - Beratung von Eltern und Schülern in den Bereichen Lesen und Rechtschreiben
 - Übergangsberatung zur Sekundarstufe
 - Elternarbeit und Streitschlichtung
- 03.05.01.04 Schülerunfall- und Haftpflichtversicherung
 - Abwicklung und Überwachung der Unfall- und Haftpflichtversicherung für Schüler
 - Abwicklung von Schäden
- 03.05.01.05 Gemeinsamer Unterricht
- 03.05.01.06 Schülerlotsendienst
- 03.05.01.07 Weiterführende Schulen
 - weiterführende Schulen in Ochtrup, Steinfurt und Heek

Erläuterungen und Hinweise

Personaleinsatz: Anzahl der Vollzeitstellen: (Vorjahr 0,03) 0,03

Teilergebnisplan 2019**03.05.01**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.05 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt: 03.05.01 Sonstige schulische Aufgaben

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	399,64	682	682	682	682	682
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	10.298,47	10.600	7.000	7.000	7.000	7.000
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	10.698,11	11.282	7.682	7.682	7.682	7.682
11 -	Personalaufwendungen	8.375,50	9.467	9.482	9.672	9.865	10.062
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	119,32	179	179	179	179	179
15 -	Transferaufwendungen	10.298,47	10.600	7.000	7.000	7.000	7.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.614,67	16.100	18.000	18.000	18.000	18.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	39.407,96	36.346	34.661	34.851	35.044	35.241
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-28.709,85	-25.064	-26.979	-27.169	-27.362	-27.559
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)	-28.709,85	-25.064	-26.979	-27.169	-27.362	-27.559
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)	-28.709,85	-25.064	-26.979	-27.169	-27.362	-27.559
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-225,00	-265	-265	-265	-265	-265
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-28.934,85	-25.329	-27.244	-27.434	-27.627	-27.824

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
03.05.01.00	Sonstige schulische Aufgaben	-28.934,85	-25.329	-27.244	-27.434	-27.627	-27.824

Erläuterungen zum Produkt 03.05.01. „Sonstige schulische Aufgaben“

I. Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einem Negativ-Saldo von 27.244 Euro (Vorjahr: 25.329 Euro) ab.

Zu den einzelnen Ergebnispositionen ist folgendes festzustellen

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Es sind die Landeszuwendungen „Aus- und Fortbildung für staatliche Lehrkräfte“ für die Grundschule veranschlagt.

Das Anlagevermögen im Produkt „Sonstige schulische Aufgaben“ 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. Es handelt sich um die sogenannten Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (182 €).

06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hier sind die Personalkostenerstattungen (7.000 €) des Kreises Steinfurt für die BuT-Lotsen (Bildungs- und Teilhabepaket- Schulsozialarbeit) veranschlagt. Dem stehen in gleicher Größenordnung Aufwendungen bei den Transferaufwendungen gegenüber.

11 Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören Dienstaufwendungen für die Beamten und Tarifbeschäftigten (Tariflich Beschäftigte), Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung. Des Weiteren kommen Rückstellungen für künftige Pensionsansprüche der aktiven Beamten sowie für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden hinzu. Zudem fallen hierunter die Kosten des Schülerlotsendienstes (5.700 €).

14 Bilanzielle Abschreibungen

Das Anlagevermögen des Produktes „Sonstige schulische Aufgaben“ besteht im Wesentlichen aus der Betriebs- und Geschäftsausstattung für BuT-Lotsen. Gemäß § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- und Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

15 Transferaufwendungen

Es handelt sich um die Veranschlagung der Weiterleitung der Personalkosten für die BuT-Lotsen (Schulsozialarbeit) an den Initiativkreis für Kinder und Jugendliche in Höhe von 7.000 €.

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Zu den sonstigen ordentlichen Aufwendungen gehören die Aus- und Fortbildungskosten für staatliche Lehrkräfte an der Grundschule sowie die Schülerunfallversicherungen.

28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sachkosten (Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten Rathaus, ZVK-Umlage für die Datenverarbeitung der Gesamtverwaltung, Geschäftsausgaben) an das Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“.

Produkt

04.01.01

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.01	Musikschulen
Produkt	04.01.01	Musikschule

verantwortlich

Joost, Andreas

Beschreibung

- Finanzielle Beteiligung und Mitgliedschaft im Musikschulzweckverband der Stadt Ochtrup und der Gemeinden Metelen, Neuenkirchen und Wettringen
- Nutzung kommunaler Gebäude durch den Musikschulzweckverband

Auftragsgrundlage

- Gesetz über kommunale Gemeinschaftsarbeit
- Öffent.-rechtl. Vereinbarungen
- Verbandssatzung

Zielgruppe

NutzerInnen der Einrichtungen

Ziele

- Aufrechterhaltung und Fortentwicklung eines bedarfsdeckenden Angebots der musikalischen Bildung, Ausbildung und Förderung interessierter Menschen zu sozialverträglichen Preisen
- Reduzierung des kommunalen Zuschussbedarfs und Verbesserung der Kostendeckung durch Erhöhung der Gebühreneinnahmen und Senkung der Fixkosten

Erläuterungen und Hinweise

Personaleinsatz: Anzahl der Vollzeitstellen: (Vorjahr 0,03) 0,03

Teilergebnisplan 2019

04.01.01

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.01 Musikschulen
Produkt: 04.01.01 Musikschule

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
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	2.280,20	2.367	2.382	2.430	2.478	2.527
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	17.214,43	18.000	19.200	19.200	19.200	19.200
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3,56	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	19.498,19	20.367	21.582	21.630	21.678	21.727
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-19.498,19	-20.367	-21.582	-21.630	-21.678	-21.727
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)	-19.498,19	-20.367	-21.582	-21.630	-21.678	-21.727
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)	-19.498,19	-20.367	-21.582	-21.630	-21.678	-21.727
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-225,00	-230	-230	-230	-230	-230
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-19.723,19	-20.597	-21.812	-21.860	-21.908	-21.957

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
04.01.01.00	Musikschule	-19.723,19	-20.597	-21.812	-21.860	-21.908	-21.957

Erläuterungen zum Produkt 04.01.01. „Musikschule“

I. Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einem Negativ-Saldo von 21.812 Euro (Vorjahr: 20.597 Euro) ab.

Zu den einzelnen Ergebnispositionen ist folgendes festzustellen

11 Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören Dienstaufwendungen für die Beamten und Tarifbeschäftigten (Tariflich Beschäftigte), Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung. Des Weiteren kommen Rückstellungen für künftige Pensionsansprüche der aktiven Beamten sowie für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden hinzu.

15 Transferaufwendungen

Hier ist die Zuweisung an den Musikschulzweckverband gemäß Verbandsversammlungsbeschluss dargestellt. Die allgemeine Umlage ergibt sich aus dem jeweiligen Beschluss der Verbandsversammlung zur Umlagehöhe.

28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sachkosten (Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten Rathaus, ZVK-Umlage für die Datenverarbeitung der Gesamtverwaltung, Geschäftsausgaben) an das Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“.

Produkt

04.02.01

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.02	Volkshochschulen
Produkt	04.02.01	Volkshochschule

verantwortlich

Joost, Andreas

Beschreibung

- Finanzielle Beteiligung und Mitgliedschaft im Volkshochschulzweckverband der Stadt Ochtrup und der Gemeinden Metelen, Neuenkirchen und Wettringen
- Nutzung kommunale Gebäude durch den Volkshochschulzweckverband

Auftragsgrundlage

Weiterbildungsgesetz, Gesetz über kommunale Gemeinschaftsarbeit, öffentl.-rechtl. Vereinbarungen, Verbandssatzung

Zielgruppe

NutzerInnen der Einrichtungen

Ziele

- Förderung des lebenslangen Lernens zur Entfaltung der Persönlichkeit, zum Erwerb politischer und kultureller Kompetenz und zur Verbesserung von Berufs- und Lebenschancen
- Sicherung eines bedarfsdeckenden Angebotes zur Weiterbildung

Erläuterungen und Hinweise

Personaleinsatz: Anzahl der Vollzeitstellen: (Vorjahr 0,03) 0,03

Teilergebnisplan 2019**04.02.01**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.02 Volkshochschulen
Produkt: 04.02.01 Volkshochschule

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
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	2.280,22	2.367	2.382	2.430	2.478	2.527
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	19.898,38	23.000	24.800	24.800	24.800	24.800
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3,65	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	22.182,25	25.367	27.182	27.230	27.278	27.327
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-22.182,25	-25.367	-27.182	-27.230	-27.278	-27.327
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)	-22.182,25	-25.367	-27.182	-27.230	-27.278	-27.327
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)	-22.182,25	-25.367	-27.182	-27.230	-27.278	-27.327
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-225,00	-230	-230	-230	-230	-230
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-22.407,25	-25.597	-27.412	-27.460	-27.508	-27.557

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
04.02.01.00	Volkshochschule	-22.407,25	-25.597	-27.412	-27.460	-27.508	-27.557

Erläuterungen zum Produkt 04.02.01. „Volkshochschule“

I. Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einem Negativ-Saldo von 27.412 Euro (Vorjahr: 25.597 Euro) ab.

Zu den einzelnen Ergebnispositionen ist folgendes festzustellen

11 Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören Dienstaufwendungen für die Beamten und Tarifbeschäftigten (Tariflich Beschäftigte), Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung. Des Weiteren kommen Rückstellungen für künftige Pensionsansprüche der aktiven Beamten sowie für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden hinzu.

15 Transferaufwendungen

Hier ist die Zuweisung an den Volkshochschulzweckverband gemäß Verbandsversammlungsbeschluss dargestellt. Die allgemeine Umlage ergibt sich aus dem jeweiligen Beschluss der Verbandsversammlung zur Umlagehöhe.

28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sachkosten (Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten Rathaus, ZVK-Umlage für die Datenverarbeitung der Gesamtverwaltung, Geschäftsausgaben) an das Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“.

Produkt

04.03.01

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.03	Kultur- und Heimatpflege
Produkt	04.03.01	Bürgerhaus

verantwortlich

Joost, Andreas

Beschreibung

- Verwaltung und Bewirtschaftung des Bürgerhauses
- Benutzungsregelung und Belegungsplan

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Zuwendungsbescheide und Nebenbestimmungen, Benutzungsordnung, Gebührenordnung, Allgemeine Mietbedingungen

Zielgruppe

BürgerInnen
NutzerInnen der Einrichtungen

Ziele

Möglichkeiten der Begegnung für Metelener Vereine und Bürger/innen (Charakter einer örtlichen Begegnungsstätte)

Erläuterungen und Hinweise

Personaleinsatz: Anzahl der Vollzeitstellen: (Vorjahr 0,39) 0,38

Teilergebnisplan 2019**04.03.01**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.03 Kultur- und Heimatpflege
Produkt: 04.03.01 Bürgerhaus

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.371,76	22.855	34.855	22.855	22.855	22.855
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.345,00	14.200	14.200	14.200	14.200	14.200
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.312,16	16.200	16.200	16.200	16.200	16.200
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	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	51.028,92	53.355	65.355	53.355	53.355	53.355
11 -	Personalaufwendungen	11.352,14	19.379	19.661	20.054	20.455	20.865
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.640,58	39.875	71.825	40.575	40.575	40.575
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	24.814,36	24.368	24.368	24.368	24.368	24.368
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11,22	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	69.818,30	83.622	115.854	84.997	85.398	85.808
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-18.789,38	-30.267	-50.499	-31.642	-32.043	-32.453
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)	-18.789,38	-30.267	-50.499	-31.642	-32.043	-32.453
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)	-18.789,38	-30.267	-50.499	-31.642	-32.043	-32.453
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.265,00	3.265	3.265	3.265	3.265	3.265
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-24.728,82	-24.362	-24.362	-24.362	-24.362	-24.362
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-40.253,20	-51.364	-71.596	-52.739	-53.140	-53.550

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
04.03.01.00	Bürgerhaus	-40.253,20	-51.364	-71.596	-52.739	-53.140	-53.550

Teilfinanzplan 2019**04.03.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich **04** Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe **04.03** Kultur- und Heimatpflege
Produkt **04.03.01** Bürgerhaus

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
01 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
06 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
07 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
08 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	70,03	2.825	2.825	0	2.825	2.825	2.825
10 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 = Summe: (invest. Auszahlungen)	70,03	2.825	2.825	0	2.825	2.825	2.825
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-70,03	-2.825	-2.825	0	-2.825	-2.825	-2.825

Teilfinanzplan 2019

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.03 Kultur- und Heimatpflege
Produkt: 04.03.01 Bürgerhaus

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Maßnahme: 2009-10-004 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Bürgerhaus									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	70,03	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-70,03	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000	0	0
Maßnahme: 2009-20-006 Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	825	825	0	825	825	825	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-825	-825	0	-825	-825	-825	0	0

Erläuterungen zum Produkt 04.03.01. „Bürgerhaus“

I. Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einem Negativ-Saldo von 71.596 Euro (Vorjahr: 51.364 Euro) ab.

Zu den einzelnen Ergebnispositionen ist folgendes festzustellen

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Das Anlagevermögen im Produkt „Bürgerhaus“ 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. Es handelt sich um die sogenannten Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen.

Im Haushaltsjahr 2018 war ein einmaliger Zuschuss der RWE zur Umrüstung der alten Heizungsanlage auf eine neue energieeffiziente Heizungsanlage in Höhe von 12.000 € eingestellt. Die Maßnahme war nicht notwendig und ist nunmehr im Haushaltsjahr 2019 erneut veranschlagt.

04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Zu den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten gehören die Benutzungsgebühren für den Kultursaal des Bürgerhauses.

05 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die Mieteinnahmen und Nebenkostenpauschalen für die zwei Wohnungen und die Pizzeria sind hier dargestellt.

07 Sonstige ordentliche Erträge

Es handelt sich um den Ersatz für Schäden (Versicherungsleistungen).

11 Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören Dienstaufwendungen für die Beamten und Tarifbeschäftigten (Tariflich Beschäftigte), Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung. Des Weiteren kommen Rückstellungen für künftige Pensionsansprüche der aktiven Beamten sowie für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden hinzu.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Es werden die Aufwendungen zur Instandsetzung und Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen sowie die Bewirtschaftungskosten (Heizung, Strom, Wasser, Reinigung) veranschlagt. Des Weiteren sind Aufwendungen für Versicherungen, Abgaben und Beiträge sowie für die Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung inkl. der Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen aus Festwerten nachgewiesen.

Für das Haushaltsjahr 2018 war eine Umrüstung der alten Heizungsanlage auf eine neue energieeffiziente Heizungsanlage veranschlagt. Nach der vorliegenden Kostenschätzung werden hierfür 32.500 € benötigt, die bei den Instandsetzungsaufwendungen veranschlagt waren. Die Maßnahme war nicht notwendig und ist nunmehr im Haushaltsjahr 2019 erneut veranschlagt

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 „Bürgerhaus“ sind Festwerte für die Einrichtungsgegenstände (Tische, Stühle, Theke, Garderobe) 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 Sicht des Finanzplanes und der Finanzrechnung investive Vorgänge, da es sich dem Grunde nach weiterhin um die Beschaffung von Vermögensgegenständen bzw. Investitionen handelt. Für 2019 sind für die Nachbeschaffung von Einrichtungsgegenständen Haushaltsmittel in Höhe von 825 € veranschlagt. Ebenso enthalten sind Aufwendungen für geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG's).

14 Bilanzielle Abschreibungen

Das Anlagevermögen des Produktes „Bürgerhaus“ besteht im Wesentlichen aus dem Gebäude sowie der dazugehörigen Betriebs- und Geschäftsausstattung. Gemäß § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- und Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Hierzu zählen die Kostenerstattungen des Produktes „Jugendtreff Chilly und Jugendveranstaltungen“ für die Nutzung des vorderen Gebäudeteiles als Jugendtreff.

28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Zu den betriebswirtschaftlich ansatzfähigen Kosten gehört in analoger Anwendung des § 6 des Kommunalabgabengesetzes (KAG) auch eine angemessene Verzinsung des aufgewandten Kapitals (kalkulatorische Verzinsung des Anlagekapitals in Höhe von 22.500 €). Die ertragswirksame Darstellung erfolgt bei Produkt 16.02.01 „Kredite, Zinsen und Schuldendienst“.

Des Weiteren umfasst der Haushaltsansatz die Verrechnung von Sachkosten (Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten Rathaus, ZVK-Umlage für die Datenverarbeitung der Gesamtverwaltung, Geschäftsausgaben) an das Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ in Höhe von 1.862 €.

II. Teilfinanzplan

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

Anmerkung: Das ehemalige Jugendheim ist in den Jahren 1991 bis 1994 mit Landesmitteln zu einer Öffentlichen Begegnungsstätte (Bürgerhaus) umgebaut worden. Die Landesförderung betrug insgesamt 1.048.148,29 € wobei die Bindungsfrist für die Ersteinrichtung i.H. von 25.564,59 € bereits abgelaufen ist.

Die Zuwendungen für die Investitionen wurden im Zeitraum vom 01.06.91 - 12.12.94 abgerufen, die Zweckbindung läuft somit noch bis 2019. Der gerundete Mittelwert der jährlichen Zweckbindung beträgt für 2019 noch 37.835 €.

Maßnahme: 2009-10-004**Betriebs- und Geschäftsausstattung Bürgerhaus**

Die Finanzierung in Höhe von 2.000 € erfolgt aus Mitteln der Investitionspauschale.

Maßnahme: 2009-20-006**Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten**

Es wird auf die Erläuterungen zur Ergebnisposition 13 „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ verwiesen. Die Gegenfinanzierung in Höhe von 825 € erfolgt aus Mitteln der Investitionspauschale.

Produkt

04.03.02

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.03	Kultur- und Heimatpflege
Produkt	04.03.02	Kulturveranstaltungen und Kulturpflege

verantwortlich

Joost, Andreas

Beschreibung

- Förderung der Kulturinitiative Metelen e. V. (KIM)
- Förderung der Katholischen Öffentlichen Bücherei (KÖB)
- Durchführung von Ortsjubiläen

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Kinder und Jugendliche
Vereine und Verbände
Erwachsene aus Metelen und der näheren Umgebung
Kulturschaffende und Heimatpfleger
Kulturnetzwerke und Touristische Einrichtungen

Ziele

- Unterstützung der Heimatpflege und der kulturtreibenden Vereine
- Mitwirkung in Kulturnetzwerken zur Stärkung der Attraktivität Metelens

Erläuterungen und Hinweise

Personaleinsatz: Anzahl der Vollzeitstellen: (Vorjahr 0,06) 0,06

Teilergebnisplan 2019**04.03.02**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.03 Kultur- und Heimatpflege
Produkt: 04.03.02 Kulturveranstaltungen und Kulturpflege

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.298,99	1.500	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	200	200	200	200	200
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	1.298,99	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
11 -	Personalaufwendungen	3.335,95	3.336	3.433	3.502	3.572	3.643
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.298,99	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	2.300,00	2.300	5.000	5.000	5.000	5.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	6.934,94	7.136	9.933	10.002	10.072	10.143
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-5.635,95	-5.436	-8.233	-8.302	-8.372	-8.443
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-5.635,95	-5.436	-8.233	-8.302	-8.372	-8.443
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-5.635,95	-5.436	-8.233	-8.302	-8.372	-8.443
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-512,00	-304	-304	-304	-304	-304
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-6.147,95	-5.740	-8.537	-8.606	-8.676	-8.747

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
04.03.02.00	Kulturveranstaltungen und Kulturpflege	-6.147,95	-5.740	-8.537	-8.606	-8.676	-8.747

Erläuterungen zum Produkt 04.03.02. „Kulturveranstaltungen und Kulturpflege“

I. Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einem Negativ-Saldo von 8.537 Euro (Vorjahr: 5.740 Euro) ab.

Zu den einzelnen Ergebnispositionen ist folgendes festzustellen

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Hier ist der Zuschuss des Landes für das Programm „Kulturrucksack NRW“ veranschlagt.

05 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Zu den privatrechtlichen Leistungsentgelten gehören die Erlöse aus dem Verkauf von Broschüren und Schriften sowie die Eintrittsgelder aus Veranstaltungen.

11 Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören Dienstaufwendungen für die Beamten und Tarifbeschäftigten (Tariflich Beschäftigte), Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung. Des Weiteren kommen Rückstellungen für künftige Pensionsansprüche der aktiven Beamten sowie für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden hinzu.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen beinhalten die Kosten für die Durchführung von Projekten im Rahmen des Programms „Kulturrucksack NRW“.

15 Transferaufwendungen

Hierzu zählen die Zuschüsse an die Kulturinitiative Metelen (2.000 €) und der Zuschuss an die Katholische Öffentliche Bücherei (300 €). Zudem ist ein Betrag in Höhe von 2.700 € für die Projektförderung Kultur, Sport usw. eingestellt. Bis zum Erlass der Förderkriterien wird dieser Ansatz mit einem Sperrvermerk versehen.

28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sachkosten (Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten Rathaus, ZVK-Umlage für die Datenverarbeitung der Gesamtverwaltung, Geschäftsausgaben) an das Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“.

Produkt

08.01.01

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.01	Sportstätten und Bäder
Produkt	08.01.01	Sporthalle

verantwortlich

Joost, Andreas

Beschreibung

Verwaltung und Bewirtschaftung der Sporthalle (große und kleine Halle), Ochtruper Straße 39

Auftragsgrundlage

Verträge, Gesetze, Ratsbeschlüsse, Belegungspläne

Zielgruppe

EinwohnerInnen
SchülerInnen
Vereine und Verbände
Schulleitung

Ziele

Förderung und Sicherstellung des Schul-, Vereins- und Breitensports nach wirtschaftlichen Maßstäben

Erläuterungen und Hinweise

Personaleinsatz: Anzahl der Vollzeitstellen: (Vorjahr 0,24) 0,28

Teilergebnisplan 2019**08.01.01**

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.01 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.01.01 Sporthalle

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.228,80	35.688	35.688	35.688	35.688	35.688
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.265,28	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
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	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	40.494,08	38.788	38.788	38.788	38.788	38.788
11 -	Personalaufwendungen	14.930,80	16.023	17.937	18.297	18.662	19.035
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.404,87	38.700	40.400	40.400	41.900	41.900
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	39.479,61	38.743	38.743	38.743	38.743	38.743
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	553,75	600	600	600	600	600
17 =	Ordentliche Aufwendungen	86.369,03	94.066	97.680	98.040	99.905	100.278
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-45.874,95	-55.278	-58.892	-59.252	-61.117	-61.490
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-45.874,95	-55.278	-58.892	-59.252	-61.117	-61.490
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-45.874,95	-55.278	-58.892	-59.252	-61.117	-61.490
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	19.250,00	19.250	6.426	6.426	6.426	6.426
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.062,00	-2.977	-2.977	-2.977	-2.977	-2.977
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-28.686,95	-39.005	-55.443	-55.803	-57.668	-58.041

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
08.01.01.00	Sporthalle	-28.686,95	-39.005	-55.443	-55.803	-57.668	-58.041

Teilfinanzplan 2019

08.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 08.01 Sportstätten und Bäder
Produkt 08.01.01 Sporthalle

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
01 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
06 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
07 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
08 - für Baumaßnahmen	1.697,76	0	0	0	0	0	0
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	284,90	2.100	2.100	0	2.100	2.100	2.100
10 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 = Summe: (invest. Auszahlungen)	1.982,66	2.100	2.100	0	2.100	2.100	2.100
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-1.982,66	-2.100	-2.100	0	-2.100	-2.100	-2.100

Teilfinanzplan 2019

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.01 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.01.01 Sporthalle

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 2009-10-005 Sanierung der Sporthalle an der Ochtruper Straße									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.697,76	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.697,76	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 2009-10-013 Betriebs- und Geschäftsausstattung Sporthalle									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-1.500	-1.500	0	-1.500	-1.500	-1.500	0	0
Maßnahme: 2009-20-006 Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	284,90	600	600	0	600	600	600	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-284,90	-600	-600	0	-600	-600	-600	0	0

Erläuterungen zum Produkt 08.01.01. „Sporthalle“

I. Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einem Negativ-Saldo von 55.443 Euro (Vorjahr: 39.005 Euro) ab.

Zu den einzelnen Ergebnispositionen ist folgendes festzustellen

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Es handelt sich hierbei um Zuwendungen aus dem privaten Bereich (800 €).

Das Anlagevermögen im Produkt „Sporthalle“ 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. Es handelt sich um die sogenannten Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (34.888 €).

04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hier sind Benutzungsgebühren für die Sporthalle nach der Nutzungs- und Entgeltordnung der Gemeinde Metelen angesetzt.

07 Sonstige ordentliche Erträge

Es handelt sich um den Ersatz für Schäden (Versicherungsleistungen).

11 Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören Dienstaufwendungen für die Beamten und Tarifbeschäftigten (Tariflich Beschäftigte), Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung. Des Weiteren kommen Rückstellungen für künftige Pensionsansprüche der aktiven Beamten sowie für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden hinzu.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Es werden die Aufwendungen zur Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen sowie die Bewirtschaftungskosten (Heizung, Strom, Wasser, Reinigung) veranschlagt. Des Weiteren Aufwendungen für Versicherungen, Abgaben und Beiträge sowie die Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung inkl. der Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen aus Festwerten nachgewiesen.

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 „Sporthalle“ ist ein Festwert für Sportmaterialien 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 Sicht des Finanzplanes und der Finanzrechnung investive Vorgänge, da es sich dem Grunde nach weiterhin um die Beschaffung von Vermögensgegenständen bzw. Investitionen handelt. Für 2019 sind für die Nachbeschaffung von Sportmaterialien Haushaltsmittel in Höhe von 600 € veranschlagt. Ebenso enthalten sind Aufwendungen für geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG's).

14 Bilanzielle Abschreibungen

Das Anlagevermögen des Produktes „Sporthalle“ besteht im Wesentlichen aus dem Gebäude sowie der dazugehörigen Betriebs- und Geschäftsausstattung. Gemäß § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- und Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hierzu gehören die Geschäftsaufwendungen für Post-, Telekommunikations-, Rundfunk- und Fernsehgebühren.

27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Hierzu zählt die Kostenerstattung des Produktes „St.-Vitus-Grundschule“ für die Nutzung der Sporthalle.

28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sachkosten (Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten Rathaus, ZVK-Umlage für die Datenverarbeitung der Gesamtverwaltung, Geschäftsausgaben) an das Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“.

II. Teilfinanzplan

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

Maßnahme: 2009-30-013**Betriebs- und Geschäftsausstattung Sporthalle**

Der Ansatz in Höhe von 1.500 € wird über die Investitionspauschale gegenfinanziert.

Maßnahme: 2009-20-006**Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten**

Es wird auf die Erläuterungen zur Ergebnisposition 13 „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ verwiesen. Die Gegenfinanzierung in Höhe von 600 € erfolgt aus Mitteln der Investitionspauschale.

Produkt

08.01.02

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.01	Sportstätten und Bäder
Produkt	08.01.02	Sportplätze und Tennisanlage

verantwortlich

Joost, Andreas

Beschreibung

Verwaltung und Bewirtschaftung der Sportplätze (Rasen- und Kunstrasenplätze) und Tennisanlage

Auftragsgrundlage

Verträge, Gesetze, Ratsbeschlüsse, Belegungspläne, Benutzungsordnungen

Zielgruppe

EinwohnerInnen
SchülerInnen
Vereine und Verbände

Ziele

Förderung und Sicherstellung des Schul-, Vereins- und Breitensports

Leistung

08.01.02.01	Sportplatz "Am Stadion"
08.01.02.02	Sportpark Süd - Sportplatz "An der Walkenmühle" (Kunstrasenplatz mit leichtathletischen Anlagen)
08.01.02.03	Sportpark Süd - Sportplatz "Am Stadtbad"
08.01.02.04	Tennisanlage "Metelener Heide"

Erläuterungen und Hinweise

Personaleinsatz: Anzahl der Vollzeitstellen: (Vorjahr 0,29) 0,29

Teilergebnisplan 2019**08.01.02**

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.01 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.01.02 Sportplätze und Tennisanlage

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	57.217,16	48.900	48.900	48.900	48.900	48.900
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	400,00	400	400	400	400	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	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	57.617,16	49.300	49.300	49.300	49.300	49.300
11 -	Personalaufwendungen	17.448,09	17.511	18.592	18.964	19.343	19.730
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.487,54	18.400	18.400	18.400	18.400	18.400
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	61.272,58	57.900	57.900	57.900	57.900	57.900
15 -	Transferaufwendungen	4.899,96	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.745,17	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
17 =	Ordentliche Aufwendungen	119.853,34	102.511	103.592	103.964	104.343	104.730
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-62.236,18	-53.211	-54.292	-54.664	-55.043	-55.430
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)	-62.236,18	-53.211	-54.292	-54.664	-55.043	-55.430
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)	-62.236,18	-53.211	-54.292	-54.664	-55.043	-55.430
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.544,90	-1.709	-1.709	-1.709	-1.709	-1.709
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-64.781,08	-54.920	-56.001	-56.373	-56.752	-57.139

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
08.01.02.00	Sportplätze und Tennisanlage	-64.781,08	-54.920	-56.001	-56.373	-56.752	-57.139

Teilfinanzplan 2019**08.01.02****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 08.01 Sportstätten und Bäder
Produkt 08.01.02 Sportplätze und Tennisanlage

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
01 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
06 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
07 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	49.195,80	0	0	0	0	0	0
08 - für Baumaßnahmen	2.323,73	0	165.000	1.563.000	1.563.000	0	0
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	892,50	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
10 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 = Summe: (invest. Auszahlungen)	52.412,03	1.000	166.000	1.563.000	1.564.000	1.000	1.000
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-52.412,03	-1.000	-166.000	-1.563.000	-1.564.000	-1.000	-1.000

Teilfinanzplan 2019

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.01 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.01.02 Sportplätze und Tennisanlage

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 2009-10-017 Betriebs- und Geschäftsausstattung Sportplätze und Tennisanlagen									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	892,50	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-892,50	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000	0	0
Maßnahme: 2014-10-004 Neubau eines Hauptrassenplatzes incl. Stehtribüne, Funktionsgebäude und Stellplatzanlage - Planungskosten (Sportpark Süd, 2. und 3. Abschnitt)									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	49.195,80	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.323,73	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-51.519,53	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 2019-10-002 Neubau eines Rasenplatzes (Hauptplatz) incl. Stehtribüne und Funktionsgebäude (Sportpark Süd, 2. Abschnitt)									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	165.000	1.158.000	1.158.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-165.000	-1.158.000	-1.158.000	0	0	0	0
Maßnahme: 2019-10-003 Neubau einer Stellplatzanlage einschl. Zufahrtstraße (Sportpark Süd, 3. Abschnitt)									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	405.000	405.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	-405.000	-405.000	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 08.01.02. „Sportplätze und Tennisanlage“

I. Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einem Negativ-Saldo von 56.001 Euro (Vorjahr: 54.920 Euro) ab.

Zu den einzelnen Ergebnispositionen ist folgendes festzustellen

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Das Anlagevermögen im Produkt „Sportplätze und Tennisanlage“ 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. Es handelt sich um die sogenannten Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen.

04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hier sind Benutzungsgebühren des Tennisvereins für die Nutzung der Tennisanlage in der Metelener Heide und der Alte-Herren-Mannschaft des FC Matellia 08 für die Nutzung des Sportplatzes angesetzt.

11 Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören Dienstaufwendungen für die Beamten und Tarifbeschäftigten (Tariflich Beschäftigte), Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung. Des Weiteren kommen Rückstellungen für künftige Pensionsansprüche der aktiven Beamten sowie für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden hinzu.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Es werden die Aufwendungen zur Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen, die Bewirtschaftungskosten (Heizung, Strom, Wasser, Reinigung) sowie die Aufwendungen für Versicherungen, Abgaben und Beiträge veranschlagt. Dieses betrifft die Sportplätze, die Alte-Herren-Hütte und die Tennisanlage.

nachrichtlich: Im Teilfinanzplan 2019 ist außerdem ein Mittelabfluss für die Rückstellung „Instandsetzung Clubheim, An der Walkenmühle“ in Höhe von 12.000 € berücksichtigt.

14 Bilanzielle Abschreibungen

Das Anlagevermögen des Produktes „Sportplätze und Tennisanlage“ besteht im Wesentlichen aus den Gebäuden Alte-Herren-Hütte, Clubheim an der Walkenmühle und Tennisgebäude sowie dem Kunstrasenplatz und den leichtathletischen Anlagen. Gemäß § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- und Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

15 Transferaufwendungen

Es handelt sich um den Zuschuss an den FC Matellia 08 Metelen für die Unterhaltung der Sportplätze und Umkleidegebäude. Im Rahmen der Konsolidierungsmaßnahme Nr. 5/2014 aus der Fortschreibung des HSK 2014 (Ratsbeschluss vom 03.02.2014) wurde der festgesetzte pauschalierte Zuschuss von 12.000 € für den Zeitraum 2014 bis 2023 auf 4.900 € herabgesetzt.

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Zu den sonstigen ordentlichen Aufwendungen zählt die Pacht für den Sportplatz Am Stadtbad. Hierzu gehören ebenso die Geschäftsaufwendungen für Post-, Telekommunikations-, Rundfunk- und Fernsehgebühren.

28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sachkosten (Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten Rathaus, ZVK-Umlage für die Datenverarbeitung der Gesamtverwaltung, Geschäftsausgaben) an das Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“.

II. Teilfinanzplan

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

Maßnahme: 2009-10-017

Betriebs- und Geschäftsausstattung Sportplätze und Tennisanlagen

Der Ansatz in Höhe von 1.000 € wird über die Investitionspauschale gegenfinanziert.

Maßnahme: 2019-10-002 und 2019-10-003

Neubau eines Hauptrassenplatzes incl. Stehtribüne, Funktionsgebäude und Stellplatzanlage - Planungskosten (Sportpark Süd, 2. und 3. Abschnitt)

Für den 2. und 3. Abschnitt des Sportpark Süd werden derzeit die Planungen (Änderung des Flächennutzungsplanes und Aufstellung des Bebauungsplanes) durchgeführt. Hierfür stehen übertragene Auszahlungsermächtigungen aus Vorjahren in Höhe von 30.917,91 € zur Verfügung die über Mittel aus der Investitionspauschale gegenfinanziert werden.

Ein Teil der Mittel aus der Sportpauschale in Höhe von jährlich 20.000 € wird für die Ersatzbeschaffung des Kunstrasenteppichs angespart. Die weiteren Sportpauschalmittel dienen zur Teilfinanzierung des Neubaus eines Hauptrassenfeldes incl. Stehtribüne, Funktionsgebäude und Stellplatzanlage (Sportpark Süd, 2. und 3. Abschnitt).

Der Bestand der Sportpauschale zum 31.12.2018 beträgt voraussichtlich 141.653,58 €. Hiervon entfallen 60.000,00 € auf die Ersatzbeschaffung des Kunstrasenteppichs und 81.653,58 € auf den 2. und 3. Abschnitt des Sportparks Süd.

Für das Haushaltsjahr 2019 sind Planungskosten (Ingenieurleistungen) in Höhe von 165.000 € vorgesehen. Für das Haushaltsjahr 2020 sind zudem für den 2. Abschnitt (Rasenplatz, Tribüne und Funktionsgebäude) 1.158.000 € und für den 3. Abschnitt (Stellplatzanlage einschl. Zufahrtstraße) 405.000 €. Die Gesamtinvestitionssumme beträgt demnach 1.728.000 €.

Die Finanzierung ist durch Schulpauschalmittel (370.000 €), Sportpauschalmittel (161.000 €), Verkaufserlöse aus dem Baugebiet Am Schützenwald (360.000), Kreditmittel (400.000 €, Zins- und Tilgungsdienst über Sportpauschalmittel ab 2021), Eigenleistungen der Vereine FC Matellia 08 Metelen und Angelsportverein Metelen (200.000 €) sowie Mittel aus dem Sportstättenförderprogramm „Moderne Sportstätte 2022“ (237.000 €) geplant.

Produkt

12.03.01

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.03	ÖPNV
Produkt	12.03.01	Einrichtungen des ÖPNV

verantwortlich

Joost, Andreas

Beschreibung

Maßnahmen zur Förderung des ÖPNV, hierzu zählt neben dem Betrieb und der Unterhaltung von P+R-Anlagen und ein finanzieller Zuschuss zum Betrieb eines Bürgerbusses in Metelen an den Bürgerbusverein e.V.

Auftragsgrundlage

Verträge, Gesetz über den ÖPNV, Gesetze (u.a. Personenbeförderungsgesetz), Nahverkehrspläne

Zielgruppe

EinwohnerInnen
VerkehrsteilnehmerInnen

Ziele

Bedarfsgerechter Ausbau des öffentlichen Personennahverkehrs

Leistung

- 12.03.01.01 Bedarfsplanungen Schienenpersonennahverkehr
 - Entwicklung und Ausführung des Personenschienenverkehrs
- 12.03.01.02 Bedarfsplanungen Busverkehr
 - Entwicklung und Ausführung des Busverkehrs

Erläuterungen und Hinweise

Personaleinsatz: Anzahl der Vollzeitstellen: (Vorjahr 0,05) 0,05

Teilergebnisplan 2019**12.03.01**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.03 ÖPNV
Produkt: 12.03.01 Einrichtungen des ÖPNV

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.777,63	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
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 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	6.777,63	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
11 -	Personalaufwendungen	4.525,31	4.697	4.689	4.783	4.879	4.976
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	277,63	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	6.500,00	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8,66	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	11.311,60	13.697	13.689	13.783	13.879	13.976
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-4.533,97	-7.197	-7.189	-7.283	-7.379	-7.476
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)	-4.533,97	-7.197	-7.189	-7.283	-7.379	-7.476
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)	-4.533,97	-7.197	-7.189	-7.283	-7.379	-7.476
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-427,00	-842	-842	-842	-842	-842
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-4.960,97	-8.039	-8.031	-8.125	-8.221	-8.318

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
12.03.01.00	Einrichtungen des ÖPNV	-4.960,97	-8.039	-8.031	-8.125	-8.221	-8.318

Teilfinanzplan 2019

12.03.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 12.03 ÖPNV
Produkt 12.03.01 Einrichtungen des ÖPNV

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
01 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	27.000	45.000	0	45.000	0	0
02 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
06 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	27.000	45.000	0	45.000	0	0
Auszahlungen							
07 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
08 - für Baumaßnahmen	0,00	30.000	50.000	0	50.000	0	0
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	30.000	50.000	0	50.000	0	0
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-3.000	-5.000	0	-5.000	0	0

Teilfinanzplan 2019

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.03 ÖPNV
Produkt: 12.03.01 Einrichtungen des ÖPNV

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 2018-10-001 Einrichtung von Haltestellen im Gemeindegebiet Metelen									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	27.000	45.000	0	45.000	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30.000	50.000	0	50.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	0,00	-3.000	-5.000	0	-5.000	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 12.03.01. „Einrichtungen des ÖPNV“

I. Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einem Negativ-Saldo von 8.031 Euro (Vorjahr: 8.039 Euro) ab.

Zu den einzelnen Ergebnispositionen ist folgendes festzustellen

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Der Bürgerbusverein wird jährlich mit Landesmitteln in Höhe von 6.500 € unterstützt. Die Gemeinde Metelen erhält vom Land die Zuwendung und leitet sie unmittelbar an den Bürgerbusverein weiter.

11 Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören Dienstaufwendungen für die Beamten und Tarifbeschäftigten (Tariflich Beschäftigte), Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung. Des Weiteren kommen Rückstellungen für künftige Pensionsansprüche der aktiven Beamten sowie für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden hinzu.

14 Bilanzielle Abschreibungen

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

15 Transferaufwendungen

Der Gemeinderat hat am 18.07.2011 beschlossen, das jährliche Defizit des Bürgerbusses zu tragen. Ursprünglich war von einem jährlichen Betrag zur Defizitabdeckung in Höhe von 10.000 € ausgegangen worden. Nach der Kalkulation des Bürgerbusvereins beläuft sich der Betrag zur Defizitabdeckung nunmehr auf jährlich maximal 2.500 €.

Des Weiteren ist die Weiterleitung der Landeszuwendung (6.500 €) an den Bürgerbusverein veranschlagt.

28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sachkosten (Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten Rathaus, ZVK-Umlage für die Datenverarbeitung der Gesamtverwaltung, Geschäftsausgaben) an das Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“.

II. Teilfinanzplan

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

Maßnahme: 2018-10-001

Einrichtung von Haltestellen im Gemeindegebiet Metelen

Für die Einrichtung von Haltestellen im Gemeindegebiet Metelen werden im Haushaltsjahr 2019 und 2020 jeweils 50.000 € zur Verfügung gestellt. Hiermit soll die Situation an den Bushaltestellen verbessert werden.

Ein Teilbetrag in Höhe von jährlich 45.000 € wird über eine Landeszuwendung für Investitionen in die ÖPNV-Infrastruktur finanziert. Der derzeit gültige Fördersatz beträgt 90 %. Der Restbetrag in Höhe von jährlich 5.000 € wird über die Investitionspauschale gegenfinanziert.

Produkt

15.02.01

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.02	Tourismus
Produkt	15.02.01	Tourismus

verantwortlich

Joost, Andreas

Beschreibung

- Marketing, Werbung und Öffentlichkeitsarbeit
- Buchung von Radtouren und Tagesprogrammen
- Fremdenverkehrsförderung und -entwicklung durch Zusammenarbeit mit touristischen Verbänden

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

EinwohnerInnen
Industrie- und Gewerbebetriebe
Urlauber und Tagesgäste

Ziele

- Attraktivitätssteigerung und Imagepflege der Gemeinde Metelen
- Stärkung der Wirtschaftskraft heimischer Betriebe

Leistung

15.02.01.01	Planung und Durchführung von Märkten (Fettmarkt u.a.)
15.02.01.02	Zimmervermittlung
15.02.01.03	Buchung von Radtouren (keine Betreuung)
15.02.01.04	Buchung von Tagesprogrammen (keine Betreuung)

Erläuterungen und Hinweise

Personaleinsatz: Anzahl der Vollzeitstellen: (Vorjahr 0,03) 0,03

Teilergebnisplan 2019**15.02.01**

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.02 Tourismus
Produkt: 15.02.01 Tourismus

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
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	11.400,95	8.500	6.500	6.500	6.500	6.500
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.000,00	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	18.400,95	8.500	6.500	6.500	6.500	6.500
11 -	Personalaufwendungen	11.077,64	12.315	11.831	12.067	12.309	12.555
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	1.500	16.000	16.000	16.000	16.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.220,43	11.150	7.650	7.650	7.650	7.650
17 =	Ordentliche Aufwendungen	23.298,07	24.965	35.481	35.717	35.959	36.205
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-4.897,12	-16.465	-28.981	-29.217	-29.459	-29.705
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)	-4.897,12	-16.465	-28.981	-29.217	-29.459	-29.705
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)	-4.897,12	-16.465	-28.981	-29.217	-29.459	-29.705
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-255,00	-1.213	-1.213	-1.213	-1.213	-1.213
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-5.152,12	-17.678	-30.194	-30.430	-30.672	-30.918

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
15.02.01.00	Tourismus	-5.152,12	-17.678	-30.194	-30.430	-30.672	-30.918

Erläuterungen zum Produkt 15.02.01. „Tourismus“

I. Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einem Negativ-Saldo von 30.194 Euro (Vorjahr: 17.678 Euro) ab.

Zu den einzelnen Ergebnispositionen ist folgendes festzustellen

05 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Hier sind privatrechtliche Entgelte in Form von Vermittlungsgebühren und Provisionen (3.000 €) sowie die Standgelder Fettmarkt (3.500 €) enthalten.

06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Bis zum Haushaltsjahr 2017 erfolgte hier die Erstattung von Sach- und Personalkosten für die Vermarktung der Aa-Vechte-Tour von den Kommunen Altenberge, Ochtrup, Steinfurt, Wettringen, Laer, Horstmar und Schöppingen. Diese Vereinbarung lief zum 31.12.2017 aus.

11 Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören Dienstaufwendungen für die Beamten und Tarifbeschäftigten (Tariflich Beschäftigte), Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung. Des Weiteren kommen Rückstellungen für künftige Pensionsansprüche der aktiven Beamten sowie für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden hinzu.

15 Transferaufwendungen

Mit Beschluss vom 25.09.2017 hat der Gemeinderat den Steinfurter Marketing und Touristik e.V. beauftragt ein Projekt im Rahmen von LEADER zu beantragen, um die Zusammenarbeit im Bereich Tourismus der Städte und Gemeinden Altenberge, Horstmar, Laer, Metelen, Neuenkirchen, Nordwalde, Ochtrup, Schöppingen, Steinfurt und Wettringen zu intensivieren. Zudem hat er die jährlichen Kosten zur Kofinanzierung des Projektes in Höhe von maximal 1.000 € bereitgestellt (siehe Drucksachen Nr.- 39/2017).

Im Haushaltsjahr 2019 ist erstmals ein jährlicher Zuschuss in Höhe von 15.000 € an den noch neu zu gründenden Marketingverein veranschlagt.

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Zu den sonstigen ordentlichen Aufwendungen zählen die Post-, Telekommunikations-, Rundfunk- und Fernsehgebühren, sonstige Geschäftsaufwendungen (Kosten für Marketing, Werbung und Öffentlichkeitsarbeit, Fettmarkt) sowie die Aufwendungen für Dienstleistungen (von Hotelbetrieben, u.a.).

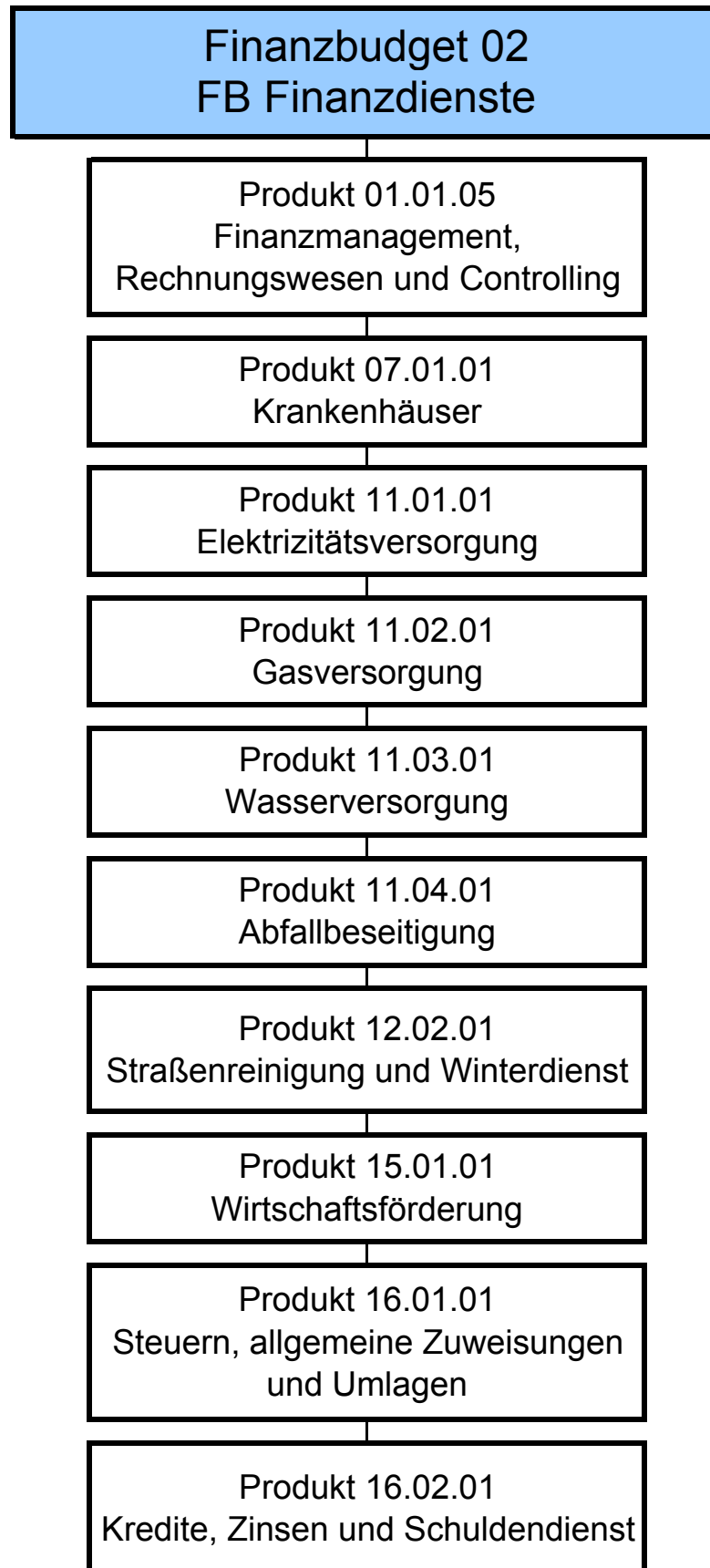
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sachkosten (Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten Rathaus, ZVK-Umlage für die Datenverarbeitung der Gesamtverwaltung, Geschäftsausgaben) an das Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“.

Finanzbudget 02

FB Finanzdienste





Produkt

01.01.05

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.01	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	01.01.05	Finanzmanagement, Rechnungswesen und Controlling

verantwortlich

Möllers, Andreas

Beschreibung

- Haushaltssteuerung und Controlling
- Betriebswirtschaftliche Steuerung
- Finanzbuchhaltung
- Anlagenbuchhaltung
- Vermögens- und Schuldenverwaltung
- Aufstellung Leistungs- und Budgetplanung
- Erstellung der Jahresabschlüsse und des Gesamtabchlusses
- Erstellung von Zwischenberichten
- Statistik
- Rechnungsprüfung

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung NRW, Gemeindehaushaltsverordnung, Gemeindefinanzierungsgesetz, Ratsbeschlüsse, Landshaushaltsordnung, Abgabenordnung, Gewerbesteuergegesetz, Grundsteuergesetz, Kommunalabgabengesetz, Handelsgesetzbuch, Satzungen, Haushalts- und Wirtschaftspläne

Zielgruppe

Abgabepflichtige
EinwohnerInnen
Grundstückseigentümer/innen
MitarbeiterInnen
Fraktionen

Ziele

- Sicherstellung einer geordneten Finanzwirtschaft
- Liquiditätssicherung
- Rechtmäßigkeit und Ordnungsmäßigkeit des Verwaltungshandelns
- Zeitnahe Beschaffung von allgemeinen Deckungsmitteln für den Gesamthaushalt (Steuern) sowie von zweckgebundenen Deckungsmitteln (Gebühren) für die Gebührenhaushalte
- Durchführung von Grundstücksgeschäften zur Wahrnehmung kommunaler Aufgaben und zur Ansiedlung von Industrie und Gewerbe

Leistung

01.01.05.01	Haushaltswirtschaft
	- Vor- und Nachbereitung und Erstellung des Haushaltsplanes - Haushaltsüberwachung - Finanzstatistiken - Erstellung des Jahresabschlusses einschließlich Lagebericht und Anhang - Überwachung und Steuerung des Haushaltsvollzuges
01.01.05.02	Finanzbuchhaltung, Anlagenbuchhaltung, Zahlungsabwicklung
	- Abwicklung der kaufmännischen Buchhaltung mit den kommunalen Besonderheiten - Sämtliche Leistungen der Finanzbuchhaltung, Rechnungsbearbeitung (Debitoren-/Kreditorenbuchhaltung) einschließlich der Anlagenbuchhaltung - ZVK-Umlage (Kasse)
01.01.05.03	Vermögens- und Schuldenverwaltung, Beteiligungsmanagement
01.01.05.04	Controlling
	- Haushalts-, Finanz- und Investitionsplanung - Aufstellung, Leistungs- und Budgetplanung - Betriebswirtschaftliche Steuerung

Produkt

01.01.05

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.01	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	01.01.05	Finanzmanagement, Rechnungswesen und Controlling

Leistung

	- Berichtswesen für die Budget-/Ressourcenverantwortlichen - Statistische Auswertungen zur Erfüllung von Berichtspflichten
01.01.05.05	Steuern und Abgaben
	- Festsetzung und Erhebung von gemeindlichen Steuern - Abfallgebühren - Straßenreinigungsgebühren - C-Beiträge
01.01.05.06	Örtliche und Überörtliche Prüfung
	- Prüfung der ordnungsgemäßen, zweckmäßigen und wirtschaftlichen Aufgabenerfüllung der Verwaltung - Auftragsprüfung für den Rat, den Rechnungsprüfungsausschuss und den Bürgermeister sowie auf Grund von Verträgen, Satzungen und sonstigen Vereinbarungen - Kassenprüfungen, Kassenbestandsaufnahmen, Vorprüfungen von Landesmitteln
01.01.05.07	Grundstücksmanagement
	- Erwerb und Verkauf von Grundvermögen - Bewirtschaftung und Verwaltung der Grundstücke (Miet- und Pachtverträge) - Bestellung von Dienstbarkeiten, Prüfung und ggfls. Ausübung von Vorkaufsrechten
01.01.05.08	Erstellung des Gesamtabchlusses einschließlich Gesamtlagebericht, Gesamtanhang und Beteiligungsbericht

Erläuterungen und Hinweise

Personaleinsatz: Anzahl der Vollzeitstellen: (Vorjahr 1,88) 1,88

Teilergebnisplan 2019**01.01.05**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.01.05 Finanzmanagement, Rechnungswesen und Controlling

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
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	1.285,00	1.050	1.050	1.050	1.050	1.050
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	106.592,13	106.850	106.850	106.850	106.850	106.850
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	68.468,56	67.550	71.300	71.300	71.300	71.300
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	196.996,32	10.600	10.400	10.400	10.400	10.400
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	373.342,01	186.050	189.600	189.600	189.600	189.600
11 -	Personalaufwendungen	194.565,33	197.362	203.539	207.609	211.760	215.997
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.160,82	55.050	72.550	72.550	72.550	72.550
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	79.676,22	82.800	77.600	77.600	77.600	77.600
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	64.657,82	56.600	61.600	58.100	53.100	53.100
17 =	Ordentliche Aufwendungen	386.060,19	391.812	415.289	415.859	415.010	419.247
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-12.718,18	-205.762	-225.689	-226.259	-225.410	-229.647
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)	-12.718,18	-205.762	-225.689	-226.259	-225.410	-229.647
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)	-12.718,18	-205.762	-225.689	-226.259	-225.410	-229.647
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-15.277,31	-16.747	-16.747	-16.747	-16.747	-16.747
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-27.995,49	-222.509	-242.436	-243.006	-242.157	-246.394

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
01.01.05.00	Finanzmanagement, Rechnungswesen und Controlling	-27.995,49	-222.509	-242.436	-243.006	-242.157	-246.394

Teilfinanzplan 2019

01.01.05

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.01 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 01.01.05 Finanzmanagement, Rechnungswesen und Controlling

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
01 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	520,00	0	0	0	0	0	0
03 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Sonstige Investitionseinzahlungen	410.027,80	250.000	460.000	0	560.000	200.000	200.000
06 = Summe: (invest. Einzahlungen)	410.547,80	250.000	460.000	0	560.000	200.000	200.000
Auszahlungen							
07 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	619,55	0	0	0	0	0	0
08 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Sonstige Investitionsauszahlungen	564.893,55	500.000	1.260.000	0	0	0	0
13 = Summe: (invest. Auszahlungen)	565.513,10	500.000	1.260.000	0	0	0	0
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-154.965,30	-250.000	-800.000	0	560.000	200.000	200.000

Teilfinanzplan 2019

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.01.05 Finanzmanagement, Rechnungswesen und Controlling

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzh- lungen/ -auszh- lungen	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Maßnahme: 2009-20-002 An- und Verkauf von Grundstücken - Sonstige unbebaute Grundstücke										
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	520,00	0	0	0	0	0	0	0	0	
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	619,55	0	0	0	0	0	0	0	0	
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-99,55	0	0	0	0	0	0	0	0	
Maßnahme: 2009-20-003 An- und Verkauf von Grundstücken zur Förderung des privaten Wohnungsbaus										
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	410.027,80	150.000	360.000	0	360.000	0	0	0	0	
- Sonstige Investitionsauszahlungen	564.893,55	0	360.000	0	0	0	0	0	0	
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-154.865,75	150.000	0	0	360.000	0	0	0	0	
Maßnahme: 2009-20-004 An- und Verkauf von Grundstücken zur Industrie- und Gewerbeansiedlung										
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	100.000	100.000	0	200.000	200.000	200.000	0	0	
- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	500.000	900.000	0	0	0	0	0	0	
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-400.000	-800.000	0	200.000	200.000	200.000	0	0	

Erläuterungen zum Produkt 01.01.05. „Finanzmanagement, Rechnungswesen und Controlling“

I. Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einem Negativ-Saldo von 242.436 Euro (Vorjahr: 222.509 Euro) ab.

Zu den einzelnen Ergebnispositionen ist folgendes festzustellen

04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hierbei handelt es sich um Verwaltungsgebühren für das Liegenschafts- und Steueramt.

05 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Hierzu zählen Erträge aus Mieten, Pachten und Erbbaurechten (z. B. Kleingartenanlage, Ferienhausgebiet „Waldsee“, LANUF, Jagdpacht, Erbbauzinsen).

06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Es handelt sich hierbei um die Personalkostenerstattung des Eigenbetriebes „Abwasserwerk der Gemeinde Metelen“ für die Mitarbeiter des Fachbereiches 2 – Finanzdienste.

07 Sonstige ordentliche Erträge

Es werden die Mahn- und Vollstreckungsgebühren, Stundungszinsen und sonstige Erträge ausgewiesen.

11 Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören Dienstaufwendungen für die Beamten und Tarifbeschäftigten (Tariflich Beschäftigte), Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung. Des Weiteren kommen Rückstellungen für künftige Pensionsansprüche der aktiven Beamten sowie für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden hinzu.

Aufgrund der Finanzstatistik sind ab dem Haushaltsjahr 2018 auch die Stellenanteile, die bisher den Produkten 16.01.01 Steuern, Allgemeine Zuweisungen und Umlagen (Stellenanteil 0,05) und 16.02.01 Kredite, Zinsen und Schuldendienst (Stellenanteil 0,04) zugewiesen waren, beim Produkt 01.01.05 Finanzmanagement, Rechnungswesen und Controlling darzustellen.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Zu den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zählen die Aufwendungen für die Unterhaltung des Ferienhausgebietes „Waldsee“ sowie Versicherungen, Abgaben und Beiträge. Die Änderung der Abrechnung der WaBo-Gebühren nach versiegelter bzw. unversiegelter Fläche verursacht Mehraufwendungen für die Gemeinde Metelen von insgesamt ca. 24.500 €. Diese sind zunächst unter diesem Produkt zentral veranschlagt (siehe Drucksachen-Nr. 81/2018).

14 Bilanzielle Abschreibungen

Hierzu gehören Abschreibungen auf Steuerforderungen.

15 Transferaufwendungen

Zu den Transferaufwendungen gehört die Umlage an die Zweckverbandkasse (Kassenaufgaben), die alljährlich von der Verbandsversammlung des Gemeindekassenverbandes festgesetzt wird.

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hierzu gehören die Aus- und Fortbildungskosten sowie Reisekosten für den Fachbereich 2 – Finanzdienste, Aufwendungen für Mieten und Pachten (Kleingartenanlage, Ferienhausgebiet „Waldsee“), Beratungskosten für NKF, Aufwendungen für die Erstellung des Gesamtabchlusses und für die Prüfung des Jahresabschlusses, Rückstellungen für die überörtliche Prüfung der Haushalts- und Wirtschaftsführung und vermischte Aufwendungen. In den Haushaltsjahren 2019 und 2020 sind zusätzlich jeweils 5.000 € für Beratungsleistungen zur Umstellungen auf den neuen § 2b Umsatzsteuergesetz eingestellt.

28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sachkosten (Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten Rathaus, ZVK-Umlage für die Datenverarbeitung der Gesamtverwaltung, Geschäftsausgaben) an das Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“.

II. Teilfinanzplan

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

Maßnahme: 2009-20-003

An- und Verkauf von Grundstücken zur Förderung des privaten Wohnungsbaus

Aus der Veräußerung von Baugrundstücken im Baugebiet Am Schützenwald sind in den Haushaltsjahren 2019 und 2020 Verkaufserlöse in Höhe von jeweils 360.000 € veranschlagt.

Hiervon sind für den perspektivischen Ankauf von weiteren Baulandflächen im Haushaltsjahr 2019 insgesamt 360.000 € veranschlagt. Die übrigen 360.000 € sind zur Finanzierung des Sportpark Süd (2. und 3. Abschnitt) im Haushaltsjahr 2020 eingeplant.

Maßnahme: 2009-20-004

An- und Verkauf von Grundstücken zur Industrie- und Gewerbeansiedlung

Für den Ankauf von Gewerbeflächen (Kaufpreis, Nebenkosten, Planungskosten, Kosten für Ausgleichsmaßnahmen, usw.) sind im Haushaltsjahr 2019 insgesamt 900.000 € veranschlagt.

Die Refinanzierung erfolgt durch einen Abverkauf der Gewerbegrundstücke innerhalb der nächsten 4 1/2 Jahre. Hierfür sind jährliche Verkaufserlöse von 100.000 € in 2019 und jeweils 200.000 € in den Jahren 2020 bis 2023 eingestellt.

Produkt

07.01.01

Produktbereich	07	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	07.01	Krankenhäuser
Produkt	07.01.01	Krankenhäuser

verantwortlich

Möllers, Andreas

Beschreibung

Beteiligung an den förderfähigen Investitionsmaßnahmen des Landes

Auftragsgrundlage

Krankenhausgesetz und Krankenhausfinanzierungsgesetz

Zielgruppe

Land NRW

Erläuterungen und Hinweise

Personaleinsatz: Anzahl der Vollzeitstellen: (Vorjahr 0,00) 0,00

Teilergebnisplan 2019

07.01.01

Produktbereich: 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe: 07.01 Krankenhäuser
Produkt: 07.01.01 Krankenhäuser

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
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	368,79	374	378	386	393	401
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	113.080,00	85.235	90.000	96.000	96.000	96.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,43	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	113.449,22	85.609	90.378	96.386	96.393	96.401
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-113.449,22	-85.609	-90.378	-96.386	-96.393	-96.401
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)	-113.449,22	-85.609	-90.378	-96.386	-96.393	-96.401
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)	-113.449,22	-85.609	-90.378	-96.386	-96.393	-96.401
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-38,00	-39	-39	-39	-39	-39
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-113.487,22	-85.648	-90.417	-96.425	-96.432	-96.440

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
07.01.01.00	Krankenhäuser	-113.487,22	-85.648	-90.417	-96.425	-96.432	-96.440

Erläuterungen zum Produkt 07.01.01. „Krankenhäuser“

I. Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einem Negativ-Saldo von 90.417 Euro (Vorjahr: 85.648 Euro) ab.

Zu den einzelnen Ergebnispositionen ist folgendes festzustellen

11 Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören Dienstaufwendungen für die Beamten und Tarifbeschäftigten (Tariflich Beschäftigte), Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung. Des Weiteren kommen Rückstellungen für künftige Pensionsansprüche der aktiven Beamten sowie für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden hinzu.

15 Transferaufwendungen

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.

28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sachkosten (Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten Rathaus, ZVK-Umlage für die Datenverarbeitung der Gesamtverwaltung, Geschäftsausgaben) an das Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“.

Produkt

11.01.01

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.01	Elektrizitätsversorgung
Produkt	11.01.01	Elektrizitätsversorgung

verantwortlich

Möllers, Andreas

Beschreibung

Sicherstellung der Elektrizitätsversorgung (Konzessionsvertrag, Konzessionsabgabe)

Auftragsgrundlage

Konzessionsabgabenverordnung, Verträge, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

EinwohnerInnen
Grundstückseigentümer/innen
Industrie- und Gewerbebetriebe

Ziele

- Versorgungssicherheit
- Einhaltung Stromlieferungsverträge

Erläuterungen und Hinweise

Personaleinsatz: Anzahl der Vollzeitstellen: (Vorjahr 0,00) 0,00

Teilergebnisplan 2019**11.01.01**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.01 Elektrizitätsversorgung
Produkt: 11.01.01 Elektrizitätsversorgung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
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	155.424,49	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	155.424,49	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
11 -	Personalaufwendungen	369,28	374	378	386	393	401
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	8.662,94	22.300	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	9.032,22	22.674	378	386	393	401
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	146.392,27	127.326	149.622	149.614	149.607	149.599
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)	146.392,27	127.326	149.622	149.614	149.607	149.599
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)	146.392,27	127.326	149.622	149.614	149.607	149.599
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-38,00	-39	-39	-39	-39	-39
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	146.354,27	127.287	149.583	149.575	149.568	149.560

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
11.01.01.00	Elektrizitätsversorgung	146.354,27	127.287	149.583	149.575	149.568	149.560

Erläuterungen zum Produkt 11.01.01. „Elektrizitätsversorgung“

I. Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einem Positiv-Saldo von 149.583 Euro (Vorjahr: 127.287 Euro) ab.

Zu den einzelnen Ergebnispositionen ist folgendes festzustellen

07 Sonstige ordentliche Erträge

Der zwischen der Gemeinde Metelen und dem Energieversorger RWE abgeschlossene Stromkonzessionsvertrag, vom 17.02.1999/01.03.1999 läuft zum 30.01.2019 aus. Aus diesem Grunde wurde ein Konzessionsvergabeverfahren durchgeführt. Am 05./06.11. 2018 wurde daraufhin ein neuer Konzessionsvertrag (Wegenutzungsvertrag – Strom) mit der innogy Netze Deutschland GmbH aus Essen mit einer Laufzeit bis zum 31.01.2039 abgeschlossen. Mit diesem Vertrag hat die Gemeinde Metelen der innogy das Wegebenutzungsrecht zur Errichtung und zum Betrieb der Stromleitungen eingeräumt. Als Gegenleistung erhält die Gemeinde Metelen 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 Gemeinde Metelen für Strom liegt bei rund 150.000 €.

In den letzten Jahren ist zu erkennen, dass das bundesweite Konzessionsabgabenaufkommen für Strom sinkt. Dafür gibt es unterschiedliche Ursachen. Zum einen wird das zunehmende Umwelt- und Energiesparbewusstsein der Bürgerinnen und Bürger angeführt (Austausch alter Geräte durch neue moderne Geräte, u.a.). Beim Energiesparen flankieren gesetzliche Auflagen diese Maßnahmen (Glühlampenverbot, etc.). Darüber hinaus sind der demografische Wandel und die Zunahme des Eigenverbrauchs von dezentral erzeugten EEG-Strom entscheidende Minderungsfaktoren. Wird beispielsweise der Strom aus erneuerbaren Energien unmittelbar oder nach Speicherung ohne Transport durch das örtliche Verteilnetz verbraucht, ist dieser von der Konzessionsabgabe befreit.

11 Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören Dienstaufwendungen für die Beamten und Tarifbeschäftigten (Tariflich Beschäftigte), Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung. Des Weiteren kommen Rückstellungen für künftige Pensionsansprüche der aktiven Beamten sowie für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden hinzu.

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Zu diesen Aufwendungen gehörten die Beratungsleistungen zum Auslaufen des Konzessionsvertrages.

28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sachkosten (Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten Rathaus, ZVK-Umlage für die Datenverarbeitung der Gesamtverwaltung, Geschäftsausgaben) an das Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“.

Produkt

11.02.01

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.02	Gasversorgung
Produkt	11.02.01	Gasversorgung

verantwortlich

Möllers, Andreas

Beschreibung

Sicherstellung der Gasversorgung (Konzessionsvertrag, Konzessionsabgabe)

Auftragsgrundlage

Konzessionsabgabenverordnung, Verträge, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

EinwohnerInnen
Grundstückseigentümer/innen
Industrie- und Gewerbebetriebe

Ziele

- Versorgungssicherheit
- Einhaltung der Gaslieferungsverträge

Erläuterungen und Hinweise

Personaleinsatz: Anzahl der Vollzeitstellen: (Vorjahr 0,00) 0,00

Teilergebnisplan 2019**11.02.01**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.02 Gasversorgung
Produkt: 11.02.01 Gasversorgung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
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	14.530,68	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	14.530,68	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
11 -	Personalaufwendungen	369,18	374	378	386	393	401
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	8.662,95	22.300	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	9.032,13	22.674	378	386	393	401
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	5.498,55	-674	21.622	21.614	21.607	21.599
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	5.498,55	-674	21.622	21.614	21.607	21.599
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	5.498,55	-674	21.622	21.614	21.607	21.599
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-38,00	-39	-39	-39	-39	-39
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	5.460,55	-713	21.583	21.575	21.568	21.560

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
11.02.01.00	Gasversorgung	5.460,55	-713	21.583	21.575	21.568	21.560

Erläuterungen zum Produkt 11.02.01. „Gasversorgung“

I. Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einem Positiv-Saldo von 21.583 Euro (Vorjahr: -713 Euro) ab.

Zu den einzelnen Ergebnispositionen ist folgendes festzustellen

07 Sonstige ordentliche Erträge

Der zwischen der Gemeinde Metelen und dem Energieversorger RWE abgeschlossene Gas-konzessionsvertrag, vom 17.02.1999/01.03.1999 läuft zum 30.01.2019 aus. Aus diesem Grunde wurde ein Konzessionsvergabeverfahren durchgeführt. Am 05./06.11. 2018 wurde daraufhin ein neuer Konzessionsvertrag (Wegenutzungsvertrag – Gas) mit der innogy Netze Deutschland GmbH aus Essen mit einer Laufzeit bis zum 31.01.2039 abgeschlossen. Mit diesem Vertrag hat die Gemeinde Metelen der innogy das Wegebenutzungsrecht zur Errichtung und zum Betrieb der Gasleitungen eingeräumt. Als Gegenleistung erhält die Gemeinde Metelen 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 Gemeinde Metelen für Gas liegt jährlich bei rund 22.000 €.

In den letzten Jahren ist bundesweit zu erkennen, dass das Konzessionsabgabenaufkommen für Gas sinkt. Dafür gibt es unterschiedliche Ursachen. Zum einen sinkt der Gasabsatz durch deutlich mildere Witterung. Des Weiteren sinkt das Konzessionsabgabenaufkommen kontinuierlich in Folge der Verstärkung von Energieeinsparmaßnahmen (Wärmedämmung), des demografischen Wandels und durch höchstrichterliche Rechtsprechung zur vorgegebenen Sonderkunden-Konzessionsabgabeneinstufung bei Belieferung von Kunden außerhalb der Grund- und Ersatzversorgung.

11 Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören Dienstaufwendungen für die Beamten und Tarifbeschäftigten (Tariflich Beschäftigte), Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung. Des Weiteren kommen Rückstellungen für künftige Pensionsansprüche der aktiven Beamten sowie für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden hinzu.

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Zu diesen Aufwendungen gehörten die Beratungsleistungen zum Auslaufen des Konzessionsvertrages.

28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sachkosten (Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten Rathaus, ZVK-Umlage für die Datenverarbeitung der Gesamtverwaltung, Geschäftsausgaben) an das Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“.

Produkt

11.03.01

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.03	Wasserversorgung
Produkt	11.03.01	Wasserversorgung

verantwortlich

Möllers, Andreas

Beschreibung

- Sicherstellung der Wasserversorgung (Konzessionsvertrag, Konzessionsabgaben)
- Wasserversorgungsangelegenheiten im Zusammenhang mit der Wasserversorgungssatzung

Auftragsgrundlage

Konzessionsabgabenverordnung, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

EinwohnerInnen
Grundstückseigentümer/innen
Industrie- und Gewerbebetriebe

Ziele

- Versorgungssicherheit
- Einhaltung der Wasserlieferungsverträge

Erläuterungen und Hinweise

Personaleinsatz: Anzahl der Vollzeitstellen: (Vorjahr 0,03) 0,03

Teilergebnisplan 2019**11.03.01**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.03 Wasserversorgung
Produkt: 11.03.01 Wasserversorgung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
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	48.825,33	45.000	48.000	48.000	48.000	48.000
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	48.825,33	45.000	48.000	48.000	48.000	48.000
11 -	Personalaufwendungen	2.032,92	2.049	2.076	2.118	2.160	2.202
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.996,31	11.810	1.810	1.810	1.810	1.810
17 =	Ordentliche Aufwendungen	4.029,23	13.859	3.886	3.928	3.970	4.012
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	44.796,10	31.141	44.114	44.072	44.030	43.988
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)	44.796,10	31.141	44.114	44.072	44.030	43.988
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)	44.796,10	31.141	44.114	44.072	44.030	43.988
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-226,00	-231	-231	-231	-231	-231
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	44.570,10	30.910	43.883	43.841	43.799	43.757

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
11.03.01.00	Wasserversorgung	44.570,10	30.910	43.883	43.841	43.799	43.757

Erläuterungen zum Produkt 11.03.01. „Wasserversorgung“

I. Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einem Positiv-Saldo von 43.883 Euro (Vorjahr: 30.910 Euro) ab.

Zu den einzelnen Ergebnispositionen ist folgendes festzustellen

07 Sonstige ordentliche Erträge

Der zwischen der Gemeinde Metelen und der Stadtwerke Emsdetten GmbH neu abgeschlossene Wasserkonzessionsvertrag datiert vom 10.11.2011 und hat eine Laufzeit bis zum 31.12.2031. Mit diesem Vertrag hat die Gemeinde Metelen den Stadtwerken das Wegebenutzungsrecht zur Errichtung und zum Betrieb der Wasserversorgungsleitungen eingeräumt. Als Gegenleistung erhält die Gemeinde Metelen eine sogenannte Konzessionsabgabe, deren Höhe sich nach der Konzessionsabgabenverordnung richtet und prozentual am Umsatz bemessen wird. Dabei hängt die Höhe u.a. von der vertraglichen Regelung mit dem Wasserabnehmer (Tarifkunde/Sondervertragskunde) ab. Das jährliche Konzessionsabgabenaufkommen der Gemeinde Metelen für Wasser liegt bei rund 45.000 €.

Die Anschlussdichte an die Zentrale Wasserversorgung liegt im Innenbereich der Gemeinde Metelen zurzeit bei 82,8 % (Vorjahr: 82,5 %), das bedeutet 1.485 von 1.793 Grundstücksanschlüssen (ohne Grundstücke im Außenbereich, die weder Kanalanschluss noch einen Anschluss an die öffentliche Wasserversorgung haben). Bei einer höheren Anschlussdichte wäre auch eine höhere Konzessionsabgabe möglich.

11 Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören Dienstaufwendungen für die Beamten und Tarifbeschäftigten (Tariflich Beschäftigte), Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung. Des Weiteren kommen Rückstellungen für künftige Pensionsansprüche der aktiven Beamten sowie für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden hinzu.

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hierbei handelt es sich um die ergebniswirksame Auflösung eines Rechnungsabgrenzungspostens. Für die Wasserrohrnetzerweiterung muss aufgrund des Konzessionsvertrages die Gemeinde Metelen in bestimmten Fällen die Baukosten tragen. Die geleisteten Zahlungen der Gemeinde Metelen sind mit einer mehrjährigen und einklagbaren Gegenleistungsverpflichtung verbunden. Somit kann diese als Rechnungsabgrenzungsposten aktiviert und entsprechend der Erfüllung der Gegenleistungsverpflichtung aufgelöst werden. Die ergebniswirksame Auflösung des Rechnungsabgrenzungspostens belastet den Ergebnisplan der Gemeinde Metelen (1.810 €).

Die Gemeinde muss gemäß Anforderung aus dem Landeswassergesetz NRW (§ 38 Abs. 3) den Stand und die zukünftige Entwicklung der Wasserversorgung im gesamten Gemeindegebiet darlegen. Hierzu wurde im Haushaltsjahr 2018 ein Wasserversorgungskonzept erstellt

28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sachkosten (Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten Rathaus, ZVK-Umlage für die Datenverarbeitung der Gesamtverwaltung, Geschäftsausgaben) an das Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“.

Produkt

11.04.01

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.04	Abfallwirtschaft
Produkt	11.04.01	Abfallbeseitigung

verantwortlich

Möllers, Andreas

Beschreibung

Einsammeln der verschiedenen Abfallarten (Rest- und Bioabfall, Sonderabfälle) und Wertstoffe (Altpapier, Gelber Sack) sowie die Abfallberatung

Auftragsgrundlage

Kreislaufwirtschaftsgesetz (KrWG), Abfallentsorgungssatzung, Verträge

Zielgruppe

EinwohnerInnen
Gebührenpflichtige
Industrie- und Gewerbebetriebe

Ziele

- Abfallvermeidung
- Umweltverträgliche Abfallentsorgung

Leistung

- 11.04.01.01 Müllabfuhr, -verwertung und -beseitigung
 - Organisation der Abfallbeseitigung und -verwertung
 - Ordnungsgemäße Abfallwirtschaft
 - Mitwirkung bei der Verfolgung ordnungswidriger Abfalllagerung
 - Kontrollen von Leistungsstörungen
- 11.04.01.02 Abfallberatung
 - Erstellung jährlicher Abfallkalender
 - Abfallberatung

Erläuterungen und Hinweise

Personaleinsatz: Anzahl der Vollzeitstellen: (Vorjahr 0,63) 0,63

Teilergebnisplan 2019

11.04.01

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.04 Abfallwirtschaft
Produkt: 11.04.01 Abfallbeseitigung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
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	319.739,58	335.400	343.250	343.250	344.250	345.374
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60.273,57	47.600	38.600	38.600	38.600	38.600
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	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	380.013,15	383.100	381.950	381.950	382.950	384.074
11 -	Personalaufwendungen	44.374,58	44.618	45.668	46.582	47.514	48.464
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	185.434,46	190.850	189.700	189.700	189.700	189.700
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	141.254,11	137.100	136.170	136.170	136.170	136.170
17 =	Ordentliche Aufwendungen	371.063,15	372.568	371.538	372.452	373.384	374.334
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	8.950,00	10.532	10.412	9.498	9.566	9.740
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	8.950,00	10.532	10.412	9.498	9.566	9.740
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	8.950,00	10.532	10.412	9.498	9.566	9.740
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.950,00	-8.950	-9.140	-9.140	-9.140	-9.140
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	1.582	1.272	358	426	600

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
11.04.01.00	Abfallbeseitigung	0,00	1.582	1.272	358	426	600

Erläuterungen zum Produkt 11.04.01. „Abfallbeseitigung“

I. Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einem Positiv-Saldo von 1.272 Euro (Vorjahr: 1.582 Euro) ab.

Zu den einzelnen Ergebnispositionen, die den Aufwendungen und Erträgen der Gebührenkalkulation „Abfallbeseitigung“ entsprechen, ist folgendes festzustellen

04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Es handelt sich um die Müllabfuhrgebühren für Rest- und Biomüll. Ferner sind bis zum Haushaltsjahr 2021 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich enthalten.

06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hierunter fällt die Vergütung des Dualen Systems Deutschland für die Reinigung der Containerstandorte und die Erlöse aus der Altpapierverwertung.

07 Sonstige ordentliche Erträge

Es werden die sonstigen Erträge veranschlagt.

11 Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören Dienstaufwendungen für die Beamten und Tarifbeschäftigten (Tariflich Beschäftigte), Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung. Des Weiteren kommen Rückstellungen für künftige Pensionsansprüche der aktiven Beamten sowie für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden hinzu.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Zu den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen gehören die Fuhrleistungen an den Unternehmer, die Kosten für Schadstoffmobil, Entsorgung der Elektrogeräte, Grünabfälle, Bauschutt und Windeln sowie die sonstigen Entsorgungskosten.

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Zu den sonstigen ordentlichen Aufwendungen zählen die Deponiekosten des Kreises Steinfurt, die Kosten für die Öffentlichkeitsarbeit und Versicherungsbeiträge.

28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Ein allgemeiner Verwaltungskostenanteil (jeweils 10 % der Bruttopersonalkosten für die Sachkosten des Arbeitsplatzes und der Verwaltungsgemeinkosten) wird an das Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ erstattet.

Produkt

12.02.01

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.02	Straßenreinigung und Winterdienst
Produkt	12.02.01	Straßenreinigung und Winterdienst

verantwortlich

Möllers, Andreas

Beschreibung

Reinigung der Fahrbahnen, Radwege, Gehwege sowie der öffentlichen Plätze einschl. Winterdienst (für die kostenrechnende Einrichtung "Straßenreinigung")

Auftragsgrundlage

Straßen- und Wegegesetz, Gesetz über die Reinigung öffentlicher Straßen, Kommunalabgabengesetz, Satzungen

Zielgruppe

EinwohnerInnen
Gebührenpflichtige
Grundstückseigentümer/innen

Ziele

Gewährleistung der Verkehrssicherheit

Leistung

12.02.01.01	Straßenreinigung Gemeinde-, Kreis- und Landstraßen - Kehren der Fahrbahn sowie die Reinigung von Entwässerungseinrichtungen, von Bauwerken und Straßenausstattung der Gemeindestraßen
12.02.01.03	Winterdienst Gemeinde-, Kreis- und Landstraßen - Streuen und Räumen der Straßen, der Rad- und Gehwege von Gemeindestraßen sowie sonstige Winterdiensttätigkeiten

Erläuterungen und Hinweise

Personaleinsatz: Anzahl der Vollzeitstellen: (Vorjahr 0,09) 0,09

Teilergebnisplan 2019**12.02.01**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.02 Straßenreinigung und Winterdienst
Produkt: 12.02.01 Straßenreinigung und Winterdienst

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
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	17.370,62	16.750	16.950	16.950	17.060	17.180
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	17.370,62	16.750	16.950	16.950	17.060	17.180
11 -	Personalaufwendungen	5.726,98	5.719	6.048	6.169	6.292	6.418
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.676,16	9.800	9.800	9.800	9.800	9.800
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.627,48	1.800	1.600	1.600	1.600	1.600
17 =	Ordentliche Aufwendungen	18.030,62	17.319	17.448	17.569	17.692	17.818
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-660,00	-569	-498	-619	-632	-638
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)	-660,00	-569	-498	-619	-632	-638
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)	-660,00	-569	-498	-619	-632	-638
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.850,00	1.850	1.870	1.870	1.870	1.870
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.190,00	-1.145	-1.210	-1.210	-1.210	-1.210
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	136	162	41	28	22

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
12.02.01.00	Straßenreinigung und Winterdienst	0,00	136	162	41	28	22

Erläuterungen zum Produkt 12.02.01. „Straßenreinigung und Winterdienst“

I. Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einem Positiv-Saldo von 162 Euro (Vorjahr: 136 Euro) ab.

Zu den einzelnen Ergebnispositionen, die den Aufwendungen und Erträgen der Gebührenkalkulation „Straßenreinigung“ entsprechen, ist folgendes festzustellen

04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Es handelt sich um die Straßenreinigungsgebühren. Ferner sind bis zum Haushaltsjahr 2019 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich enthalten.

11 Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören Dienstaufwendungen für die Beamten und Tarifbeschäftigten (Tariflich Beschäftigte), Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung. Des Weiteren kommen Rückstellungen für künftige Pensionsansprüche der aktiven Beamten sowie für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden hinzu.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Zu den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen gehören die Fuhrleistungen an den Unternehmer sowie des Winterdienstes (Streugut).

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Zu den sonstigen ordentlichen Aufwendungen zählen die Deponiekosten und Versicherungsbeiträge.

27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Hierzu zählen die Kostenerstattungen für die Reinigung öffentlicher Straßen, Wege und Plätze vom Produkt „Gemeindestraßen einschl. Straßenbeleuchtung“.

28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Ein allgemeiner Verwaltungskostenanteil (jeweils 10 % der Bruttopersonalkosten für die Sachkosten des Arbeitsplatzes und der Verwaltungsgemeinkosten) wird an das Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ erstattet.

Produkt

15.01.01

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.01	Wirtschaftsförderung
Produkt	15.01.01	Wirtschaftsförderung

verantwortlich

Möllers, Andreas

Beschreibung

- Pflege und Förderung der ansässigen Unternehmen
- Ansiedlung von neuen Unternehmen
- Wirtschaftsförderungsbezogene Öffentlichkeitsarbeit
- Zusammenarbeit und die Kontaktpflege mit Einrichtungen der Wirtschaftsförderung und anderen Verwaltungen

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

alle Organisationseinheiten
EinwohnerInnen
Industrie- und Gewerbebetriebe
Ratsmitglieder
Existenzgründer

Ziele

- Stärkung der Wirtschaftskraft heimischer Betriebe
- Sicherung von Arbeitskräften
- Neuansiedlung von Betrieben
- Beteiligung an Unternehmen und Einrichtungen in der Rechtsform des privaten Rechts zur Verbesserung der Infrastruktur

Leistung

15.01.01.01	Ausstellungs- und Messegewesen
	- Präsentation von Handel und Gewerbe in und aus Metelen
15.01.01.02	Industrie- und Gewerbebetriebe
	- Verbesserung der Standortfaktoren für Handel und Gewerbe
	- Beratung von Unternehmen
15.01.01.03	Wirtschaftsförderung
	- Entwicklung und Umsetzung Wirtschaftsförderungsmaßnahmen
15.01.01.04	Stiftungskuratorium Sophiahospital
	- Vertretung der gemeindlichen Interessen im Kuratorium für die Sophia-Stiftung Metelen
15.01.01.05	Anteile an Unternehmen
	- Banken (Volksbank, Kreissparkasse)
15.01.01.06	Storm-Telkers-Stiftung

Erläuterungen und Hinweise

Personaleinsatz: Anzahl der Vollzeitstellen: (Vorjahr 0,16) 0,16

Teilergebnisplan 2019**15.01.01**

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.01 Wirtschaftsförderung
Produkt: 15.01.01 Wirtschaftsförderung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
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	96.330	0	0	393.875	393.875
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	96.330	0	0	393.875	393.875
11 -	Personalaufwendungen	15.783,11	13.733	13.845	14.122	14.405	14.693
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	524,81	2.650	2.650	2.650	2.650	2.650
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	159,44	107.033	0	0	437.639	437.639
17 =	Ordentliche Aufwendungen	16.467,36	123.416	16.495	16.772	454.694	454.982
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-16.467,36	-27.086	-16.495	-16.772	-60.819	-61.107
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)	-16.467,36	-27.086	-16.495	-16.772	-60.819	-61.107
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)	-16.467,36	-27.086	-16.495	-16.772	-60.819	-61.107
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.366,00	-1.392	-1.392	-1.392	-1.392	-1.392
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-17.833,36	-28.478	-17.887	-18.164	-62.211	-62.499

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
15.01.01.00	Wirtschaftsförderung	-17.833,36	-28.478	-17.887	-18.164	-62.211	-62.499

Teilfinanzplan 2019

15.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.01	Wirtschaftsförderung
Produkt	15.01.01	Wirtschaftsförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
01 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	2.697.237	1.378.562	0	1.378.562	0	0
02 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
06 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	2.697.237	1.378.562	0	1.378.562	0	0
Auszahlungen							
07 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
08 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	2.996.930	1.531.736	1.531.735	1.531.735	0	0
12 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	2.996.930	1.531.736	1.531.735	1.531.735	0	0
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-299.693	-153.174	-1.531.735	-153.173	0	0

Teilfinanzplan 2019

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.01 Wirtschaftsförderung
Produkt: 15.01.01 Wirtschaftsförderung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 2017-40-001 Breitbandausbau im Außenbereich									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	2.697.237	1.378.562	0	1.378.562	0	0	0	0
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	2.996.930	1.531.736	1.531.735	1.531.735	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-299.693	-153.174	-1.531.735	-153.173	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 15.01.01. „Wirtschaftsförderung“

I. Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einem Negativ-Saldo von 17.887 Euro (Vorjahr: 28.478 Euro) ab.

Zu den einzelnen Ergebnispositionen ist folgendes festzustellen

07 Sonstige Ordentliche Erträge

Hier sind ab dem Haushaltsjahr 2021 die Erträge aus der Auflösung des Passiven Rechnungsabgrenzungspostens (PRAP) der Investitionszuweisung vom Bund aus dem Förderprogramm Breitbandausbau veranschlagt. (393.875 €/a für 7 Jahre).

11 Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören Dienstaufwendungen für die Beamten und Tarifbeschäftigten (Tariflich Beschäftigte), Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung. Des Weiteren kommen Rückstellungen für künftige Pensionsansprüche der aktiven Beamten sowie für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden hinzu.

15 Transferaufwendungen

Hier sind Wirtschaftsfördermittel veranschlagt.

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Es sind ab dem Haushaltsjahr die Aufwendungen aus der Auflösung des Aktiven Rechnungsabgrenzungspostens (ARAP) des Investitionszuschusses an private Unternehmen vom Bund aus dem Förderprogramm Breitbandausbau veranschlagt (393.875 €/a für 7 Jahre).

Ebenso die Aufwendungen aus der Auflösung des Aktiven Rechnungsabgrenzungspostens (ARAP) des Investitionszuschusses an private Unternehmen von der Gemeinde Metelen für den Breitbandausbau im Außenbereich (43.764 €/a für 7 Jahre). Durch den Breitbandausbau im Außenbereich wird der Haushalt (Ergebnisplan/Ergebnisrechnung) der Gemeinde Metelen ab dem Haushaltsjahr 2021 für 7 Jahre zusätzlich mit 43.764 € belastet.

28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sachkosten (Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten Rathaus, ZVK-Umlage für die Datenverarbeitung der Gesamtverwaltung, Geschäftsausgaben) an das Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“.

II. Teilfinanzplan

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

Maßnahme: 2017-40-001

Breitbandausbau im Außenbereich

Der Gemeinderat hat sich in seiner Sitzung am 26.09.2016 für die Beteiligung am gemeinsamen Antrag der Gemeinden Neuenkirchen, Wetringen, Saerbeck, Nordwalde, Mettingen und Metelen zur Förderung des Breitbandausbaus im Außenbereich ausgesprochen. Zudem hat er sich für die 100%-ige Ausbauvariante der Gemeinde Metelen entschieden. (siehe Drucksachen-Nr. 53/2016, 1. Ergänzung). Nach derzeitiger Einschätzung beträgt der 90%-ige Bundeszuschuss im Falle einer Förderzusage 2.757.123 €. Die Gemeinde Metelen hat einen Eigenanteil in Höhe von 10 % (306.347 €) aufzubringen. Mit dem Beginn der Maßnahme wird im Jahre 2019 gerechnet. Das bedeutet, der liquide Mittelabfluss in Höhe von 306.347 € erfolgt voraussichtlich in den Jahren 2019 und 2020.

Produkt

16.01.01

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Produkt	16.01.01	Steuern, Allgemeine Zuweisungen und Umlagen

verantwortlich

Möllers, Andreas

Beschreibung

Verwaltung der Finanzmittel aus Steuern, allgemeinen Zuweisungen und Umlagen

Auftragsgrundlage

Steuergesetze, Gemeindefinanzierungsgesetz, Kreishaushalt, Satzungen

Zielgruppe

EinwohnerInnen
MitarbeiterInnen
Ratsmitglieder

Ziele

Zeitnahe Beschaffung von allgemeinen Deckungsmitteln für den Gemeindehaushalt sowie von zweckgebundenen Deckungsmitteln

Leistung

- 16.01.01.01 Gemeindesteuern, Steuerbeteiligungen
 - Gemeindesteuern, Steueranteile, Steuerbeteiligungen und steuerähnliche Einnahmen sowie die damit im Zusammenhang stehenden Ausgaben
 - Weitergeleitete Umsatzsteuereinnahmen des Landes
- 16.01.01.02 Allgemeine Zuweisungen
 - Schlüsselzuweisungen
 - Finanz- und Bedarfszuweisungen
- 16.01.01.03 Allgemeine Umlagen
 - Kreisumlagen
 - Gewerbesteuerumlagen
- 16.01.01.04 Investitionspauschale, Schulpauschale, Sportpauschale
 - Zuwendungen für Investitionen

Erläuterungen und Hinweise

Personaleinsatz: Anzahl der Vollzeitstellen: (Vorjahr 0,00) 0,00

Teilergebnisplan 2019**16.01.01**

Produktbereich: 16
Produktgruppe: 16.01
Produkt: 16.01.01

Allgemeine Finanzwirtschaft
 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
 Steuern, Allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	5.878.990,30	5.709.100	6.125.600	6.234.200	6.328.500	6.437.700
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.624.014,05	1.791.500	1.829.550	1.878.100	1.946.700	1.983.700
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	2.553,79	5.000	2.000	2.000	2.000	2.000
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	7.505.558,14	7.505.600	7.957.150	8.114.300	8.277.200	8.423.400
11 -	Personalaufwendungen	4.184,70	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	480,95	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	3.651.719,91	3.706.400	3.994.400	4.159.700	4.335.900	4.402.400
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.431,15	15.000	12.000	12.000	12.000	12.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	3.684.816,71	3.721.400	4.006.400	4.171.700	4.347.900	4.414.400
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	3.820.741,43	3.784.200	3.950.750	3.942.600	3.929.300	4.009.000
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)	3.820.741,43	3.784.200	3.950.750	3.942.600	3.929.300	4.009.000
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)	3.820.741,43	3.784.200	3.950.750	3.942.600	3.929.300	4.009.000
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.422,77	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-427,00	-435	-435	-435	-435	-435
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	3.822.737,20	3.783.765	3.950.315	3.942.165	3.928.865	4.008.565

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
16.01.01.00	Steuern, Allgemeine Zuweisungen und Umlagen	3.822.737,20	3.783.765	3.950.315	3.942.165	3.928.865	4.008.565

Teilfinanzplan 2019

16.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Produkt	16.01.01	Steuern, Allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
01 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	695.622,32	894.300	898.100	0	898.100	798.100	798.100
02 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
06 = Summe: (invest. Einzahlungen)	695.622,32	894.300	898.100	0	898.100	798.100	798.100
Auszahlungen							
07 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
08 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	695.622,32	894.300	898.100	0	898.100	798.100	798.100

Teilfinanzplan 2019

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Produkt: 16.01.01 Steuern, Allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 2009-20-001 Investitionspauschalen									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	695.622,32	894.300	898.100	0	898.100	798.100	798.100	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	695.622,32	894.300	898.100	0	898.100	798.100	798.100	0	0

Erläuterungen zum Produkt 16.01.01. „Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen“

I. Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einem Positiv-Saldo von 3.950.315 Euro (Vorjahr: 3.783.765 Euro) ab.

Zu den einzelnen Ergebnispositionen ist folgendes festzustellen

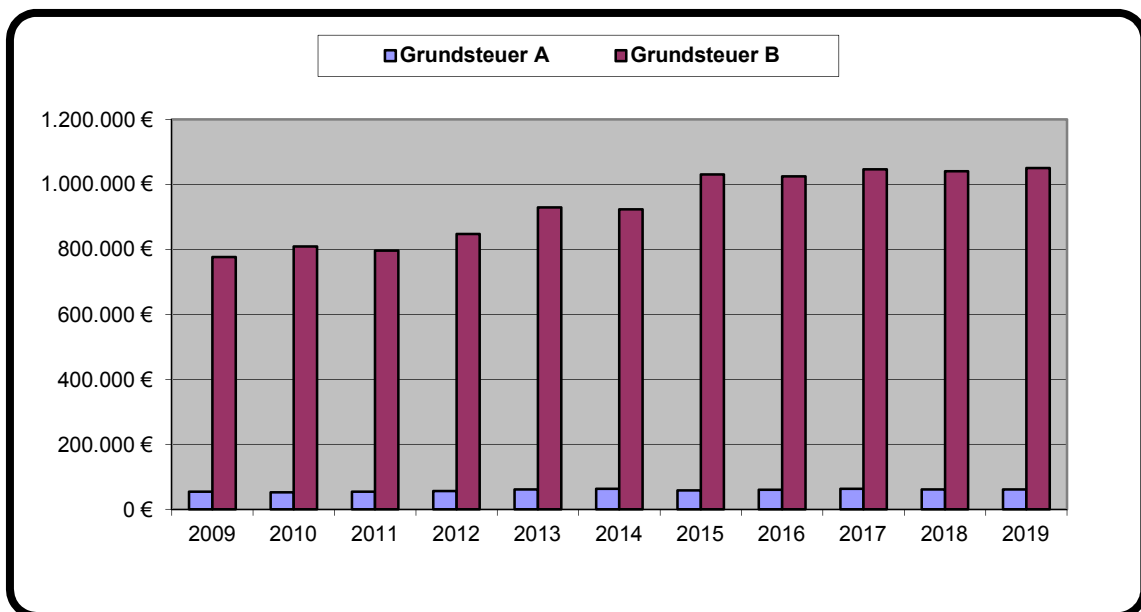
01 Steuern und ähnliche Abgaben

Grundsteuer A und B

Das Aufkommen aus der Grundsteuer A (für land- und forstwirtschaftliche Grundstücke) in Höhe von 61.500 € und der Grundsteuer B (für unbebaute und bebaute Grundstücke) in Höhe von 1.050.000 € wurde mit den Hebesätzen von 231 % (Vorjahr: 231 %) bzw. 495 % (Vorjahr: 495 %) nach der Summe der vom Finanzamt erteilten Grundsteuermessbescheide ermittelt.

Für die Steigerung in den Folgejahren wurden die Orientierungsdaten für die Finanzplanung der Gemeinden 2020 bis 2022 vom 02.08.2018 zugrunde gelegt.

Die Entwicklung seit dem Jahre 2009 ergibt sich aus der nachfolgenden Grafik (Darstellung der Ergebnisse 2009 – 2017 und der Haushaltsansätze 2018 - 2019):

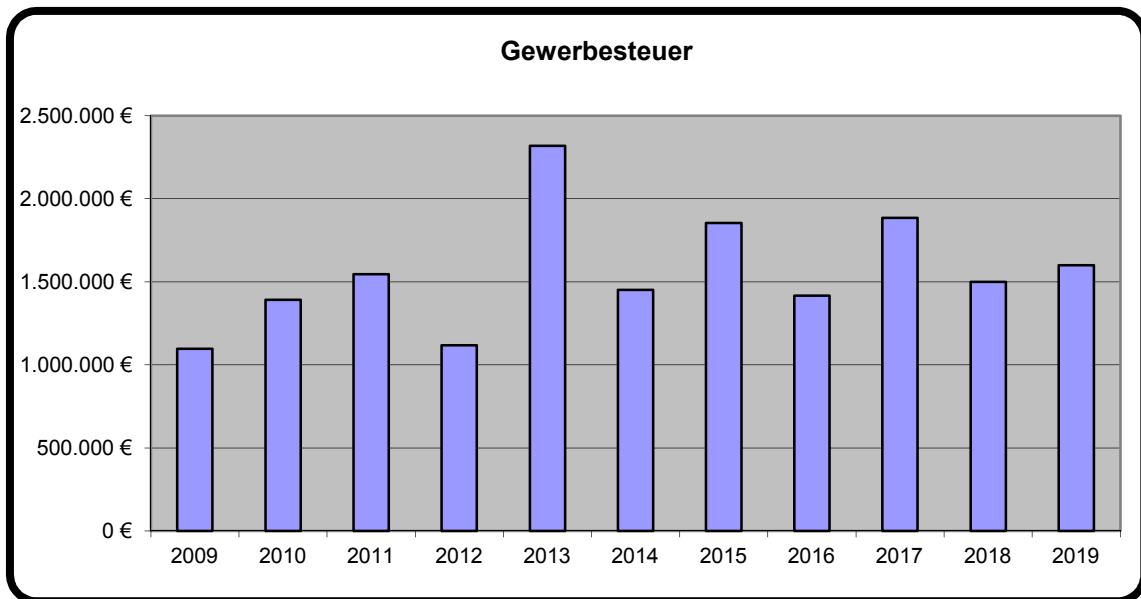


Gewerbesteuer

Die Veranschlagung der Gewerbesteuer erfolgte mit dem Hebesatz von 442 % (Vorjahr: 442 %) nach der Summe der vom Finanzamt erteilten Vorauszahlungsbescheide für die Gewerbesteuer. Ebenso wurden die Ist-Ergebnisse der Vorjahre berücksichtigt. Der Haushaltsansatz 2019 wurde gegenüber dem Vorjahr um 100.000 € erhöht und beträgt nunmehr 1.600.000 €.

Für die Folgejahre wurde ein gleichbleibender Ansatz kalkuliert.

Die Entwicklung seit dem Jahre 2009 ergibt sich aus der nachfolgenden Grafik (Darstellung der Ergebnisse 2009 – 2017 und der Haushaltsansätze 2018 - 2019):



nachrichtlich: Im Teilfinanzplan 2019 ist außerdem ein Mittelabfluss für die Rückstellung „Gewerbesteuer und Verzinsung von Gewerbesteuer“ in Höhe von 605.000 € berücksichtigt.

Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer

Der Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer gehört zu den wichtigsten Einnahmequellen der Gemeinden. Die Gemeinden erhalten 15 % des Landesanteils an der Lohn- und Einkommenssteuer 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. Die neu festgesetzte Schlüsselzahl der Gemeinde Metelen für die Jahre 2018 – 2020 beträgt 0,0003063 (vorher: 0,0002884). Dieses entspricht einer Steigerung um 0,0000179 (+6,21 %)

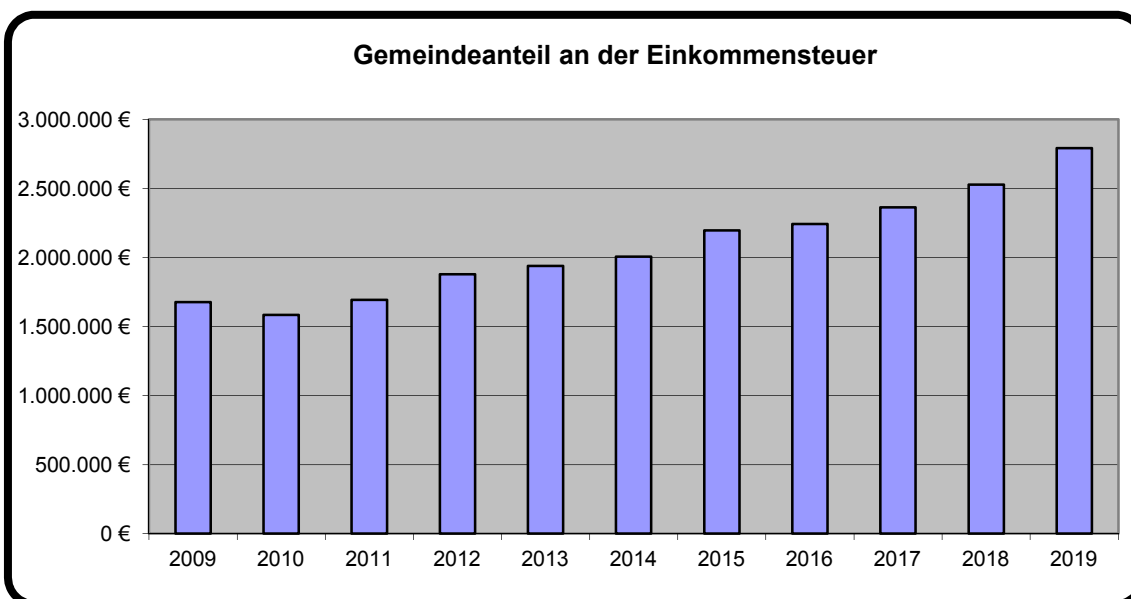
Basis für die Veranschlagung des Haushaltsansatzes 2019 sind die Orientierungsdaten vom 02.08.2018 sowie die Zahlen aus der Regionalisierung der November-Steuerschätzung vom 06.11.2018. Demnach wurde das Gesamtaufkommen des Gemeindeanteils an der Einkommenssteuer für das Jahr 2019 mit rund 9,11 Mrd. Euro (Vorjahr: 8,25 Mrd. Euro) angesetzt.

Anhand der Schlüsselzahl ergibt sich demnach folgender Anteil an der Einkommenssteuer:

Schlüsselzahl	Aufkommen	Jahresbetrag
0,0003063	9.116.470.600 €	2.792.375 €

Für die Steigerung in den Folgejahren wurden die Orientierungsdaten (50 %) für die Finanzplanung der Gemeinden 2020 bis 2022 vom 02.08.2018 zugrunde gelegt.

Die Entwicklung seit dem Jahre 2009 ergibt sich aus der nachfolgenden Grafik (Darstellung der Ergebnisse 2009 – 2017 und der Haushaltsansätze 2018 - 2019):



Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Für den Wegfall der Gewerbesteuer erhalten die Kommunen seit dem Haushaltsjahr 1998 einen 2,2 %-igen Anteil an der Umsatzsteuer.

Die Aufteilung dieses Steueraufkommens erfolgt jeweils entsprechend den für drei Jahre festgesetzten Schlüsselzahlen, die aufgrund des örtlichen Steueraufkommens vom Land ermittelt werden. Die neu festgesetzte Schlüsselzahl der Gemeinde Metelen für die Jahre 2018 – 2020 beträgt 0,000155642 (vorher: 0,000159207). Dieses entspricht einer Verringerung um 0,000003565 (-2,24 %).

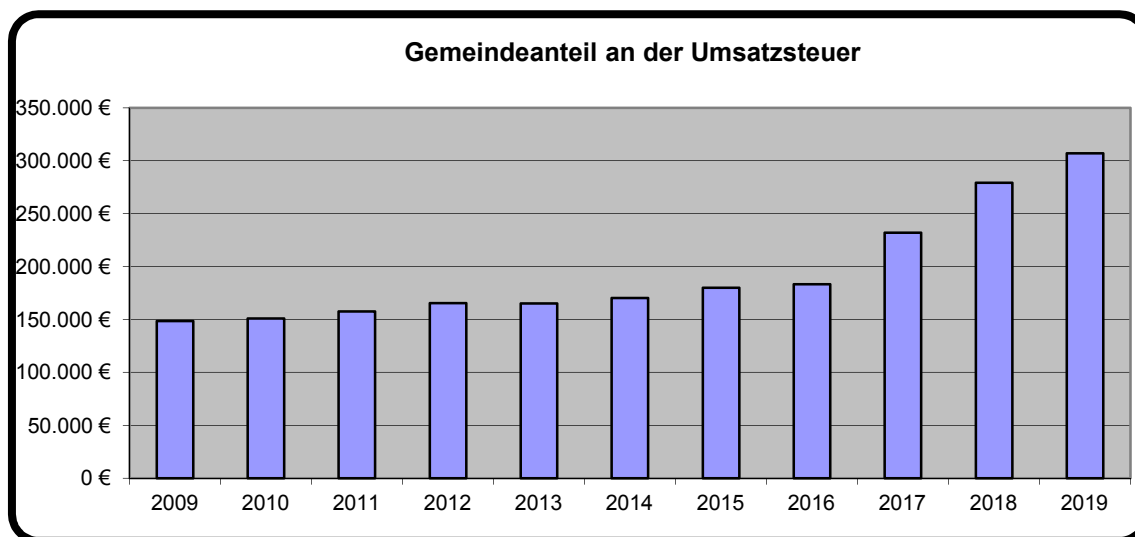
Basis für die Veranschlagung des Haushaltsansatzes 2019 sind die Orientierungsdaten vom 02.08.2018 sowie die Zahlen aus der Regionalisierung der November-Steuerschätzung vom 06.11.2018. Demnach wird das Gesamtaufkommen des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer für das Jahr 2019 entsprechend bei rund 1,973 Mrd. Euro (Vorjahr: 1,795 Mrd. Euro) angesetzt. Darin enthalten ist die aufgestockte Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft (KdU) im Rahmen des SGB II.

Auf den vorgenannten Grundlagen errechnet sich für das Jahr 2019 folgender Anteil an der Umsatzsteuer:

Schlüsselzahl	Aufkommen	Jahresbetrag
0,000155642	1.973.000.000 €	307.000 €

Für die Steigerung in den Folgejahren wurden die Orientierungsdaten für die Finanzplanung der Gemeinden 2020 bis 2022 vom 02.08.2018 zugrunde gelegt.

Die Entwicklung seit dem Jahre 2009 ergibt sich aus der nachfolgenden Grafik (Darstellung der Ergebnisse 2009 – 2017 und der Haushaltsansätze 2018 - 2019):



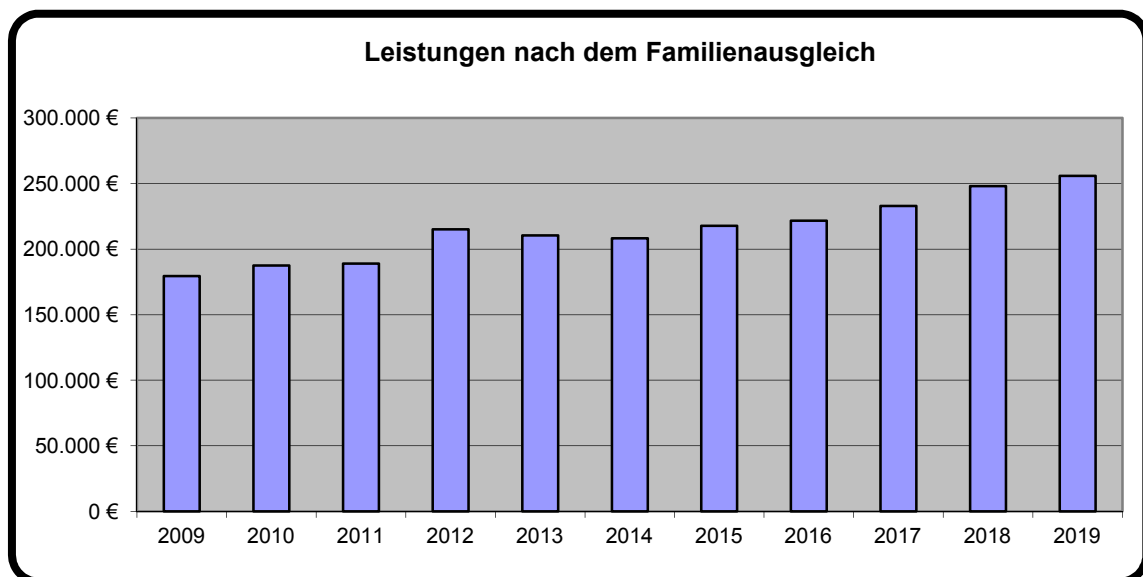
Leistungen nach den Familienlastenausgleich

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 Einkommenssteuer 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 Einkommenssteuer. Der auf Landesebene zur Verfügung stehende Betrag beläuft sich nach den Orientierungsdaten auf 835 Mio. € (Vorjahr: 810 Mio. €). Zu der angesetzten Schlüsselzahl gelten gleichfalls die Erläuterungen wie beim Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer.

Schlüsselzahl	Aufkommen	Jahresbetrag
0,0003063	835.000.000 €	255.700 €

Für die Steigerung in den Folgejahren wurden die Orientierungsdaten für die Finanzplanung der Gemeinden 2020 bis 2022 vom 02.08.2018 zugrunde gelegt.

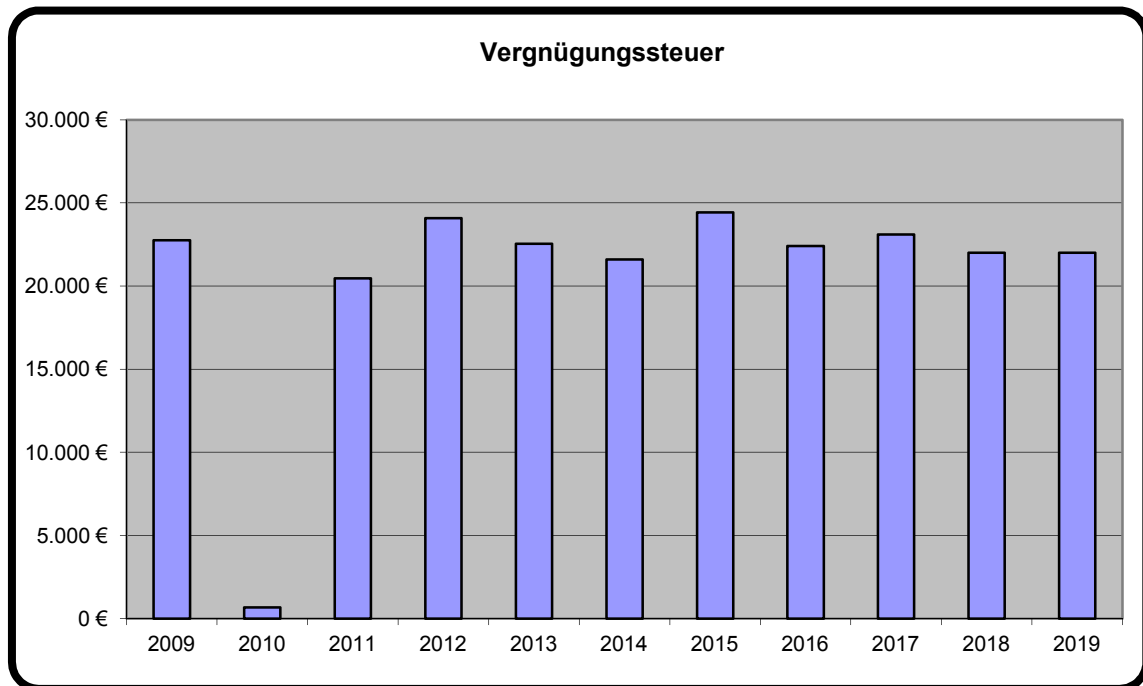
Die Entwicklung seit dem Jahre 2009 ergibt sich aus der nachfolgenden Grafik (Darstellung der Ergebnisse 2009 – 2017 und der Haushaltsansätze 2018 - 2019):



Vergnügungssteuer

Das Aufkommen der Vergnügungssteuer ergibt sich insbesondere durch die Aufstellung von Geldspiel- und Unterhaltungsgeräten.

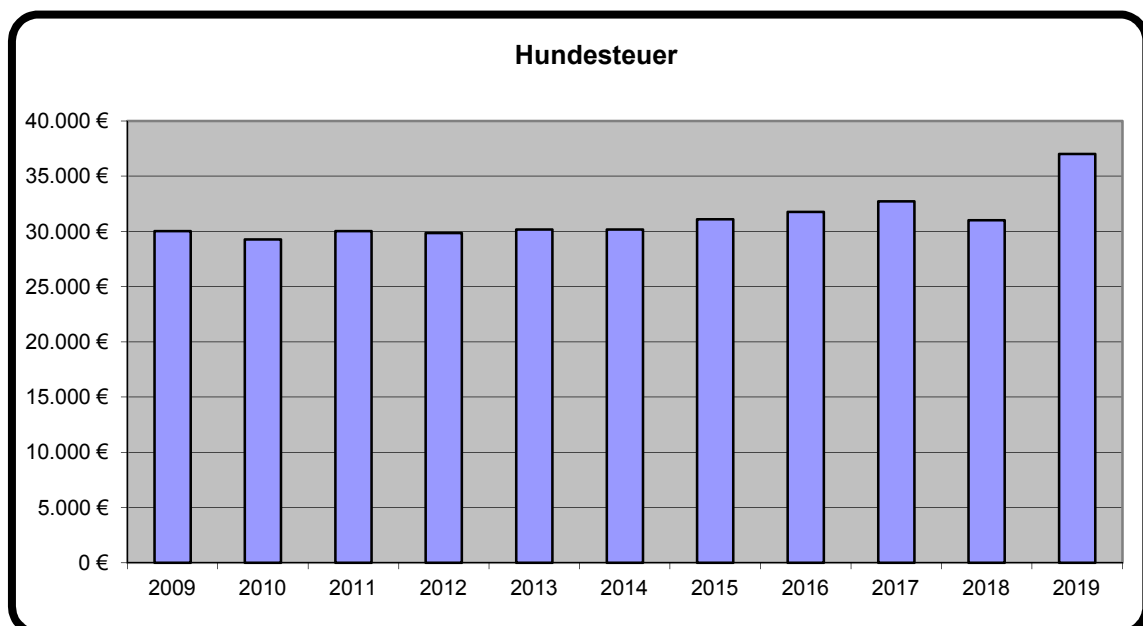
Die Entwicklung seit dem Jahre 2009 ergibt sich aus der nachfolgenden Grafik
(Darstellung der Ergebnisse 2009 – 2017 und der Haushaltsansätze 2018 - 2019):



Hundesteuer

Das Aufkommen der Hundesteuer ergibt sich aus der Anzahl der angemeldeten Hunde.

Die Entwicklung seit dem Jahre 2009 ergibt sich aus der nachfolgenden Grafik
(Darstellung der Ergebnisse 2009 – 2017 und der Haushaltsansätze 2018 - 2019):



02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Schlüsselzuweisungen

Zum Ausgleich regionaler Unterschiede bei der Finanzkraft erhalten die Städte und Gemeinden im Rahmen eines Finanzausgleichs auf Landesebene sogenannte Schlüsselzuweisungen zur Deckung der laufenden Aufwendungen. Die Berechnung der Schlüsselzuweisungen erfolgt durch Gegenüberstellung des Finanzbedarfs (sog. Ausgangsmesszahl) und der Steuerkraft der Kommune (sog. Steuerkraftmesszahl). Zur Wahrung der gemeindlichen Hebesatzautonomie im Bereich der Grundsteuern und der Gewerbesteuer werden bei der Berechnung des Finanzausgleichs fiktive Hebesätze zugrunde gelegt. Für die Berechnung der Schlüsselzuweisungen 2019 wird für die Ermittlung der Steuerkraft der Kommunen die Einnahmen der Referenzperiode 01.07.2017 bis 30.06.2018 zugrunde gelegt.

Hinsichtlich des Gemeindefinanzierungsgesetzes 2019 hat das Landeskabinett folgende Eckpunkte beschlossen:

Ausgangslage 2019

Den Gemeindefinanzierungsgesetzen der Jahre 2015 bis 2018 liegt das FiFo-Gutachten vom 18. März 2013 zugrunde. Mit Urteil vom 10. Mai 2016 wies der Verfassungsgerichtshof für das Land Nordrhein-Westfalen zwei Verfassungsbeschwerden gegen das GFG 2012 zurück, betonte allerdings insbesondere die Notwendigkeit einer gutachterlichen Überprüfung der Auswirkungen des Kommunalen Finanzausgleichs auf etwaige Verzerrungen im kreisangehörigen Raum.

Das hierzu beauftragte Gutachten der Sonderforschungsgruppe Institutionenanalyse e.V. der Hochschule Darmstadt (sofia) zu den betroffenen methodischen Fragen und Bestandteilen des Systems des kommunalen Finanzausgleichs von August 2017 bestätigt im Wesentlichen die praktizierte Systematik der fiktiven Bedarfsermittlung, erkennt auch keine sich hieraus etwa ergebenden Verwerfungen oder Verzerrungen nach finanzwissenschaftlichen Maßstäben, empfiehlt allerdings im Interesse einer Stabilisierung der in Form von Gewichtungsfaktoren zu ermittelnden Ergebnisse einen Wechsel der Regressionsmethodik vom bisherigen OLS-Verfahren zu einer sog. robusten Regression. Das Zusammenfassen mehrerer Grunddatenjahrgänge (pooling) soll auch bei dieser methodischen Änderung beibehalten werden. Die Erkenntnisse und Empfehlungen des Gutachtens waren – wie auch zuvor immer – Gegenstand eines ausführlichen Dialogprozesses insbesondere mit den kommunalen Spitzenverbänden.

Auch wenn hierbei keine einvernehmliche Bewertung aller gutachtlichen Feststellungen erzielt werden konnte, erscheint eine Umsetzung der methodischen Änderungsempfehlung der Gutachter im Hinblick auf die weitere verfassungsrechtliche Absicherung des Gemeindefinanzierungsgesetzes erforderlich. Um gleichwohl nicht zu vermeidende Auswirkungen dieser methodischen Umgestaltung auf die Entwicklung der Schlüsselzuweisungen der Gemeinden in der Phase des Übergangs abzumildern, werden – wie dies aus ähnlichen Gründen auch bereits vereinzelt in früheren Gemeindefinanzierungsgesetzen geschehen ist – die Differenzen bei den Regressionsergebnissen für die Gewichtungsfaktoren der Nebenansätze gegenüber den Vorjahresergebnissen im ersten Schritt zunächst mit einem Abschlag von 50% versehen und insoweit der fiktiven Bedarfsermittlung für das GFG 2019 zu Grunde gelegt.

Die Gewichtungen der Parameter bei den Bedarfsansätzen sind den nachfolgenden Ausführungen zu entnehmen. Die Ergebnisse der fortgeschriebenen Zensusdaten bezogen auf die Einwohnerzahlen zu den Stichtagen 31. Dezember 2015, 30. Juni 2016 und 31. Dezember 2017 werden im Gesetzentwurf berücksichtigt.

Verbundsatz 2019

Nach Abwägung der Finanzlagen des Landes und der Kommunen verbleibt der Verbundsatz bei 23 %. Darin enthalten ist ein pauschalierter Belastungsausgleich in Höhe von 1,17 Prozentpunkten für die Beteiligung der Kommunen an den Einheitslasten des Landes. Eine konkrete Abrechnung der Einheitslasten erfolgt auf der Basis des Einheitslastenabrechnungsgesetzes (ELAG) in der am 3. Dezember 2013 verabschiedeten Änderungsfassung.

Originäre Finanzausgleichsmasse 2019

Im Steuerverbund 2019 steht eine originäre Finanzausgleichsmasse in Höhe von 11.942.868.400 EUR zur Verfügung. Gegenüber dem Steuerverbund 2018 bedeutet dies eine Steigerung um 298.238.500 EUR (2,56%). Ursache für die Steigerung sind die gestiegenen Einnahmen bei den Verbundsteuern und zum anderen reduzierte Abzüge vom Umsatzsteueraufkommen aufgrund der vom Bund gewährten Asyl- und Flüchtlingshilfen. Der in der originären Finanzausgleichsmasse enthaltene pauschale Belastungsausgleich beträgt nach derzeitigem Stand 607.528.523 EUR.

Vorwegabzüge/Zuführungen 2019

Im GFG 2019 ist ein Vorwegabzug für Bibliothekstantiemen in Höhe von 5.284.000 EUR (Vorjahr 5.286.000 EUR) sowie in Höhe von 124.000.000 EUR (Vorjahr 154.000.000 EUR) für die Beteiligung der Kommunen an der Finanzierung der Konsolidierungshilfen nach § 2 Absatz 3 Stärkungspaktgesetz vorgesehen.

Dies stellt der Sache nach keine neue Regelung gegenüber dem Vorjahr dar. Der Vorwegabzug nach § 2 Absatz 3 Stärkungspaktgesetz wird allerdings seit dem GFG 2018 sukzessive, im GFG 2019 um weitere 30.000.000 EUR auf 124.000.000 EUR, verringert und damit die Belastung der Kommunen weiterhin schrittweise zurückgenommen. Die Reduktion des Vorwegabzugs wird kompensiert durch eine korrespondierende Kürzung der Zuführung aus dem Landeshaushalt in den Stärkungspaktfonds im Einzelplan 20 bei Kapitel 20 030 Titel 634 20.

Wie im Vorjahr erfährt das GFG 2019 eine Voraberrhöhung in Höhe von 216.800.000 EUR (Vorjahr 217.400.000 EUR), die vom Bund zur Entlastung der Kommunen nach Artikel 1 des Gesetzes zur Beteiligung des Bundes an den Kosten der Integration und zur weiteren Entlastung von Ländern und Kommunen vom 01. Dezember 2016 (BGBl. I S. 2755) über den Länderanteil an der Umsatzsteuer im Jahr 2019 gewährt wird.

Hinzu tritt im GFG 2019 eine Erhöhung der Finanzausgleichsmasse um 37.000.000 EUR, die durch die Verwendung von Ausgaberesten aus Vorjahren finanziert wird.

Verteilbare Finanzausgleichsmasse

Im Ergebnis steht im GFG 2019 eine verteilbare Finanzausgleichsmasse in Höhe von 12.067.384.400 EUR zur Verfügung. Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies eine Steigerung um 364.640.500 EUR (3,12%).

Dotierung der Schlüsselzuweisungen 2019

Das Volumen der Schlüsselzuweisungen des Steuerverbundes 2019 in Höhe von 10.134.502.700 EUR steigt gegenüber dem Steuerverbund 2018 um 210.980.600 EUR (2,13 %).

Die Verteilung auf die Schlüsselmasse für Gemeinden beträgt 7.955.022.600 EUR. Das bedeutet eine Veränderung zum Steuerverbund 2018 um 165.608.100 EUR.

Ermittlung der Schlüsselzuweisungen

Für die fiktive Bedarfsermittlung im kommunalen Finanzausgleich und die hierfür durchzuführende Regressionsanalyse wird weiterhin ein mehrjähriger Grunddatenzeitraum verwendet (pooling). Für das GFG werden gepoolt die Grunddaten der Jahre 2011 - 2015 herangezogen. Der für die Schlüsselzuweisungen fiktiv festzulegende Bedarf jeder einzelnen Kommune wird anhand eines einwohnerbezogenen Hauptansatzes sowie einiger ergänzender Nebenansätze ermittelt. Als Nebenansätze werden der Schüleransatz, der Soziallastenansatz, der Zentralitätsansatz und der Flächenansatz berücksichtigt.

Hauptansatz

Die Einwohner jeder kreisangehörigen Gemeinde und kreisfreien Stadt werden bei der Ermittlung des Bedarfs der jeweiligen Gemeinde gewichtet. Diese Einwohnergewichtung erfolgt mit dem Hauptansatz. Eine Hauptansatzstaffel, in der der Prozentsatz der Gewichtung nach Ortsgrößen gestaffelt dargestellt wird, dient der Orientierung der Kommunen.

Auf der Grundlage der veränderten Methodik (robuste Regression ergibt sich für das GFG 2019 eine neue Hauptansatzstaffel.

Demografiefaktor

Seit dem GFG 2012 wird ein Faktor verwendet, der einen Einwohnerrückgang in Gemeinden berücksichtigt (Demografiefaktor). Er führt dazu, dass als relevanter Einwohnerwert der Mittelwert aus den Ergebnissen dreier Jahresstatistiken zugrunde gelegt wird, wenn dieser höher ist als die zum Stichtag festgestellte Einwohnerzahl.

Der durchschnittliche Einwohnerwert wird im GFG 2019 aus den fortgeschriebenen Zensusdaten ermittelt. Hierzu werden die Daten der Stichtage 31. Dezember 2015, 30. Juni 2016 und 31. Dezember 2017 herangezogen.

Schüleransatz

Für den Schüleransatz wird im GFG 2019 weiterhin nach Halbtags- und Ganztagschülern zu differenzieren und gewichtet sein. Das Regressionsergebnis zeigt unter Berücksichtigung eines 50%igen Abschlags auf die Differenz zum Vorjahresergebnis für Ganztagschüler einen Gewichtungswert von 2,67 (Vorjahr 2,15) und für Halbtagschüler von 1,00 (Vorjahr 0,85).

Soziallastenansatz

Als Indikator für den Soziallastenansatz wird seit dem GFG 2008 die Zahl der SGBII-Bedarfsgemeinschaften herangezogen. Der Gewichtungswert liegt im GFG 2019 mit einem 50%igen Abschlag auf die Differenz zum Vorjahresergebnis bei 16,80 (Vorjahr 17,63).

Zentralitätsansatz

Der Zentralitätsansatz geht u.a. auf die Überlegung zurück, dass einigen Gemeinden zentrale Versorgungsfunktionen für das Umland zukommen. Die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten ist Indikator dafür, inwieweit einer Gemeinde durch Einpendler zusätzliche Aufwendungen entstehen. Der Gewichtungswert liegt unter Berücksichtigung eines 50%igen Abschlags für das GFG 2019 bei 0,61 Normeinwohnern je sozialversicherungspflichtig Beschäftigten am Arbeitsort (Vorjahr 0,52).

Flächenansatz

Um dem Einfluss der Flächen-/Einwohnerrelation bei Flächengemeinden mit geringer Einwohnerzahl auf die Bedarfsermittlung Rechnung zu tragen, wurde der Flächenansatz im GFG 2012 eingeführt. Der Gewichtungswert ist unter Berücksichtigung des bezeichneten 50%igen Abschlags im GFG 2019 mit 0,19 anzusetzen (Vorjahr 0,18).

Ermittlung der normierten Einnahmekraft

Dem ermittelten fiktiven Bedarf wird die Einnahmekraft gegenübergestellt. Die Einnahmekraft ist bei Gemeinden die Steuerkraft und bei den Kreisen, der Städteregion Aachen und den Landschaftsverbänden die Umlagekraft.

Bei der Ermittlung der Steuerkraft fließt das tatsächlich im Referenzzeitraum erzielte Volumen der Gemeindeanteile an der Einkommen- und Umsatzsteuer, der Kompensationsleistungen Familienleistungsausgleich und Steuervereinfachungsgesetz sowie die tatsächlich an Bund und Land abgeführte Gewerbesteuerumlage ein. Zusätzlich werden bei der Steuerkraft- und Umlagekraftermittlung auch die Erstattungsleistungen des Landes und der Kommunen nach § 10 ELAG berücksichtigt. Für das GFG 2019 sind dies die Abrechnungsbeträge des Jahres 2016.

Das Ist-Aufkommen der Realsteuern (Grundsteuer A und B sowie Gewerbesteuer) wird wie bisher mit landesweit einheitlichen fiktiven Hebesätzen normiert.

Fiktive Hebesätze

Mit den fiktiven Hebesätzen wird verhindert, dass Gemeinden durch ihr spezifisches Verhalten hinsichtlich der tatsächlichen Ausschöpfung ihrer Finanzierungsquellen die Höhe der staatlichen Zuweisungen beeinflussen können. Zudem dienen fiktive Hebesätze der Wahrung der gemeindlichen Hebesatzautonomie, da eine Veränderung der tatsächlichen Hebesätze keine Auswirkungen auf die Schlüsselzuweisungen hat.

Die Vorgehensweise zur Ermittlung der fiktiven Hebesätze sieht bislang vor, dass ein um 5% reduzierter gewogener Landesdurchschnitt der tatsächlichen Hebesätze verwendet wird. Die Entwicklung der tatsächlichen Hebesätze für die Grundsteuern in dem mit den Grunddatenjahren 2011 - 2015 insoweit zu berücksichtigenden Zeitraum zeigt, dass ein relativ kleiner Anteil der Gemeinden (weniger als ein Drittel) in der Hauptsache für die festzustellende Hebesatzsteigerung gesorgt hat, während für die im selben Zeitraum deutlich geringere Steigerung der tatsächlichen Gewerbesteuersätze die gleiche Feststellung nicht getroffen werden kann. Deshalb wird im GFG 2019 erstmalig ein differenzierter Abschlag vorgenommen. Dieser liegt für die Grundsteuer A und B bei 10%, für die Gewerbesteuer bei 6%. Die höheren Abschläge gegenüber der bisherigen Praxis sorgen für eine Bremsung bzw. Reduzierung des Anstiegs der fiktiven Hebesätze.

Im GFG 2019 werden die folgenden fiktiven Hebesätze zugrunde gelegt:

Grundsteuer A: 223 (Vorjahr 217)

Grundsteuer B: 443 (Vorjahr 429)

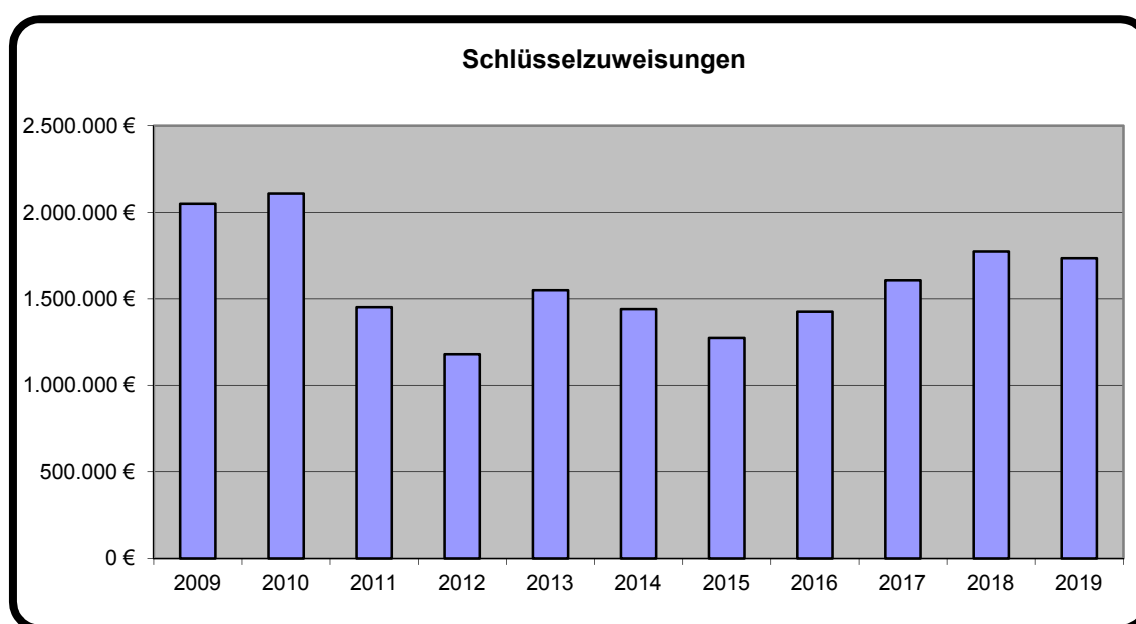
Gewerbsteuer: 418 (Vorjahr 417)

Das GFG 2019 muss noch vom Landtag verabschiedet werden.

Nach der Modellrechnung zum GFG 2019 vom 30.10.2018 betragen die Schlüsselzuweisungen der Gemeinde Metelen demnach für das Haushaltsjahr 2019 insgesamt 1.733.950 €.

Für die Steigerung in den Folgejahren wurden die Orientierungsdaten (50 %) für die Finanzplanung der Gemeinden 2020 bis 2022 vom 02.08.2018 zugrunde gelegt.

Die Entwicklung seit dem Jahre 2009 ergibt sich aus der nachfolgenden Grafik (Darstellung der Ergebnisse 2009 – 2017 und der Haushaltsansätze 2018 - 2019):



Aufwands- und Unterhaltungspauschale

Diese Zuweisungsart ist erstmals im GFG 2019 vorgesehen. Mit der finanzkraftunabhängigen Pauschale wird erstmals anerkannt, dass alle Gemeinden in NRW –unabhängig von ihrer Finanzkraft– erhebliche Aufwands- und Unterhaltungsaufwendungen zu tragen haben. Diese Pauschale erhalten ausschließlich Gemeinden. Die Verteilung erfolgt jeweils hälftig nach Einwohnern und nach Fläche. Für die Gemeinde Metelen werden 92.200 € veranschlagt.

Belastungsausgleich bei Inklusion im schulischen Bereich

Am 03.07.2014 wurde das „Gesetz zur Förderung kommunaler Aufwendungen für die schulische Inklusion“ verabschiedet, nach dem die Kommunen ab dem Schuljahr 2014/2015 Erträge und Einzahlungen aus dem entsprechenden Belastungsausgleich erhalten (allgemeine Transfererträge/-einzahlungen). Bei den auf der Grundlage des Belastungsausgleichs gewährten Finanzmitteln handelt es sich um allgemeine Deckungsmittel. Die gemeindescharfe Berechnung der Mittelanteile aus dem Gesetz zur Förderung kommunaler Aufwendungen für die schulische Inklusion ergibt für die Gemeinde Metelen einen Betrag in Höhe von ca. 3.400,00 €. Dieser Ansatz ist zunächst auch für die Folgejahre fortgeschrieben worden.

Abrechnungsbetrag nach dem Einheitslastenabrechnungsgesetz (ELAG)

Nach der vorläufigen Modellrechnung zur Abrechnung der Lasten der Deutschen Einheit des Jahres 2017 ist davon auszugehen, dass die Gemeinde Metelen im Haushaltsjahr 2019 eine Nachzahlung an das Land in Höhe von etwa 21.600 € leisten muss. Dieser Ansatz ist zunächst auch für die Folgejahre fortgeschrieben worden.

07 Sonstige ordentliche Erträge

Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Säumniszuschläge (Verzinsung von Gewerbesteuer nachforderungen).

11 Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören Dienstaufwendungen für die Beamten und Tarifbeschäftigten (Tariflich Beschäftigte), Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung. Des Weiteren kommen Rückstellungen für künftige Pensionsansprüche der aktiven Beamten sowie für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden hinzu.

Aufgrund der Finanzstatistik sind ab dem Haushaltsjahr 2018 die Stellenanteile, die bisher den Produkten 16.01.01 Steuern, Allgemeine Zuweisungen und Umlagen (Stellenanteil 0,05) und 16.02.01 Kredite, Zinsen und Schuldendienst (Stellenanteil 0,04) zugewiesen waren, beim Produkt 01.01.05 Finanzmanagement, Rechnungswesen und Controlling darzustellen.

14 Bilanzielle Abschreibungen

Hierunter fallen Abschreibungen auf Steuerforderungen.

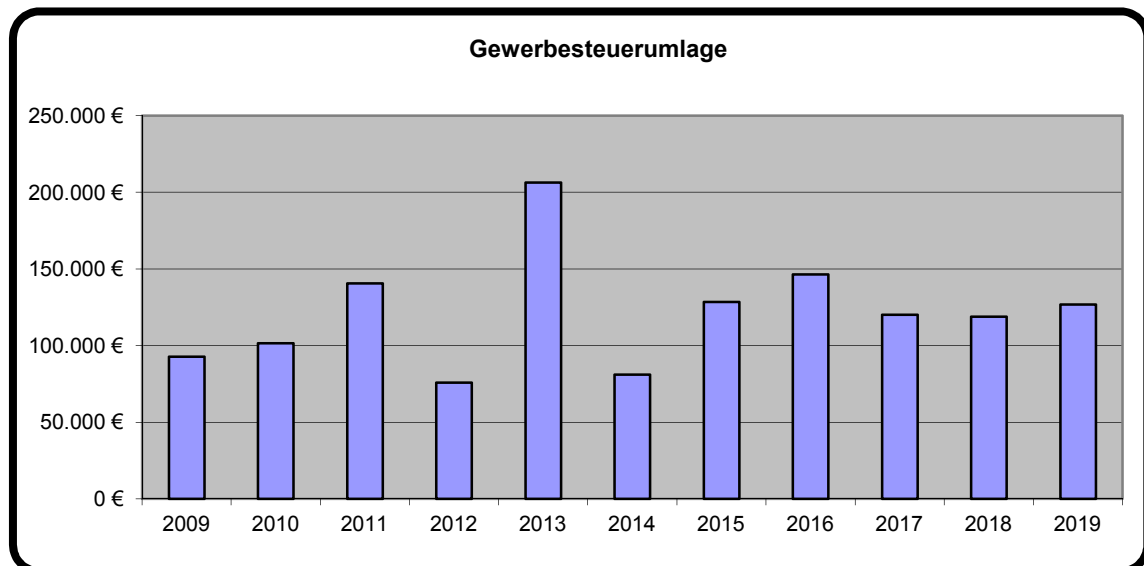
15 Transferaufwendungen

Gewerbesteuerumlage

Von der Summe des Gewerbesteuer-Istaufkommens 2019, geteilt durch den jeweiligen Hebesatz, ist im Haushaltsjahr 2019 eine Umlage von 35 % an das Land abzuführen. Unter Berücksichtigung des veranschlagten Gewerbesteueraufkommens von 1.600.000 € ergibt sich ein Haushaltsansatz von 126.700 €

Für die Steigerung in den Folgejahren wurden die Orientierungsdaten für die Finanzplanung der Gemeinden 2020 bis 2022 vom 02.08.2018 zugrunde gelegt.

Die Entwicklung seit dem Jahre 2009 ergibt sich aus der nachfolgenden Grafik (Darstellung der Ergebnisse 2009 – 2017 und der Haushaltsansätze 2018 - 2019):

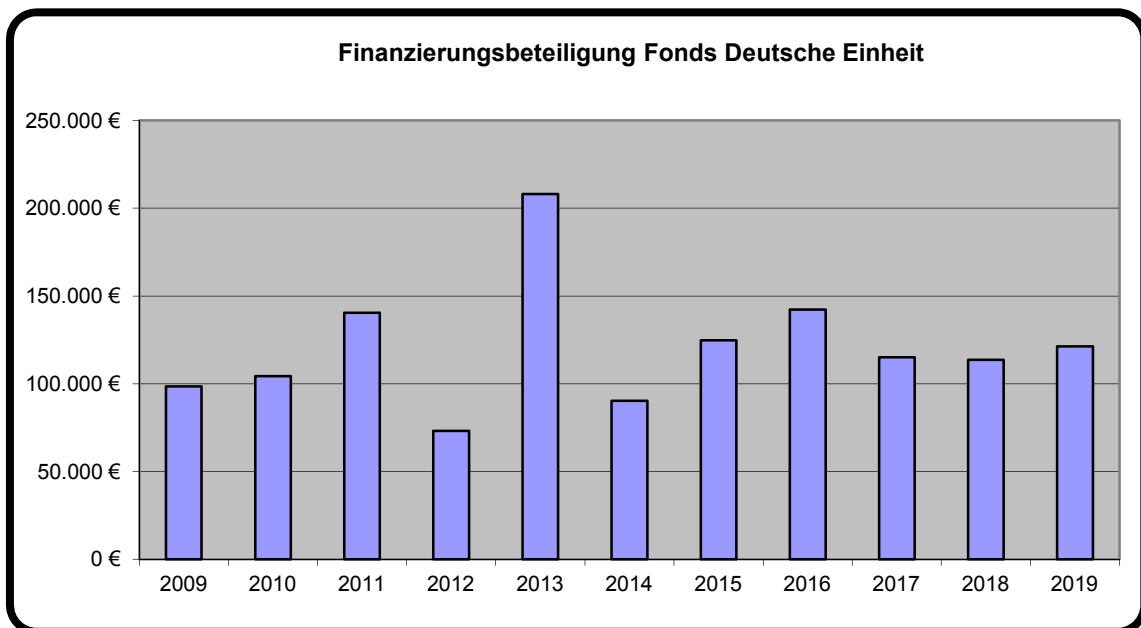


Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit

Die Kommunen haben sich über die Erhöhung der Gewerbesteuerumlage an den Kosten der „Deutschen Einheit“ zu beteiligen. Von der Summe des Gewerbesteuer-Istaufkommens 2019, geteilt durch den jeweiligen Hebesatz, ist im Haushaltsjahr 2019 eine Umlage von 33,5 % an das Land abzuführen. Unter Berücksichtigung des veranschlagten Gewerbesteueraufkommens von 1.600.000 € ergibt sich ein Haushaltsansatz von 121.300 €.

Für die Steigerung in den Folgejahren wurden die Orientierungsdaten für die Finanzplanung der Gemeinden 2020 bis 2022 vom 02.08.2018 zugrunde gelegt. Demnach läuft die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit im Jahre 2021 aus, so dass ab dem Haushaltsjahr hierfür keine Aufwendungen mehr anfallen.

Die Entwicklung seit dem Jahre 2009 ergibt sich aus der nachfolgenden Grafik (Darstellung der Ergebnisse 2009 – 2017 und der Haushaltsansätze 2018 - 2019):



Kreisumlage

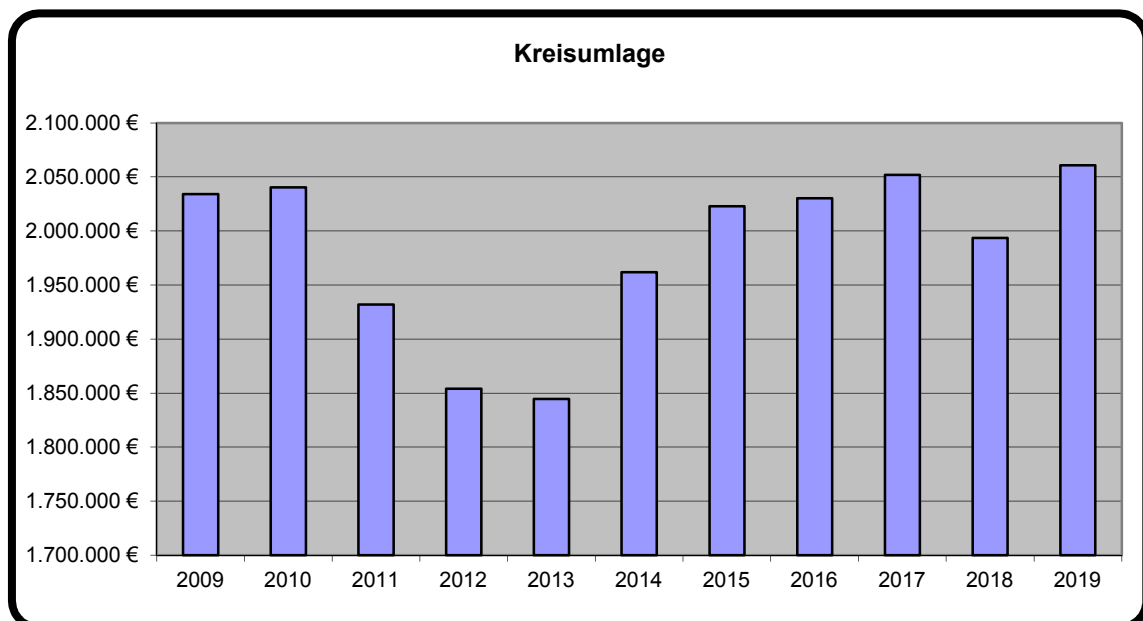
Zur Finanzierung des Kreishaushaltes beteiligen sich die Gemeinden mit einer allgemeinen Umlage. Die Höhe wird nach den sogenannten Umlagegrundlagen (Steueraufkommen und Schlüsselzuweisungen) der jeweiligen Gemeinde errechnet.

Nach den Mitteilungen des Kreises Steinfurt vom 06.11.2018 zur Einbringung des Haushaltsentwurfs 2019 beträgt der Hebesatz der allgemeinen Kreisumlage voraussichtlich 28,3 v.H. (Vorjahr: 29,6 v.H.).

Unter Zugrundelegung der gemeindlichen Umlagegrundlagen in Höhe von 7.333.483,87 € (Vorjahr: 6.735.017,49 €) und des Hebesatzes von 28,1 % ergibt sich eine Kreisumlage für das Haushaltsjahr 2019 in Höhe von 2.060.800 € (+ 67.200 € gegenüber 2018).

Für die Steigerung in den Folgejahren wurden die Orientierungsdaten für die Finanzplanung der Gemeinden 2020 bis 2022 vom 02.08.2018 zugrunde gelegt.

Die Entwicklung seit dem Jahre 2009 ergibt sich aus der nachfolgenden Grafik (Darstellung der Ergebnisse 2009 – 2017 und der Haushaltsansätze 2018 - 2019):



Kreisumlage Mehrbelastung

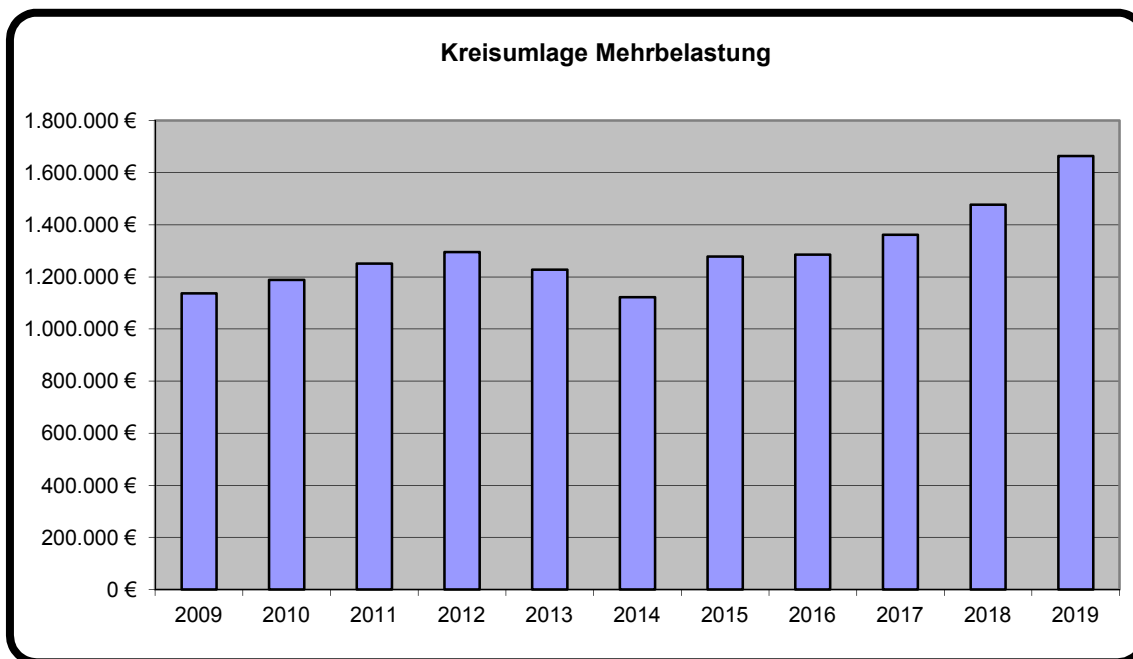
Von den Städten und Gemeinden, die kein eigenes Jugendamt unterhalten, wird ein Zuschlag zur Kreisumlage (Mehrbelastung) für die laufenden Ausgaben erhoben.

Nach den Mitteilungen des Kreises Steinfurt vom 06.11.2018 zur Einbringung des Haushaltsentwurfs 2019 beträgt der Hebesatz der Kreisumlage Mehrbelastung voraussichtlich 22,67 v.H. (Vorjahr: 21,48 v.H.).

Unter Zugrundelegung der gemeindlichen Umlagegrundlagen in Höhe von 7.333.483,87 € (Vorjahr: 6.735.017,49 €) und des Hebesatzes von 22,69 % ergibt sich eine Kreisumlage-Mehrbelastung für das Haushaltsjahr 2019 in Höhe von 1.664.000 € (+ 186.700 € gegenüber 2018).

Für die Steigerung in den Folgejahren wurden nicht die Orientierungsdaten für die Finanzplanung der Gemeinden 2020 bis 2022 vom 02.08.2018 zugrunde gelegt. Hier wurde die durchschnittliche Steigerungsrate der vergangenen 5 Jahre von jährlich rund 7,5 % angesetzt.

Die Entwicklung seit dem Jahre 2009 ergibt sich aus der nachfolgenden Grafik (Darstellung der Ergebnisse 2009 – 2017 und der Haushaltsansätze 2018 - 2019):



16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hierzu zählen die Einstellung in Wertberichtigung auf Forderungen (10.000 €) und die Verzinsung von Gewerbesteuererstattungen (2.000 €).

28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sachkosten (Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten Rathaus, ZVK-Umlage für die Datenverarbeitung der Gesamtverwaltung, Geschäftsausgaben) an das Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“.

II. Teilfinanzplan

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

Investitionspauschale

Die Gemeinde Metelen erhält auf der Grundlage des Gemeindefinanzierungsgesetzes die Investitionspauschale ohne Zweckbestimmung für investive Maßnahmen. Nach der Modellrechnung des IT.NRW vom 30.10.2018 wird von einer Investitionspauschale für die Gemeinde Metelen in Höhe von 538.100 € (Vorjahr: 534.300 €) ausgegangen. Die Verwendung der Allgemeinen Investitionspauschale ist wie folgt vorgesehen:

• Produkt 01.01.01, Maßnahme 2010-10-005 Beschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung, Altes Amtshaus	500 €
• Produkt 01.01.03, Maßnahme 2009-10-001 Beschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung, Verwaltung	41.300 €
• Produkt 01.01.03, Maßnahme 2009-10-016 Anschaffungskosten für Dorffunk-App	1.000 €
• Produkt 01.01.03, Maßnahme 2009-20-006, Rathaus Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten	12.000 €
• Produkt 01.01.03, Maßnahme 2009-10-014 Software-Lizenzen, Rathaus	1.000 €
• Produkt 02.02.01, Maßnahme 2009-30-012 Beschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung, Ordnungsamt	200 €
• Produkt 04.03.01, Maßnahme 2009-10-004 Beschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung, Bürgerhaus	2.000 €
• Produkt 04.03.01, Maßnahme 2009-20-006, Bürgerhaus Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten	825 €
• Produkt 08.01.01, Maßnahme 2009-20-006, Sporthalle Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten	600 €
• Produkt 08.01.01, Maßnahme 2009-10-013 Beschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung, Sporthalle	1.500 €
• Produkt 08.01.02, Maßnahme 2009-10-007 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Sportplätze	1.000 €
• Produkt 02.03.01, Maßnahme 2009-20-006, Feuerwehr Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten	17.700 €
• Produkt 02.03.01, Maßnahme 2009-30-006 Beschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung Feuerwehr	6.300 €
• Produkt 02.03.01, Maßnahme 2009-30-008 Anschaffung von Feuerwehrfahrzeugen	160.175 €
• Produkt 01.01.04, Maßnahme 2009-20-006, Bauhof Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten	400 €
• Produkt 01.01.04, Maßnahme 2009-40-003 Beschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung, Bauhof	2.000 €
• Produkt 01.01.04, Maßnahme 2009-40-004 Erwerb von Maschinen, Technischen Anlagen, usw., Bauhof	7.500 €
• Produkt 01.01.04, Maßnahme 2009-40-005 Erwerb von Fahrzeugen sowie diverser Anbauteile, Bauhof	10.000 €
• Produkt 01.01.04, Maßnahme 2019-40-015 Gemeindebauhof Metelen	110.000 €
• Produkt 01.01.06, Maßnahme 2009-40-018 Beschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung, Gebäudemanagement	1.000 €
• Produkt 06.02.01, Maßnahme 2009-40-006 Erwerb von Spielgeräte für die Spielplätze	5.000 €
• Produkt 09.01.01, Maßnahme 2009-40-016 Anschaffung von GIS-Komponenten (Software)	2.500 €
• Produkt 12.01.01, Maßnahme 2009-40-020 Erweiterung der Straßenbeleuchtung	5.000 €
• Produkt 12.01.01, Maßnahme 2009-40-013 Erneuerung von Wirtschaftswegen	100.000 €

• Produkt 12.01.01, Maßnahme 2018-40-001 Straßenbau Am Schützenwald	43.600 €
• Produkt 12.03.01, Maßnahme 208-10-001 Errichtung von Haltestellen im Gemeindegebiet	<u>5.000 €</u>
	<u>538.100 €</u>

Sportpauschale

Die Gemeinde Metelen erhält auf der Grundlage des Gemeindefinanzierungsgesetzes die Sportpauschale. Es wird von einer Sportpauschale für die Gemeinde Metelen in Höhe von 60.000 € (Vorjahr: 60.000 €) ausgegangen. Die Mittel aus der Sportpauschale werden angesammelt (u.a. jährlich 20.000 € für den Austausch des Kunstrasens im Sportpark Süd nach Ablauf der Nutzungsdauer) und stehen für weitere Investitionen im Sportpark Süd (2. und 3. Abschnitt) zur Verfügung.

Schulpauschale

Die Gemeinde Metelen erhält auf der Grundlage des Gemeindefinanzierungsgesetzes die Schulpauschale. Es wird von einer Schulpauschale für die Gemeinde Metelen in Höhe von 300.000 € (Vorjahr: 300.000 €) ausgegangen. Die Verwendung der Schulpauschale ist wie folgt vorgesehen.

• Produkt 03.01.01, Maßnahme 2009-10-002, Grundschule Beschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.250 €
• Produkt 03.01.01, Maßnahme 2009-10-002, Grundschule Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Veranschlagung im Ergebnisplan, entsprechende ertragswirksame Auflösung in 2019)	1.500 €
• Produkt 03.01.01, Maßnahme 2009-10-002, Grundschule Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in FW für Bücher (Veranschlagung im Ergebnisplan, entsprechende ertragswirksame Auflösung in 2019)	10.000 €
• Produkt 03.02.02, Maßnahme 2009-20-006, Turnhalle Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten	500 €
• Produkt 03.02.02, Maßnahme 2009-20-012, Turnhalle Beschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung, Turnhalle	500 €
• Produkt 03.02.02, Maßnahme 2009-20-012, Turnhalle Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Veranschlagung im Ergebnisplan, entsprechende ertragswirksame Auflösung in 2019)	1.500 €
• Produkt 08.01.02, Maßnahme 2009-10-002, Sportpark Süd, 2. Abschnitt Produkt 08.01.02, Maßnahme 2009-10-002, Sportpark Süd, 3. Abschnitt Neubau Rasenplatz, Stehtribüne, Funktionsgebäude, Stellplatzanlage	243.950 €
• Produkt 16.02.01, Kredite, Zinsen und Schuldendienst Tilgung Kredit Moderne Schule für Neu- und Umbau Grundschule	<u>39.800 €</u>
	<u>300.000 €</u>

Produkt

16.02.01

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.02	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	16.02.01	Kredite, Zinsen und Schuldendienst

verantwortlich

Möllers, Andreas

Beschreibung

Kreditaufnahmen und Verwaltung der gemeindlichen Schulden

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Kommunalabgabengesetz, Verträge, Gesetze

Zielgruppe

alle Organisationseinheiten
EinwohnerInnen
MitarbeiterInnen
Ratsmitglieder

Ziele

Sicherstellung und zinsgünstige Finanzierung der Investitionen

Leistung

16.02.01.01	Kredite und Kreditbeschaffung
	- Aufnahme von Krediten incl. Kreditbeschaffungskosten
16.02.01.02	Zinsen aus Geldanlagen und Kontokorrentverkehr
	- Zinserträge aus Geldanlagen
	- Zinsaufwendung durch die Inanspruchnahme des Kontokorrentrahmens
16.02.01.03	Zinsen für Kassenkredite
	- Zinsen aus Krediten zur kurzfristigen Liquiditätsüberbrückung
16.02.01.04	Sonstige Zinserträge
	- Erträge aus sonstigen Geldanlagen, Beständen

Erläuterungen und Hinweise

Personaleinsatz: Anzahl der Vollzeitstellen: (Vorjahr 0,00) 0,00

Teilergebnisplan 2019**16.02.01**

Produktbereich: 16
Produktgruppe: 16.02
Produkt: 16.02.01

Allgemeine Finanzwirtschaft
 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
 Kredite, Zinsen und Schuldendienst

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
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	3.216,88	0	0	0	0	0
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.697,98	3.400	1.900	1.900	1.900	1.900
17 =	Ordentliche Aufwendungen	4.914,86	3.400	1.900	1.900	1.900	1.900
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-4.914,86	-3.400	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
19 +	Finanzerträge	102.008,32	150.220	150.220	150.220	150.220	150.220
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	44.926,69	42.600	38.500	36.900	34.500	29.700
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	57.081,63	107.620	111.720	113.320	115.720	120.520
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	52.166,77	104.220	109.820	111.420	113.820	118.620
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)	52.166,77	104.220	109.820	111.420	113.820	118.620
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	62.187,00	58.937	58.937	58.937	58.937	58.937
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-342,00	-348	-348	-348	-348	-348
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	114.011,77	162.809	168.409	170.009	172.409	177.209

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
16.02.01.00	Kredite, Zinsen und Schuldendienst	114.011,77	162.809	168.409	170.009	172.409	177.209

Erläuterungen zum Produkt 16.02.01. „Kredite, Zinsen und Schuldendienst“

I. Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einem Positiv-Saldo von 168.409 Euro (Vorjahr: 162.809 Euro) ab.

Zu den einzelnen Ergebnispositionen ist folgendes festzustellen

11 Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören Dienstaufwendungen für die Beamten und Tarifbeschäftigten (Tariflich Beschäftigte), Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung. Des Weiteren kommen Rückstellungen für künftige Pensionsansprüche der aktiven Beamten sowie für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden hinzu.

Aufgrund der Finanzstatistik sind ab dem Haushaltsjahr 2018 die Stellenanteile, die bisher den Produkten 16.01.01 Steuern, Allgemeine Zuweisungen und Umlagen (Stellenanteil 0,05) und 16.02.01 Kredite, Zinsen und Schuldendienst (Stellenanteil 0,04) zugewiesen waren, beim Produkt 01.01.05 Finanzmanagement, Rechnungswesen und Controlling darzustellen.

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hierzu zählen die Kontoführungsgebühren und Kosten für Saldenbestätigungen.

19 Finanzerträge

Zu den Finanzerträgen zählen die Zinserträge aus der Eigenkapitalverzinsung des Eigenbetriebes „Abwasserwerk der Gemeinde Metelen“ (150.000 €) und aus dem Kontokorrentverkehr (220 €).

20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Hierunter fallen die Zinsaufwendungen an Kreditinstitute für Kreditmarktmittel (33.400 €) und Kassenkredite (5.000 €) sowie die anteiligen Zinsen im Kontokorrentverkehr, die an den Eigenbetrieb „Abwasserwerk der Gemeinde Metelen“ abzuführen sind (1.000 €).

27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Zu den betriebswirtschaftlich ansatzfähigen Kosten gehört in analoger Anwendung des § 6 des Kommunalabgabengesetzes (KAG) auch eine angemessene Verzinsung des aufgewandten Kapitals (kalkulatorische Verzinsung des Anlagekapitals). Deshalb werden bei den kostenrechnenden Einrichtungen zur vollständigen Abbildung der Kosten auch die kalkulatorischen Zinsen im jeweiligen Teilergebnisplan abgebildet. Die Gegenbuchung erfolgt zentral beim Produkt 16.02.01 „Kredite, Zinsen und Schuldendienst“. Der Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

Produkt 04.03.01 „Bürgerhaus“	22.500 €
Produkt 05.02.01 „Übergangsheim Adenauer Straße 28“	7.900 €
Produkt 05.02.01 „Übergangsheim Stauffenbergstraße 12“	3.400 €
Produkt 05.02.01 „Übergangsheim Vitustor 9“	3.600 €
Produkt 05.02.01 „Übergangsheim Ochtruper Damm 1“	4.600 €
Produkt 06.02.02 „Jugendtreff Chilly“	4.700 €
Produkt 13.03.01 „Kommunalfriedhöfe“	12.237 €

28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sachkosten (Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten Rathaus, ZVK-Umlage für die Datenverarbeitung der Gesamtverwaltung, Geschäftsausgaben) an das Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“.

Finanzbudget 03

FB Bürgerdienste



Finanzbudget 03 FB Bürgerdienste

Produkt 02.02.01
Allgemeine Sicherheit und
Ordnung, Gewerbe- und
Verkehrsangelegenheiten

Produkt 02.02.02
Einwohnerangelegenheiten

Produkt 02.03.01
Brandschutz

Produkt 05.01.01
Grundversorgung und Leistungen
nach SGB XII

Produkt 05.01.02
Grundsicherungsleistungen
nach SGB II

Produkt 05.01.03
Leistungen für Asylbewerber nach
AsylbLG

Produkt 05.02.01
Soziale Einrichtungen für
Aussiedler, Flüchtlinge und
Asylbewerber

Produkt 05.03.02
Sozialversicherungsmaßnahmen
nach SGB VI und sonstige
Leistungen

Produkt 06.01.01
Kindertagesstätten

Produkt 06.02.02
Jugendtreff Chilly und
Jugendveranstaltungen

Produkt 13.03.01
Kommunalfriedhöfe und
Judenfriedhof

Produkt

02.02.01

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.02	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	02.02.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Gewerbe- und Verkehrsangelegenheiten

verantwortlich

Frahling, Simone

Beschreibung

- Gewährleistung der Sicherheit und Ordnung durch präventive Maßnahmen
- Fischerei- und Jagdrecht
- Fundangelegenheiten
- Angelegenheiten, die im Zusammenhang mit anzeige- oder erlaubnispflichtigen Gewerben stehen - Gaststättenangelegenheiten
- Erlaubnisse für besondere Veranstaltungen, Märkte und Volksfeste
- Überwachung des ruhenden Verkehrs, Verkehrsregelung und -lenkung
- Verkehrsrechtliche Genehmigungen und straßenrechtliche Erlaubnisse
- Obdachlosenangelegenheiten

Auftragsgrundlage

Ordnungsbehörden-gesetz, Gesetz über Hilfen und Schutzmaßnahmen bei psychischen Krankheiten, Ordnungswidrigkeitengesetz, Bundesseuchengesetz, Feiertagsgesetz, Ladenschlussgesetz, Immissionsschutzgesetz, Verwaltungsvollstreckungsgesetz, Verwaltungsverfahrensgesetz, Verwaltungsgerichtsordnung, Straßenverkehrsgesetz, Straßenverkehrsordnung, Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz, Gewerbeordnung, Gaststättengesetz, Jagdgesetze, Fischereigesetze, Landeshundegesetz, Nichtraucher-schutzgesetz, Ordnungsbehördliche Verordnungen

Zielgruppe

EinwohnerInnen
Industrie- und Gewerbebetriebe
MitarbeiterInnen
VerkehrsteilnehmerInnen
Wohnungslose

Ziele

- Beseitigung von Störungen und Gefahren für die öffentliche Sicherheit und Ordnung
- Schutz der Bevölkerung vor Gesundheitsschäden
- Kenntnis über die vorhandenen Gewerbebetriebe
- Einhaltung und Durchsetzung der gewerberechtlichen Vorschriften
- Schutz von Verbrauchern, Nachbarn und Betriebspersonal
- Ordnungsgebäude Unterbringung von Wohnungslosen
- Einhaltung des Gesundheits- und Jugendschutzrechts
- Gewährleistung der Verkehrssicherheit

Leistung

- 02.02.01.01 Öffentliche Sicherheit und Ordnung
 - Gewährleistung der öffentlichen Sicherheitsstandards im Gemeindegebiet
 - Schutz der Allgemeinheit und einzelner Personen vor Gefahrensituationen
- 02.02.01.02 Jagd- und Fischereiaufsicht / Waffenaufsicht
 - Erteilung und Verlängerung von Fischerei- und Jagdscheinen
 - Mitteilungen im Rahmen der Waffenaufsicht
 - Geschäftsleitung Fischereigenossenschaft
- 02.02.01.03 Fundsachen / -tiere
 - Entgegennahme, Aufbewahrung, Aushändigung, Versteigerung und Verwertung von Fundsachen und -tieren
- 02.02.01.04 Überwachung der Hundehaltung, An- und Abmelden von Hunden
- 02.02.01.05 Gaststättenrecht
 - Gaststättenerlaubnisse

Produkt

02.02.01

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.02	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	02.02.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Gewerbe- und Verkehrsangelegenheiten

Leistung

- Gestattungen
- Sperrzeitverkürzungen
- Widerruf von Erlaubnissen
- Betriebsschließungen
- Überwachung der Gaststätten (insbes. Schankerlaubnis)
- Erlaubnisse für besondere Veranstaltungen (Volksfeste, Straßenfeste etc.)
- Erlaubnis und Überwachung von Spielhallen
- Überwachung Nichtraucherchutz
- 02.02.01.06 Gewerbeangelegenheiten
 - Sämtliche Tätigkeiten die im Zusammenhang mit anzeige- oder erlaubnispflichtigen Gewerben stehen;
 - Entgegennahme von Gewerbeanzeigen
 - Verwaltung und Pflege des Gewerberegisters
 - Auskünfte aus dem Gewerberegister
 - Gewerberechtliche Erlaubnisse
 - Überwachung der bestehenden Gewerbebetriebe
- 02.02.01.07 Einweisungen nach dem PsychKG
- 02.02.01.08 Obdachlosenangelegenheiten
 - Unterbringung von Obdachlosen
- 02.02.01.09 Nachlassangelegenheiten
- 02.02.01.10 Gesundheits- und Veterinärsaufsicht
 - Aufsichtspflicht des Gesundheits und Veterinärwesens
- 02.02.01.11 Verkehrsangelegenheiten / ruhender Verkehr
 - Überwachung des ruhenden Verkehrs, Ahndung der Verstöße
 - Abschleppmaßnahmen
 - Überwachung des fließenden Verkehrs (Beschilderung)
 - Verkehrsrechtliche Genehmigungen und straßenrechtliche Erlaubnisse (Sondernutzung, Ausnahmegenehmigungen)
- 02.02.01.12 Märkte
 - Durchführung von Wochen- und Flohmärkten, Kirmes
- 02.02.01.13 Schiedsamt
 - Organisation der außergerichtlichen Schlichtungsstelle

Erläuterungen und Hinweise

Personaleinsatz: Anzahl der Vollzeitstellen: (Vorjahr 1,29) 1,15

Teilergebnisplan 2019**02.02.01**

Produktbereich: 02
Produktgruppe: 02.02
Produkt: 02.02.01

Sicherheit und Ordnung
 Ordnungsangelegenheiten
 Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Gewerbe- und Verkehrsangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.258,04	0	300	300	300	300
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.654,20	23.000	9.500	9.500	9.500	9.500
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.704,81	2.400	2.300	2.300	2.300	2.300
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	488,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	3.358,00	3.650	3.200	3.200	3.200	3.200
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	26.463,05	29.050	15.300	15.300	15.300	15.300
11 -	Personalaufwendungen	87.812,29	75.543	70.284	71.690	73.123	74.586
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.633,36	9.200	12.200	12.200	12.200	12.200
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	12.294,00	16.200	5.000	5.000	5.000	5.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.541,49	7.830	5.880	5.880	5.880	5.880
17 =	Ordentliche Aufwendungen	114.281,14	108.773	93.364	94.770	96.203	97.666
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-87.818,09	-79.723	-78.064	-79.470	-80.903	-82.366
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)	-87.818,09	-79.723	-78.064	-79.470	-80.903	-82.366
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)	-87.818,09	-79.723	-78.064	-79.470	-80.903	-82.366
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-12.575,00	-11.919	-11.919	-11.919	-11.919	-11.919
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-100.393,09	-91.642	-89.983	-91.389	-92.822	-94.285

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
02.02.01.00	Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Gewerbe- und Verkehrsangelegenheiten	-100.393,09	-91.642	-89.983	-91.389	-92.822	-94.285

Teilfinanzplan 2019**02.02.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.02	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	02.02.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Gewerbe- und Verkehrsangelegenheiten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							

Einzahlungen							
01 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
06 = Summe: (Invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
07 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
08 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	738,04	200	200	0	200	200	200
10 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 = Summe: (invest. Auszahlungen)	738,04	200	200	0	200	200	200
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-738,04	-200	-200	0	-200	-200	-200

Teilfinanzplan 2019

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.02 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 02.02.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Gewerbe- und Verkehrsangelegenheiten

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 2009-30-012 Betriebs- und Geschäftsausstattung Allg. Sicherheit und Ordnung, Gewerbe- und Verkehrsangelegenheiten									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	738,04	200	200	0	200	200	200	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-738,04	-200	-200	0	-200	-200	-200	0	0

Erläuterungen zum Produkt 02.02.01. „Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Gewerbe- und Verkehrsangelegenheiten“

I. Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einem Negativ-Saldo 89.983 Euro von (Vorjahr: 91.642 Euro) ab.

Zu den einzelnen Ergebnispositionen ist folgendes festzustellen

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Hier werden Zuschüsse von Schaustellern/Sponsoren zur Finanzierung des Feuerwerkes am Kirmeswochenende vereinnahmt.

04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Verwaltungsgebühren des Ordnungsamtes (4.500 €) sind hier veranschlagt. Des Weiteren die Nutzungsentschädigungen für angemietete Wohnungen und eigene Unterkünfte für die Unterbringung von Wohnungslosen (5.000 €).

05 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Es handelt sich um die Standgelder für Märkte und Kirmes und Erlöse aus Fundsachen.

07 Sonstige ordentliche Erträge

Zu den sonstigen ordentlichen Erträgen zählen die allgemeinen Buß- und Zwangsgelder des Ordnungsamtes, die Verwarnungs- und Bußgelder aus Verkehrsordnungswidrigkeiten im Zusammenhang mit der Überwachung des ruhenden Verkehrs, die Schiedsmannsgebühren sowie vermischte Erträge.

11 Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören Dienstaufwendungen für die Beamten und Tarifbeschäftigten (Tariflich Beschäftigte), Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung. Des Weiteren kommen Rückstellungen für künftige Pensionsansprüche der aktiven Beamten sowie für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden hinzu.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Zu diesen Aufwendungen zählen unter anderem die Ausgaben für Fundtiere, die Aufwendungen für die Durchführung der Kirmes oder die Übernahme von Bestattungskosten. Neuerdings auch die Aufwendungen zur Beseitigung von Nestern des Eichenprozessionsspinners.

14 Bilanzielle Abschreibungen

Das Anlagevermögen des Produktes „Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Gewerbe- und Verkehrsangelegenheiten“ besteht im Wesentlichen aus der Betriebs- und Geschäftsausstattung. Gemäß § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- und Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

15 Transferaufwendungen

Die Unterbringung von Wohnungslosen wird hier veranschlagt. Die Abführungen an das Land (Fischereigeühren) und den Kreis Steinfurt (Führerscheingebühren) erfolgen neuerdings unmittelbar unter der Ertragsposition „Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte“, so dass diese entsprechend gemindert wurde.

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hierzu gehören die Aus- und Fortbildungskosten sowie Reisekosten für den Fachbereich 3 – mit den Bereichen Ordnungsamt, Einwohnermeldeamt und Standesamt, die Nutzungsentschädigung für die Bereitstellung eines Raumes für Schiedsangelegenheiten, die Kosten allgemeiner ordnungsbehördlicher Maßnahmen, der Mitgliedsbeitrag an den Bund Deutscher Schiedsmänner sowie vermischte Aufwendungen.

28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sachkosten (Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten Rathaus, ZVK-Umlage für die Datenverarbeitung der Gesamtverwaltung, Geschäftsausgaben) an das Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“.

II. Teilfinanzplan

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

Maßnahme: 2009-30-012**Betriebs- und Geschäftsausstattung - Ordnungsamt**

Die Gegenfinanzierung in Höhe von 200 € erfolgt aus Mitteln der Investitionspauschale.

Produkt

02.02.02

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.02	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	02.02.02	Einwohnerangelegenheiten

verantwortlich

Frahling, Simone

Beschreibung

- Meldeangelegenheiten
- Ausweis- und Reisedokumente
- Serviceleistungen für die EinwohnerInnen
- Aufenthaltsregelungen von Ausländern

Auftragsgrundlage

Bundesmeldegesetz, Melderechtsrahmengesetz, Bundeszentralregistergesetz, Passgesetze, Personalgesetz, Personenstandsgesetz, Ehegesetze, Bürgerliches Gesetzbuch, Straßenverkehrszulassungsordnung, Führerscheinverordnung, Wehrpflichtgesetz, Staatsangehörigkeitsgesetz, Lebenspartnerschaftsgesetz, Dienstanweisung für Standesbeamte, Aufenthaltsgesetz, Bundesvertriebenengesetz, Einkommensteuergesetz, Landesmeldegesetz NRW

Zielgruppe

EinwohnerInnen

Ziele

- Registrierung der EinwohnerInnen zur Feststellung der Identität und Nachweis ihrer Wohnung
- Versorgung aller Deutschen mit Ausweisdokumenten
- Förderung des Integrationsprozesses von Personen mit einer anderen Staatsangehörigkeit
- Umfassender Service für Kunden
- Feststellung und Nachweis von personenbezogenen Daten
- Rechtliche Dokumentation des Personenstandes

Leistung

- 02.02.02.01 Aufgaben des Meldewesens
 - Meldeangelegenheiten:
 - An-, Um- und Abmeldungen
 - Beratung von Meldepflichtigen
 - Auskünfte an Berechtigte
 - Pflege des Melderegister
 - Auskunftsperrn
- 02.02.02.02 Ausweis- und Reisedokumente
 - Tätigkeiten im Zusammenhang mit Ausweis- und Reisedokumenten
 - Beratung zu Pass- und Visavorschriften
 - Abrechnung mit der Bundesdruckerei
- 02.02.02.03 Ausländerangelegenheiten
 - Entgegennahme und Stellungnahme zu Einbürgerungsanträgen und Namensänderungen
 - Aufenthalts- und Duldungserlaubnisse
- 02.02.02.05 Kfz-Angelegenheiten
 - Abmeldungen von Kraftfahrzeugen
- 02.02.02.06 Entgegennahme von Anträgen auf Erteilung einer Fahrerlaubnis
- 02.02.02.07 Amtliche Führungszeugnisse
 - Annahme und Weiterleitung von Anträgen für Führungszeugnisse
- 02.02.02.08 Namensangelegenheiten
 - Beurkundung und Beglaubigung von namensrechtlichen Erklärungen
- 02.02.02.09 Personenstandswesen
 - Beurkundungen von Geburten, Sterbefällen, Eheschließungen und Lebenspartnerschaften
 - Anmeldung und Durchführung von Eheschließungen
 - Vaterschaftsanerkennung
 - Fortführung Personenstandsregister

Produkt

02.02.02

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.02	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	02.02.02	Einwohnerangelegenheiten

Leistung

02.02.02.10 Staatsangehörigkeitsangelegenheiten
- Klärung von Fragen zur Staatsangehörigkeit

Erläuterungen und Hinweise

Personaleinsatz: Anzahl der Vollzeitstellen: (Vorjahr 1,04) 1,20

Teilergebnisplan 2019**02.02.02**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.02 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 02.02.02 Einwohnerangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
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	35.089,20	27.000	28.000	28.000	28.000	28.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	252,00	300	300	300	300	300
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	204,00	100	100	100	100	100
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	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	35.545,20	27.500	28.500	28.500	28.500	28.500
11 -	Personalaufwendungen	72.902,29	55.010	63.266	64.531	65.822	67.139
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	396,27	400	20.400	20.400	20.400	20.400
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	22.154,20	22.500	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	842,79	800	1.710	1.710	1.710	1.710
17 =	Ordentliche Aufwendungen	96.295,55	78.710	85.376	86.641	87.932	89.249
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-60.750,35	-51.210	-56.876	-58.141	-59.432	-60.749
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)	-60.750,35	-51.210	-56.876	-58.141	-59.432	-60.749
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)	-60.750,35	-51.210	-56.876	-58.141	-59.432	-60.749
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.321,00	-9.028	-9.028	-9.028	-9.028	-9.028
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-71.071,35	-60.238	-65.904	-67.169	-68.460	-69.777

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
02.02.02.00	Einwohnerangelegenheiten	-71.071,35	-60.238	-65.904	-67.169	-68.460	-69.777

Erläuterungen zum Produkt 02.02.02. „Einwohnerangelegenheiten“

I. Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einem Negativ-Saldo von 65.904 Euro (Vorjahr: 60.238 Euro) ab.

Zu den einzelnen Ergebnispositionen ist folgendes festzustellen

04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Zu den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten zählen die Verwaltungsgebühren für das Standesamt und das Einwohnermeldeamt (8.000 €) und die Gebühren für Personalausweise und Reisepässe (20.000 €).

05 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Als privatrechtliche Leistungsentgelte sind die Erträge aus dem Verkauf von Familienstammbüchern ausgewiesen.

06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Es werden die Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbände (z. B. Beteiligung am Gebührenaufkommen für Einbürgerungen) ausgewiesen.

07 Sonstige ordentliche Erträge

Hierzu zählen vermischte Erträge.

11 Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören Dienstaufwendungen für die Beamten und Tarifbeschäftigten (Tariflich Beschäftigte), Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung. Des Weiteren kommen Rückstellungen für künftige Pensionsansprüche der aktiven Beamten sowie für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden hinzu.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Zu diesen Aufwendungen gehört der Ankauf von Familienstammbüchern. Ab dem Haushaltsjahr 2019 werden die Abführung der Gebühren für Personalausweise, Reisepässe, Führungszeugnisse und Auskunft aus dem Gewerbezentralregister aus finanzstatistischen Gründen unter den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen veranschlagt

15 Transferaufwendungen

Die Abführung der Gebühren für Personalausweise, Reisepässe, Führungszeugnisse und Auskunft aus dem Gewerbezentralregister werden ab dem Haushaltsjahr 2019 aus finanzstatistischen Gründen unter den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen veranschlagt.

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hierunter sind die Blumen und der sonstige Bedarf für das Trauzimmer ausgewiesen.

28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sachkosten (Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten Rathaus, ZVK-Umlage für die Datenverarbeitung der Gesamtverwaltung, Geschäftsausgaben) an das Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“.

Produkt

02.03.01

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.03	Brandbekämpfung und Bevölkerungsschutz
Produkt	02.03.01	Brandschutz

verantwortlich

Frahling, Simone

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Gesetz über den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz (BHKG), Satzungen

Zielgruppe

EinwohnerInnen
Industrie- und Gewerbebetriebe

Ziele

- Schutz von Leben und Gesundheit
- Erhaltung von Sachwerten
- Schutz der Umwelt bei Brand und sonstigen Gefahren
- Unterhaltung einer leistungsfähigen Feuerwehr

Leistung

- 02.03.01.01 Feuerlöschwesen
 - Brandbekämpfung und Verwaltungsaufgaben im Zusammenhang mit der Feuerwehr
- 02.03.01.02 Technische Hilfen (auch für Dritte)
 - Hilfeleistungen der Freiwilligen Feuerwehr, die nicht zu den originären Aufgaben gehören (z.B. Beseitigung von Ölsuren)
- 02.03.01.03 Aufgaben des Brandschutzes
 - Feuerschutz, Brandschutzverhütung, Brandschutzerziehung und -aufklärung
 - Vorbereitung der Brandschau und Umsetzung der Ergebnisse
- 02.03.01.04 Katastrophenschutz
 - Vorgeschriebene Maßnahmen des Katastrophenschutzes einleiten, überwachen, melden etc.

Erläuterungen und Hinweise

Personaleinsatz: Anzahl der Vollzeitstellen: (Vorjahr 0,30) 0,29

Teilergebnisplan 2019**02.03.01**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.03 Brandbekämpfung und Bevölkerungsschutz
Produkt: 02.03.01 Brandschutz

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	54.330,97	45.299	45.299	45.299	45.299	45.299
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	590,20	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	601,11	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500,00	1.200	1.000	1.000	1.000	1.000
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	56.022,28	48.499	47.799	47.799	47.799	47.799
11 -	Personalaufwendungen	21.069,55	19.673	19.291	19.677	20.070	20.471
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.866,12	68.400	75.600	63.200	63.200	63.200
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	44.168,60	52.078	52.078	52.078	52.078	52.078
15 -	Transferaufwendungen	876,00	1.610	1.610	1.610	1.610	1.610
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.082,05	14.840	18.540	15.240	15.240	16.740
17 =	Ordentliche Aufwendungen	127.062,32	156.601	167.119	151.805	152.198	154.099
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-71.040,04	-108.102	-119.320	-104.006	-104.399	-106.300
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)	-71.040,04	-108.102	-119.320	-104.006	-104.399	-106.300
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)	-71.040,04	-108.102	-119.320	-104.006	-104.399	-106.300
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.562,00	-1.566	-1.566	-1.566	-1.566	-1.566
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-73.602,04	-109.668	-120.886	-105.572	-105.965	-107.866

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
02.03.01.00	Brandschutz	-73.602,04	-109.668	-120.886	-105.572	-105.965	-107.866

Teilfinanzplan 2019**02.03.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.03	Brandbekämpfung und Bevölkerungsschutz
Produkt	02.03.01	Brandschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
01 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	31.896,89	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
02 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
06 = Summe: (invest. Einzahlungen)	31.896,89	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
Auszahlungen							
07 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
08 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	29.620,91	39.200	249.000	135.000	156.700	111.700	211.700
10 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 = Summe: (invest. Auszahlungen)	29.620,91	39.200	249.000	135.000	156.700	111.700	211.700
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	2.275,98	-14.200	-224.000	-135.000	-131.700	-86.700	-186.700

Teilfinanzplan 2019

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich:	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe:	02.03	Brandbekämpfung und Bevölkerungsschutz
Produkt:	02.03.01	Brandschutz

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 2009-20-006 Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten										
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.043,31	17.700	17.700	0	17.700	17.700	17.700	0	0
Saldo: (Einzahlungen J. Auszahlungen)		-8.043,31	-17.700	-17.700	0	-17.700	-17.700	-17.700	0	0
Maßnahme: 2009-30-005 Beihilfen aus der Feuerschutzsteuer										
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	24.972,91	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen J. Auszahlungen)		24.972,91	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000	0	0
Maßnahme: 2009-30-006 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Feuerwehr										
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	21.577,60	14.500	6.300	0	4.000	4.000	4.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen J. Auszahlungen)		-21.577,60	-14.500	-6.300	0	-4.000	-4.000	-4.000	0	0
Maßnahme: 2009-30-008 Erwerb und Veräußerung von Feuerwehrfahrzeugen										
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	225.000	135.000	135.000	90.000	190.000	176.604	896.604
Saldo: (Einzahlungen J. Auszahlungen)		0,00	0	-225.000	-135.000	-135.000	-90.000	-190.000	-176.604	-896.604
Maßnahme: 2014-30-002 Ausbau von Warnsysteme										
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.923,98	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen J. Auszahlungen)		6.923,98	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 2015-30-002 Ausbau der Warnsysteme (Sirenenanlage)										
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	7.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen J. Auszahlungen)		0,00	-7.000	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 02.03.01. „Brandschutz“

I. Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einem Negativ-Saldo von 120.886 Euro (Vorjahr: 109.668 Euro) ab.

Zu den einzelnen Ergebnispositionen ist folgendes festzustellen

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Hierunter fallen die Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen (260 €).

Das Anlagevermögen im Produkt „Brandschutz“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert werden. Gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar. Es handelt sich um die sogenannten Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (45.039 €).

04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hierzu zählen die Gebühren für die Dienstleistungen der Freiwilligen Feuerwehr.

06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hier sind unter anderem die Kostenerstattungen für die Verdienstausfallentschädigungen veranschlagt.

11 Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören Dienstaufwendungen für die Beamten und Tarifbeschäftigten (Tariflich Beschäftigte), Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung. Des Weiteren kommen Rückstellungen für künftige Pensionsansprüche der aktiven Beamten sowie für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden hinzu.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Es werden die Aufwendungen zur Instandhaltung und Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen sowie die Bewirtschaftungskosten (Heizung, Strom, Wasser, Reinigung) veranschlagt. Des Weiteren Aufwendungen für Versicherungen, Abgaben, Beiträge und Verdienstausschlag, für die Unterhaltung der Fahrzeuge sowie der Betriebs- und Geschäftsausstattung inkl. der Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen aus Festwerten, für die Brandschutzerziehung und -aufklärung, die Kosten der Wasserversorgung für Löschzwecke, die sächlichen Kosten der Brandschau und Aufwendungen für die Jugendfeuerwehr ausgewiesen.

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“ ist ein Festwert für die persönlichen Ausrüstungsgegenstände (Ausstattung Feuerwehrmann und Ausstattung Jugendfeuerwehrmann) entsprechend der Fortschreibung des Brandschutzbedarfsplanes 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 Sicht des Finanzplanes und der Finanzrechnung investive Vorgänge, da es sich dem Grunde nach weiterhin um die Beschaffung von Vermögensgegenständen bzw. Investitionen handelt. Für 2019 sind für die Nachbeschaffung von persönlichen Ausrüstungsgegenständen (Festwert Feuerwehrmann und Jugendfeuerwehrmann) Haushaltsmittel in Höhe von 17.700 € veranschlagt. Ebenso enthalten sind Aufwendungen für geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG's) in Höhe von 3.200 €. Hierzu zählen die Anschaffung von Ersatz- und Reserveschläuchen, Atemschutzüberwachungstafeln und Brandfluchthauben.

Die Position für die Unterhaltung der Fahrzeuge und Geräte ist in 2019 um 10.200 € erhöht, da diese für die Wartung und Instandhaltung der Atemschutzgeräte, Atemschutzmasken und Lungenautomaten nach Mitteilung der Feuerwehrtechnischen Zentrale des Kreises Steinfurt zusätzlich benötigt wird.

14 Bilanzielle Abschreibungen

Das Anlagevermögen des Produktes „Brandschutz“ besteht im Wesentlichen aus dem Feuerwehrgerätehaus, den Feuerwehrfahrzeugen sowie der dazugehörigen Betriebs- und Geschäftsausstattung. Gemäß § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- und Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

15 Transferaufwendungen

Hierzu zählen die Weiterleitung von Zuschüssen von privaten Unternehmen, der gemeindliche Zuschuss an die Freiwillige Feuerwehr sowie die Erstattung der Lohnkosten für gebührenpflichtige Einsätze.

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Zu den sonstigen ordentlichen Aufwendungen der Freiwilligen Feuerwehr zählen Aufwendungen für die Aus- und Fortbildung, Unterhaltung von Dienstkleidung, Aufwandsentschädigungen für den Wehrführer und Stellvertreter, Untersuchungskosten für die Gesundheitsprüfung, Gebühren für Leitungswege (Notrufzentrale), Geschäftsaufwendungen für Bürobedarf, Post- und Telekommunikationsgebühren, Bücher und Zeitschriften, Gesetz-, Verordnungs- und Amtsblätter sowie Versicherungsbeiträge und vermischte Aufwendungen. Hierzu zählen außerdem Aufwendungen für Feuerwehrlehrgänge, für die Führerscheinausbildung zur Sicherstellung der Tagesverfügbarkeit, für das regelmäßige Sicherheitstraining der Feuerwehrkameraden sowie erstmalig auch für die Gesundheitsförderung der Atemschutzgeräteträger (1.200 €).

28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sachkosten (Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten Rathaus, ZVK-Umlage für die Datenverarbeitung der Gesamtverwaltung, Geschäftsausgaben) an das Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“.

II. Teilfinanzplan

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

Maßnahme: 2009-20-006

Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten

Es wird auf die Erläuterungen zur Ergebnisposition 13 „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ verwiesen. Die Gegenfinanzierung in Höhe von 17.700 € erfolgt aus Mitteln der Investitionspauschale.

Maßnahme: 2009-30-005

Beihilfen 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 Kommunen. Einzelmaßnahmen werden nicht mehr gefördert. Die Mittel können jährlich ausgegeben werden bzw. sind für größere Maßnahmen anzusparen. Nach den Förderrichtlinien muss die Investitionssumme wenigstens 5.000 € je Anschaffungsgegenstand betragen. Die Mittel dienen in erster Linie der Finanzierung der Neubeschaffung von Feuerwehrfahrzeugen.

Maßnahme: 2009-30-006**Betriebs- und Geschäftsausstattung - Feuerwehr**

Im Haushaltsjahr 2019 ist bei den BGA's >410 € mit einem Gesamtvolumen in Höhe von 3.100 € unter anderem die Ersatzbeschaffung eines Hydraulikschlauch-Satzes und eines Laptops vorgesehen.

Zu den Anschaffungen der BGA's unter 410 € mit einem Gesamtvolumen in Höhe von 3.200 € wird auf die Erläuterungen im Teilergebnisplan unter der Position 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen verwiesen.

Die Investitionen sind durch Investitionspauschalmittel gegenfinanziert.

Maßnahme: 2009-30-008**Erwerb von Feuerwehrfahrzeugen**

Nach dem fortgeschriebenen Brandschutzbedarfsplan (2017-2022) vom 16.10.2017 ist folgende Ersatzbeschaffung von Feuerwehrfahrzeugen vorgesehen:

Zeitraum	Fahrzeug	Investitionssumme
2018/2019	GW-L für LF 16 TS	250.000 €
2020	ELW 1 für ELW 1	90.000 €
2021/2022	LF 20 für LF 10	380.000 €
2024	MTF für MTF	40.000 €

Für den Erwerb von Feuerwehrfahrzeugen werden die Mittel aus der Feuerschutzpauschale angesammelt. Die erhaltenen Anzahlungen zum Stichtag 31.12.2017 betrugen 72.133,21 €.

Die Ersatzbeschaffung des GW-L beträgt nach neuester Kostenschätzung wenigstens 350.000 € zzgl. 10.000 € für die Ausschreibung. Die genaue Investitionssumme wird erst nach erfolgter Ausschreibung feststehen.

Die derzeitige Investitionssumme in Höhe von 360.000 € ist in den Haushaltsjahren 2019 (225.000 €) und 2020 (135.000 €) veranschlagt. Die Gegenfinanzierung erfolgt anteilig über Investitionspauschalmittel (160.175 €), anteilig über Mittel aus der Feuerschutzpauschale (135.000 €) sowie über Kreditmarktmittel (64.825 €).

Die Ersatzbeschaffung des ELW mit einem Investitionsvolumen in Höhe von 90.000 € ist aufgrund der zusätzlich benötigten Mittel für das GW-L in das Haushaltsjahr 2021 geschoben worden. Die Finanzierung ist aus Investitionspauschalmittel geplant.

Die Ersatzbeschaffung des LF20 mit einem Gesamtinvestitionsvolumen in Höhe von 380.000 € ist in den Haushaltsjahren 2022/2023 eingeplant. Die Finanzierung soll ebenfalls über Investitionspauschalmittel erfolgen.

Maßnahme: 2019-30-001**Anbau an das Feuerwehrgerätehaus (incl. Außenanlagen)**

Nach dem fortgeschriebenen Brandschutzbedarfsplan (2017-2022) vom 16.10.2017 war der Anbau an das Feuerwehrgerätehaus mit einem Investitionsvolumen in Höhe von 510.000 € für den Zeitraum 2019/2020 vorgesehen. Aufgrund der Gesamtfinanzierungssituation aller Investitionsmaßnahmen im Finanzplanungszeitraum 2019 bis 2022 ist der Anbau an das Feuerwehrgerätehaus (incl. Außenanlagen) auf den Zeitraum ab 2023 gelegt worden.

Produkt

05.01.01

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.01	Grundversorgung an natürliche Personen
Produkt	05.01.01	Grundversorgungen und Leistungen nach Sozialgesetzbuch XII (SGB XII)

verantwortlich

Frahling, Simone

Beschreibung

- Sicherstellung des notwendigen Lebensunterhaltes und Gewährung von Hilfen in besonderen Lebenslagen durch finanzielle Mittel und persönliche Hilfen nach dem SGB XII;
- Geltendmachung und Durchsetzung von Erstattungsansprüchen;
- Rückforderung von zu Unrecht erbrachten, kostenersatzpflichtigen oder darlehensweise gewährten Hilfen
- Milderung sozialer und wirtschaftlicher Nachteile durch Gewährung von Vergünstigungen

Auftragsgrundlage

SGB XII, Delegationssatzung des Kreises, Unterhaltsvorschussgesetz, Kindergeldgesetz, Satzungen

Zielgruppe

Einkommensschwache
EinwohnerInnen

Ziele

- Sicherstellung des grundlegenden Bedarfs zur Sicherung des Lebensunterhalts
- Sicherstellung eines menschenwürdigen Lebens
- Milderung sozialer und wirtschaftlicher Nachteile durch Gewährung von Vergünstigungen

Leistung

- 05.01.01.01 Laufende Leistungen zum Lebensunterhalt sowie einmalige Leistungen an Empfänger von laufenden Leistungen bzw. an sonstige Leistungsberechtigte
- Leistungen gem SGB XII
 - Ermittlung des Anspruchs
 - Gewährung bzw. Versagung der Hilfen
 - Gewährung von Darlehen
 - Maßnahmen bei der Erhaltung und Sicherung der Wohnung
 - Kostenersatz
 - Geltendmachung von Ersatzansprüchen
 - Altenheimangelegenheiten
 - Abrechnung der Einnahmen und Ausgaben mit den Trägern

Erläuterungen und Hinweise

Personaleinsatz: Anzahl der Vollzeitstellen: (Vorjahr 0,35) 0,35

Teilergebnisplan 2019**05.01.01**

Produktbereich: 05
Produktgruppe: 05.01
Produkt: 05.01.01

Soziale Leistungen
 Grundversorgung an natürliche Personen
 Grundversorgungen und Leistungen nach Sozialgesetzbuch XII (SGB XII)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
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	24.705,67	21.154	20.455	20.864	21.281	21.707
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	6,14	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	24.711,81	21.154	20.455	20.864	21.281	21.707
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-24.711,81	-21.154	-20.455	-20.864	-21.281	-21.707
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)	-24.711,81	-21.154	-20.455	-20.864	-21.281	-21.707
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-24.711,81	-21.154	-20.455	-20.864	-21.281	-21.707
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.989,00	-3.369	-3.369	-3.369	-3.369	-3.369
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-27.700,81	-24.523	-23.824	-24.233	-24.650	-25.076

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
05.01.01.00	Grundversorgungen und Leistungen nach Sozialgesetzbuch XII (SGB XII)	-27.700,81	-24.523	-23.824	-24.233	-24.650	-25.076

Erläuterungen zum Produkt 05.01.01. „Grundversorgung und Leistungen nach SGB XII“

I. Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einem Negativ-Saldo von 23.824 Euro (Vorjahr: 24.523 Euro) ab.

Zu den einzelnen Ergebnispositionen ist folgendes festzustellen

11 Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören Dienstaufwendungen für die Beamten und Tarifbeschäftigten (Tariflich Beschäftigte), Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung. Des Weiteren kommen Rückstellungen für künftige Pensionsansprüche der aktiven Beamten sowie für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden hinzu.

28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sachkosten (Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten Rathaus, ZVK-Umlage für die Datenverarbeitung der Gesamtverwaltung, Geschäftsausgaben) an das Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“.

Produkt

05.01.02

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.01	Grundversorgung an natürliche Personen
Produkt	05.01.02	Grundsicherungsleistungen nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch (SGB II)

verantwortlich

Frahling, Simone

Beschreibung

- Sicherstellung des Lebensunterhaltes durch Dienst-, Geld- und Sachleistungen nach dem SGB II;
- Geltendmachung und Durchsetzung von Erstattungsansprüchen;
- Rückforderung von zu Unrecht erbrachten, kostenersatzpflichtigen oder darlehnsweise gewährten Hilfen

Auftragsgrundlage

SGB II, Delegationssatzung des Kreises Steinfurt, SGB III, SGB X, Unterhaltsvorschussgesetz, Bundesausbildungsförderungsgesetz, Kindergeldgesetz

Zielgruppe

EinwohnerInnen

Ziele

- Aufnahme von Erwerbstätigkeit zur Vermeidung oder Verringerung von Leistungen
- Erwerbsfähigkeit erhalten, verbessern oder wieder herstellen
- Sicherstellung des grundlegenden Bedarfs zur Sicherung des Lebensunterhaltes

Leistung

- 05.01.02.01 Grundsicherung für Arbeitssuchende - SGB II
 - Leistungen zur Beendigung oder Verringerung der Hilfebedürftigkeit (Eingliederung in Arbeit) und Sicherung des Lebensunterhaltes für Arbeitssuchende und deren Bedarfsgemeinschaften
 - Einnahmeverwaltung
 - Geltendmachung von Ersatzansprüchen
 - Abrechnung von Einnahmen und Ausgaben mit Trägern
 - Darlehensgewährung
- 05.01.02.02 Kosten der Unterkunft
 - Sicherung des Lebensunterhaltes durch die Beteiligung an den Kosten der Unterkunft des Arbeitssuchenden und dessen Bedarfsgemeinschaften

Erläuterungen und Hinweise

Personaleinsatz: Anzahl der Vollzeitstellen: (Vorjahr 2,33) 2,34

Teilergebnisplan 2019**05.01.02**

Produktbereich: 05
Produktgruppe: 05.01
Produkt: 05.01.02

Soziale Leistungen
 Grundversorgung an natürliche Personen
 Grundsicherungsleistungen nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch (SGB II)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
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	107.600,70	86.200	110.600	110.600	110.600	110.600
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	107.600,70	86.200	110.600	110.600	110.600	110.600
11 -	Personalaufwendungen	151.823,96	155.672	159.264	162.449	165.699	169.013
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	178.369,65	203.800	171.900	171.900	171.900	171.900
17 =	Ordentliche Aufwendungen	330.193,61	359.472	331.164	334.349	337.599	340.913
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-222.592,91	-273.272	-220.564	-223.749	-226.999	-230.313
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)	-222.592,91	-273.272	-220.564	-223.749	-226.999	-230.313
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)	-222.592,91	-273.272	-220.564	-223.749	-226.999	-230.313
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-19.911,00	-21.143	-21.143	-21.143	-21.143	-21.143
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-242.503,91	-294.415	-241.707	-244.892	-248.142	-251.456

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
05.01.02.00	Grundsicherungsleistungen nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch (SGB II)	-242.503,91	-294.415	-241.707	-244.892	-248.142	-251.456

Erläuterungen zum Produkt 05.01.02. „Grundsicherungsleistungen nach SGB II“

I. Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einem Negativ-Saldo von 241.707 Euro (Vorjahr: 294.415 Euro) ab.

Zu den einzelnen Ergebnispositionen ist folgendes festzustellen

06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Seit dem 01.01.2005 nimmt der Kreis Steinfurt als sogenannter Optionskreis die Aufgaben der Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II (sog. Hartz IV-Gesetz) wahr. In diesem Rahmen hat der Kreis Steinfurt die Aufgaben des sogenannten ersten persönlichen Ansprechpartners (insbesondere die Leistungsgewährung) an die Gemeinde Metelen delegiert. Die hiermit verbundenen Personal- und Sachkosten werden vom Bund erstattet.

Des Weiteren ist die Kostenerstattung des Kreises Steinfurt für die Betreuung der sogenannten Brückenjobber (1€-Kräfte) veranschlagt.

11 Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören Dienstaufwendungen für die Beamten und Tarifbeschäftigten (Tariflich Beschäftigte), Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung. Des Weiteren kommen Rückstellungen für künftige Pensionsansprüche der aktiven Beamten sowie für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden hinzu.

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

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 Alg II-Empfänger (u.a. Miet- und Heizkosten, Umzugs- und Renovierungsbeihilfen, Wohnungsbeschaffungskosten, Mietschulden, Frauenhausaufenthalte). Abweichend von der gesetzlichen Regelung hat der Kreis Steinfurt nach Benehmen mit den kreisangehörigen Städten und Gemeinden durch Satzung eine sogenannte Stufenregelung beschlossen. Danach beläuft sich der unmittelbar durch die Städte und Gemeinde zu tragende Anteil seit 2011 auf 50 %. Die Höhe der Kostenbeteiligung ist insbesondere auch von der Entwicklung der Fallzahlen und der Entwicklung der Mietpreise abhängig.

Zwischenzeitlich wurde zwischen dem Kreis Steinfurt und den Städten und Gemeinden eine Vereinbarung geschlossen, mit der künftig von einer sog. Härtefallregel betroffene Kommunen entlastet werden sollen. Dieses geht dann zu Lasten der übrigen Kommunen.

Der Ansatz wurde auf Basis der Ist-Ergebnisse 2017 sowie der Abschlagszahlungen für das Jahr 2018 prognostiziert (170.000 €).

Zu den sonstigen ordentlichen Aufwendungen gehören ebenso die Aus- und Fortbildungskosten sowie Reisekosten für den Fachbereich 3 – Sozialverwaltung.

28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sachkosten (Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten Rathaus, ZVK-Umlage für die Datenverarbeitung der Gesamtverwaltung, Geschäftsausgaben) an das Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“.

Produkt

05.01.03

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.01	Grundversorgung an natürliche Personen
Produkt	05.01.03	Leistungen für Asylbewerber nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG)

verantwortlich

Frahling, Simone

Beschreibung

- Sicherstellung des notwendigen Lebensunterhaltes und Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt sowie sonstige, unerläßliche Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylLG);
- Geltendmachung und Durchsetzung von Erstattungs- und Unterhaltsansprüchen;
- Rückforderung von zu Unrecht erbrachten, kostenersatzpflichtigen oder darlehnsweise gewährten Hilfen;
- Vereinnahmung der Landeszuweisungen

Auftragsgrundlage

Asylbewerberleistungsgesetz, Satzungen, Zuwanderungsgesetz, Flüchtlingsaufnahmegesetz, Teilhabe- und Integrationsgesetz, Sozialgesetzbuch I, X und XII

Zielgruppe

AsylbewerberInnen
Leistungsberechtigte Ausländer

Ziele

- Sicherung des Lebensunterhalts von Ausländern
- Sicherung der Gesundheit von Ausländern

Leistung

- 05.01.03.01 Hilfe zum Lebensunterhalt -AsylbLG-
- Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz
 - Sach- oder Geldleistungen zur Sicherung des Lebensunterhalts

Erläuterungen und Hinweise

Personaleinsatz: Anzahl der Vollzeitstellen: (Vorjahr 0,89) 0,73

Teilergebnisplan 2019**05.01.03**

Produktbereich: 05
Produktgruppe: 05.01
Produkt: 05.01.03

Soziale Leistungen
 Grundversorgung an natürliche Personen
 Leistungen für Asylbewerber nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	457.248,00	560.000	210.000	210.000	210.000	210.000
03 +	Sonstige Transfererträge	15.011,13	3.300	500	500	500	500
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.454,49	6.000	18.000	18.000	18.000	18.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.184,98	40.000	10.000	10.000	10.000	10.000
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	330,00	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	497.228,60	609.300	238.500	238.500	238.500	238.500
11 -	Personalaufwendungen	58.418,83	52.490	37.703	38.380	39.063	39.757
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.730,01	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	490.364,65	671.500	324.600	324.600	324.600	324.600
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11,82	0	220	220	220	1.500
17 =	Ordentliche Aufwendungen	568.525,31	748.990	387.523	388.200	388.883	390.857
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-71.296,71	-139.690	-149.023	-149.700	-150.383	-152.357
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-71.296,71	-139.690	-149.023	-149.700	-150.383	-152.357
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-71.296,71	-139.690	-149.023	-149.700	-150.383	-152.357
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.601,00	-2.524	-2.524	-2.524	-2.524	-2.524
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-78.897,71	-142.214	-151.547	-152.224	-152.907	-154.881

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
05.01.03.00	Leistungen für Asylbewerber nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG)	-78.897,71	-142.214	-151.547	-152.224	-152.907	-154.881

Erläuterungen zum Produkt 05.01.03. „Leistungen für Asylbewerber nach AsylbLG“

I. Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einem Negativ-Saldo von 151.547 Euro (Vorjahr: 142.214 Euro) ab.

Zu den einzelnen Ergebnispositionen ist folgendes festzustellen

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Das Land NRW gewährt den Gemeinden für die Aufnahme und Unterbringung von Asylbewerbern pauschale Zuweisungen.

Die Höhe der monatlichen Kostenpauschale beträgt derzeit 866 € pro Person und Monat. Zum 01.08.2018 waren noch 22 Personen im Leistungsbezug, für die eine pauschale Landeszuweisung erfolgt. Die Entwicklung der abrechenbaren Leistungsempfänger nach § 4 FlüAG ist nicht kalkulierbar. Nach der Zuweisungsstatistik der Bezirksregierung Arnsberg lag die Aufnahmeverpflichtung für die Gemeinde Metelen im Juli 2018 bei 38 Personen. Diese Verpflichtung wird von der Gemeinde Metelen derzeit erfüllt. 16 Personen erhalten zurzeit keine Leistungen nach dem AsylbLG, das sie entweder Arbeitseinkommen erzielen oder Leistungen vom Jugendamt erhalten.

Legt man diese Zahlen für die Zuweisung der Landespauschale zugrunde ergibt sich der Haushaltsansatz von 210.000 €.

03 Sonstige Transfererträge

Im Zusammenhang mit der Leistungsgewährung nach dem AsylbLG ergeben sich im Einzelfall Erstattungsansprüche gegenüber anderen Sozialleistungsträgern (z. B. Arbeitsagentur) oder Rückforderungsansprüche gegenüber den Leistungsberechtigten.

06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Städte und Gemeinden des Kreises Steinfurt haben einen Solidarfonds zur Abrechnung der Krankenhilfearaufwendungen für den Bereich 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.

11 Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören Dienstaufwendungen für die Beamten und Tarifbeschäftigten (Tariflich Beschäftigte), Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung. Des Weiteren kommen Rückstellungen für künftige Pensionsansprüche der aktiven Beamten sowie für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden hinzu.

15 Transferaufwendungen

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 Fachbereich 3/Bürgerdienste geht bei seiner Kostenschätzung für die verschiedenen Transferaufwendungen (u.a. Hilfe zum Lebensunterhalt, Geldleistungen für persönliche Bedürfnisse, und für den Lebensunterhalt, Kosten der Unterkunft, Leistungen bei Krankheit) von durchschnittlich 30 Personen pro Monat aus, die entsprechende Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz erhalten. Dieses führt zu kalkulierten Transferaufwendungen für das Jahr 2019 in Höhe von 324.600 €.

28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sachkosten (Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten Rathaus, ZVK-Umlage für die Datenverarbeitung der Gesamtverwaltung, Geschäftsausgaben) an das Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“.

Produkt

05.02.01

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.02	Soziale Einrichtungen
Produkt	05.02.01	Soziale Einrichtungen für Aussiedler, Flüchtlinge und Asylbewerber

verantwortlich

Frahling, Simone

Beschreibung

Verwaltung und Bewirtschaftung des Übergangsheimes "Adenauer Straße 28"
Verwaltung und Bewirtschaftung des Übergangsheimes "Stauffenbergstraße 12"
Verwaltung und Bewirtschaftung des Übergangsheimes "Vitustor 9"
Verwaltung und Bewirtschaftung des Übergangsheimes "Ochtruper Damm 1"

Auftragsgrundlage

Flüchlingsaufnahmegesetz

Zielgruppe

AsylbewerberInnen
Aussiedler
Flüchtlinge

Ziele

- Vermeidung und Beseitigung von Obdachlosigkeit
- Ordnungsgemäße Unterbringung von Aussiedlern, Flüchtlingen und Asylbewerbern

Erläuterungen und Hinweise

Personaleinsatz: Anzahl der Vollzeitstellen: (Vorjahr 1,04) 1,06

Teilergebnisplan 2019**05.02.01**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.02 Soziale Einrichtungen
Produkt: 05.02.01 Soziale Einrichtungen für Aussiedler, Flüchtlinge und Asylbewerber

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.911,29	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	90.870,84	161.000	101.000	101.000	101.000	101.000
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	53,00	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	98.835,13	167.900	107.900	107.900	107.900	107.900
11 -	Personalaufwendungen	69.101,65	65.384	60.586	61.797	63.033	64.294
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.283,43	66.450	58.410	58.410	58.410	58.410
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	16.667,50	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.022,39	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	128.074,97	145.834	132.996	134.207	135.443	136.704
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-29.239,84	22.066	-25.096	-26.307	-27.543	-28.804
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)	-29.239,84	22.066	-25.096	-26.307	-27.543	-28.804
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)	-29.239,84	22.066	-25.096	-26.307	-27.543	-28.804
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-27.806,55	-21.657	-21.657	-21.657	-21.657	-21.657
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-57.046,39	409	-46.753	-47.964	-49.200	-50.461

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
05.02.01.00	Soziale Einrichtungen für Aussiedler, Flüchtlinge und Asylbewerber	-57.046,39	409	-46.753	-47.964	-49.200	-50.461

Teilfinanzplan 2019**05.02.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.02	Soziale Einrichtungen
Produkt	05.02.01	Soziale Einrichtungen für Aussiedler, Flüchtlinge und Asylbewerber

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
01 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	8.000,00	0	0	0	0	0	0
03 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
06 = Summe: (invest. Einzahlungen)	8.000,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
07 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
08 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	100	100	0	100	100	100
10 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	100	100	0	100	100	100
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	8.000,00	-100	-100	0	-100	-100	-100

Teilfinanzplan 2019

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.02 Soziale Einrichtungen
Produkt: 05.02.01 Soziale Einrichtungen für Aussiedler, Flüchtlinge und Asylbewerber

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 2014-30-003 Asylbewerberunterbringung - An- und Verkauf von Grundstücken und Gebäuden bzw. Neubau von Übergangsheimen									
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	8.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	8.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 2015-30-003 Betriebs- und Geschäftsausstattung Übergangsheime									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	100	100	0	100	100	100	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-100	-100	0	-100	-100	-100	0	0

Erläuterungen zum Produkt 05.02.01. „Soziale Einrichtungen für Aussiedler, Flüchtlinge und Asylbewerber“

I. Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einem Negativ-Saldo von 46.753 Euro (Vorjahr: + 409 Euro) ab.

Zu den einzelnen Ergebnispositionen ist folgendes festzustellen

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Das Anlagevermögen im Produkt „Soziale Einrichtungen für Aussiedler, Flüchtlinge und 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.

04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Für die Übergangsheime Adenauer Straße 28, Stauffenbergstraße 12, Vitustor 9 und Ochtruper Damm 1 haben die Bewohner entsprechende Nutzungsentschädigungen zu zahlen.

11 Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören Dienstaufwendungen für die Beamten und Tarifbeschäftigten (Tariflich Beschäftigte), Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung. Des Weiteren kommen Rückstellungen für künftige Pensionsansprüche der aktiven Beamten sowie für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden hinzu.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Zu den Sach- und Dienstleistungen zählen die Unterhaltungs-, Instandsetzungs- und Bewirtschaftungskosten für die Übergangsheime Adenauer Straße 28, Stauffenbergstraße 12, Vitustor 9 und Ochtruper Damm 1.

14 Bilanzielle Abschreibungen

Das Anlagevermögen des Produktes „Soziale Einrichtungen für Aussiedler, Flüchtlinge und Asylbewerber“ besteht im Wesentlichen aus dem Übergangsheim Adenauer Straße 28, Stauffenbergstraße 12, Vitustor 9 und Ochtruper Damm 1. Gemäß § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- und Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Zu den betriebswirtschaftlich ansatzfähigen Kosten gehört in analoger Anwendung des § 6 des Kommunalabgabengesetzes (KAG) auch eine angemessene Verzinsung des aufgewandten Kapitals (kalkulatorische Verzinsung des Anlagekapitals in Höhe von 19.500 €). Die ertragswirksame Darstellung erfolgt bei Produkt 16.02.01 „Kredite, Zinsen und Schuldendienst“.

Der Haushaltsansatz bezieht sich ferner auf die Verrechnung von Sachkosten (Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten Rathaus, ZVK-Umlage für die Datenverarbeitung der Gesamtverwaltung, Geschäftsausgaben) an das Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ in Höhe von 2.157 €).

II. Teilfinanzplan

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

Maßnahme: 2014-30-003

Asylbewerberunterbringung – An- und Verkauf von Grundstücken und Gebäuden bzw. Neubau von Übergangsheimen

Die Gemeinde Metelen ist nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG) dazu verpflichtet, ausländische Flüchtlinge aufzunehmen und unterzubringen. Aufgrund der derzeitigen Zahlen an Neuzuweisungen und dem vorhandenen Bestand an Unterkünften wurde für das Haushaltsjahr 2019 kein Ankauf oder Neubau von Unterkünften vorgesehen.

Maßnahme: 2015-30-003

Betriebs- und Geschäftsausstattung - Übergangsheime

Die benötigten Haushaltsmittel werden über die Investitionspauschale finanziert.

Produkt

05.03.02

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.03	Sonstige soziale Angelegenheiten
Produkt	05.03.02	Sozialversicherungsmaßnahmen nach Sozialgesetzbuch VI und sonstige soziale Leistungen (z. B. Integration)

verantwortlich

Frahling, Simone

Beschreibung

- Beratung, Antragsannahme/Weiterleitung, Entgegennahme von Widersprüchen und Weiterleitung in Sozialversicherungsangelegenheiten und sonstigen Angelegenheiten
- Förderung der Integration von Flüchtlingen und ausländischen Mitbürgern

Auftragsgrundlage

Sozialgesetzbuch IV., VI, und VII. Teil; Schwerbehindertengesetz, Bundesversorgungsgesetz, Teilhabe- und Integrationsgesetz, Verordnung über die Befreiung von der Rundfunkgebührenpflicht

Zielgruppe

Abgabepflichtige
AsylbewerberInnen
EinwohnerInnen

Ziele

- Klärung von Fragen zum SGB VI und entsprechende Antragsannahme
- Förderung der Integration von Ausländern und Flüchtlingen
- Unterstützung und Beratung zu Ansprüchen auf sonstige soziale Leistungen

Leistung

- 05.03.02.01 Beratung, Auf- und Entgegennahme sowie Weiterleitung von Anträgen in Angelegenheiten der Sozialversicherung (Rente, Reha) und in sonstigen sozialen Angelegenheiten
- Hilfen für Familien und Bürger in Not
 - Hilfestellung bei Integration von Flüchtlingen
 - Koordination und Unterstützung von Ehrenamtlichen in der Flüchtlingsarbeit

Erläuterungen und Hinweise

Personaleinsatz: Anzahl der Vollzeitstellen: (Vorjahr 0,47) 0,49

Teilergebnisplan 2019**05.03.02**

Produktbereich: 05
Produktgruppe: 05.03
Produkt: 05.03.02

Soziale Leistungen
 Sonstige soziale Angelegenheiten
 Sozialversicherungsmaßnahmen nach Sozialgesetzbuch VI und sonstige soziale Leistungen (z. B. Integration)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.950,00	5.850	67.600	17.600	12.700	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	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	18.950,00	5.850	67.600	17.600	12.700	7.800
11 -	Personalaufwendungen	27.362,93	28.822	44.854	45.608	42.797	40.002
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.126,96	5.000	52.640	2.640	1.320	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	13.132,88	9.850	11.800	11.800	11.800	11.800
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	26,08	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	43.648,85	43.672	109.294	60.048	55.917	51.802
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-24.698,85	-37.822	-41.694	-42.448	-43.217	-44.002
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)	-24.698,85	-37.822	-41.694	-42.448	-43.217	-44.002
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-24.698,85	-37.822	-41.694	-42.448	-43.217	-44.002
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.975,00	-3.017	-3.017	-3.017	-3.017	-3.017
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-28.673,85	-40.839	-44.711	-45.465	-46.234	-47.019

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
05.03.02.00	Sozialversicherungsmaßnahmen nach Sozialgesetzbuch VI und sonstige soziale Leistungen (z. B. Integration)	-28.673,85	-40.839	-44.711	-45.465	-46.234	-47.019

Erläuterungen zum Produkt 05.03.02. „Sozialversicherungsmaßnahmen nach SGB VI und sonstige Leistungen (z. B. Integration“““

I. Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einem Negativ-Saldo von 44.711 Euro (Vorjahr: 40.839 Euro) ab.

Zu den einzelnen Ergebnispositionen ist folgendes festzustellen

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Hier ist die Förderung des Kreises Steinfurt für die Beschäftigung von Flüchtlingslotsen (7.800 €) veranschlagt. Ebenso die Integrationspauschale des Landes (50.000 €) sowie die Zuwendung für das Sturzmanagement mit bürgerschaftlichem Engagement – Stu.bE (9.800 €).

11 Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören Dienstaufwendungen für die Beamten und Tarifbeschäftigten (Tariflich Beschäftigte), Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung. Des Weiteren kommen Rückstellungen für künftige Pensionsansprüche der aktiven Beamten sowie für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden hinzu. Zusätzlich sind für das für den Zeitraum vom 01.01.2019 bis 30.06.2021 befristete Stu.bE-Projekt Personalaufwendungen enthalten.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hier sind die Sachaufwendungen im Zusammenhang mit der Integrationspauschale (50.000 €) sowie des für den Zeitraum vom 01.01.2019 bis 30.06.2021 befristeten Stu.bE-Projektes berücksichtigt.

15 Transferaufwendungen

Die Hilfen für Familien und Bürger in Not (2.000 €) gehören ebenso zu den Transferaufwendungen, wie der zu zahlende Zuschuss an die Stadt Steinfurt für die Psychologische Beratungsstelle in Steinfurt (2.000 €). Zudem die Weiterleitung des Zuschusses des Kreises Steinfurt für die Beschäftigung von Flüchtlingslotsen (7.800 €) an den Initiativkreis für Kinder und Jugendliche in Metelen e.V..

28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sachkosten (Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten Rathaus, ZVK-Umlage für die Datenverarbeitung der Gesamtverwaltung, Geschäftsausgaben) an das Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“.

Produkt

06.01.01

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
Produkt	06.01.01	Kindertagesstätten

verantwortlich

Frahling, Simone

Beschreibung

- Finanzielle Unterstützung der Kindergärten
- Erhebung der Elternbeiträge
- Sicherstellung einer ausreichenden Anzahl von Kita-Plätzen

Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze, Kinder- und Jugendhilfegesetz, Gesetz zur frühen Bildung und Förderung von Kindern (KiBiz), Satzungen

Zielgruppe

Familien mit Kindern im Alter von 0 bis 6 Jahren

Ziele

- Förderung von Kindern, Jugendlichen und Familien
- Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf

Leistung

06.01.01.01	Unterstützung der Kindergärten und -krippen
	- Unterstützung der 4 Kindergärten in anderer Trägerschaft (Kindergarten St. Josef, Kindergarten St. Marien, DRK-Kindergarten, Evangelische Jugendhilfe)
06.01.01.02	Erhebung der Elternbeiträge

Erläuterungen und Hinweise

Personaleinsatz: Anzahl der Vollzeitstellen: (Vorjahr 0,35) 0,37

Teilergebnisplan 2019**06.01.01**

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.01 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
Produkt: 06.01.01 Kindertagesstätten

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
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	21.479,52	22.047	23.834	24.310	24.797	25.293
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	127.488,65	130.000	175.000	180.000	180.000	180.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12,76	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	148.980,93	152.047	198.834	204.310	204.797	205.293
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-148.980,93	-152.047	-198.834	-204.310	-204.797	-205.293
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)	-148.980,93	-152.047	-198.834	-204.310	-204.797	-205.293
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)	-148.980,93	-152.047	-198.834	-204.310	-204.797	-205.293
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.951,00	-3.155	-3.155	-3.155	-3.155	-3.155
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-151.931,93	-155.202	-201.989	-207.465	-207.952	-208.448

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
06.01.01.00	Kindertagesstätten	-151.931,93	-155.202	-201.989	-207.465	-207.952	-208.448

Erläuterungen zum Produkt 06.01.01. „Kindertagesstätten“

I. Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einem Negativ-Saldo von 201.989 Euro (Vorjahr: 155.202 Euro) ab.

Zu den einzelnen Ergebnispositionen ist folgendes festzustellen

11 Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören Dienstaufwendungen für die Beamten und Tarifbeschäftigten (Tariflich Beschäftigte), Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung. Des Weiteren kommen Rückstellungen für künftige Pensionsansprüche der aktiven Beamten sowie für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden hinzu.

15 Transferaufwendungen

Hierzu zählen die jährlichen Zuschüsse zu den Betriebskosten für den Kindergarten St. Marien der Katholischen Kirchengemeinde und des DRK-Kindergarten „Zwergenburg“ mit insgesamt 130.000 €.

Die Steigerung bei den Betriebskostenzuschüssen hängt mit dem zum neuen Kindergartenjahr zusätzlich entstehenden Kindergarten der Evangelischen Jugendhilfe zusammen. Für das Haushaltsjahr ist ein einmaliger Investitionskostenzuschuss für die Ausstattung des Kindergartens (10 % der Gesamtkosten) in Höhe von 20.000 € eingerechnet. Dieses setzt allerdings voraus, dass der Träger des Kindergartens für die Ausstattung eine bisher übliche Landeszuwendung in Höhe von 90 % erhält. Diese scheint aber aufgrund einer deutlichen Überzeichnung der zur Verfügung stehenden Mittel im Landeshaushalt mehr als fraglich.

Zudem ist ein anteiliger Betriebskostenzuschuss für das Haushaltsjahr 2019 in Höhe von 25.000 € berücksichtigt. In den Folgejahren wird von einem jährlichen Betriebskostenzuschuss für den Kindergarten der Evangelischen Jugendhilfe in Höhe von 50.000 € ausgegangen.

28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Der Haushaltsansatz beinhaltet die Verrechnung von Sachkosten (Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten Rathaus, ZVK-Umlage für die Datenverarbeitung der Gesamtverwaltung, Geschäftsausgaben) an das Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“.

Produkt

06.02.02

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.02	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	06.02.02	Jugendtreff Chilly und Jugendveranstaltungen

verantwortlich

Frahling, Simone

Beschreibung

- Verwaltung und Bewirtschaftung des Jugendtreff Chilly
- Durchführung von Jugendveranstaltungen

Auftragsgrundlage

Kinder- und Jugendhilfegesetz, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Jugendliche im Alter von 12 bis 21 Jahre
Kinder im Alter von 7 bis 12 Jahre

Ziele

Attraktive und sinnvolle Freizeitgestaltung für Kinder und Jugendliche

Erläuterungen und Hinweise

Personaleinsatz: Anzahl der Vollzeitstellen: (Vorjahr 0,84) 0,85

Teilergebnisplan 2019**06.02.02**

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.02 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt: 06.02.02 Jugendtreff Chilly und Jugendveranstaltungen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.291,42	51.155	39.855	32.855	32.855	32.855
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	100	100	100	100	100
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	50	50	50	50
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	35.291,42	51.355	40.005	33.005	33.005	33.005
11 -	Personalaufwendungen	57.143,22	58.571	63.487	64.757	66.051	67.373
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.008,36	25.550	13.300	6.300	6.300	6.300
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	2.339,07	2.288	2.288	2.288	2.288	2.288
15 -	Transferaufwendungen	300,00	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.049,23	7.440	1.390	1.390	1.390	1.390
17 =	Ordentliche Aufwendungen	65.839,88	96.849	81.465	75.735	77.029	78.351
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-30.548,46	-45.494	-41.460	-42.730	-44.024	-45.346
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)	-30.548,46	-45.494	-41.460	-42.730	-44.024	-45.346
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)	-30.548,46	-45.494	-41.460	-42.730	-44.024	-45.346
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-15.146,00	-16.933	-16.933	-16.933	-16.933	-16.933
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-45.694,46	-62.427	-58.393	-59.663	-60.957	-62.279

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
06.02.02.00	Jugendtreff Chilly und Jugendveranstaltungen	-45.694,46	-62.427	-58.393	-59.663	-60.957	-62.279

Teilfinanzplan 2019**06.02.02****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.02	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	06.02.02	Jugendtreff Chilly und Jugendveranstaltungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
01 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	1.750	0	0	0	0	0
02 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
06 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	1.750	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
07 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
08 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.626,00	1.750	1.750	0	1.750	1.750	1.750
10 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 = Summe: (invest. Auszahlungen)	1.626,00	1.750	1.750	0	1.750	1.750	1.750
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-1.626,00	0	-1.750	0	-1.750	-1.750	-1.750

Teilfinanzplan 2019

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.02 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt: 06.02.02 Jugendtreff Chilly und Jugendveranstaltungen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 2010-10-004 Betriebs- und Geschäftsausstattung Chilly									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	1.750	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.626,00	1.750	1.750	0	1.750	1.750	1.750	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.626,00	0	-1.750	0	-1.750	-1.750	-1.750	0	0

Erläuterungen zum Produkt 06.02.02. „Jugendtreff Chilly und Jugendveranstaltungen“

I. Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einem Negativ-Saldo von 58.393 Euro (Vorjahr: 62.427 Euro) ab.

Zu den einzelnen Ergebnispositionen ist folgendes festzustellen

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Es sind die Zuwendungen des Landes NRW und des Kreises Steinfurt für die Förderung von Trägern offener Formen und Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit berücksichtigt (20.840 €). Die Mittel werden gewährt zur Förderung der Betriebsausgaben der offenen Jugendfreizeiteinrichtung.

Das Anlagevermögen im Produkt „Jugendtreff Chilly und Jugendveranstaltungen“ 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. Es handelt sich um die sogenannten Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (2.215 €).

Zudem sind für das Leader-Projekt „Blickpunkt@Jugend“, welches noch bis April 2019 fortgeführt wird, Zuwendungen in Höhe von 7.000 € eingestellt.

05 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte beziehen sich auf Eintrittsgelder aus Jugendveranstaltungen.

07 Sonstige ordentliche Erträge

Es handelt sich um vermischte Erträge.

11 Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören Dienstaufwendungen für die Beamten und Tarifbeschäftigten (Tariflich Beschäftigte), Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung. Des Weiteren kommen Rückstellungen für künftige Pensionsansprüche der aktiven Beamten sowie für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden hinzu.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Es werden die Aufwendungen zur Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen und eine Sachkostenpauschale veranschlagt. Ebenso Aufwendungen für Internationale Jugendbegegnungen und die Durchführung von Jugendveranstaltungen und Ferienaktionen. Ebenso enthalten sind Aufwendungen für geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG's).

Für das Haushaltsjahr 2019 sind zusätzlich die Aufwendungen im Rahmen des Leader-Projektes „Blickpunkt@Jugend“ in Höhe von 7.000 € veranschlagt, welches noch bis April 2019 fortgeführt wird.

14 Bilanzielle Abschreibungen

Das Anlagevermögen des Produktes „Jugendtreff Chilly und Jugendveranstaltungen“ besteht im Wesentlichen aus dem Gebäude. Gemäß § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- und Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

15 Transferaufwendungen

Zu den Transferaufwendungen zählen Zuschüsse an Jugendgruppen (1.000 €) sowie die Weiterleitung des Zuschusses vom Kreis Steinfurt für Gruppenangebote für Kinder und Jugendliche aus Flüchtlingsfamilien (2.000 €).

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hierzu gehören die Geschäftsaufwendungen Post-, Telekommunikations-, Rundfunk- und Fernsehgebühren. Außerdem die Bewirtungskosten für den Jugendtreff.

28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Anteilige Betriebskosten für Heizung, Gas, Wasser, Reinigung, usw. werden an das Produkt „Bürgerhaus“ erstattet (3.265 €).

Der Haushaltsansatz bezieht sich ferner auf die Verrechnung von Sachkosten (Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten Rathaus, ZVK-Umlage für die Datenverarbeitung der Gesamtverwaltung, Geschäftsausgaben) an das Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ in Höhe von 8.968 €.

Zu den betriebswirtschaftlich ansatzfähigen Kosten gehört in analoger Anwendung des § 6 des Kommunalabgabengesetzes (KAG) auch eine angemessene Verzinsung des aufgewandten Kapitals (kalkulatorische Verzinsung des Anlagekapitals in Höhe von 4.700 €). Die ertragswirksame Darstellung erfolgt bei Produkt 16.02.01 „Kredite, Zinsen und Schuldendienst“.

Produkt

13.03.01

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.03	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	13.03.01	Kommunalfriedhöfe und Judenfriedhof

verantwortlich

Frahling, Simone

Beschreibung

Verwaltung und Bewirtschaftung der Friedhöfe Ochtruper Straße und Langenhorster Damm sowie des Judenfriedhofes Schöppingener Straße

Auftragsgrundlage

Bestattungsgesetz, Satzungen, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

EinwohnerInnen
Gebührenpflichtige

Ziele

- Naturnahe Gestaltung der Friedhöfe
- Sicherstellung des Bestattungswesens

Leistung

13.03.01.01	Bestattungsflächen
	- Bereitstellung und Vergabe von Einzel-, Wahl-, und Urnengräbern, Anonyme Gräber
	- Erdbestattung, Einäscherung und Aus- und Umbettungen
13.03.01.02	Friedhofskapelle/Aussegnungshalle
	- Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Friedhofskapelle/Aussegnungshalle
13.03.01.03	Friedhofsgärtner
	- Bereitstellung, Pflege und Unterhaltung von öffentlichem Grün auf Friedhöfen
13.03.01.04	Friedhofsverwaltung
	- Verwaltungsaufgaben im Zusammenhang mit dem Friedhofswesen einschl. der
	Gebührenerhebung
13.03.01.05	Kriegsgräber
	- Pflege und Unterhaltung von Kriegsgräbern
	- Pflege und Unterhaltung des Judenfriedhofes

Erläuterungen und Hinweise

Personaleinsatz: Anzahl der Vollzeitstellen: (Vorjahr 1,30) 1,35

Teilergebnisplan 2019**13.03.01**

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.03 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt: 13.03.01 Kommunalfriedhöfe und Judenfriedhof

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.981,43	200	200	200	200	200
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	90.611,28	101.084	101.084	101.084	101.084	101.084
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	445,64	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	94.038,35	101.284	101.284	101.284	101.284	101.284
11 -	Personalaufwendungen	70.950,62	70.738	75.592	77.105	78.645	80.217
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.175,19	21.200	21.200	21.200	21.200	20.600
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	6.202,40	8.712	8.712	8.712	8.712	8.712
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.584,56	8.560	550	550	550	550
17 =	Ordentliche Aufwendungen	99.912,77	109.210	106.054	107.567	109.107	110.079
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-5.874,42	-7.926	-4.770	-6.283	-7.823	-8.795
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-5.874,42	-7.926	-4.770	-6.283	-7.823	-8.795
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-5.874,42	-7.926	-4.770	-6.283	-7.823	-8.795
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	24.831,00	24.831	24.831	24.831	24.831	24.831
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-25.337,00	-25.337	-25.337	-25.337	-25.337	-25.337
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-6.380,42	-8.432	-5.276	-6.789	-8.329	-9.301

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
13.03.01.00	Kommunalfriedhöfe und Judenfriedhof	-6.380,42	-8.432	-5.276	-6.789	-8.329	-9.301

Teilfinanzplan 2019**13.03.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.03	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	13.03.01	Kommunalfriedhöfe und Judenfriedhof

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
01 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
06 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
07 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
08 - für Baumaßnahmen	0,00	59.000	0	0	0	0	0
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	59.000	0	0	0	0	0
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-59.000	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2019

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich:	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe:	13.03	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt:	13.03.01	Kommunalfriedhöfe und Judenfriedhof

[illegible]

Erläuterungen zum Produkt 13.03.01. „Kommunalfriedhöfe und Judenfriedhof“

Im Rahmen der Umsetzung der Friedhofskonzeption für den alten Friedhof an der Ochtruper Straße ist eine Änderung der Friedhofssatzung und der Gebührensatzung zur Friedhofssatzung erforderlich. Nach derzeitigem Vorbereitungsstand soll eine Änderung der Friedhofssatzung und der Gebührensatzung zur Friedhofssatzung im 1. Halbjahr 2019 erfolgen. Den Haushaltsansätzen 2019 liegen daher die Fortschreibungen aus 2018 zugrunde.

I. Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einem Negativ-Saldo von 5.276 Euro (Vorjahr: 8.432 Euro) ab.

Zu den einzelnen Ergebnispositionen ist folgendes festzustellen

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Hierzu gehören die Zuschüsse für Ehrengräber und für den jüdischen Friedhof (200 €).

04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Es handelt sich um die Gebühren für den Erwerb von Nutzungsrechten an Grabstätten, für die Beisetzung, Ausgrabung und Umbettung, für die Nutzung der Leichenhalle und Friedhofskapelle sowie für die Unterhaltung des Friedhofes.

11 Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören Dienstaufwendungen für die Beamten und Tarifbeschäftigten (Tariflich Beschäftigte), Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung. Des Weiteren kommen Rückstellungen für künftige Pensionsansprüche der aktiven Beamten sowie für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden hinzu.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Zu den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen gehören die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Friedhöfe, Ehrengräber, Friedhofskapelle), Stromkosten, Versicherungen, Abgaben und Beiträge sowie für die Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung.

14 Bilanzielle Abschreibungen

Das Anlagevermögen des Produktes „Kommunalfriedhöfe und Judenfriedhof“ besteht im Wesentlichen aus dem Friedhofsgebäude, den Maschinen und Fahrzeugen sowie der dazugehörigen Betriebs- und Geschäftsausstattung. Gemäß § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- und Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeiträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Zu den sonstigen ordentlichen Aufwendungen zählen die Beiträge an den Volksbund Deutsche Kriegsgräberfürsorge und an die Gartenbauberufsgenossenschaft.

Für das Haushaltsjahr 2018 sind für die Kartierung und Digitalisierung des alten Friedhofes an der Ochtruper Straße Haushaltsmittel in Höhe von 6.010 € veranschlagt. Ebenso 2.000 € für die Erstellung des Friedhofskonzeptes für den alten Friedhof an der Ochtruper Straße.

27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Hierzu zählen die Kostenerstattungen für öffentliche Grün- und Erholungsflächen vom Produkt „Öffentliche Grünflächen, Park- und Freianlagen“.

28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Ein allgemeiner Verwaltungskostenanteil (jeweils 10 % der Bruttopersonalkosten für die Sachkosten des Arbeitsplatzes und der Verwaltungsgemeinkosten) werden an das Produkt „Finanzmanagement, Rechnungswesen und Controlling“ erstattet.

Zu den betriebswirtschaftlich ansatzfähigen Kosten gehört in analoger Anwendung des § 6 des Kommunalabgabengesetzes (KAG) auch eine angemessene Verzinsung des aufgewandten Kapitals (kalkulatorische Verzinsung des Anlagekapitals). Die ertragswirksame Darstellung erfolgt bei Produkt 16.02.01 „Kredite, Zinsen und Schuldendienst“.

II. Teilfinanzplan

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

Maßnahme: 2018-30-001

Umsetzungsmaßnahmen im Rahmen der Friedhofskonzeption für den Friedhof Ochtruper Straße

Der Gemeinderat hat am 10.07.2017 der vorgestellten Friedhofskonzeption der Landschaftsarchitektin Ulrike Liebig für den Friedhof an der Ochtruper Straße zugestimmt und die Verwaltung beauftragt die weiteren Schritte für die Umsetzung des Konzeptes (Anpassung der Friedhofssatzung, Anpassung der Gebührensatzung zur Friedhofssatzung, **Bereitstellung der notwendigen Haushaltsmittel**, usw.) einzuleiten.

Im Rahmen der Umsetzung der beschlossenen Friedhofskonzeption ist vorgesehen, dass der Fachdienst „Technische Dienste“ einen Großteil der notwendigen Arbeiten selber ausführt. Nach der vorgestellten Friedhofskonzeption waren Gesamtkosten in Höhe von 130.025 € angesetzt.

Nach Zusammenstellung der notwendigen Materialkosten für den Wegebau, die Abbruch-, Fäll- und Entsorgungsarbeiten, die Pflanzung von Hecken und Bäumen sowie die Anlegung eines Pavillons liegt die Kostenschätzung des Fachbereichs 4/Bau- und Umweltdienste bei 49.000 €.

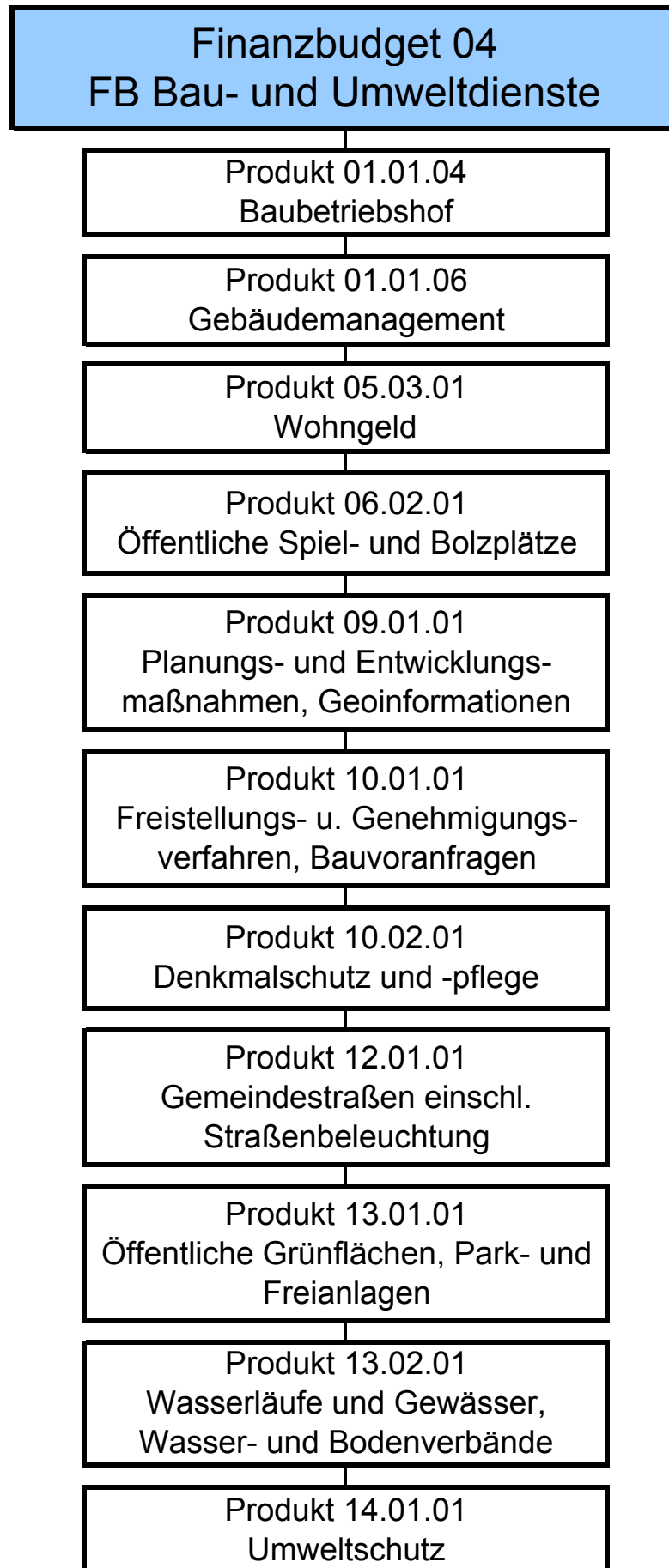
Des Weiteren sind für die Anschaffung von Parkbänke 10.000 € eingestellt. Nicht berücksichtigt sind die Kosten für die Skulptur (4.000 € lt. Friedhofskonzeption).

Mit der Umsetzung wurde im Haushaltsjahr 2018 begonnen. Der endgültige Abschluss der Umgestaltungsarbeiten erfolgt im Haushaltsjahr 2019.

Finanzbudget 04

*FB Bau- und
Umweltdienste*





Produkt

01.01.04

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.01	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	01.01.04	Baubetriebshof

verantwortlich

Weßling, Stefan

Beschreibung

Service-Einrichtung für alle Fachbereiche der Verwaltung und Eigenbetrieb mit Schwerpunkt "Betrieb und Unterhaltung von Straßen und Grünflächen"

Auftragsgrundlage

Organisatorische Regelungen

Zielgruppe

alle Organisationseinheiten
MitarbeiterInnen

Ziele

Instandhaltung gemeindlicher Gebäude und Grundstücke

Leistung

01.01.04.01	Unterhaltung öffentlicher Flächen und Immobilien
01.01.04.02	Straßenunterhaltung und Winterdienst
01.01.04.03	Pflege von Grünflächen, Bäumen und Straßenbegleitgrün
01.01.04.04	Sanitär-, Maurer-, Schlosser-, Elektro- und Tischlerarbeiten

Erläuterungen und Hinweise

Personaleinsatz: Anzahl der Vollzeitstellen: (Vorjahr 0,65) 0,65

Teilergebnisplan 2019**01.01.04**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.01.04 Baubetriebshof

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.949,43	23.539	33.059	23.539	23.539	23.539
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	18.853,47	18.200	21.600	21.600	21.600	21.600
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	51.802,90	41.739	54.659	45.139	45.139	45.139
11 -	Personalaufwendungen	52.609,15	58.504	63.290	64.557	65.847	67.163
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.812,11	47.550	46.750	46.750	46.850	46.850
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	38.824,15	30.272	30.272	30.272	30.272	30.272
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.038,18	5.500	17.500	5.600	5.600	5.600
17 =	Ordentliche Aufwendungen	151.283,59	141.826	157.812	147.179	148.569	149.885
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-99.480,69	-100.087	-103.153	-102.040	-103.430	-104.746
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)	-99.480,69	-100.087	-103.153	-102.040	-103.430	-104.746
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)	-99.480,69	-100.087	-103.153	-102.040	-103.430	-104.746
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.107,00	-5.133	-5.133	-5.133	-5.133	-5.133
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-104.587,69	-105.220	-108.286	-107.173	-108.563	-109.879

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
01.01.04.00	Baubetriebshof	-104.587,69	-105.220	-108.286	-107.173	-108.563	-109.879

Teilfinanzplan 2019

01.01.04

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.01 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 01.01.04 Baubetriebshof

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
01 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	87.500	440.010	0	0	0	0
02 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
06 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	87.500	440.010	0	0	0	0
Auszahlungen							
07 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	471.240	0	0	0	0
08 - für Baumaßnahmen	0,00	175.000	0	0	0	0	0
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	135.028,48	30.400	98.680	0	19.900	19.900	19.900
10 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 = Summe: (invest. Auszahlungen)	135.028,48	205.400	569.920	0	19.900	19.900	19.900
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-135.028,48	-117.900	-129.910	0	-19.900	-19.900	-19.900

Teilfinanzplan 2019**B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt: 01.01.04 Baubetriebshof

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 2009-20-006 Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	96,41	400	400	0	400	400	400	0	0
Saldo: (Einzahlungen .J. Auszahlungen)	-96,41	-400	-400	0	-400	-400	-400	0	0
Maßnahme: 2009-40-003 Betriebs- und Geschäftsausstattung - Bauhof									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.397,67	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen .J. Auszahlungen)	-9.397,67	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000	0	0
Maßnahme: 2009-40-004 Erwerb von Maschinen, Technischen Anlagen, Betriebsvorrichtungen - Bauhof									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.499,39	15.000	7.500	0	7.500	7.500	7.500	169.137	206.637
Saldo: (Einzahlungen .J. Auszahlungen)	-10.499,39	-15.000	-7.500	0	-7.500	-7.500	-7.500	-169.137	-206.637
Maßnahme: 2009-40-005 Erwerb / Veräußerung von Fahrzeugen sowie div. Anbaugeräte - Bauhof									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	115.035,01	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen .J. Auszahlungen)	-115.035,01	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	0	0
Maßnahme: 2016-40-002 Umbau Baubetriebshof									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	87.500	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	175.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen .J. Auszahlungen)	0,00	-87.500	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 2018-40-001 Anschaffung neuer Software für die Zeiterfassung Gemeindebauhof									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	3.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen .J. Auszahlungen)	0,00	-3.000	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 2019-40-015 Gemeindebauhof Metelen - Vom Sanierungsfall zum nachhaltigen Vorbildbetrieb									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	440.010	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	471.240	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	78.780	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen .J. Auszahlungen)	0,00	0	-110.010	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 01.01.04. „Baubetriebshof“

I. Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einem Negativ-Saldo von 108.286 Euro (Vorjahr: 105.220 Euro) ab.

Zu den einzelnen Ergebnispositionen ist folgendes festzustellen

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Das Anlagevermögen im Produkt „Baubetriebshof“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert werden. Gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar. Es handelt sich um die sogenannten Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (23.539 €)

Zudem sind Zuweisungen aus dem Projekt „Gemeindebauhof Metelen – Vom Sanierungsfall zum nachhaltigen Vorbildbetrieb“ für die Öffentlichkeitsarbeit in Höhe von 9.520 € eingestellt.

06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Es handelt sich hierbei um die Personalkostenerstattung des Eigenbetriebes „Abwasserwerk der Gemeinde Metelen“ für den Baubetriebshof.

11 Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören Dienstaufwendungen für die Beamten und Tarifbeschäftigten (Tariflich Beschäftigte), Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung. Des Weiteren kommen Rückstellungen für künftige Pensionsansprüche der aktiven Beamten sowie für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden hinzu.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Es werden die Aufwendungen zur Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen sowie die Bewirtschaftungskosten (Heizung, Strom, Wasser, Reinigung) veranschlagt. Des Weiteren sind Aufwendungen für Gebäudeversicherungen, Abgaben und Beiträge, für die Unterhaltung von Fahrzeugen sowie der Betriebs- und Geschäftsausstattung inkl. der Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen aus Festwerten enthalten.

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 „Baubetriebshof“ ist ein Festwert für kleinere Werkzeuge 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 Sicht des Finanzplanes und der Finanzrechnung investive Vorgänge, da es sich dem Grunde nach weiterhin um die Beschaffung von Vermögensgegenständen bzw. Investitionen handelt. Für 2019 sind für die Nachbeschaffung von kleineren Werkzeugen Haushaltsmittel in Höhe von 400 € veranschlagt.

14 Bilanzielle Abschreibungen

Das Anlagevermögen des Produktes „Baubetriebshof“ besteht im Wesentlichen aus dem Gebäude, den Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeugen sowie der dazugehörigen Betriebs- und Geschäftsausstattung. Gemäß § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- und Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hierzu gehören die Aus- und Fortbildungskosten, die Dienst- und Schutzkleidung sowie Reisekosten für den Baubetriebshof, die Geschäftsaufwendungen für Post-, Telekommunikations-, Rundfunk- und Fernsehgebühren sowie Versicherungsbeiträge.

Zudem sind für das Projekt „Gemeindebauhof Metelen – Vom Sanierungsfall zum nachhaltigen Vorbildbetrieb“ Kosten für die Öffentlichkeitsarbeit in Höhe von 11.900 € eingestellt (siehe Position 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen).

28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sachkosten (Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten Rathaus, ZVK-Umlage für die Datenverarbeitung der Gesamtverwaltung, Geschäftsausgaben) an das Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“.

II. Teilfinanzplan

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

Maßnahme: 2009-20-006

Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen in Festwerten

Es wird auf die Erläuterungen zur Ergebnisposition 13 „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ verwiesen. Die Gegenfinanzierung in Höhe von 400 € erfolgt aus Mitteln der Investitionspauschale.

Maßnahme: 2009-40-003

Betriebs- und Geschäftsausstattung - Baubetriebshof

Der Ansatz in Höhe von 2.000 € wird über die allgemeine Investitionspauschale gegenfinanziert.

Maßnahme: 2009-40-004

Erwerb von Maschinen, Technischen Anlagen, Betriebsvorrichtungen - Baubetriebshof

Der Ansatz in Höhe von 7.500 € wird über die allgemeine Investitionspauschale gegenfinanziert.

Maßnahme: 2009-40-005

Erwerb von Fahrzeugen sowie diverser Anbaugeräte - Baubetriebshof

Für den Erwerb von Fahrzeugen sowie diverser Anbaugeräte stehen jährlich 10.000 € zur Verfügung. Die Finanzierung ist über Investitionspauschalmittel vorgesehen.

Maßnahme: 2019-40-015

Gemeindebauhof Metelen – Vom Sanierungsfall zum nachhaltigen Vorbildbetrieb

Das Land Nordrhein-Westfalen und die EU fördern die modellhafte Sanierung und Modernisierung des Baubetriebshofes der Gemeinde Metelen mit Fördermitteln in Höhe von insgesamt 449.600 € (80 %). Das ist das Ergebnis des Wettbewerbs „Kommunaler Klimaschutz.NRW“, an dem sich die Gemeinde Metelen beteiligt hat. Mit dieser Gesamtmaßnahme werden gleichzeitig drei Ziele erreicht. Zum einen erfolgt eine Sanierung des Bauhofes, zum anderen dient diese als Best-Practice-Projekt für Metelen und die Region und zudem erfolgt eine Reduzierung der CO₂-Emissionen (Umsetzung von sechs Maßnahmen aus dem integrierten Energie- und Klimaschutzkonzept).

Im investiven Teilfinanzplan B ist eine Investitionssumme von insgesamt 550.020 € veranschlagt und beinhaltet 3 Maßnahmenpakete (Autarkisierung des Bauhofes mit 14 Einzelmaßnahmen, Mobilität des Bauhofes mit 3 Einzelmaßnahmen und Heckenmanagement). Dem stehen Fördermittel in Höhe von 440.010 € gegenüber. Der Differenzbetrag in Höhe von 110.010 € wird über Investitionspauschalmittel bereitgestellt.

Produkt

01.01.06

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.01	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	01.01.06	Gebäudemanagement

verantwortlich

Weßling, Stefan

Beschreibung

- Gebäudemanagement
- Bewirtschaftung des bebauten Grundbesitzes, Reinigungsdienste, Hausverwaltung
- Neubau, Erweiterung, Sanierung und Unterhaltung von gemeindlichen Gebäuden

Auftragsgrundlage

Landesbauordnung, Schulbaurichtlinien, Versammlungsstättenverordnung, Brandschutzvorschriften, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

NutzerInnen der Einrichtungen

Ziele

- Einheitliches Verwaltungshandeln
- Wirtschaftlichkeit
- Sicherheit, Ordnung und Sauberkeit in den öffentlichen Gebäuden sowie den dazugehörigen Baulichkeiten und Außenanlagen
- Substanzerhaltung
- Verbesserung der Nutzungs- und Bauqualität

Leistung

01.01.06.01	Bewirtschaftung von bebaute Grundbesitz
	- Verwaltung und Bewirtschaftung bebauter Grundstücke
	- Veranlassung von Unterhaltungsmaßnahmen
	- Versicherungsleistungen für bebauten Grundbesitz
01.01.06.02	Reinigungsdienst
	- Vorhaltung Reinigungsdienst für öffentliche Gebäude
01.01.06.03	Hausverwaltung
	- Verwaltung bebauter Grundstücke
	- Veranlassung von Unterhaltungsmaßnahmen
01.01.06.04	Gemeindliche Gebäude
	- Verwaltung und Bewirtschaftung gemeindlicher Gebäude
01.01.06.05	Baumaßnahmen
	- Neubau, Erweiterung, Reparatur und Instandhaltung von gemeindlichen Gebäuden

Erläuterungen und Hinweise

Personaleinsatz: Anzahl der Vollzeitstellen: (Vorjahr 1,18) 1,18

Teilergebnisplan 2019**01.01.06**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.01.06 Gebäudemanagement

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61.987,76	60.372	129.323	124.323	124.323	124.323
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	350	350	350	350
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	226,10	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	62.213,86	60.472	129.773	124.773	124.773	124.773
11 -	Personalaufwendungen	63.689,30	68.006	69.469	70.858	72.276	73.721
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.592,95	10.200	36.150	27.150	27.150	27.150
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	62.053,08	61.872	131.872	131.872	131.872	131.872
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.401,20	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
17 =	Ordentliche Aufwendungen	139.736,53	141.078	238.991	231.380	232.798	234.243
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-77.522,67	-80.606	-109.218	-106.607	-108.025	-109.470
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-77.522,67	-80.606	-109.218	-106.607	-108.025	-109.470
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-77.522,67	-80.606	-109.218	-106.607	-108.025	-109.470
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-9.742,19	-16.526	-16.526	-16.526	-16.526	-16.526
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-87.264,86	-97.132	-125.744	-123.133	-124.551	-125.996

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
01.01.06.00	Gebäudemanagement	-87.264,86	-97.132	-125.744	-123.133	-124.551	-125.996

Teilfinanzplan 2019

01.01.06

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.01 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 01.01.06 Gebäudemanagement

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
01 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	19.109,37	0	0	0	0	0	0
02 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.000,00	0	0	0	0	0	0
03 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
06 = Summe: (invest. Einzahlungen)	22.109,37	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
07 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
08 - für Baumaßnahmen	79.166,55	0	130.000	0	0	0	0
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
10 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 = Summe: (invest. Auszahlungen)	79.166,55	1.000	131.000	0	1.000	1.000	1.000
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-57.057,18	-1.000	-131.000	0	-1.000	-1.000	-1.000

Teilfinanzplan 2019

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 01.01.06 Gebäudemanagement

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 2009-10-003									
Betriebs- und Geschäftsausstattung - Hauptschule									
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 2009-40-018									
Betriebs- und Geschäftsausstattung									
Gebäudemanagement									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000	0	0
Maßnahme: 2015-40-001									
Sanierung Bahnhofsgebäude Metelen-Land									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	19.109,37	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	79.166,55	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-60.057,18	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 2019-40-019									
Neubau der Stauanlage Plagemanns Mühle									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	130.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-130.000	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 01.01.06. „Gebäudemanagement“

Ab dem Haushaltsjahr 2019 sind hier die Erträge und Aufwendungen für die Grundstücke und Gebäude vom alten Standort der St.-Vitus-Grundschule, Schulstraße veranschlagt.

I. Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einem Negativ-Saldo von 125.744 Euro (Vorjahr: 97.132 Euro) ab.

Zu den einzelnen Ergebnispositionen ist folgendes festzustellen

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Das Anlagevermögen im Produkt „Gebäudemanagement“ 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. Es handelt sich um die sogenannten Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (60.372).

Zudem ist für das Haushaltsjahr 2019 eine Landeszuwendung in Höhe von 5.000 € für dringend notwendige Malerarbeiten an der Mühle Plagemann eingestellt.

05 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Hier ist ab dem Haushaltsjahr 2019 das Entgelt aus der Verpachtung von Dachflächen zum Betrieb von Photovoltaikanlagen am ehemaligen Grundschulstandort ausgewiesen.

07 Sonstige ordentliche Erträge

Zu den sonstigen ordentlichen Erträgen zählt der Ersatz von Schäden (Versicherungsleistungen).

11 Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören Dienstaufwendungen für die Beamten und Tarifbeschäftigten (Tariflich Beschäftigte), Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung. Des Weiteren kommen Rückstellungen für künftige Pensionsansprüche der aktiven Beamten sowie für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden hinzu.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

An Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen fallen die Unterhaltungsaufwendungen für die Gebäude und Grundstücke Bahnhof Metelen-Land, Mühle Plagemann, ehemalige Grundschule und ehemalige Schwimmhalle an. Des Weiteren Aufwendungen für die Bewirtschaftungskosten (Heizung, Strom, Wasser) und Versicherungen, Abgaben und Beiträge.

Im Haushaltsjahr 2019 sind zudem Aufwendungen in Höhe von 10.000 € für dringend notwendige Malerarbeiten an der Mühle Plagemann eingestellt.

14 Bilanzielle Abschreibungen

Das Anlagevermögen des Produktes „Gebäudemanagement“ besteht im Wesentlichen aus dem Mühlengebäude, dem Bahnhofsgebäude Metelen-Land und den ehemaligen Grundschulgebäuden. Gemäß § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- und Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hierunter fallen die Haftpflichtversicherungen für die Museen Bahnhof Metelen-Land und Mühle, die ehemalige Grundschule und vermischte Aufwendungen.

28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sachkosten (Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten Rathaus, ZVK-Umlage für die Datenverarbeitung der Gesamtverwaltung, Geschäftsausgaben) an das Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“.

II. Teilfinanzplan

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

Maßnahme: 2009-40-018

Betriebs- und Geschäftsausstattung Gebäudemanagement

Der Betrag ist für die Ersatzbeschaffung von elektronischen Schließanlagen an gemeindlichen Gebäuden eingestellt. Die Gegenfinanzierung erfolgt aus Mitteln der Investitionspauschale.

Bis dato wurden folgende gemeindeeigenen Gebäude mit einer elektronischen Schließanlage ausgestattet: Rathaus, Altes Amtshaus, Sporthalle, Turnhalle, Feuerwehr, Grundschule, Clubheim/Eingangstor Sportpark Süd und Bürgerhaus.

Maßnahme: 2015-40-001

Sanierung Bahnhofsgebäude Metelen-Land

Die Maßnahme wurde im Haushaltsjahr 2018 abgeschlossen.

Maßnahme: 2019-40-001

Neubau der Stauanlage Plagemanns Mühle

Unter Bezugnahme auf die Mitteilungen der Verwaltung in der Sitzung des Gemeinderates vom 10.12.2018 ist für das Haushaltsjahr 2019 der Neubau der Stauanlage Plagemanns Mühle erforderlich. Hierfür sind Haushaltsmittel in Höhe von 130.000 € veranschlagt. Die Finanzierung der Maßnahme erfolgt durch eine Kreditaufnahme.

Produkt

05.03.01

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.03	Sonstige soziale Angelegenheiten
Produkt	05.03.01	Wohngeld

verantwortlich

Weßling, Stefan

Beschreibung

Beratung, Antragsannahme/Weiterleitung, Entgegennahme von Widersprüchen und Weiterleitung in Wohngeldangelegenheiten

Auftragsgrundlage

Wohngeldgesetz, Wohngeldverordnung, Sozialgesetzbuch I, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Vermieter
Wohnungssuchende

Ziele

- Sicherung von angemessenem und familiengerechtem Wohnraum
- Verbesserung der Wohnraumversorgung für einkommensschwächere Bevölkerungskreise

Leistung

05.03.01.01 Miet- oder Lastenzuschuss für einkommensschwache Mieter bzw. Selbstnutzer von Wohneigentum

Erläuterungen und Hinweise

Personaleinsatz: Anzahl der Vollzeitstellen: (Vorjahr 0,38) 0,38

Teilergebnisplan 2019**05.03.01**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.03 Sonstige soziale Angelegenheiten
Produkt: 05.03.01 Wohngeld

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
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	20.051,39	20.379	20.978	21.397	21.825	22.263
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	6,87	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	20.058,26	20.379	20.978	21.397	21.825	22.263
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-20.058,26	-20.379	-20.978	-21.397	-21.825	-22.263
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)	-20.058,26	-20.379	-20.978	-21.397	-21.825	-22.263
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)	-20.058,26	-20.379	-20.978	-21.397	-21.825	-22.263
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.225,00	-3.294	-3.294	-3.294	-3.294	-3.294
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-23.283,26	-23.673	-24.272	-24.691	-25.119	-25.557

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
05.03.01.00	Wohngeld	-23.283,26	-23.673	-24.272	-24.691	-25.119	-25.557

Erläuterungen zum Produkt 05.03.01. „Wohngeld“

I. Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einem Negativ-Saldo von 24.272 Euro (Vorjahr: 23.673 Euro) ab.

Zu den einzelnen Ergebnispositionen ist folgendes festzustellen

11 Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören Dienstaufwendungen für die Beamten und Tarifbeschäftigten (Tariflich Beschäftigte), Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung. Des Weiteren kommen Rückstellungen für künftige Pensionsansprüche der aktiven Beamten sowie für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden hinzu.

28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sachkosten (Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten Rathaus, ZVK-Umlage für die Datenverarbeitung der Gesamtverwaltung, Geschäftsausgaben) an das Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“.

Produkt

06.02.01

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.02	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	06.02.01	Öffentliche Spiel- und Bolzplätze

verantwortlich

Weßling, Stefan

Beschreibung

Planung, Errichtung, Neugestaltung, Unterhaltung, Kontrolle und Bewirtschaftung von Spiel- und Bolzplätzen

Auftragsgrundlage

Kinder- und Jugendhilfegesetz, TÜV-Bestimmungen, Technische Prüfordnung, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Kinder und Jugendliche

Ziele

Attraktive und sinnvolle Freizeitgestaltung für Kinder und Jugendliche

Leistung

06.02.01.01	Spielplatz und Schulhof "Grundschule"
06.02.01.02	Kleinspielfeld "Hauptschule"
06.02.01.03	Spiel- und Bolzplatz "KoKeLa"
06.02.01.04	Bolzplatz "Feuerwehr"
06.02.01.05	Spielplatz "Danziger Straße"
06.02.01.06	Spielplatz "Marienweg"
06.02.01.07	Spielplatz "Düwelshook"
06.02.01.08	Spielplatz "Hilbuskamp"
06.02.01.09	Bolzplatz "Nieporter-Esch"
06.02.01.10	Spielplatz "Grüner Weg"
06.02.01.11	Spielplatz "Metelen-Süd"

Erläuterungen und Hinweise

Personaleinsatz: Anzahl der Vollzeitstellen: (Vorjahr 0,22) 0,22

Teilergebnisplan 2019**06.02.01**

Produktbereich: 06
Produktgruppe: 06.02
Produkt: 06.02.01

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Einrichtungen der Jugendarbeit
 Öffentliche Spiel- und Bolzplätze

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.931,99	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
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	5.931,99	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
11 -	Personalaufwendungen	12.389,71	12.526	13.101	13.364	13.630	13.903
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.979,01	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	10.340,71	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	552,95	600	600	600	600	600
17 =	Ordentliche Aufwendungen	26.262,38	27.126	27.701	27.964	28.230	28.503
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-20.330,39	-22.026	-22.601	-22.864	-23.130	-23.403
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)	-20.330,39	-22.026	-22.601	-22.864	-23.130	-23.403
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)	-20.330,39	-22.026	-22.601	-22.864	-23.130	-23.403
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.879,00	-3.349	-3.349	-3.349	-3.349	-3.349
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-22.209,39	-25.375	-25.950	-26.213	-26.479	-26.752

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
06.02.01.00	Öffentliche Spiel- und Bolzplätze	-22.209,39	-25.375	-25.950	-26.213	-26.479	-26.752

Teilfinanzplan 2019**06.02.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.02	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	06.02.01	Öffentliche Spiel- und Bolzplätze

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
01 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	35.000	0	0
02 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
06 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	35.000	0	0
Auszahlungen							
07 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
08 - für Baumaßnahmen	3.034,65	5.000	5.000	0	55.000	5.000	5.000
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 = Summe: (invest. Auszahlungen)	3.034,65	5.000	5.000	0	55.000	5.000	5.000
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-3.034,65	-5.000	-5.000	0	-20.000	-5.000	-5.000

Teilfinanzplan 2019

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.02 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt: 06.02.01 Öffentliche Spiel- und Bolzplätze

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 2009-40-006 Erwerb von Spielgeräten für die Spielplätze									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.034,65	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.034,65	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0	0
Maßnahme: 2019-40-018 Outdoorplatz am Sportpark Süd									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	35.000	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	50.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	-15.000	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 06.02.01. „Öffentliche Spiel- und Bolzplätze“

I. Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einem Negativ-Saldo von 25.950 Euro (Vorjahr: 25.375 Euro) ab.

Zu den einzelnen Ergebnispositionen ist folgendes festzustellen

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Das Anlagevermögen im Produkt „Öffentliche Spiel- und Bolzplätze“ wird teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert. Gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar. Es handelt sich um die sogenannten Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen.

11 Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören Dienstaufwendungen für die Beamten und Tarifbeschäftigten (Tariflich Beschäftigte), Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung. Des Weiteren kommen Rückstellungen für künftige Pensionsansprüche der aktiven Beamten sowie für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden hinzu.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hierzu sind die Aufwendungen für die Unterhaltung der Spiel- und Bolzplätze sowie Versicherungsbeiträge aufgeführt.

14 Bilanzielle Abschreibungen

Das Anlagevermögen des Produktes „Öffentliche Spiel- und Bolzplätze“ besteht im Wesentlichen aus den Spielgeräten. Gemäß § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- und Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Pachtzahlungen für den Spiel- und Bolzplatz KoKeLa sind hier ausgewiesen.

28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sachkosten (Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten Rathaus, ZVK-Umlage für die Datenverarbeitung der Gesamtverwaltung, Geschäftsausgaben) an das Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“.

II. Teilfinanzplan

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

Maßnahme: 2009-40-006

Erwerb von Spielgeräten für die Spielplätze

Im Haushaltsjahr 2019 und Folgejahre stehen weiterhin jährlich 5.000 € im Bedarfsfall für den Austausch einzelner Spielgeräte zur Verfügung. Der Ansatz wird über die allgemeine Investitionspauschale gegenfinanziert.

Maßnahme: 2019-40-018

Outdoorplatz am Sportpark Süd

Im Rahmen des Projektes „Blickpunkt@Jugend“ hat sich die AG Outdoorplatz mit dem Grobkonzept eines Outdoorplatzes für Jugendliche in Metelen beschäftigt. Dieses wurde in verschiedenen Veranstaltungen den politischen Vertretern und der Öffentlichkeit vorgestellt. Im Rahmen eines Folgeprojektes soll in 2019 mit Hilfe eines professionellen Planungsbüros in zwei Workshops an der Feinkonzeption gearbeitet werden, woraus sich auch eine erste verbindlichere Kostenschätzung ableiten lässt.

Vorsorglich sind für das Haushaltsjahr 2020 Finanzmittel für die Erstellung eines Outdoorplatzes am Sportpark Süd in Höhe von 50.000 € eingestellt. Die Finanzierung ist über eine 70 %-ige Förderung in Höhe von 35.000 € dargestellt. Entsprechende Fördermittel stehen aber noch nicht fest. Die übrigen 30 % (15.000 €) sollen über Investitionspauschalmittel finanziert werden.

Produkt

09.01.01

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	09.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
Produkt	09.01.01	Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen

verantwortlich

Weßling, Stefan

Beschreibung

- Flächennutzungsplan (vorbereitende Bauleitplanung)
- Städtebauliche Rahmenplanung und Konzepte
- Aufstellung, Änderung, Ergänzung und Aufhebung von Bebauungsplänen (verbindliche Bauleitplanung)
- Festlegung von Sanierungs- sowie Entwicklungsbereichen
- Aufstellung von Sanierungskonzepten

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch, Landesplanungsgesetz, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

EinwohnerInnen
Grundstückseigentümer/innen
Industrie- und Gewerbebetriebe

Ziele

- Schutz und Erhalt natürlicher Lebensgrundlagen
- Nachhaltige städtebauliche Entwicklung
- Ausweisung von Wohn-, Gewerbe- und sonstigen Flächen
- Sicherstellung von Rechts- und Planungssicherheit
- Festlegung von Gestaltungskriterien der Gemeinde sowie Erhaltung und Weiterentwicklung gewachsener räumlicher Strukturen

Leistung

- 09.01.01.01 Allg. Aufgaben der Ortsplanung und Mitwirkung in der Regionalplanung
- Flächennutzungsplanverfahren
 - Städtebauliche Rahmenpläne
 - Entwicklung von Alternativen in der städtebaulichen Planung
- 09.01.01.02 Bauleitpläne etc.
- Aufstellung, Änderung, Ergänzung und Aufhebung von Bebauungsplänen (verbindliche Bauleitplanung), Satzungen nach Baugesetzbuch

Erläuterungen und Hinweise

Personaleinsatz: Anzahl der Vollzeitstellen: (Vorjahr 0,81) 0,81

Teilergebnisplan 2019

09.01.01

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe: 09.01 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
Produkt: 09.01.01 Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	20.000	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	44.277,44	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	44.277,44	20.000	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	39.547,53	51.871	56.700	57.834	58.991	60.171
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.876,29	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	851,00	40.000	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	44.274,82	114.371	79.200	80.334	81.491	82.671
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	2,62	-94.371	-79.200	-80.334	-81.491	-82.671
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)	2,62	-94.371	-79.200	-80.334	-81.491	-82.671
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)	2,62	-94.371	-79.200	-80.334	-81.491	-82.671
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.665,00	-5.436	-5.436	-5.436	-5.436	-5.436
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-5.662,38	-99.807	-84.636	-85.770	-86.927	-88.107

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
09.01.01.00	Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen	-5.662,38	-99.807	-84.636	-85.770	-86.927	-88.107

Teilfinanzplan 2019**09.01.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	09.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
Produkt	09.01.01	Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
01 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
06 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
07 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
08 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
10 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-2.500	-2.500	0	-2.500	-2.500	-2.500

Teilfinanzplan 2019

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe: 09.01 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
Produkt: 09.01.01 Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 2009-40-016 Anschaffung GIS-Komponenten (Software)									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	0,00	-2.500	-2.500	0	-2.500	-2.500	-2.500	0	0

Erläuterungen zum Produkt 09.01.01. „Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen“

I. Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einem Negativ-Saldo von 84.636 Euro (Vorjahr: 99.807 Euro) ab.

Zu den einzelnen Ergebnispositionen ist folgendes festzustellen

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Im Haushaltsjahr 2018 war eine Landeszuwendung für die Erstellung eines Dorf-Innenentwicklungskonzept (DIEK) in Höhe von 20.000 € veranschlagt.

11 Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören Dienstaufwendungen für die Beamten und Tarifbeschäftigten (Tariflich Beschäftigte), Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung. Des Weiteren kommen Rückstellungen für künftige Pensionsansprüche der aktiven Beamten sowie für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden hinzu.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hierzu gehören die Kosten für die Aufstellung und Änderung von Bauleitplänen einschließlich der Kosten für die öffentlichen Bekanntmachungen sowie Planungs- und Vermessungskosten (20.000 €).

Für das Geoinformationssystem (GIS) sind jährliche Aufwendungen in Höhe von 2.500 € veranschlagt.

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Für das Haushaltsjahr 2018 war einmalig ein Betrag in Höhe von 40.000 € für die Erstellung eines Dorffinnenentwicklungskonzeptes (DIEK) für die Gemeinde Metelen eingestellt. Die Maßnahme wurde im Haushaltsjahr 2018 abgeschlossen.

28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sachkosten (Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten Rathaus, ZVK-Umlage für die Datenverarbeitung der Gesamtverwaltung, Geschäftsausgaben) an das Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“.

II. Teilfinanzplan

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

Maßnahme: 2009-40-016

Anschaffung von GIS-Komponenten (Software)

Auf Zweckverbandskassenebene wurde im Jahre 2010 die Anschaffung eines GIS-Grundmoduls für alle drei Kommunen durchgeführt. Örtlich notwendige Zusatzmodule sind von jeder Kommune selber anzuschaffen. Der Ansatz in Höhe von 2.500 € wird über die allgemeine Investitionspauschale gegenfinanziert.

Produkt

10.01.01

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.01	Bau- und Grundstücksordnung
Produkt	10.01.01	Freistellungs- und Genehmigungsverfahren, Bauvoranfragen

verantwortlich

Weßling, Stefan

Beschreibung

- Bauvoranfragen / Bauanträge gem. § 68 BauONRW
- Stellungnahmen zu Bauvoranfragen u. Bauanträgen nach dem Baugesetzbuch sowie Genehmigungsfreistellungen nach BauONRW

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch, Landesbauordnung

Zielgruppe

Architekten
Bauherren
EinwohnerInnen
Industrie- und Gewerbebetriebe
Wohnungssuchende

Ziele

Wahrung der bauordnungs- und bauplanerischen Bestimmungen

Leistung

- 10.01.01.01 Bauvoranfragen, Bauanträge, Abbruchvorhaben
 - Bearbeitung von Bauanträgen sowie Bauvoranfragen
 - Überwachung und Genehmigung von Abbruchvorhaben
- 10.01.01.02 Überwachung von Neu-, Erweiterungs- und Umbauten
 - Überwachung der Bauten gemäß Bauantrag (eigene Vorhaben)
- 10.01.01.03 Wohnraumsicherung und -versorgung
 - Förderung und Verbesserung von Wohneigentum
 - Freiwillige Vermittlung gebundener und freier Wohnungen
 - Antragsaufnahme und Weiterleitung von Wohnberechtigungsscheinen

Erläuterungen und Hinweise

Personaleinsatz: Anzahl der Vollzeitstellen: (Vorjahr 0,34) 0,34

Teilergebnisplan 2019**10.01.01**

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.01 Bau- und Grundstücksordnung
Produkt: 10.01.01 Freistellungs- und Genehmigungsverfahren, Bauvoranfragen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
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	200,00	0	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	0,00	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	200,00	100	200	200	200	200
11 -	Personalaufwendungen	18.609,73	21.554	23.147	23.611	24.082	24.564
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	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	81,46	300	100	100	100	100
17 =	Ordentliche Aufwendungen	18.691,19	41.854	43.247	43.711	44.182	44.664
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-18.491,19	-41.754	-43.047	-43.511	-43.982	-44.464
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)	-18.491,19	-41.754	-43.047	-43.511	-43.982	-44.464
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)	-18.491,19	-41.754	-43.047	-43.511	-43.982	-44.464
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.684,00	-2.597	-2.597	-2.597	-2.597	-2.597
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-21.175,19	-44.351	-45.644	-46.108	-46.579	-47.061

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
10.01.01.00	Freistellungs- und Genehmigungsverfahren, Bauvoranfragen	-21.175,19	-44.351	-45.644	-46.108	-46.579	-47.061

Erläuterungen zum Produkt 10.01.01. „Freistellungs- und Genehmigungsverfahren, Bauvoranfragen“

I. Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einem Negativ-Saldo von 45.644 Euro (Vorjahr: 44.351 Euro) ab.

Zu den einzelnen Ergebnispositionen ist folgendes festzustellen

04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Bei der Durchführung von Genehmigungsfreistellungsverfahren sind unter bestimmten Voraussetzungen vom Antragsteller Verwaltungsgebühren zu zahlen.

07 Sonstige ordentliche Erträge

Hierzu zählen vermischte Erträge.

11 Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören Dienstaufwendungen für die Beamten und Tarifbeschäftigten (Tariflich Beschäftigte), Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung. Des Weiteren kommen Rückstellungen für künftige Pensionsansprüche der aktiven Beamten sowie für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden hinzu.

15 Transferaufwendungen

Hier sind die Aufwendungen für das Förderprogramm „Jung kauft Alt – Ältere Häuser neu beleben“ ausgewiesen. Die entsprechenden Förderrichtlinien wurden vom Gemeinderat am 08.10.2018 –zunächst befristet bis Ende 2020- beschlossen.

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hierzu zählen vermischte Aufwendungen.

28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sachkosten (Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten Rathaus, ZVK-Umlage für die Datenverarbeitung der Gesamtverwaltung, Geschäftsausgaben) an das Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“.

Produkt

10.02.01

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.02	Denkmalschutz und Denkmalpflege
Produkt	10.02.01	Denkmalschutz und Denkmalpflege

verantwortlich

Weßling, Stefan

Beschreibung

- Beratung in Angelegenheiten der Denkmalpflege
- Verfahren zur Eintragung in die Denkmalliste
- Zuschüsse zur Denkmalpflege

Auftragsgrundlage

Denkmalschutzgesetz

Zielgruppe

Architekten
Bauherren
EinwohnerInnen
Grundstückseigentümer/innen

Ziele

Erhaltung von Denkmälern

Leistung

- 10.02.01.01 Gebäude mit historischer Bedeutung
Genehmigungen (Denkmalschutz)
Denkmalförderung
- Denkmale, Ausgrabungsstätten, Mahnmale, Gedenkstätten
 - Antragsprüfung und Gewährung finanzieller Fördermittel
 - Rechtliche Feststellung der Denkmaleigenschaft
 - Überwachung der Denkmäler
 - Fortschreibung Denkmalliste
 - Arbeitskreis Denkmalpflege

Erläuterungen und Hinweise

Personaleinsatz: Anzahl der Vollzeitstellen: (Vorjahr 0,11) 0,11

Teilergebnisplan 2019**10.02.01**

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.02 Denkmalschutz und Denkmalpflege
Produkt: 10.02.01 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
11 -	Personalaufwendungen	7.753,79	6.724	7.090	7.232	7.377	7.524
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	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	7.753,79	10.724	11.090	11.232	11.377	11.524
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-7.753,79	-8.724	-9.090	-9.232	-9.377	-9.524
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)	-7.753,79	-8.724	-9.090	-9.232	-9.377	-9.524
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)	-7.753,79	-8.724	-9.090	-9.232	-9.377	-9.524
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-943,00	-665	-665	-665	-665	-665
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-8.696,79	-9.389	-9.755	-9.897	-10.042	-10.189

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
10.02.01.00	Denkmalschutz und Denkmalpflege	-8.696,79	-9.389	-9.755	-9.897	-10.042	-10.189

Erläuterungen zum Produkt 10.02.01. „Denkmalschutz und Denkmalpflege“

I. Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einem Negativ-Saldo von 9.755 Euro (Vorjahr: 9.389 Euro) ab.

Zu den einzelnen Ergebnispositionen ist folgendes festzustellen

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Es handelt sich hierbei um Landeszuweisungen für kleinere denkmalpflegerische Maßnahmen nach § 35 Abs. 3 Nr. 1 Denkmalschutzgesetz.

11 Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören Dienstaufwendungen für die Beamten und Tarifbeschäftigten (Tariflich Beschäftigte), Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung. Des Weiteren kommen Rückstellungen für künftige Pensionsansprüche der aktiven Beamten sowie für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden hinzu.

15 Transferaufwendungen

Es sind kleinere denkmalpflegerische Maßnahmen vorgesehen für die Pauschalzuweisungen des Landes in Höhe von 2.000 € beantragt sind (siehe 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen). Die Gemeinde Metelen hat haushaltsmäßig einen Betrag in gleicher Größenordnung zur Verfügung zu stellen, um die Pauschalzuweisungen zu erhalten. Zu den Transferaufwendungen zählt auch die Weiterleitung der Landeszuwendung an den Antragsteller.

Insgesamt ist eine Bagatellgrenze in Höhe von 4.000 € für kleinere denkmalpflegerische Maßnahmen bereitgestellt.

28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sachkosten (Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten Rathaus, ZVK-Umlage für die Datenverarbeitung der Gesamtverwaltung, Geschäftsausgaben) an das Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“.

Produkt

12.01.01

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.01	Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen
Produkt	12.01.01	Gemeindestraßen incl. Brückenbauwerke einschl. Straßenbeleuchtung

verantwortlich

Weßling, Stefan

Beschreibung

Planung, Bau und Unterhaltung von Gemeindestraßen einschl. Straßenbeleuchtung, Park- und Stellplätze sowie Erhebung von Erschließungs- und Straßenausbaubeiträge

Auftragsgrundlage

Straßen- und Wegegesetz, Vereinbarungen mit Straßenbaulasträgern, Baugesetzbuch, Kommunalabgabengesetz, Satzungen

Zielgruppe

Grundstückseigentümer/innen
VerkehrsteilnehmerInnen

Ziele

- Schaffung und Erhaltung von Verkehrsinfrastruktur
- Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit

Leistung

12.01.01.01	Planung von Gemeindestraßen einschl. Straßenbeleuchtung sowie Park- und Stellplätze - Schaffung der Planungsvoraussetzungen / Durchführung der Planung für Gemeindestraßen - Fertigstellung der Rahmenbedingungen - Planungsvorbereitung - Linienfindung - Planfeststellung - Ausführungsplanung
12.01.01.02	Bau von Gemeindestraßen sowie Park- und Stellplätze - Durchführung und Betreuung von Baumaßnahmen für Verkehrsinfrastrukturobjekte in allen Projektphasen nach der Baurechtserlangung (nur werterhöhende Maßnahmen) für Gemeindestraßen - Ausführungsplanung - Ausschreibungen - Vergabe - Abrechnung - Bauüberwachung - Nachtragsbearbeitung - Dokumentation und Gewährleistung
12.01.01.03	Neubau Straßenbeleuchtung Gemeinde, Kreis und Landstraßen - Durchführung und Betreuung von Baumaßnahmen der Straßenbeleuchtung für Gemeinde, Kreis- und Landstraßen - Ausführungsplanung - Ausschreibungen - Vergabe - Abrechnung - Bauüberwachung - Nachtragsbearbeitung - Dokumentation und Gewährleistung
12.01.01.04	Unterhaltung von Gemeindestraßen sowie Park- und Stellplätzen - Betriebliche Unterhaltung und bauliche Instandsetzung (im Rahmen der Erhaltung) bzw. substanzerhaltende Erneuerung von Gemeindestraßen - Straßenausstattung - Bauliche Unterhaltung - Erhaltungsmanagement

Produkt

12.01.01

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.01	Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen
Produkt	12.01.01	Gemeindestraßen incl. Brückenbauwerke einschl. Straßenbeleuchtung

Leistung

- Bauliche Umsetzung
- 12.01.01.05 Unterhaltung Straßenbeleuchtung Gemeinde, Kreis- und Landstraßen
- Betriebliche Unterhaltung und bauliche Instandsetzung der Straßenbeleuchtung von Gemeinde, Kreis- und Landstraßen
- 12.01.01.06 Straßengrün Gemeinde-, Kreis und Landstraßen
- Mähen von Grasflächen an Gemeinde, Kreis- und Landstraßen
- Unterhaltungspflege von Gehölzen an Gemeinde-, Kreis- und Landstraßen
- Unterhalten von Bäumen an Gemeinde-, Kreis- und Landstraßen
- 12.01.01.07 Erhebung von Erschließungs- und Straßenbaubeiträge
- 12.01.01.08 Erhebung von Ablösebeträge für Stellplätze
- 12.01.01.09 Unterhaltung und Instandsetzung Wirtschaftswege
- 12.01.01.10 Reinigung der Fahrbahnen, Radwege, Gehwege sowie der öffentlichen Plätze einschl. Winterdienst (die nicht der kostenrechnenden Einrichtung "Straßenreinigung " unterliegen)
- 12.01.01.11 Unterhaltung und Instandsetzung Brücken und Tunnel
- 12.01.01.12 Unterhaltung und Instandsetzung Buswartehäuschen

Erläuterungen und Hinweise

Personaleinsatz: Anzahl der Vollzeitstellen: (Vorjahr 2,14) 2,12

Teilergebnisplan 2019**12.01.01**

Produktbereich: 12
Produktgruppe: 12.01
Produkt: 12.01.01

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen
 Gemeindestraßen incl. Brückenbauwerke einschl. Straßenbeleuchtung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	173.235,00	193.458	193.458	193.458	193.458	193.458
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	218.960,59	225.250	225.250	225.250	225.250	225.250
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.393,44	5.000	6.500	6.500	6.500	6.500
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.343,14	30.400	34.700	34.700	34.700	34.700
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	417,69	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	427.349,86	454.208	460.008	460.008	460.008	460.008
11 -	Personalaufwendungen	145.596,27	151.282	159.993	163.192	166.457	169.786
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	366.039,23	345.500	348.000	352.500	352.500	352.500
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	537.588,11	568.800	568.800	568.800	568.800	568.800
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.615,00	26.150	26.150	18.650	23.650	23.650
17 =	Ordentliche Aufwendungen	1.070.838,61	1.091.732	1.102.943	1.103.142	1.111.407	1.114.736
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-643.488,75	-637.524	-642.935	-643.134	-651.399	-654.728
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)	-643.488,75	-637.524	-642.935	-643.134	-651.399	-654.728
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)	-643.488,75	-637.524	-642.935	-643.134	-651.399	-654.728
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-19.733,00	-14.789	-14.809	-14.809	-14.809	-14.809
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-663.221,75	-652.313	-657.744	-657.943	-666.208	-669.537

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
12.01.01.00	Gemeindestraßen incl. Brückenbauwerke einschl. Straßenbeleuchtung	-663.221,75	-652.313	-657.744	-657.943	-666.208	-669.537

Teilfinanzplan 2019

12.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.01	Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen
Produkt	12.01.01	Gemeindestraßen incl. Brückenbauwerke einschl. Straßenbeleuchtung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2017	2018	2019	2019	2020	2021	2022
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
01 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	356.979,41	762.500	574.900	0	842.100	678.400	343.400
05 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
06 = Summe: (invest. Einzahlungen)	356.979,41	762.500	574.900	0	842.100	678.400	343.400
Auszahlungen							
07 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
08 - für Baumaßnahmen	121.560,64	1.925.000	736.000	0	1.328.400	1.436.000	458.800
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	5.000	35.000	0	75.000	5.000	5.000
12 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 = Summe: (invest. Auszahlungen)	121.560,64	1.930.000	771.000	0	1.403.400	1.441.000	463.800
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	235.418,77	-1.167.500	-196.100	0	-561.300	-762.600	-120.400

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich:	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe:	12.01	Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen
Produkt:	12.01.01	Gemeindestraßen incl. Brückenbauwerke einschl. Straßenbeleuchtung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 2009-40-001 Erschließungsbeiträge / Ausbaubeiträge										
+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten		354.479,41	620.000	392.400	0	659.600	495.900	160.900	0	
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		354.479,41	620.000	392.400	0	659.600	495.900	160.900	0	0
Maßnahme: 2009-40-002 Ablösungsbeträge für Stellplätze										
+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten		2.500,00	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		2.500,00	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500	0	0
Maßnahme: 2009-40-009 Straßenbau "Gewerbegebiet Leerer Straße"										
- Auszahlungen für Baumaßnahmen		24.861,78	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		-24.861,78	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 2009-40-013 Erneuerung von Wirtschaftswegen										
+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten		0,00	140.000	180.000	0	180.000	180.000	180.000	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	200.000	280.000	0	280.000	280.000	280.000	200.000	1.600.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		0,00	-60.000	-100.000	0	-100.000	-100.000	-100.000	-200.000	-1.600.000
Maßnahme: 2009-40-020 Erweiterung der Straßenbleuchtung										
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		0,00	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0	0
Maßnahme: 2012-40-007 Straßenbau Düwelshook										
- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0	0	0	291.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		0,00	0	0	0	-291.000	0	0	0	0
Maßnahme: 2012-40-009 Straßenbau Gronauer Straße										
- Auszahlungen für Baumaßnahmen		21.321,51	1.275.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		-21.321,51	-1.275.000	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 2012-40-010 Straßenbau Friduwistraße										
- Auszahlungen für Baumaßnahmen		54.937,67	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		-54.937,67	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 2016-40-001 Straßenbau Hilbuskamp IV										
- Auszahlungen für Baumaßnahmen		20.439,68	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		-20.439,68	0	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2019**B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.01 Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen
Produkt: 12.01.01 Gemeindestraßen incl. Brückenbauwerke einschl. Straßenbeleuchtung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 2016-40-004 Straßenbau Industriestraße (Endausbau)									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	70.000	500.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	-70.000	-500.000	0	0	0
Maßnahme: 2018-40-002 Straßenbau Baugebiet Am Schützenwald I									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	400.000	436.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-400.000	-436.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 2018-40-003 Maßnahmen zur Schulwegsicherung									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-50.000	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 2019-40-002 Straßenbau Hilbuskolk									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	178.800	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	-178.800	0	0
Maßnahme: 2019-40-012 Neubau der Brücke Nieporter Esch									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	127.400	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	-127.400	0	0	0	0
Maßnahme: 2019-40-013 Neubau der Brücke Brinkwirths Erbe									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	20.000	0	210.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-20.000	0	-210.000	0	0	0	0
Maßnahme: 2019-40-014 Straßenbau Baugebiet Am Stadion									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	276.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	-276.000	0	0	0
Maßnahme: 2019-40-016 Straßenbau Industriestraße - Verlängerung									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	250.000	275.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	-250.000	-275.000	0	0	0
Maßnahme: 2019-40-017 Projekt "Triangel"									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	100.000	105.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	-100.000	-105.000	0	0	0

Teilfinanzplan 2019

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.01 Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen
Produkt: 12.01.01 Gemeindestraßen incl. Brückenbauwerke einschl. Straßenbeleuchtung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 2019-40-020 Investitionskostenzuschuss - Radweg K59									
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	30.000	0	70.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	0,00	0	-30.000	0	-70.000	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 12.01.01. „Gemeindestraßen einschl. Straßenbeleuchtung“

I. Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einem Negativ-Saldo von 657.744 Euro (Vorjahr: 652.313 Euro) ab.

Zu den einzelnen Ergebnispositionen ist folgendes festzustellen

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Das Anlagevermögen im Produkt „Gemeindestraßen einschl. 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. Es handelt sich um die sogenannten Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen.

04 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte

Das Anlagevermögen im Produkt „Gemeindestraßen einschl. Straßenbeleuchtung“ ist teilweise mit Beiträgen Dritter (Erschließungsbeiträge, Ausbaubeiträge) finanziert worden. Gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Beiträge aufzulösen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar. Es handelt sich um die sogenannten Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen.

05 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Hierzu zählen Erlöse aus dem Holzverkauf oder Erstattungen für Schäden sowie Aufwandsentschädigungen des Bürgerwindpark Hollich Sellen für in Anspruch genommene Flächen.

06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Es handelt sich hierbei um die Personalkostenerstattung des Eigenbetriebes „Abwasserwerk der Gemeinde Metelen“ für die Mitarbeiter des Fachbereiches 4 – Bau- und Umweltdienste.

07 Sonstige ordentliche Erträge

Hierzu zählen vermischte Erträge.

11 Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören Dienstaufwendungen für die Beamten und Tarifbeschäftigten (Tariflich Beschäftigte), Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung. Des Weiteren kommen Rückstellungen für künftige Pensionsansprüche der aktiven Beamten sowie für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden hinzu.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Zu den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zählen die Unterhaltung und Instandsetzung von Gemeindestraßen, Wirtschaftswege, Bürgersteige und Straßenbeleuchtung. Ebenso die anteiligen Kostenerstattung an den Eigenbetrieb „Abwasserwerk der Gemeinde Metelen“ für die Straßenentwässerung sowie die Stromkosten für die Straßenbeleuchtung. Die Laufzeit des Straßenbeleuchtungsvertrages läuft bis zum 31.12.2026. Die Unterhaltungs- und Erweiterungskosten für die Straßenbeleuchtung betragen für 2019 insgesamt 45.000 €. Der Betrag für die Stromkosten der Straßenbeleuchtung beläuft sich auf 30.000 €. Ebenso sind 2018 und 2019 Haushaltsmittel für Maßnahmen zur Schulwegsicherung (Hol- und Bringzonen für Elterntaxis, Verkehrssicherungskonzept Gelbe Füße) in Höhe von jeweils 3.000 € angesetzt.

nachrichtlich: Im Teilfinanzplan 2019 ist außerdem ein Mittelabfluss für die Rückstellung „Brücken und Tunnel“ in Höhe von 118.180 € berücksichtigt.

14 Bilanzielle Abschreibungen

Das Anlagevermögen des Produktes „Gemeindestraßen einschl. Straßenbeleuchtung“ besteht im Wesentlichen aus Gemeindestraßen, Wirtschaftswege, Wege und Plätze sowie Brückenbauwerke. Gemäß § 35 GemHVO sind die Anschaffungs- und Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hierzu gehören die Aus- und Fortbildungskosten sowie Reisekosten für den Fachbereich 4 – Bau- und Umweltdienste sowie vermischte Aufwendungen.

Ebenso ist die ergebniswirksame Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten veranschlagt. Für die Erweiterung der Straßenbeleuchtung muss aufgrund des Konzessionsvertrages die Gemeinde Metelen in bestimmten Fällen die Baukosten tragen. Die geleisteten Zahlungen der Gemeinde Metelen sind mit einer mehrjährigen und einklagbaren Gegenleistungsverpflichtung verbunden. Somit kann diese als Rechnungsabgrenzungsposten aktiviert und entsprechend der Erfüllung der Gegenleistungsverpflichtung aufgelöst werden. Die ergebniswirksame Auflösung des Rechnungsabgrenzungspostens belastet den Ergebnisplan der Gemeinde Metelen.

Seit dem Haushaltsjahr 2015 sind außerdem jährlich weitere 15.000 € veranschlagt. Hierbei handelt es sich um die ergebniswirksame Auflösung eines Rechnungsabgrenzungspostens für den Eigenanteil an den Umbaukosten der K 73. Der Eigenanteil der Gemeinde Metelen für den Umbau der K 73 Langenhorster Damm von Metelen nach Ochtrup (Gesamtinvestitionskosten voraussichtlich 4.139.000 €) wird nach der abgeschlossenen Vereinbarung mit dem Kreis Steinfurt rd. 305.750 € (Radweg = 220.750 €, Kreisverkehr 85.000 €) betragen. Die geleistete Zuwendung der Gemeinde Metelen ist mit einer mehrjährigen und einklagbaren Gegenleistungsverpflichtung verbunden. Somit kann diese als Rechnungsabgrenzungsposten aktiviert und entsprechend der Erfüllung der Gegenleistungsverpflichtung aufgelöst werden. Die ergebniswirksame Auflösung des Rechnungsabgrenzungspostens belastet den Ergebnisplan der Gemeinde Metelen ab dem Jahre 2014 jährlich mit 15.000 € über einen Zeitraum von 20 Jahren. Es wird auf die Drucksachen-Nr. 60/2012 verwiesen.

Ab dem Haushaltsjahr 2021 sind zudem jährlich weitere 5.000 € veranschlagt. Hierbei handelt es sich um die ergebniswirksame Auflösung eines Rechnungsabgrenzungspostens für den Eigenanteil an den Neubaukosten des Radweges an der K 59. Der Eigenanteil der Gemeinde Metelen für den Neubau des Radweges an der K 59 Eper Straße wird nach derzeitiger Kostenschätzung rd. 100.000 € betragen. Die geleistete Zuwendung der Gemeinde Metelen soll mit einer mehrjährigen und einklagbaren Gegenleistungsverpflichtung verbunden werden. Somit kann diese als Rechnungsabgrenzungsposten aktiviert und entsprechend der Erfüllung der Gegenleistungsverpflichtung aufgelöst werden. Die ergebniswirksame Auflösung des Rechnungsabgrenzungspostens belastet den Ergebnisplan der Gemeinde Metelen ab dem Jahre 2021 jährlich mit 5.000 € über einen Zeitraum von 20 Jahren.

Für die Aufwendungen im Zusammenhang mit der Errichtung des Wirtschaftswegeverbandes sind für das Haushaltsjahr 2019 weitere 7.500 € veranschlagt.

28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Hierbei handelt es sich um Kostenerstattungen für die Straßenreinigung (10 %-iger Gemeindeanteil) an das Produkt „Straßenreinigung und Winterdienst“ in Höhe von 1.850 €.

Der Haushaltsansatz bezieht sich außerdem auf die Verrechnung von Sachkosten (Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten Rathaus, ZVK-Umlage für die Datenverarbeitung der Gesamtverwaltung, Geschäftsausgaben) an das Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ in Höhe von 12.939 €.

II. Teilfinanzplan

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

Maßnahme: 2009-40-0001

Erschließungsbeiträge

Im Haushaltsjahr 2019 sind die Erschließungsbeiträge für den Straßenbau im Baugebiet Am Schützenwald (392.400 €) veranschlagt. Ferner sind im Haushaltsjahr 2020 Ausbaubeiträge für den Straßenausbau Gronauer Straße (260.000 €) und für den Straßenausbau Düwelshook (174.600 €) sowie Erschließungsbeiträge für den Straßenausbau Industriestraße – Verlängerung (225.000 €) angesetzt. Im Haushaltsjahr 2021 handelt es sich bei der Veranschlagung um Erschließungsbeiträge für den Straßenbau im Baugebiet Am Stadion (248.400 €) sowie für den Straßenbau Industriestraße – Verlängerung (247.500 €). Zudem sind im Haushaltsjahr 2022 Erschließungsbeiträge für den Straßenbau Hilbuskolk (160.900 €) eingeplant.

Maßnahme: 2009-40-0002

Ablösungsbeträge für Stellplätze

Nach der Satzung der Gemeinde Metelen über die Festlegung von Gebietszonen und die Höhe des jeweiligen Geldbetrages für einen Stellplatz (Stellplatzverordnung) beträgt der Ablösungsbetrag für einen Stellplatz 75 % der durchschnittlichen Herstellungskosten für einen abzulösenden Stellplatz.

Maßnahme: 2009-40-013

Erneuerung von Wirtschaftswegen

Das Errichtungsverfahren zur Gründung des Wirtschaftswegeverbandes Naendorf und Samberg soll im Haushaltsjahr 2019 abgeschlossen werden. Nach dem Satzungsentwurf ist vorgesehen, dass die Gemeinde Metelen für die Erneuerung und Verbesserung von Anlagen einen Kostenanteil in Höhe von 40 % der jährlichen Investitionssumme (jedoch maximal 100.000 € pro Jahr) trägt. Dieser Maximalbetrag wurde von 60.000 € auf 100.000 € erhöht und ist mit der Veranschlagung im Haushaltsjahr 2019 und Folgejahre abgedeckt und soll über Investitionspauschalmittel finanziert werden.

Maßnahme: 2009-40-020

Erweiterung der Straßenbeleuchtung

Aufgrund des bestehenden Straßenbeleuchtungsvertrages mit der RWE (Laufzeit bis 31.12.2026) hat die Gemeinde Metelen sich an den Investitionskosten zu beteiligen. Für die möglichen Investitionen im Laufe eines Haushaltsjahres sind pauschal 5.000 € pro Jahr veranschlagt. Aus Mitteln der Investitionspauschale werden diese Investitionen bestritten.

Maßnahme: 2012-40-007

Straßenbau Düwelshook

Im Rahmen der Konsolidierungsmaßnahme Nr. 4/2014 aus der Fortschreibung des HSK 2014 vom 03.02.2014 wurde für den Düwelshook eine Bewertung der Kanal- und Straßenbaumaßnahme durchgeführt. Die Ergebnisse sind in der Sitzung des Bau- und Planungsausschusses am 24.11.2014 den politischen Gremien vorgestellt worden (siehe Drucksachen-Nr. 62/2014). Entsprechend den Ergebnissen ist die Straßenbaumaßnahme –zusammen mit der Kanalbaumaßnahme– für das **Haushaltsjahr 2020** vorgesehen. Eine Ausweisung erfolgt daher im Rahmen der Finanzplanung 2017 bis 2020. Die Kostenschätzung für die Straßenbaumaßnahme liegt bei 291.000 €. Den Auszahlungen stehen entsprechend dem Ratsbeschluss vom 07.10.2013 Einzahlungen in Form von Straßenausbaubeiträgen in Höhe 174.600 € (60 %) gegenüber. Der gemeindliche Eigenanteil beträgt 116.400 € (40 %).

Maßnahme: 2012-40-009
Straßenbau Gronauer Straße

Im Rahmen der Konsolidierungsmaßnahme Nr. 4/2014 aus der Fortschreibung des HSK 2014 vom 03.02.2014 wurde für die Gronauer Straße eine Bewertung der Kanal- und Straßenbaumaßnahme durchgeführt. Die Ergebnisse sind in der Sitzung des Bau- und Planungsausschusses am 24.11.2014 den politischen Gremien vorgestellt worden (siehe Drucksachen-Nr. 62/2014). Entsprechend den Ergebnissen ist die Straßenbaumaßnahme –zusammen mit der Kanalbaumaßnahme– für das **Haushaltsjahr 2018** veranschlagt. Die Kostenschätzung für die Straßenbaumaßnahme liegt bei 1.300.000 €. Davon sind Planungskosten in Höhe von 25.000 € bereits für das Haushaltsjahr 2017 vorgesehen. Es ist das Planungsbüro nts aus Münster beauftragt worden, welches in Zusammenarbeit mit den Anliegern und der Verwaltung insbesondere die Straßenausbauplanung abstimmen soll.

Den Auszahlungen stehen entsprechend dem Ratsbeschluss vom 07.10.2013 Einzahlungen in Form von Straßenausbaubeiträgen in Höhe 520.000 € (40 % der Investitionssumme für Fahrbahn und Radweg, 60 % der Investitionssumme für Parkstreifen, Gehweg, gemeinsamer Geh- und Radweg, Beleuchtung, usw.) gegenüber.

Der gemeindliche Eigenanteil in Höhe von 780.000 € (60 % bzw. 40 %) müsste nach derzeitigem Stand mit 529.500 € aus Mitteln der Investitionspauschale und einer Darlehensaufnahme in Höhe von 250.500 € gegenfinanziert werden. Mit der Baumaßnahme wurde im Haushaltsjahr 2018 begonnen. Die Fertigstellung ist für Mai 2020 vorgesehen.

Maßnahme: 2012-40-010
Straßenbau Friduwistraße

Die Straßenbaumaßnahme wurde im Haushaltsjahr 2018 abgeschlossen.

Maßnahme: 2012-40-008
Straßenbau Zum Freistein

Im Rahmen der Konsolidierungsmaßnahme Nr. 4/2014 aus der Fortschreibung des HSK 2014 vom 03.02.2014 wurde für die Straße Zum Freistein eine Bewertung der Kanal- und Straßenbaumaßnahme durchgeführt. Die Ergebnisse sind in der Sitzung des Bau- und Planungsausschusses am 24.11.2014 den politischen Gremien vorgestellt worden (siehe Drucksachen-Nr. 62/2014). Entsprechend den Ergebnissen ist die Straßenbaumaßnahme –zusammen mit der Kanalbaumaßnahme– für das **Haushaltsjahr 2026** vorgesehen. Eine Ausweisung im Rahmen der Finanzplanung 2019 bis 2022 erfolgt daher zurzeit noch nicht. Die Kostenschätzung für die Straßenbaumaßnahme liegt bei 753.000 €. Den Auszahlungen stehen entsprechend dem Ratsbeschluss vom 07.10.2013 Einzahlungen in Form von Straßenausbaubeiträgen in Höhe 451.800 € (60 %) gegenüber. Der gemeindliche Eigenanteil beträgt 301.200 € (40 %).

Maßnahme: 2016-40-001
Straßenbau Hilbuskamp IV

Die Straßenbaumaßnahme Hilbuskamp IV (Baustraße) wurde im Haushaltsjahr 2017 abgeschlossen. Der Endausbau erfolgt, wenn ein Großteil der Grundstücke im Baugebiet auch tatsächlich bebaut ist.

Maßnahme: 2016-40-004
Straßenbau Industriestraße (Endausbau)

Der Stichweg Industriestraße wurde bislang als sogenannte Baustraße hergestellt. Der Endausbau ist für das Haushaltsjahr 2021 vorgesehen. Für das Haushaltsjahr 2020 sind zunächst Planungskosten in Höhe von 70.000 € veranschlagt.

In den Jahren bis 2021 sollen Investitionspauschalmittel „angespart“ werden, um den Endausbau zusammen mit den bis dahin erhaltenen Erschließungsbeiträgen finanzieren zu können. Ebenso ist voraussichtlich eine anteilige Finanzierung über Kredite notwendig.

Maßnahme: 2018-40-002 **Straßenbau Baugebiet Am Schützenwald**

Die Straßenbaumaßnahme Am Schützenwald ist im Haushaltsjahr 2019 neu veranschlagt. Das Bebauungsplanverfahren wird in der Ratssitzung am 10.12.2018 offiziell eingeleitet. Ein rechtskräftiger Bebauungsplan wird im 1. Halbjahr 2019 erwartet.

Dem Haushaltsansatz in Höhe von 436.000 € liegt eine konkrete Kostenschätzung für das Baugebiet durch die nts Ingenieurgesellschaft aus Münster zugrunde. Die Finanzierung der Erschließungsmaßnahme würde zu 90 % über Erschließungsbeiträge (392.400 €) und zu 10 % über Investitionspauschalmittel (43.600 €) finanziert.

Maßnahme: 2018-40-003 **Maßnahmen zur Schulwegsicherung**

Ein Großteil der Maßnahmen zur Schulwegsicherung (Fußgängerschutzanlage Heeker Straße/Spakenbaum sowie Beleuchtung am Fuß- und Radweg zwischen Heeker Straße und Mersch) wurde in 2018 umgesetzt. Die Maßnahme Fahrbahnverengung an der Ortseinfahrt Heeker Straße/Spakenbaum erfolgt im Zusammenhang mit dem Endausbau der Straße „Am Hemmel“.

Maßnahme: 2019-40-002 **Straßenbau Hilbuskolk**

Die erstmalige Erschließung der Straße Hilbuskolk ist für das Haushaltsjahr 2022 vorgesehen (siehe Drucksachen-Nr. 74/2018). Die Kostenschätzung durch den Fachbereich 4/Bau- und Umweltdienste liegt derzeit bei 178.800 €. Die Finanzierung der Erschließungsmaßnahme erfolgt zu 90 % über Erschließungsbeiträge (160.920 €) und zu 10 % über Investitionspauschalmittel (17.880 €).

Maßnahme: 2019-40-012 **Neubau der Brücke Nieporter Esch**

Es wird auf die umfangreiche Drucksachen-Nr. 75/2018 verwiesen. Auf der Grundlage des Ratsbeschlusses vom 10.12.2018 ist im Haushaltsplan 2019 die Variante 3 berücksichtigt. Demnach wird die Straßenbrücke im Jahre 2020 saniert und die vorhandene Rad- und Fußgängerbrücke ersatzlos zurück gebaut. Aus Gründen der Verkehrssicherheit soll eine bauliche Trennung zwischen Fahrbahn und Rad- und Fußweg vorgenommen werden. Die Kostenschätzung beläuft sich auf 127.400 €. Die Finanzierung erfolgt über Investitionspauschalmittel.

Maßnahme: 2019-40-013 **Neubau der Brücke Brinckwirths Erbe**

Es wird auf die umfangreiche Drucksachen-Nr. 76/2018 verwiesen. Auf der Grundlage des Ratsbeschlusses vom 10.12.2018 ist im Haushaltsplan 2019/20 die Variante 2 (Teilerneuerung mit Überbauplatte/Pkw-Lkw bis 16 t zulässige Belastung) eingeplant. Für das Haushaltsjahr 2019 sind im Vorfeld der Baumaßnahme zunächst Kosten für notwendigen Gutachten und Ingenieurleistungen in Höhe von 20.000 € eingestellt. Für das Haushaltsjahr 2020 sind die geschätzten Baukosten der Variante 2 in Höhe von 160.000 € sowie die geschätzten Gründungskosten in Höhe von 50.000 €, somit insgesamt 210.000 € veranschlagt. Die Finanzierung erfolgt über die Aufnahme eines Kredites.

Maßnahme: 2019-40-014
Straßenbau Baugebiet Am Stadion

Nach Fertigstellung des 2. und 3. Abschnitts im Sportpark Süd ist für das Haushaltsjahr 2021 die Umsetzung des Baugebietes Am Stadion geplant, um der Nachfrage nach Baugrundstücken auch weiterhin nachkommen zu können.

Die Kostenschätzung der orts Ingenieurgesellschaft aus Münster besagt eine Investitionssumme für den Straßenbau in Höhe von 276.000 €. Die Finanzierung der Erschließungsmaßnahme erfolgt zu 90 % über Erschließungsbeiträge (248.400 €) und zu 10 % über Investitionspauschalmittel (27.600 €).

Maßnahme: 2019-40-016
Straßenbau Industriestraße - Verlängerung

Im Falle eines Ankaufs von weiteren Industrie- und Gewerbeflächen ist eine Verlängerung der Industriestraße notwendig. Nach der Kostenschätzung der orts Ingenieurgesellschaft aus Münster beläuft sich die Investitionssumme für den Straßenbau auf 525.000 €. Die Finanzierung der Erschließungsmaßnahme erfolgt zu 90 % über Erschließungsbeiträge (472.500 €) und zu 10 % über Investitionspauschalmittel (52.500 €).

Maßnahme: 2019-40-017
Projekt „Triangel“

Es wird auf die umfangreiche Niederschrift zum Tagesordnungspunkt 5.1 „Teilnahme am Bundeswettbewerb „Klimaschutz durch Radverkehr“ – hier: Vorstellung des Projektes „Triangel“ durch den Kreis Steinfurt“ der öffentlichen Sitzung des Gemeinderates vom 05.11.2018 verwiesen. Demnach beträgt der Eigenanteil der Gemeinde Metelen voraussichtlich 205.000 €. Dieser ist zunächst als Investitionskostenzuschuss an den Kreis Steinfurt für die Jahre 2020 (100.000 €) und 2021 (105.000 €) eingeplant. Allerdings ist bislang noch nicht geklärt, wie die Maßnahme im Detail umgesetzt und wer letztendlich die Straßenbaulast übernehmen und damit wirtschaftlicher Eigentümer der Radwegeverbindung „Triangel“ wird.

Die Finanzierung des Anteils im Haushaltsjahr 2020 könnte derzeit über Investitionspauschalmittel dargestellt werden. Für den Eigenanteil im Haushaltsjahr 2021 wäre eine Kreditaufnahme notwendig.

Maßnahme: 2019-40-020
Investitionskostenzuschuss – Radweg K 59 (Eper Straße)

Es wird auf die umfangreiche Niederschrift zum Tagesordnungspunkt 5.2 „Kreisstraße K 59 in Metelen – hier: Vorstellung der geplanten Fahrbahnerneuerung und der Anlegung eines Radweges“ der öffentlichen Sitzung des Gemeinderates vom 05.11.2018 verwiesen. Demnach beträgt der Eigenanteil der Gemeinde Metelen voraussichtlich 100.000 €. Dieser ist aufgrund des Ratsbeschlusses vom 04.02.2019 als Investitionskostenzuschuss an den Kreis Steinfurt für die Jahre 2019 (30.000 €) und 2020 (70.000 €) eingeplant.

Zur Finanzierung des Eigenanteiles ist eine Kreditaufnahme notwendig.

Produkt

13.01.01

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.01	Öffentliches Grün, Landschaftspflege
Produkt	13.01.01	Öffentliche Grünflächen, Park- und Freianlagen

verantwortlich

Weßling, Stefan

Beschreibung

- Entwicklung und Umsetzung von Begrünungsmaßnahmen
- Erstellung und Fortschreibung eines Grünflächenkatasters
- Unterhaltung und Neuanlage

Auftragsgrundlage

Verträge, Gesetze, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

EinwohnerInnen

Ziele

- Gestaltung und Erhalt öffentlicher Grünflächen
- Gestaltung des Orts- und Landschaftsbildes
- Schaffung attraktiver Lebensräume
- Steigerung des Naherholungsangebotes

Leistung

- 13.01.01.01 Grünflächenkataster
 - Aufstellung und Fortschreibung eines Baum- und Grünflächenkatasters
- 13.01.01.02 Unterhaltung und Neuanlagen (Grünflächen)
 - Beantragung und Überwachung der Ausführung der Grün- und Freiflächenpflege
 - Entwicklung, Abstimmung und Umsetzung von Begrünungsmaßnahmen
 - Unterhaltung von Grünflächen und Wanderwegen

Erläuterungen und Hinweise

Personaleinsatz: Anzahl der Vollzeitstellen: (Vorjahr 0,77) 0,74

Teilergebnisplan 2019

13.01.01

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.01 Öffentliches Grün, Landschaftspflege
Produkt: 13.01.01 Öffentliche Grünflächen, Park- und Freianlagen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	380,96	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	380,96	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	39.316,23	41.791	41.890	42.728	43.583	44.455
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.601,96	5.250	6.750	6.750	6.750	6.750
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	80,96	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	603,45	600	600	600	600	600
17 =	Ordentliche Aufwendungen	42.602,60	47.641	49.240	50.078	50.933	51.805
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-42.221,64	-47.641	-49.240	-50.078	-50.933	-51.805
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)	-42.221,64	-47.641	-49.240	-50.078	-50.933	-51.805
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)	-42.221,64	-47.641	-49.240	-50.078	-50.933	-51.805
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-31.206,00	-32.922	-32.922	-32.922	-32.922	-32.922
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-73.427,64	-80.563	-82.162	-83.000	-83.855	-84.727

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
13.01.01.00	Öffentliche Grünflächen, Park- und Freianlagen	-73.427,64	-80.563	-82.162	-83.000	-83.855	-84.727

Erläuterungen zum Produkt 13.01.01. „Öffentliche Grünflächen, Park- und Freianlagen“

I. Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einem Negativ-Saldo von 82.162 Euro (Vorjahr: 80.563 Euro) ab.

Zu den einzelnen Ergebnispositionen ist folgendes festzustellen

11 Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören Dienstaufwendungen für die Beamten und Tarifbeschäftigten (Tariflich Beschäftigte), Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung. Des Weiteren kommen Rückstellungen für künftige Pensionsansprüche der aktiven Beamten sowie für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden hinzu.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Erfasst werden hier die Kosten für die Unterhaltung der Grünflächen und der sonstigen Einrichtungen der Öffentlichen Grünanlagen.

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hierzu zählen die Pachtzahlungen für Grünanlagen-

28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Hierbei handelt es sich um Kostenerstattungen für die öffentlichen Grünfläche auf den Kommunalfriedhöfen an das Produkt „Kommunalfriedhöfe und Judenfriedhof“ (24.831 €).

Der Haushaltsansatz beinhaltet weiterhin die Verrechnung von Sachkosten (Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten Rathaus, ZVK-Umlage für die Datenverarbeitung der Gesamtverwaltung, Geschäftsausgaben) an das Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ in Höhe von 8.091 €.

Produkt

13.02.01

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.02	Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen
Produkt	13.02.01	Wasserläufe und Gewässer, Wasser- und Bodenverbände

verantwortlich

Weßling, Stefan

Beschreibung

- Umsetzung der EU-Wasserrahmenrichtlinie,
- Umlegung des Aufwandes der Unterhaltungsverbände für die Unterhaltung der Wasserläufe auf die Grundstückseigentümer

Auftragsgrundlage

Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Kommunalabgabengesetz

Zielgruppe

EinwohnerInnen

Ziele

- Schutz der Bevölkerung sowie der Ressourcen Boden und Grundwasser vor möglichen Beeinträchtigungen durch Altlasten und Verdachtsflächen
- Erhalt der Gewässer und des Grundwassers als Existenzgrundlage

Leistung

13.02.01.01	Wasser- und Bodenverbände "Vechte/Gauxbach"
	- Unterstützung des Wasser- und Bodenverbandes
13.02.01.02	Wasser- und Bodenverband "Horner Bach"
	- Unterstützung des Wasser- und Bodenverbandes
13.02.01.03	Wasser- und Bodenverband "Goorbach"
	- Unterstützung des Wasser- und Bodenverbandes
13.02.01.04	Umsetzung der EU-Wasserrahmenrichtlinie

Erläuterungen und Hinweise

Personaleinsatz: Anzahl der Vollzeitstellen: (Vorjahr 0,10) 0,10

Teilergebnisplan 2019**13.02.01**

Produktbereich: 13
Produktgruppe: 13.02
Produkt: 13.02.01

Natur- und Landschaftspflege
 Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen
 Wasserläufe und Gewässer, Wasser- und Bodenverbände

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
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	99.110,48	101.000	102.900	96.880	96.880	96.880
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	99.110,48	101.000	102.900	96.880	96.880	96.880
11 -	Personalaufwendungen	4.538,03	5.917	6.526	6.656	6.790	6.926
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	101.427,65	107.500	96.050	96.050	96.050	96.050
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10,24	0	6.020	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	105.975,92	113.417	108.596	102.706	102.840	102.976
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-6.865,44	-12.417	-5.696	-5.826	-5.960	-6.096
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)	-6.865,44	-12.417	-5.696	-5.826	-5.960	-6.096
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)	-6.865,44	-12.417	-5.696	-5.826	-5.960	-6.096
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-310,00	-310	-1.245	-1.245	-1.245	-1.245
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-7.175,44	-12.727	-6.941	-7.071	-7.205	-7.341

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
13.02.01.00	Wasserläufe und Gewässer, Wasser- und Bodenverbände	-7.175,44	-12.727	-6.941	-7.071	-7.205	-7.341

Teilfinanzplan 2019**13.02.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.02	Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen
Produkt	13.02.01	Wasserläufe und Gewässer, Wasser- und Bodenverbände

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
01 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	652.090,00	0	0	0	0	0	0
02 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
06 = Summe: (invest. Einzahlungen)	652.090,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
07 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
08 - für Baumaßnahmen	574.253,79	0	0	0	0	0	0
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 = Summe: (invest. Auszahlungen)	574.253,79	0	0	0	0	0	0
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	77.836,21	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2019

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich:	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe:	13.02	Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen
Produkt:	13.02.01	Wasserläufe und Gewässer, Wasser- und Bodenverbände

[illegible]

Erläuterungen zum Produkt 13.02.01. „Wasserläufe und Gewässer, Wasser- und Bodenverbände“

I. Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einem Negativ-Saldo von 6.941 Euro (Vorjahr: 12.727 Euro) ab.

Zu den einzelnen Ergebnispositionen ist folgendes festzustellen

04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Gemeinde Metelen legt die zu zahlenden Beiträge an die Unterhaltungsverbände auf die einzelnen Grundstückseigentümer nach den Bestimmungen des § 8 Kommunalabgabengesetz (KAG) um.

11 Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören Dienstaufwendungen für die Beamten und Tarifbeschäftigten (Tariflich Beschäftigte), Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung. Des Weiteren kommen Rückstellungen für künftige Pensionsansprüche der aktiven Beamten sowie für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden hinzu.

15 Transferaufwendungen

Die Unterhaltung der Gewässer II. Ordnung wird im Bereich der Gemeinde Metelen durch die rechtlich selbständigen Unterhaltungsverbände „Vechte/Gauxbach“, „Goorbach“ und „Horner Bach“ wahrgenommen. Die Gemeinde Metelen hat entsprechend der Größe des jeweiligen im Gemeindegebiet von Metelen liegenden Verbandsgebietes und den Festsetzungen in den Hebelisten der Unterhaltungsverbände an diese Beiträge zu zahlen.

28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Ein allgemeiner Verwaltungskostenanteil (jeweils 10 % der Bruttopersonalkosten für die Sachkosten des Arbeitsplatzes und der Verwaltungsgemeinkosten) werden an das Produkt „Finanzmanagement, Rechnungswesen und Controlling“ erstattet.

II. Teilfinanzplan

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

Maßnahme: 2013-40-001

Neue Vechte Metelen -

Fischaufstieg Ellings Wiese und Altarmoptimierung Kocks Insel

Die Baumaßnahme Neue Vechte Metelen wurde im Haushaltsjahr 2017 weitestgehend abgeschlossen. Die Eröffnung erfolgte am 18.08.2017. Folgende Maßnahme muss in 2019 noch umgesetzt werden: 1-jähriges Monitoring.

Produkt

14.01.01

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	14.01	Umweltschutz
Produkt	14.01.01	Umweltschutz

verantwortlich

Weßling, Stefan

Beschreibung

- Erarbeitung und Umsetzung der Lokalen Agenda 21
- Planung und Durchführung von Ausgleichsmaßnahmen

Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze, Landschaftsgesetz, Bundesnaturschutzgesetz, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

EinwohnerInnen
Gebührenpflichtige
Grundstückseigentümer/innen

Ziele

- Beachtung der Umweltschutzbelange in allen Bereichen
- Schutz der Bevölkerung sowie der Ressourcen Boden und Grundwasser vor möglichen Beeinträchtigungen durch Altlasten und Verdachtsflächen

Leistung

- 14.01.01.01 Lokale Agenda
 - Koordination von Maßnahmen und Projekten
 - Öffentlichkeitsarbeit
 - Organisation von Veranstaltungen
 - Ausarbeitung von Präsentationen u.a. im Rahmen der lokalen Agenda
- 14.01.01.04 Bevorzugtes Erholungsgebiet im Westlichen Münsterland
- 14.01.01.05 Altlasten
 - Erfassung altlastenverdächtiger Flächen im Altlastenkataster
 - Sanierung und Überwachung von Altlasten bei kommunalen Verdachtsflächen
 - Maßnahmen zur Gefahrenabwehr und Beseitigung bereits eingetretener Fälle
- 14.01.01.06 Maßnahmen zur Erhaltung und Förderung der ökologischen Funktion der Natur und Landschaft
- 14.01.01.07 Aufforstungen / Kompensationsmaßnahmen gem. Baugesetzbuch

Erläuterungen und Hinweise

Personaleinsatz: Anzahl der Vollzeitstellen: (Vorjahr 1,17) 1,17

Teilergebnisplan 2019**14.01.01**

Produktbereich: 14 Umweltschutz
Produktgruppe: 14.01 Umweltschutz
Produkt: 14.01.01 Umweltschutz

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
in EUR							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.000,00	76.226	45.906	46.231	9.488	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	6.000,00	76.226	45.906	46.231	9.488	0
11 -	Personalaufwendungen	8.290,78	76.496	74.519	76.010	77.530	79.080
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.416,06	58.898	5.250	5.250	5.250	5.250
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	168.368,87	350	13.042	13.134	2.980	350
17 =	Ordentliche Aufwendungen	189.075,71	135.744	92.811	94.394	85.760	84.680
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-183.075,71	-59.518	-46.905	-48.163	-76.272	-84.680
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)	-183.075,71	-59.518	-46.905	-48.163	-76.272	-84.680
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)	-183.075,71	-59.518	-46.905	-48.163	-76.272	-84.680
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-9.789,00	-1.455	-1.455	-1.455	-1.455	-1.455
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-192.864,71	-60.973	-48.360	-49.618	-77.727	-86.135

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
14.01.01.00	Umweltschutz	-192.864,71	-60.973	-48.360	-49.618	-77.727	-86.135

Erläuterungen zum Produkt 14.01.01. „Umweltschutz“

I. Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einem Negativ-Saldo von 48.360 Euro (Vorjahr: 60.973 Euro) ab.

Zu den einzelnen Ergebnispositionen ist folgendes festzustellen

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

In den Haushaltsjahren 2019 bis 2021 ist der Personalkostenzuschuss für den Klimaschutzmanager (65 %) angesetzt. Im Jahre 2018 war zudem eine Zuwendung für das Projekt „KfW 432 Gebiet – energetische Sanierungsmaßnahmen“ vom Bund (39.526 €; 65 %) veranschlagt.

11 Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören Dienstaufwendungen für die Beamten und Tarifbeschäftigten (Tariflich Beschäftigte), Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung. Des Weiteren kommen Rückstellungen für künftige Pensionsansprüche der aktiven Beamten sowie für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden hinzu. Hierin sind auch die Kosten für den Klimaschutzmanager ab dem 01.02.2018 bis 31.03.2021 enthalten.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Zu den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zählen die Aufwendungen für die Waldbrandversicherung.

Für das Haushaltsjahr 2019 und Folgejahre sind zusätzlich Aufwendungen für die Fortführung des Projektes „KfW 432 Gebiet – energetische Sanierungsmaßnahmen“ in Höhe von jährlich 5.000 € veranschlagt. Das Sanierungsmanagement hat die Aufgabe, auf der Basis des Quartierskonzeptes den Prozess der Umsetzung zu planen, die Zusammenarbeit und Vernetzung im Quartier zu initiieren, Sanierungsmaßnahmen zu koordinieren und zu kontrollieren und als Anlaufstelle für Fragen der Finanzierung und Förderung zur Verfügung zu stehen. Diese Aufgaben sollen durch den Kreis Steinfurt über den energieland2050 e.V. organisiert werden, so dass die Gemeinde hierfür kein eigenes Personal einstellen muss. Eine endgültige Beschlussfassung hierüber durch den Gemeinderat steht noch aus.

nachrichtlich: Im Teilfinanzplan 2019 ist außerdem ein Mittelabfluss für die Rückstellung „Kompensationsmaßnahmen“ in Höhe von 278.000 € berücksichtigt.

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hierzu zählt der Mitgliedsbeitrag an den Waldbesitzerverband und die Umlagen an die Landwirtschaftliche Berufsgenossenschaft.

28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf die Verrechnung von Sachkosten (Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten Rathaus, ZVK-Umlage für die Datenverarbeitung der Gesamtverwaltung, Geschäftsausgaben) an das Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“.

VIII.

Stellenplan



Stellenplan und Stellenübersicht der Gemeinde Metelen für das Haushaltsjahr 2019

Stellenplan 2019

Teil A: Beamte

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen 2019		Zahl der Stellen 2018	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2018	Erläuterungen kw: künftig wegfallend ku: künftig umzuwandeln
		insgesamt 3	davon ausgesondert 4			
1	2			5	6	7
Wahlbeamte						
Bürgermeister	B 2	1,00		1,00	1,00	
Höherer Dienst						
Gehobener Dienst						
Oberamtsrat	A 13	0,00	-	0,00	0,00	
Amtsrat	A 12	1,00	-	1,00	1,00	
Amtmann	A 11	1,00	-	1,00	1,00	
Oberinspektor	A 10	0,00	-	0,00	0,00	
Inspektor	A 9	0,00	-	0,00	0,00	
Mittlerer Dienst						
Amtsinspektor	A 9	1,00	-	1,00	1,00	+ Amtszulage nach A 10
Hauptsekretär	A 8	0,00	-	0,00	0,00	
Obersekretär	A 7	0,00	-	0,00	0,00	
Sekretär	A 6	0,00	-	0,00	0,00	
Assistent	A 5	0,00	-	0,00	0,00	
Insgesamt		4,00		4,00	4,00	

Stellenplan 2019

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe TVöD	Zahl der Stellen 2019	Zahl der Stellen 2018	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2018	Erläuterungen
1	2	3	4	5
12	2,00	2,00	2,00	
11	1,64	1,64	1,64	
10	1,00	1,00	1,00	befristet vom 01.04.2018 bis 31.03.2021 (Klimaschutzmanager)
9 c	1,64	0,64	0,64	
9 b	3,61	4,59	4,60	
9 a	2,00	1,00	1,00	ab 01.01.2019 -1,0 (nach 9c)
9	-	-		
8	3,08	3,82	4,08	ab 01.01.2019 -1,0 (nach 9a), +0,26 Stelle von geringfügig Beschäftigung
7	0,00	0,00	0,00	
6	8,28	8,28	8,28	
5	2,50	2,50	2,50	
4	0,00	0,00	0,00	
3	0,00	0,00	0,00	
2	0,00	0,00	0,00	
S 11b	0,76	0,77	0,76	
Insgesamt	26,51	26,24	26,51	

Stellenübersicht

Teil B: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit
Beamte zur Anstellung

Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe	Zahl der Beamtinnen z.A./ Beamten z.A. 2019	Zahl der Beamtinnen z.A./ Beamten z.A. 2018	Zahl der Beamtinnen z.A./ Beamten z.A. am 30.06.2018	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
Stadtinspektor/in z.A.	A 9	0,00	0,00	0,00	
Stadtinspektor/in z.A.	A 9	0,00	0,00	0,00	
Insgesamt		0,00	0,00	0,00	

Stellenübersicht

Teil B: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit
Nachwuchskräfte und informatisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art der Vergütung	Vorgesehen für 2019	Beschäftigt am 01.08.2018	Erläuterungen
1	2	3	4	5
Stadtinspektoranwärter/in	Anwärterbezüge	-	-	
Auszubildende	Ausbildungsvergütung	2,00	1,00	
		-	-	
Insgesamt		2,00	1,00	

Stellenübersicht

Teil A Aufteilung nach den Produktbereichen

Beamte

Produkt- bereich	Bezeichnung	Wahl- beamte	Höherer Dienst	Gehobener Dienst					Mittlerer Dienst		Erläuterungen
				A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	
		B 2									
01	Innere Verwaltung	0,81	0,00	0,00	0,00	0,75	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	Sicherheit und Ordnung	0,00	0,00	0,00	0,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	Schulträgeraufgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	Kultur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	Soziale Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,14	0,00	0,00	0,00	0,91	0,00	
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	0,00	0,00	0,00	0,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	Gesundheitsdienste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	Sportförderung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	Räumliche Planung und entwicklung, Geoinformationen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	Bauen und Wohnen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	Ver- und Entsorgung	0,07	0,00	0,00	0,00	0,20	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	Verkehrsflächen und - anlagen ÖPNV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	Natur- und Landschaftspflege	0,02	0,00	0,00	0,06	0,05	0,00	0,00	0,09	0,00	
14	Umweltschutz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	Wirtschaft und Tourismus	0,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17	Stiftungen			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Insgesamt	1,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	1,00	0,00	

[illegible]

Produkt- bereich	Bezeichnung	Besoldungsgruppe											Gesamt
		Wahl- beamte B 2	Höherer Dienst	Gehobener Dienst					Mittlerer Dienst			Erläuterungen	
				A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7		
110101	Elektrizitätsversorgung												0,00
110201	Gasversorgung												0,00
110301	Wasserversorgung												0,00
110401	Abfallbeseitigung- verwertung u. vermeidung	0,02											0,02
110501	Abwasserbeseitigung	0,05				0,20							0,25
	Summe	0,07	0,00	0,00	0,00	0,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,27
120101	Gemeindestr.- u. Beleuchtung												0,00
120201	Straßenreinigung und Winterdienst												0,00
120301	ÖPNV												0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
130101	Öffentliche Grünflächen, Park- u. Freianlagen												0,00
130201	Wasserläufe und Gewässer												0,00
130301	Kommunalfriedhöfe u. Judenfriedhof	0,02			0,06	0,05			0,09				0,22
	Summe	0,02	0,00	0,00	0,06	0,05	0,00	0,00	0,09	0,00	0,00		0,22
140101	Umweltschutz												0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
150101	Wirtschaftsförderung	0,10											0,10
150201	Tourismus												0,00
	Summe	0,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,10
160101	Steuern, allgemeine Zuweisungen u. Umlagen						0,00						0,00
160201	Kredite, Zinsen u. Schuldendienst												0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	Insgesamt	1,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00		4,00

Anlage 1 zur Stellenübersicht GESAMT
Teil A: Aufteilung nach Produkten
Tariflich Beschäftigte

Produkt		Bezeichnung	Entgeltgruppe															
			12	11	10	9 c	9 b	9 a	8	7	6	5	4	3	2	1	TVSUE	insges.:
010101	Gemeindeorgane u. Verwaltungsführung Personalmanagement Innere Verwaltung Baubetriebshof Finanzmanagement, Rechnungswesen und Controlling Gebäudemanagement		0,20	0,08	0,00	0,03	0,00	0,20	0,42	0,00	0,23	0,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,69
010102		0,18	0,00	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,68
010103		0,35	0,01	0,00	0,04	0,00	0,00	0,00	0,30	0,00	0,78	0,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,59
010104		0,00	0,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,10	0,26	0,00	0,24	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,65
010105																		
010106			0,38	0,00	0,00	0,00	0,70	0,00	0,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,36
			0,00	0,10	0,00	0,00	0,02	0,10	0,41	0,00	0,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,18
			1,11	0,23	0,00	0,57	0,72	0,40	1,67	0,00	1,80	0,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7,15
			0,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,06
020101	Statistik und Wahlen Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Gewerbe- und Verkehrsangelegenheiten Einwohnerangelegenheiten Brandschutz																	
020201			0,00	0,00	0,00	0,02	0,00	0,26	0,00	0,00	0,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,60
020202			0,00	0,00	0,00	0,00	0,09	0,63	0,00	0,00	0,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,17
020301			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,10	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,12
			0,05	0,00	0,00	0,02	0,09	0,89	0,00	0,00	0,00	0,88	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00	1,95
			0,03	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00	0,25	0,00	0,80	0,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,62
030101	St.-Vitus-Grundschule (Schul-) Turnhalle Schülerbeförderung Pestalozzischule Ochtrup Sonstige schulische Aufgaben		0,03	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,10
030202			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02
030301			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
030401			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
030501																		
			0,02	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,03
			0,08	0,00	0,00	0,02	0,00	0,00	0,26	0,00	0,86	0,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,76
040101	Musikschule Volkshochschule Bürgerhaus Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege		0,02	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,03
040201			0,02	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,03
040301			0,02	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,03
040302			0,02	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,04	0,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,39
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,05	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,06
			0,06	0,00	0,00	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,09	0,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,50

Produkt		Bezeichnung		Entgeltgruppe													
		12,00	11,00	10,00	9 c	9 b	9 a	8,00	7,00	6,00	5,00	4,00	3,00	2,00	1,00	TVSUE	insges.:
110101	Elektrizitätsversorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110201	Gasversorgung	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01
110301	Wasserversorgung	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02
110401	Abfallbeseitigung- verwertung u. vermeidung	0,10	0,00	0,00	0,00	0,02	0,00	0,40	0,00	0,04	0,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,61
110501	Abwasserbeseitigung	0,35	0,41	0,00	0,00	0,26	0,00	0,15	0,00	0,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,50
	Summe	0,47	0,41	0,00	0,00	0,28	0,00	0,56	0,00	0,37	0,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,14
120101	Gemeindestr. u.Beleuchtung	0,00	0,19	0,00	0,00	0,00	0,10	0,17	0,00	1,38	0,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,13
120201	Straßenreinigung und Winterdienst																
120301	ÖPNV	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02	0,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,09
	Summe	0,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,05
		0,06	0,19	0,00	0,00	0,00	0,12	0,23	0,00	1,38	0,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,27
130101	Öffentliche Grünflächen, Park- u. Freianlagen																
130201	Wasserläufe und Gewässer	0,00	0,02	0,00	0,00	0,00	0,05	0,04	0,00	0,49	0,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,74
130301	Kommunalfriedhöfe u. Judenfriedhof	0,01	0,02	0,00	0,00	0,00	0,05	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,10
	Summe																
140101	Umweltschutz	0,01	0,01	0,00	0,00	0,00	0,11	0,01	0,00	0,53	0,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,11
	Summe	0,02	0,05	0,00	0,00	0,00	0,21	0,07	0,00	1,02	0,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,95
		0,00	0,05	1,00	0,00	0,00	0,05	0,05	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,16
	Summe	0,00	0,05	1,00	0,00	0,00	0,05	0,05	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,16
150101	Wirtschaftsförderung	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,06
150201	Tourismus	0,00	0,00	0,00	0,01	0,01	0,00	0,00	0,00	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,03
	Summe	0,02	0,00	0,00	0,01	0,01	0,00	0,04	0,00	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,09
160101	Steuern, allgemeine Zuweisungen u. Umlagen																
160201	Kredite, Zinsen u. Schuldendienst	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe																
	Insgesamt	2,00	1,64	1,00	1,64	3,61	2,00	3,08	0,00	8,28	2,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,76	26,51

IX.

Übersicht über die Verpflichtungs- ermächtigungen



Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen 2019

	Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres				
	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				2024 und ff
	2020	2021	2022	2023	
	in EUR				
2019	3.229.735,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	3.229.735,00	0,00	0,00	0,00	0,00

X.

*Übersicht über die
Zuwendungen an
die Fraktionen*



Zuwendungen an Fraktionen

Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion	Im Haushalt enthalten		Ergebnis aus Jahres- abschluss 2017	Erläuterungen
		2019	2018		
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
1	CDU-Fraktion	0	0	0	
2	SPD-Fraktion	0	0	0	
3	UWG-Fraktion	0	0	0	

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: CDU / SPD / UWG					
		Haus- haltsjahr 2019 EUR	Vorjahr 2018 EUR	mehr (+) weniger (-) EUR	Erläuterungen
1		2	3	4	5
1.	Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1	für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	2.400	2.400	0	siehe unten
1.2	f. Sachgebiete d. Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	0	0	0	
1.3	f. Fahrer von Dienstfahrzeugen	0	0	0	
2	Bereitstellung von Fahrzeugen	0	0	0	
3	Bereitstellung von Räumen	0	0	0	
3.1	f. die Fraktionsgeschäftsstelle	0	0	0	
3.2	dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	0	0	0	
4	Bereitstellung einer Büroausstattung	0	0		
4.1	Büromöbel und- maschinen	0	0	0	
4.2	sonstiges Büromaterial	0	0	0	
5	Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für	0	0		
5.1	Bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	0	0	0	
5.2	Fachliteratur und -zeitschriften	0	0	0	
5.3	Telefon, Telefax, Datenübertragungsleistungen	0	0	0	
5.4	Rechnerzeiten auf zentraler EDV-Anlage	0	0	0	
6	Sonstiges	0	0	0	

Erläuterung zu Spalte 5:

Lt. Beschluss des Gemeinderates vom 15.12.1997 haben die Fraktionen auf eine Zuwendung für die Fraktionsarbeit gem. § 56 (3) GO NW verzichtet.

Die Fraktionsgeschäftsführung wird hierfür von der Verwaltung übernommen.

Die geldwerten Leistungen werden in **2017** wie folgt beziffert:

CDU-Fraktion:	10 € mtl. / Mitglied	11 Mitglieder	1.320,00 € jährlich
SPD-Fraktion:	10 € mtl. / Mitglied	6 Mitglieder	720,00 € jährlich
UWG-Fraktion:	10 € mtl. / Mitglied	3 Mitglieder	360,00 € jährlich

XI.

Übersicht

über den voraussichtlichen Stand der

Verbindlichkeiten

zu Beginn des Haushaltsjahres



Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art der Verbindlichkeiten	Stand am Ende des Vorvorjahres	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	2017 TEUR	2019 TEUR	2019 TEUR
	1	2	3
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 öffentlichen Sonderrechnungen	0	0	0
2.5. vom privaten Bereich			
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	1.524	2.939	3.224
2.5.2 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	0	0	0
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	116	90	90
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	109	50	50
7. Sonstige Verbindlichkeiten	1.636	1.100	1.100
8. Erhaltene Anzahlungen	3.853	853	353
9. Summe aller Verbindlichkeiten	7.238	5.032	4.817
Nachrichtlich anzugeben:			
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: z. B. Bürgschaften u.a.	0	0	0

XII.

Übersicht

über die Entwicklung der

Ausgleichsrücklage



Übersicht über die Entwicklung der Ausgleichsrücklage/Allgemeinen Rücklage

Entwicklung der Ausgleichsrücklage

Ausgleichsrücklage zum Eröffnungsbilanzstichtag (01.01.2009)	2.353.616 €
Entnahme aus der Ausgleichsrücklage 2009	208.201 €
Ausgleichsrücklage zum Bilanzstichtag 31.12.2009	2.145.415 €
Entnahme aus der Ausgleichsrücklage 2010	182.316 €
Ausgleichsrücklage zum 31.12.2010	1.963.100 €
Entnahme aus der Ausgleichsrücklage 2011	403.843 €
Ausgleichsrücklage zum 31.12.2011	1.559.257 €
Entnahme aus der Ausgleichsrücklage 2012	546.266 €
Ausgleichsrücklage zum 31.12.2012	1.012.990 €
Zuführung zur Ausgleichsrücklage 2013	451.479 €
Ausgleichsrücklage zum 31.12.2013	1.464.470 €
Entnahme aus der Ausgleichsrücklage 2014	162.029 €
Ausgleichsrücklage zum 31.12.2014	1.302.441 €
Entnahme aus der Ausgleichsrücklage 2015	106.827 €
Ausgleichsrücklage zum 31.12.2015	1.195.614 €
Entnahme aus der Ausgleichsrücklage 2016	50.546 €
Ausgleichsrücklage zum 31.12.2016	1.145.068 €
Zuführung zur Ausgleichsrücklage 2017	512.812 €
Ausgleichsrücklage zum 31.12.2017	1.657.880 €
Zuführung zur Ausgleichsrücklage 2018	6.137 €
Ausgleichsrücklage zum 31.12.2018	1.664.017 €
Zuführung zur Ausgleichsrücklage 2019	13.169 €
Ausgleichsrücklage zum 31.12.2019	1.677.186 €
Zuführung zur Ausgleichsrücklage 2020	15.374 €
Ausgleichsrücklage zum 31.12.2020	1.692.560 €
Entnahme aus der Ausgleichsrücklage 2021	104.299 €
Ausgleichsrücklage zum 31.12.2021	1.588.261 €
Entnahme aus der Ausgleichsrücklage 2022	70.700 €
Ausgleichsrücklage zum 31.12.2022	1.517.561 €

Entwicklung der Allgemeinen Rücklage

Allgemeine Rücklage zum Bilanzstichtag 31.12.2017	5.203.980 €

XIII.

Bilanz

der Gemeinde Metelen
zum 31.12.2017



Bilanz zum 31. Dezember 2017

Aktiva		Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2017	Differenz	Passiva		Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2017	Differenz
1.	Anlagevermögen	32.884.538,49	33.109.678,41	225.139,92	1.	Eigenkapital	6.359.875,42	6.861.860,12	501.984,70
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	16.371,57	14.903,19	-1.468,38	1.1	Allgemeine Rücklage	5.214.807,66	5.203.980,31	-10.827,35
1.1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	16.371,57	14.903,19	-1.468,38	1.3	Ausgleichsrücklage	1.195.614,05	1.145.067,76	-50.546,29
1.1.2	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-50.546,29	512.812,05	563.358,34
1.2	Sachanlagen	29.382.231,41	29.607.838,71	225.607,30	2.	Sonderposten	18.305.137,44	17.605.945,94	-699.191,50
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte	2.942.054,74	2.929.534,40	-12.520,34	2.1	für Zuwendungen	11.681.094,47	11.218.463,64	-462.630,83
1.2.1.1	Grünflächen	2.096.597,20	2.036.512,24	-60.084,96	2.2	für Beiträge	6.538.443,82	6.315.181,71	-223.262,11
1.2.1.2	Ackerland	171.340,00	212.733,23	41.393,23	2.3	für den Gebührenaussgleich	70.495,73	55.142,81	-15.352,92
1.2.1.3	Wald, Forsten	215.090,52	219.997,09	4.906,57	2.4	Sonstige Sonderposten	15.103,42	17.157,78	2.054,36
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	459.027,02	460.291,84	1.264,82	3.	Rückstellungen	6.125.400,99	5.974.118,45	-151.282,54
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte	9.659.586,77	9.262.633,53	-396.953,24	3.1	Pensionsrückstellungen (inkl. Beihilfe)	4.656.571,00	4.538.484,00	-118.087,00
1.2.2.1	Schulen	1.606.867,58	3.402.056,49	1.795.188,91	3.3	Instandhaltungsrückstellungen	244.765,24	313.895,24	69.130,00
1.2.2.2	Wohnbauten	669.988,45	506.507,25	-163.481,20	3.4	Sonstige Rückstellungen (§ 36 Abs. 4, 5 GemHVO)	1.224.064,75	1.121.739,21	-102.325,54
1.2.2.3	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	7.382.730,74	5.354.069,79	-2.028.660,95	4.	Verbindlichkeiten	6.392.148,83	7.238.481,37	846.332,54
1.2.3	Infrastrukturvermögen	14.897.666,43	14.435.422,97	-462.243,46	4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.791.601,84	1.524.271,73	-267.330,11
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	2.990.493,59	3.035.944,89	45.451,30	4.2.4	vom öffentlichen Bereich	457.926,44	0,00	-457.926,44
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	635.403,70	614.730,95	-20.672,75	4.2.5	von Kreditinstituten	1.333.675,40	1.524.271,73	190.596,33
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	11.253.570,77	10.767.926,39	-485.644,38	4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen	255.255,47	115.686,79	-139.568,68
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	18.198,37	16.820,74	-1.377,63	4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	235.479,56	109.025,26	-126.454,30
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	28,00	28,00	0,00	4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	1.839.002,74	1.636.257,68	-202.745,06
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	581.152,12	646.473,13	65.321,01	4.8	Erhaltene Anzahlungen	2.270.809,22	3.853.239,91	1.582.430,69
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	353.241,82	288.201,06	-65.040,76	5.	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	516.378,34	555.067,03	38.688,69
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	948.501,53	2.045.545,62	1.097.044,09					
1.3	Finanzanlagen	3.485.935,51	3.486.936,51	1.001,00					
1.3.2	Beteiligungen	23.876,08	24.877,08	1.001,00					
1.3.3	Sondervermögen	3.445.975,70	3.445.975,70	0,00					
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	15.933,73	15.933,73	0,00					
1.3.5	Ausleihungen	150,00	150,00	0,00					
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	150,00	150,00	0,00					
2.	Umlaufvermögen	4.413.928,75	4.770.068,71	356.139,96					
2.1	Vorräte (Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren)	83.526,95	362.690,92	279.163,97					
2.1.1	Roh-, Hilfs- und betriebsstoffe, Waren	46.615,24	64.429,55	17.814,31					
2.1.2	Geleistete Anzahlungen	36.911,71	298.261,37	261.349,66					
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	553.341,61	694.944,43	141.602,82					
2.2.1	Offentl.-rechtl. Ford. und Ford. aus Transferleistungen	501.195,59	545.158,00	43.962,41					
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	47.702,18	59.531,20	11.829,02					
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	4.443,84	90.255,23	85.811,39					
2.4	Liquide Mittel	3.777.060,19	3.712.433,36	-64.626,83					
3.	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	400.473,78	355.725,79	-44.747,99					
Bilanzsumme		37.698.941,02	38.235.472,91	536.531,89	Bilanzsumme		37.698.941,02	38.235.472,91	536.531,89

XIV.

Bilanz

der Gemeinde Metelen

zum 31.12.2017

- Gesamtabschluss -



Gesamtbilanz
Gemeinde Metelen
zum 31.12.2017

Aktiva		Haushaltsjahr		Vorjahr		Passiva		Haushaltsjahr		Vorjahr	
		€		€				€		€	
A. Anlagevermögen		39.012.161,01		38.648.780,08		A. Eigenkapital		8.391.169,45		7.716.684,92	
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		14.903,19		16.371,57		I. Allgemeine Rücklage		6.560.789,81		6.410.440,62	
1. Immaterielle Vermögensgegenstände		14.903,19		16.371,57		II. Ausgleichsrücklage		1.145.067,76		1.195.614,05	
2. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		0,00		0,00		III. Gesamtjahresüberschuss / -fehlbetrag		685.311,88		110.630,25	
II. Sachanlagen		38.943.008,39		38.579.162,47		B. Sonderposten		20.229.113,85		20.933.090,21	
1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte		2.936.454,00		2.948.974,34		I. für Zuwendungen		12.012.448,45		12.534.034,68	
1.1 Grünflächen		2.043.431,84		2.103.516,80		II. für Beiträge		7.762.664,81		7.985.256,38	
1.2 Ackerland		212.733,23		171.340,00		III. für den Gebührenaussgleich		436.842,81		398.695,73	
1.3 Wald, Forsten		219.997,09		215.090,52		IV. Sonstige Sonderposten		17.157,78		15.103,42	
1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke		460.291,84		459.027,02							
2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte		9.262.633,53		9.659.586,77		C. Rückstellungen		6.229.612,45		6.383.337,17	
2.1 Schulen		3.402.056,49		1.606.867,58		I. Pensionsrückstellungen (inkl. Beihilfe)		4.538.484,00		4.656.571,00	
2.2 Wohnbauten		506.507,25		669.988,45		II. Instandhaltungsrückstellungen		482.395,24		398.348,42	
2.3 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude		5.354.069,79		7.382.730,74		III. Sonstige Rückstellungen (§ 36 Abs. 4, 5 GemHVO)		1.208.733,21		1.328.417,75	
3. Infrastrukturvermögen		23.411.047,61		24.029.692,08							
3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens		3.524.485,04		3.496.601,79		D. Verbindlichkeiten		8.753.810,39		7.932.237,93	
3.2 Brücken und Tunnel		614.730,95		635.403,70		I. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		4.203.776,80		4.678.010,69	
3.3 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen		7.891.539,15		7.993.730,38		II. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen		139.782,00		439.736,71	
3.4 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen		10.767.926,39		11.253.570,77		III. Sonstige Verbindlichkeiten		557.011,68		543.681,31	
3.5 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		612.366,08		650.385,44		IV. Erhaltene Anzahlungen		3.853.239,91		2.270.809,22	
4. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		28,00		28,00							
5. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		646.794,45		582.005,25		E. Passive Rechnungsabgrenzungsposten		555.067,03		516.378,34	
6. Betriebs- und Geschäftsausstattung		302.831,59		369.154,90							
7. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		2.383.219,21		989.721,13							
III Finanzanlagen		54.249,43		53.246,04							
1. Beteiligungen		24.877,08		23.876,08							
2. Wertpapiere des Anlagevermögens		15.933,73		15.933,73							
3. Ausleihungen		13.438,62		13.436,23							
B. Umlaufvermögen		4.790.886,37		4.432.474,71							
I. Vorräte (Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren)		367.950,25		87.531,00							
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren		69.688,88		50.619,29							
2. Geleistete Anzahlungen		298.261,37		36.911,71							
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		710.502,76		567.883,52							
1. Forderungen		620.219,98		561.185,33							
2. Sonstige Vermögensgegenstände		90.282,78		6.698,19							
III. Liquide Mittel		3.712.433,36		3.777.060,19							
C. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten		355.725,79		400.473,78							
Bilanzsumme		44.158.773,17		43.481.728,57		Bilanzsumme		44.158.773,17		43.481.728,57	

XV.

*Wirtschaftsplan
und Jahresabschluss*

*des Abwasserwerkes
der Gemeinde Metelen*



Ergebnisplan 2019

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
		in EUR					
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.955,40	59.000	59.000	59.000	59.000	59.000
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.265.162,28	1.367.300	1.388.600	1.388.600	1.388.600	1.388.600
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	413,70	400	400	400	400	400
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	174.636,82	174.000	177.000	177.000	177.000	177.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	100.323,07	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.599.491,27	1.600.700	1.625.000	1.625.000	1.625.000	1.625.000
11	- Personalaufwendungen	126.375,04	133.700	133.700	133.700	133.700	133.700
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	657.778,98	593.800	593.700	593.700	593.700	593.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	413.999,83	440.850	441.300	441.300	441.300	441.300
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	40.473,16	57.950	97.050	56.050	56.050	56.050
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.238.627,01	1.226.300	1.265.750	1.224.750	1.224.750	1.224.750
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	360.864,26	374.400	359.250	400.250	400.250	400.250
19	+ Finanzerträge	2,39	100	100	100	100	100
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	86.366,82	81.100	65.700	59.500	53.600	48.100
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-86.364,43	-81.000	-65.600	-59.400	-53.500	-48.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	274.499,83	293.400	293.650	340.850	346.750	352.250
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)	274.499,83	293.400	293.650	340.850	346.750	352.250
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
31	Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 bis 30)	0,00	0	0	0	0	0
32	+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
33	- Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0

Finanzplan 2019

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
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 Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.235.582,60	1.183.300	1.189.600	1.189.600	1.189.600	1.189.600
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	413,70	400	400	400	400	400
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	167.000,00	174.000	177.000	177.000	177.000	177.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	126,16	100	100	100	100	100
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.403.122,46	1.357.800	1.367.100	1.367.100	1.367.100	1.367.100
10	- Personalauszahlungen	127.724,04	133.700	133.700	133.700	133.700	133.700
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	558.752,19	591.800	591.700	591.700	591.700	591.700
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	189.866,31	81.100	65.700	59.500	53.600	48.100
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	39.780,93	57.950	97.050	56.050	56.050	56.050
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	916.123,47	864.550	888.150	840.950	835.050	829.550
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	486.998,99	493.250	478.950	526.150	532.050	537.550
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	80.769,48	200.000	250.000	150.000	300.000	200.000
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	80.769,48	200.000	250.000	150.000	300.000	200.000
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	702.215,85	1.516.000	1.302.000	1.030.000	982.000	325.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.289,42	10.000	43.000	10.000	10.000	10.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	704.505,27	1.526.000	1.345.000	1.040.000	992.000	335.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-623.735,79	-1.326.000	-1.095.000	-890.000	-692.000	-135.000
32	= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-136.736,80	-832.750	-616.050	-363.850	-159.950	402.550
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	1.598.472,17	0	500.000	500.000	300.000	0
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	1.461.735,37	210.050	213.300	215.100	192.800	195.200
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	136.736,80	-210.050	286.700	284.900	107.200	-195.200
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 35)	0,00	-1.042.800	-329.350	-78.950	-52.750	207.350
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	1.500.000	500.000	170.650	91.700	38.950
38	= Liquide Mittel (= Zeilen 36 und 37)	0,00	457.200	170.650	91.700	38.950	246.300

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Art	Stand zum 31.12.2017 TEUR	Voraussichtlicher Stand zum 31.12.2018 TEUR	Voraussichtlicher Stand zum 31.12.2019 TEUR
	1	2	3
Schulden bei inländischen Banken und Sparkassen	1.146	1.048	1.447
Schulden bei sonstigen öffentlichen Haushalten (Land)	1.534	1.421	1.309
Summe	2.680	2.469	2.756

Übersicht über die voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 2019	Voraussichtlich fällige Ausgaben			
	2020	2021	2022	2023
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
	1	2	3	4
Summe	0	0	0	0

Stellenübersicht für das Wirtschaftsjahr 2019

Beschäftigte

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2019	Zahl der Stellen 2018	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2018	Erläuterungen
E 7	1	1	1	aufgrund Organisationsuntersuchung der Gemeindeprüfungsanstalt NRW
E 6	1	1	1	aufgrund Organisationsuntersuchung der Gemeindeprüfungsanstalt NRW
E 5	0	0	0	
Insgesamt:	2	2	2	

Bilanz
Abwasserwerk
der Gemeinde Metelen
zum 31. Dezember 2017

AKTIVA

	€	Geschäftsjahr €	Vorjahr €
1. Anlagevermögen			
1.1 Sachanlagen			
1.1.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			
1.1.1.1 Grünflächen	6.919,60		6.919,60
1.1.2 Infrastrukturvermögen			
1.1.2.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	488.540,15		506.108,20
1.1.2.2 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	7.891.539,15		7.993.730,38
1.1.2.3 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	595.545,34		632.187,07
1.1.3 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	321,32		853,13
1.1.4 Betriebs- und Geschäftsausstattung	14.630,53		15.913,08
1.1.5 Geleistete Anzahlungen, Anlagen in Bau	<u>337.673,59</u>		<u>41.219,60</u>
		9.335.169,68	9.196.931,06
1.2 Finanzanlagen			
1.2.1 Ausleihungen			
1.2.1.1 Sonstige Ausleihungen	<u>13.288,62</u>		<u>13.286,23</u>
		13.288,62	13.286,23
		<u>9.348.458,30</u>	<u>9.210.217,29</u>
2. Umlaufvermögen			
2.1 Vorräte			
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	<u>5.259,33</u>		<u>4.004,05</u>
		5.259,33	4.004,05
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen	23.167,60		12.287,56
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	1.255.361,73		1.598.598,33
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	<u>27,55</u>		<u>2.254,35</u>
		<u>1.278.556,88</u>	<u>1.613.140,24</u>
		<u>1.283.816,21</u>	<u>1.617.144,29</u>
		<u>10.632.274,51</u>	<u>10.827.361,58</u>

PASSIVA

	€	Geschäftsjahr €	Vorjahr €
1. Eigenkapital			
1.1 Allgemeine Rücklagen	4.700.785,20		4.539.608,66
1.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	<u>274.499,83</u>		<u>263.176,54</u>
		4.975.285,03	4.802.785,20
2. Sonderposten			
2.1 Sonderposten für Zuwendungen	793.984,81		852.940,21
2.2 Sonderposten für Beiträge	1.447.483,10		1.446.812,56
2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	<u>381.700,00</u>		<u>328.200,00</u>
		2.623.167,91	2.627.952,77
3. Rückstellungen			
3.1 Instandhaltungsrückstellungen	168.500,00		153.583,18
3.2 Sonstige Rückstellungen	<u>86.994,00</u>		<u>104.353,00</u>
		255.494,00	257.936,18
4. Verbindlichkeiten			
4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
4.1.1 vom öffentlichen Bereich	1.533.403,11		1.645.326,89
4.1.2 von Kreditinstituten	<u>1.146.101,96</u>		<u>1.241.081,96</u>
		2.679.505,07	2.886.408,85
4.2 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	<u>31.732,03</u>		<u>184.481,24</u>
		31.732,03	184.481,24
4.3 Sonstige Verbindlichkeiten	<u>67.090,47</u>		<u>67.797,34</u>
		<u>67.090,47</u>	<u>67.797,34</u>
		<u>2.778.327,57</u>	<u>3.138.687,43</u>
		<u>10.632.274,51</u>	<u>10.827.361,58</u>

Ergebnisrechnung 2017

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Fortge- schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/Ist 2017	Ermächti- gungsüber- tragung 2017
in EUR						
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.955,41	59.000,00	58.955,40	-44,60	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.160.311,00	1.352.000,00	1.265.162,28	-86.837,72	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	413,70	0,00	413,70	413,70	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	166.000,00	167.000,00	174.636,82	7.636,82	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	106,54	0,00	100.323,07	100.323,07	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.385.786,65	1.578.000,00	1.599.491,27	21.491,27	0,00
11	- Personalaufwendungen	139.777,67	138.000,00	126.375,04	-11.624,96	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	433.296,60	574.600,00	657.778,98	83.178,98	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	410.472,16	448.000,00	413.999,83	-34.000,17	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	46.628,53	57.450,00	40.473,16	-16.976,84	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.030.174,96	1.218.050,00	1.238.627,01	20.577,01	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	355.611,69	359.950,00	360.864,26	914,26	0,00
19	+ Finanzerträge	210,79	500,00	2,39	-497,61	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	92.645,94	87.600,00	86.366,82	-1.233,18	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-92.435,15	-87.100,00	-86.364,43	735,57	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	263.176,54	272.850,00	274.499,83	1.649,83	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	263.176,54	272.850,00	274.499,83	1.649,83	0,00
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 bis 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

XVI.

Glossar

*zu den Begriffen
des doppelten Haushalts im NKf*



Glossar zu den Begriffen des doppischen Haushalts im NKF

A

Abschreibung

Betrag, der bei Vermögensgegenständen die eingetretenen Wertminderungen erfassen soll und der dementsprechend als Aufwand (bzw. in der Kostenrechnung als Kosten) angesetzt wird.

Aktiva

Summe des Anlagevermögens, des Umlaufvermögens und der aktiven Rechnungsabgrenzungsposten, die auf der linken Seite der Bilanz aufgeführt werden. Die Aktiva zeigen die konkrete Verwendung der eingesetzten finanziellen Mittel. Das buchhalterische Verfahren zur Erfassung der Aktiva wird als Aktivierung bezeichnet. Gegensatz: Passiva.

Aktivierung

Siehe Aktiva

Anlagevermögen

Zum Anlagevermögen gehören alle Gegenstände, die dazu bestimmt sind, dauerhaft von der Kommune genutzt zu werden. Das Anlagevermögen setzt sich zusammen aus dem Immateriellen Vermögen, z.B. Konzessionen, den Sachanlagen, z.B. Grundstücke und Gebäude sowie den Finanzanlagen, z.B. Beteiligungen.

Aufwand

Bewerteter Ressourcenverbrauch einer Rechnungsperiode.

Ausgabe

Ist-Ausgaben im kameralen Sinne entsprechen – von wenigen Ausnahmen abgesehen – dem hier verwendeten betriebswirtschaftlichen Begriff der Auszahlungen. Unter Ausgaben werden im Neuen Kommunalen Finanzmanagement sämtliche Geldvermögensminderungen in barer und unbarer Form verstanden. Hierzu gehören u.a. die Verminderung des Kassenbestandes, die Verminderung des Forderungsbestandes und die Erhöhung des Verbindlichkeitsbestandes.

Auszahlung

Auszahlungen sind Verminderungen des Bargeldbestandes und Belastungen von Girokonten.

B

Bargeld

Münzen, Banknoten, fremde Geldsorten

Bewertung

Verfahren mit dem Ziel, die unter den einzelnen Bilanzpositionen (Aktiva und Passiva) darzustellenden Güter zu bewerten. Bei der Bewertung müssen die Kommunen sich an die Bewertungsgrundsätze des NKF halten. Diese orientieren sich weitgehend am Handelsrecht.

Bewirtschaftung

Bewirtschaftung ist die Verwaltung der im Haushaltsplan zur Verfügung gestellten Mittel einschließlich der Verpflichtungsermächtigungen und die Überwachung ihrer Inanspruchnahme.

Bilanz

Die Bilanz kennzeichnet den Abschluss des Rechnungswesens für einen bestimmten Zeitpunkt (Bilanzstichtag). Vermögen (Aktiva) sowie Eigenkapital und Schulden (Passiva) sowie Rechnungsabgrenzungsposten (RAP) werden einander gegenübergestellt. Die Bilanz ist immer ausgeglichen (Aktiva = Passiva).

Buchführung

Erfassung aller Geschäftsvorfälle in wertmäßiger Form. Die finanziellen Beziehungen einer Kommune werden in der Finanzbuchhaltung erfasst und über einen regelmäßigen jährlichen Abschluss zur Bilanz, Ergebnisrechnung und Finanzrechnung verdichtet (externes Rechnungswesen). Hierfür hat die Finanzbuchhaltung alle in Zahlenwerten festgehaltenen und wirtschaftlich bedeutsamen Vorgänge aufzuzeichnen.

Buchwert

In der Bilanz ausgewiesener Wert eines Aktiv- oder Passivpostens, der nach bestimmten Bewertungsgrundsätzen gebildet wird.

Budgetierung

Budgetierung bezeichnet im Neuen Kommunalen Finanzmanagement das Verbinden mehrerer Ergebnis oder Finanzpositionen, so dass die Ansätze einzelner Finanz- bzw. Ergebnispositionen voll ausgeschöpft und überschritten werden dürfen, so lange - die Summe der Ansätze der budgetierten Auszahlungs- bzw. Aufwandsermächtigungen oder - der Zuschuss (Auszahlungen ./ Einzahlungen bzw. Aufwendungen ./ Erträge) eines Zuschussbudgets nicht überschritten wird.

C Cash-Flow

Unter Cash-Flow werden hier bestimmte Zahlungssalden (Zeilen 17, 23, 27 des Finanzplans und der Finanzrechnung) verstanden.

D Doppik

Abkürzung für doppelte Buchführung. Im engeren Sinn eine Bezeichnung für die Buchführungstechnik. Im weiteren Sinn steht der Begriff für das kaufmännische Rechnungswesen insgesamt. Im "Modellprojekt Doppik" wird der Begriff im weiteren Sinne verstanden, einschließlich Ansatz- und Bewertungsregeln und Ressourcenverbrauchs-konzept etc.

Die Doppik ermittelt das Jahresergebnis (kaufmännisch: Erfolg) auf zweifache Weise, zum einen durch die Bilanz und zum anderen durch die Ergebnisrechnung (kaufmännisch: Gewinn- und Verlustrechnung). Da im Rahmen der Doppik jeder Geschäftsvorfall doppelt gebucht wird, zuerst im Soll und danach im Haben, ist eine indirekte Kontrollfunktion vorhanden, welche die Buchungssicherheit erhöht.

E Eigenkapital

Unter Eigenkapital wird in der Doppik die Differenz zwischen dem Vermögen (Aktiva) und den Schulden (Verbindlichkeiten und Rückstellungen) verstanden. Jahresüberschüsse erhöhen und Jahresfehlbeträge mindern das Eigenkapital. Das Eigenkapital wird in der Bilanz der Kommune wie folgt untergliedert:

- I. Allgemeine Rücklage
- II. Zweckgebundene Deckungsrücklage
- III. Sonderrücklage
- IV. Ausgleichsrücklage
- V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Ist das Vermögen kleiner als die Schulden, ist auf der Aktivseite der Bilanz ein Posten „Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag“ auszuweisen. Man spricht hier von der „Überschuldung“.

Einnahme

Ist-Einnahmen im kameralen Sinne entsprechen - von wenigen Ausnahmen abgesehen – dem hier verwendeten betriebswirtschaftlichen Begriff der Einzahlungen.

Unter Einnahmen wird im Neuen Kommunalen Finanzmanagement sämtliche Geldvermögenszugängen in barter und unbarer Form verstanden. Hierzu gehören u.a. die Erhöhung des Kassenbestandes, die Erhöhung des Forderungsbestandes und die Verminderung des Verbindlichkeitsbestandes.

Einzahlung

Einzahlungen sind „Erhöhungen des Bargeldbestandes“ und „Gutschriften auf Girokonten“

Erfolg / Ergebnis

Als Ergebnis bzw. als Erfolg wird der Saldo von Ertrag und Aufwand bezeichnet.

Ergebnisplan

Der Ergebnisplan ist die der Ergebnisrechnung entsprechende Planungskomponente. Er ist Bestandteil des Haushaltsplans.

Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung ist eine der drei Komponenten im Rahmen des Drei-Komponenten-Systems und ist das Äquivalent der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung. In ihr werden Aufwendungen (Ressourcenverbrauch) und Erträge (Ressourcenaufkommen) einander gegenübergestellt. Der Ressourcenverbrauch soll vollständig und periodengerecht erfasst werden. Der Saldo der Ergebnisrechnung stellt den Jahresüberschuss bzw. Jahresfehlbetrag dar. Ein Jahresüberschuss erhöht und ein Jahresfehlbetrag senkt das Eigenkapital.

Ergebnisposition

Aus der Kombination der Merkmale „Produktbereich oder Produktgruppe“ und „Aufwands- oder Ertragsart“ entsteht eine „Ergebnisposition“. Die Ergebnispositionen werden im Teilergebnisplan und in der Teilergebnisrechnung erfasst. Jede Ergebnisposition stellt für das zu planende Haushaltsjahr nach Beschluss des Rates eine haushaltsrechtliche Ermächtigung dar.

Erlös

In Geld bewertete verkaufte Güter/Dienstleistungen.

Eröffnungsbilanz

Die erstmalig aufgestellte Bilanz wird als Eröffnungsbilanz bezeichnet. Der Begriff „Eröffnungsbilanz“ bezieht sich auf den Stichtag der Bewertung

Die Vermögensbewertung erfolgt zum Bilanzstichtag zu vorsichtig geschätzten Zeitwerten. Bei der Aufstellung werden die einzelnen Bilanzposten der Aktiv- und Passivseite der Eröffnungsbilanz als Anfangsbestände auf die Hauptbuchkonten übertragen. Des Weiteren kann auch die Bilanz zu Beginn eines Wirtschaftsjahres als Eröffnungsbilanz - auch Anfangsbilanz - bezeichnet werden. Die Angaben entsprechen denen der Schlussbilanz des abgelaufenen Jahres (Prinzip der Bilanzidentität).

Ertrag

Als Ertrag bezeichnet man den in Geld ausgedrückten Wertezuwachs (Ressourcenaufkommen) in einer Periode (i.d.R. ein Jahr). Ertrag muss nicht zwingend auch mit einer Einnahme verbunden sein – möglich ist auch die Schaffung von Werten. Beispiel: Fertigstellung und Einlagerung von Produkten.

F**Finanzanlage**

Finanzanlagen sind diejenigen Werte des Anlagevermögens in der Bilanz, die auf Dauer finanziellen Anlagezwecken (Ausleihungen und Wertpapiere) bzw. Unternehmensverbindungen (Beteiligungen und Anteile an verbundenen Unternehmen) dienen.

Finanzmittel

Die Finanzmittel umfassen den Bestand an Bargeld und die Guthaben bzw. Kontokorrentverbindlichkeiten auf Girokonten. Synonym werden die Begriffe „finanzielle Mittel“ und „Zahlungsmittel“ verwendet. In welcher Höhe und durch welche Zahlungsarten sich der Finanzmittelbestand geändert hat, ergibt sich aus der Finanzrechnung

Finanzplan

Im Neuen Kommunalen Finanzmanagement wird die Planungskomponente zur Finanzrechnung als Finanzplan bezeichnet. Der Finanzplan ist Bestandteil des Haushaltsplans. Die Bezeichnungen der einzelnen Zeilen des Finanzplans und der Finanzrechnung sind identisch.

Finanzposition

Aus der Kombination der Merkmale „Produktbereich oder Produktgruppe“ und „Einzahlungs- oder Auszahlungsart“ bzw. „nicht ergebniswirksame Einzahlung oder Auszahlung“ entsteht eine „Finanzposition“. Im investiven Bereich werden sie ggf. durch die Bezeichnung der Maßnahme / Maßnahmeziffer konkretisiert. Die Finanzpositionen werden im Teilfinanzplan und in der Teilfinanzrechnung erfasst. Jede Finanzposition stellt für das zu planende Haushaltsjahr nach Beschluss des Rates eine haushaltsrechtliche Ermächtigung dar.

Finanzrechnung

Die Finanzrechnung ist Teil des so genannten Drei-Komponenten-Systems und ist im Neuen Kommunalen Finanzmanagement eine Komponente des Jahresabschlusses. Sie dient dem Nachweis der empfangenen Einzahlungen und der geleisteten Auszahlungen eines Jahres sowie der Änderungen des Bestandes an Finanzmitteln.

Forderung

Rechtsanspruch auf den Zufluss von Finanzmitteln oder auf die Erbringung einer Leistung durch einen Vertragspartner

Fremdkapital

Bezeichnung für die in der Bilanz ausgewiesenen Schulden (Verbindlichkeiten und Rückstellungen mit Verbindlichkeitscharakter) gegenüber Dritten, die rechtlich entstanden oder wirtschaftlich verursacht sind. Fremdkapital dient der Finanzierung des Vermögens und ist somit eine Passivposition in der Bilanz. Gegensatz: Eigenkapital.

G**Geringwertige Wirtschaftsgüter, GWG**

Bewegliche selbstständig nutzbare Vermögensgegenstände mit einem Anschaffungswert von weniger als 410 € netto/487,90 € brutto (wenn kein Vorsteuerabzug zulässig ist). Bei diesen besteht unabhängig von ihrer Nutzungszeit im Anschaffungsjahr das Wahlrecht, ob sie vollständig als Aufwand erfasst (sog. Sofortabschreibung) oder über die Nutzungsdauer abgeschrieben werden (Aktivierung). GWG sind zu Nachweiszwecken auf einem separaten Konto zu erfassen.

Gewinn

Siehe Jahresergebnis

Gewinn- und Verlustrechnung

Im kaufmännischen Rechnungswesen wird die der Ergebnisrechnung entsprechende Rechnung als Gewinn und Verlustrechnung bezeichnet.

H**Handelsgesetzbuch (HGB)**

Regelt einen wesentlichen Teil des vom allgemeinen bürgerlichen Recht abweichenden Sonderrechts des Handels.

Haushaltssatzung

Die Haushaltssatzung ist die Rechtsgrundlage der gemeindlichen Haushaltsführung für ein oder zwei Haushaltsjahr/e. Sie ist eine Pflichtsatzung. Durch die Festsetzung des Haushaltsplanes in der Satzung erhält dieser seine Rechtsverbindlichkeit.

I Inventar

Verzeichnis der Vermögensgegenstände und Schulden, erstellt durch das Verfahren der Inventur. Das Inventar ist Grundlage für das Erstellen der Bilanz.

Inventur

Die Inventur ist die Bestandsaufnahme aller Vermögensgegenstände und Schulden durch Zähler, Messen, Wiegen und Schätzen (körperliche Bestandsaufnahme). Sie ist handelsrechtlich für den Schluss eines jeden Geschäftsjahres vorgeschrieben. Vermögensgegenstände, die in der Anlagenbuchhaltung geführt werden, unterliegen der körperlichen Inventur i.d.R. alle 3 Jahre (ansonsten Buchinventur)

Investitionskredit

Investitionskredite sind Kredite, die für investive Maßnahmen benötigt werden.

Investitionsmaßnahmen

Der Nachweis der Investitionsmaßnahmen ist die dem Plan der Investitionsmaßnahmen entsprechende Komponente des Jahresabschlusses. Er ist Bestandteil der Teilfinanzrechnung.

Investitionsmaßnahmen, Plan der

Der Plan der Investitionsmaßnahmen weist alle geplanten Ein- und Auszahlungen im Zusammenhang mit Investitionen eines Teilhaushaltes aus. Dabei werden die erheblichen Investitionen maßnahmenscharf dargestellt. Ab welchem Betrag eine Investition als erheblich anzusehen ist, entscheidet der Rat. Der Plan der Investitionsmaßnahmen ist Bestandteil des Teilfinanzplans.

J Jahresabschluss

Der Jahresabschluss stellt das Spiegelbild des Haushaltsplanes dar und dokumentiert das Ergebnis seiner Ausführung. Hauptbestandteile sind die drei Komponenten Bilanz, Ergebnisrechnung und Finanzrechnung. Als Spiegelbild zum produktorientierten Haushalt enthält der Jahresabschluss Teilergebnisrechnungen, Teilfinanzrechnungen und Produktkennzahlen mit Erläuterungen. Weitere Bestandteile des Jahresabschlusses sind der Anhang mit dem Anlagenspiegel, dem Verbindlichkeitspiegel und dem Lagebericht.

Jahresergebnis

Jahresergebnis ist die Differenz aller Erträge und Aufwendungen der Kommune bzw. eines/r im produktorientierten Haushalt (bzw. im Jahresabschluss) abgebildeten Teilergebnisplans bzw. Teilergebnisrechnung. Falls das Jahresergebnis der Kommune negativ ist, wird es als Jahresfehlbetrag, falls es positiv ist, als Jahresüberschuss bezeichnet. Im kaufmännischen Rechnungswesen wird der Jahresfehlbetrag auch als Verlust, der Jahresüberschuss teilweise als Gewinn bezeichnet. Der Jahresfehlbetrag mindert und der Jahresüberschuss erhöht das Eigenkapital.

Jahresfehlbetrag

Siehe Jahresergebnis

Jahresüberschuss

Siehe Jahresergebnis

K Kassenkredit

Kassenkredite dienen der Verstärkung des Finanzmittelbestandes zur rechtzeitigen Verfügbarkeit der für die Auszahlungen erforderlichen Finanzmittel. Im NKF werden sie als „Kredite zur Liquiditätssicherung“ bezeichnet.

Konsolidierung

Der Begriff der Konsolidierung ist in der Betriebswirtschaftslehre doppelt belegt. Zum einen bezeichnet er die Transformation von Schulden in Eigenkapital oder langfristige Verbindlichkeiten. Zum anderen wird er zur Aufrechnung konzerninterner Vorgänge im Konzernabschluss/Gesamtabschluss (konsolidierter Abschluss) benutzt. Es existieren verschiedene Konsolidierungsverfahren.

Bei der Vollkonsolidierung werden Vermögensgegenstände, Schulden, Aufwendungen und Erträge aus den Jahresabschlüssen der Tochterunternehmen voll in den Konzernabschluss einbezogen.

Ein weiteres Konsolidierungsverfahren ist die Equity-Methode. Hierbei wird der Beteiligungsbuchwert in der Konzernbilanz laufend an die Entwicklung des Eigenkapitals des Unternehmens, an dem die Beteiligung besteht, angepasst.

Konto

Ein Konto hat die gleiche Form wie eine Bilanz (so genannte T-Form). In einem Konto werden im Rahmen einer zweiseitig geführten Rechnung die Zugänge getrennt von den Abgängen aufgezeichnet. Das Konto ist eine Rechnung, die in der Buchführung zu wertmäßigen Erfassung von Geschäftsvorfällen bestimmt ist.

Es werden drei Kontenarten unterschieden:

- Bestandskonten der Bilanz (Aktiv- und Passivkonten)
- Ergebnis- (Erfolgs-)konten der Ergebnisrechnung (Ertrags- bzw. Aufwandskonten)
- Finanzkonten der Finanzrechnung (Ein- und Auszahlungskonten)

Konzernabschluss / Gesamtabchluss

Der Kommunale Konzernabschluss (Gesamtabschluss setzt sich aus einer Gesamtbilanz, einer Gesamtergebnisrechnung, einem Gesamtanhang und einem Gesamtbericht zusammen. Ein Beteiligungsbericht ist beizufügen. Der Gesamtabchluss entsteht dabei nicht durch einfache Addition der Einzeljahresabschlüsse sondern soll die gesamte wirtschaftliche Lage wiedergeben. Hierzu wird eine konsolidierte Bilanz gebildet, in der eine Aufrechnung der Positionen stattfindet, die aus den wirtschaftlichen Beziehungen zwischen der Kernverwaltung und ihren Ausgliederungen folgen. Der Umfang der Konsolidierung ergibt sich aus §§ 116 ff. GO.)

Kosten

In Geldeinheiten bewerteter Verbrauch von Gütern und Dienstleistungen für die Beschaffung, Erstellung und Abgabe von betrieblichen Leistungen einschließlich der Aufrechterhaltung der dafür erforderlichen Kapazitäten einer Periode.

Kostenerstattung

Kostenerstattungen und Kostenumlagen beziehen sich auf die Erstattung bzw. Umlage für den betriebsbedingten Verbrauch von Gütern und Dienstleistungen zur Erbringung eines öffentlichen Güterangebotes. Erstattungen sind der Ersatz für Kosten, die eine Stelle für eine andere Stelle erbracht hat. Der Erstattung liegt stets ein auftragsähnliches Verhältnis zu Grunde.

Kreditoren, Kreditorenkonto

Lieferanten mit vertraglichen Ansprüchen auf eine vereinbarte Gegenleistung.

Über ein Kreditorenkonto wird der Nachweis der Verbindlichkeiten (Schulden) gegenüber einem Zahlungsempfänger (z.B. Lieferanten) geführt. Es ist als Personenkonto Unterkonto des jeweiligen Verbindlichkeitenkontos.

L Lagebericht

Kapitalgesellschaften sind handelsrechtlich verpflichtet, neben dem Jahresabschluss einen Lagebericht anzufertigen. In diesem sind Interpretationen des Ergebnisse. Branchenvergleiche und andere Aussagen zur allgemeinen wirtschaftlichen Lage der Organisation enthalten.

Leistung

Der Begriff „Leistung“ wird in der Dokumentation mit zwei verschiedenen Begriffsinhalten benutzt:

- 1) Leistung ist jedes Arbeitsergebnis einer Organisationseinheit, das zur Aufgabenerfüllung erzeugt wird, und für das außerhalb der jeweiligen Organisationseinheit (sei es verwaltungsintern oder -extern) ein Bedarf besteht. Leistungen werden zu „Produkten“ zusammengefasst. Leistungen im Sinne dieser Definition werden vor allem durch Kennzahlen zur Quantität und Qualität der Arbeitsergebnisse beschrieben.
- 2) Die Leistung entspricht den in Geldeinheiten bewerteten Gütern und Dienstleistungen, die in einer Periode im Rahmen der betrieblichen Tätigkeit erbracht worden sind.
Gegenbegriff: Kosten

Leistungsentgelte

Öffentlich rechtliche Leistungsentgelte

Zu den öffentlich rechtlichen Leistungsentgelten gehören Gebühren und Beiträge. Sie zählen zu den Kommunalabgaben (§ 1 und §§ 4,5,6,7 und 11 KAG). Im Einzelnen beschreibt das Gesetz

- Verwaltungsgebühren (siehe §§ 4, 5 KAG),
- Benutzungsgebühren (siehe §§ 4, 6 KAG),
- Gebühren für Beiträge und Umlagen der Wasser- und Bodenverbände und Zweckverbände (siehe § 7 KAG),
- Beiträge nach dem KAG (§§ 8, 9 KAG),
- Kurbeiträge und Fremdenverkehrsbeiträge (siehe § 11 KAG).

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Sofern eine Gebührenerhebung für die Inanspruchnahme der kommunalen Leistungen nicht stattfindet, werden privatrechtliche Entgelte erhoben, um die an Dritte erbrachten Leistungen auszugleichen (z.B. Eintrittsgelder für Sport- und Kultureinrichtungen). Zu den privatrechtlichen Entgelten gehören auch Mieten und Pachten.

Liquide Mittel

Die liquiden Mittel umfassen den Bestand an Bargeld und die Guthaben bzw. Kontokorrentverbindlichkeiten auf Girokonten. Synonym werden die Begriffe „Finanzmittel“, „finanzielle Mittel“ und „Zahlungsmittel“ verwendet. In welcher Höhe und durch welche Zahlungsarten sich der Finanzmittelbestand geändert hat, ergibt sich aus der Finanzrechnung.

Liquidität

Liquidität umschreibt die Fähigkeit eines Wirtschaftssubjektes/ einer Kommune bzw. ihrer Einrichtungen, seinen/ ihren bestehenden Zahlungsverpflichtungen termingerecht und betragsgenau nachzukommen.

Liquiditätsplanung

Ermittlung des Bedarfs an Finanzmitteln zur Sicherung der Auszahlungen und der möglichen Höhe der Geldanlage.

Liquiditätsreserve

Liquiditätsreserven sind leicht in Finanzmittel umzuwandelnde Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens (z.B. fest angelegte Gelder, Wertpapiere).

N Neuer kommunaler Haushalt

Der neue kommunale Haushalt umfasst den neuen Haushaltsplan und den Jahresabschluss mit ihren jeweiligen Bestandteilen und Anlagen. Er ist damit der durch das Haushaltsrecht geregelte Teil des Neuen Kommunalen Finanzmanagements.

Neues Kommunales Finanzmanagement / NKF

Das Neue Kommunale Finanzmanagement (NKF) beinhaltet alle Maßnahmen zur Reform der kommunalen Haushalts- und Finanzwirtschaft im Sinne einer neuen, betriebswirtschaftlichen Steuerung. Zu diesen Maßnahmen gehören unter anderem

- Kontraktmanagement
- Budgetierung
- Darstellung des Ressourcenverbrauchs, des Vermögens und der Schulden
- Kosten- und Leistungsrechnung
- Berichtswesen und Controlling

Unverzichtbare Voraussetzung und wichtiger Baustein des NKF ist ein Haushaltsrecht auf doppischer Grundlage. Daher wird für das Konzept des doppischen Kommunalhaushalts auch der Begriff NKF verwendet.

Neues Steuerungsmodell /NSM

Der Begriff "Neues Steuerungsmodell" steht für einen grundlegenden Umbau der Verwaltung. Er soll zu einer dauerhaften Verbesserung der Leistungs- und Funktionsfähigkeit des sich wechselseitig beeinflussenden Systems von Strukturen, Instrumenten, Verfahren und Menschen führen. Der Umbau der Verwaltung steht für die Veränderung von Strukturen, die Einführung neuer Steuerungsinstrumente und neuer Führungsmethoden.

Nutzungsdauer

Betriebsübliche Verwendungsdauer eines Anlagegutes. Siehe auch Abschreibungen.

O Output

Output ist das außerhalb der jeweiligen Organisationseinheit erkennbare und nachgefragte Ergebnis der Produkterstellung der Organisationseinheit.

P Passiva

Summe von Eigenkapital einschließlich Rücklagen sowie von Rückstellungen und weiteren Verbindlichkeiten und passiven Rechnungsabgrenzungsposten (RAP), die auf der rechten Seite der Bilanz aufgeführt werden. Die Passivseite einer Bilanz gibt somit Auskunft über die Mittelherkunft..

Pensionsrückstellungen

Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen der Kommune (Pensionsanwartschaften und Pensionsansprüche) auf Grund der Alters- und Hinterbliebenenversorgung. Voraussetzung für die Bildung von Pensionsrückstellungen ist, dass der Pensionsberechtigte einen Rechtsanspruch auf einmalige oder laufende Pensionsleistungen hat. In Kommunen müssten Pensionsrückstellungen insbesondere für Beamte gebildet werden (derzeit werden Pensionen aus dem laufenden Haushalt bezahlt).

Durch Pensionsrückstellungen werden bilanziell künftige Altersversorgungsleistungen der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter ausgewiesen und vollständig periodengerecht als Aufwand berücksichtigt. Die Rückstellungen werden nach versicherungsmathematischen Grundsätzen ermittelt.

Periodengerechtigkeit

Periodengerechtigkeit bedeutet, dass nicht der Zeitpunkt der Zahlung für die Zuordnung zu einem Haushaltsjahr entscheidend ist, sondern die Periode, in dem der Verbrauch tatsächlich anfällt. Gleiches gilt für Investitionen: Der Verbrauch wird über die Ermittlung von Abschreibungsbeträgen periodengerecht über mehrere Haushaltsjahre verteilt.

Produkt

Ein Produkt ist eine Leistung oder eine Gruppe von Leistungen, die für Stellen außerhalb der betrachteten Organisationseinheit (innerhalb oder außerhalb der Verwaltung) erstellt werden. Das Erstellen von Produkten führt zu Ressourcenverbrauch, so dass für Produkte prinzipiell ein Entgelt entrichtet werden müsste.

Produktbereich

Produktgruppen werden thematisch (u. a. nach Zielgruppen, Objekten) zu Produktbereichen zusammengefasst.

Produktbeschreibung

Produktbeschreibungen dienen der Konkretisierung der Produkte. Insbesondere für größere Kommunen bieten sich verwaltungsweite Produktbeschreibungen nach einem einheitlichen Raster an, um die Outputorientierung zu fördern.

Produktgruppe

Produkte werden thematisch (u. a. nach Zielgruppen, Objekten) zu Produktgruppen zusammengefasst.

Produktkatalog

Der Produktkatalog enthält die Produktbereiche, Produktgruppen, Produkte und Kennzahlen einer Kommune. Die Kommune kann die Produkte weiter in Leistungen und die Leistungen in einer weiteren Stufe, deren Bezeichnung sie individuell festlegen kann, unterteilen.

Die durch den Produktplan des Innenministeriums NRW vorgegebene sachliche Zuordnung zu der vorgegebenen Ebene muss dabei beibehalten werden. Die Produkte und Produktgruppen des Produktrahmens können im Produktkatalog der Kommune zusammengefasst oder unterteilt werden.

Produktorientierter Haushalt

Produktorientierter Haushalt ist der Teil eines Haushaltsplans, in dem für die vorgegebenen Produktbereiche mindestens die Summen der Erträge und Aufwendungen sowie Ein- und Auszahlungen für Investitionen, Produkt-/gruppenangaben, Ziele und Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung und ggfs. Die Aufgaben und die dafür gebildeten Produkte (bei Abbildung von Verantwortungsbereichen) abzubilden sind

R Rechnungsabgrenzungsposten (RAP)

Als Rechnungsabgrenzungsposten sind auf der Aktivseite Ausgaben vor dem Abschlussstichtag auszuweisen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Auf der Passivseite sind als Rechnungsabgrenzungsposten Einnahmen vor dem Abschlussstichtag auszuweisen, soweit sie Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Die Aufgabe der Rechnungsabgrenzungsposten besteht darin, im Sinne der Periodengerechtigkeit den Erfolg einer Periode von dem der Folgeperiode abzugrenzen. Rechnungswesen.

Rechnungswesen

Das Rechnungswesen dient der Abbildung und Steuerung vergangener, gegenwärtiger und zukünftiger betrieblicher Tatbestände und Vorgänge. Mit Hilfe verschiedener Begriffe und Begriffspaare lassen sich bestimmte Zwecke erreichen. Ein- und Auszahlungen informieren über Liquidität, Erträge und Aufwendungen über das Jahresergebnis, Leistungen und Kosten über die Wirtschaftlichkeit des Betriebsprozesses, Aktiva und Passiva über Vermögen und Kapital.

Ressourcenaufkommen

Zugang an Gütern, Arbeitsleistungen und Dienstleistungen in einer Periode.

Ressourcenverbrauch

Verbrauch von Gütern, Arbeitsleistungen und Dienstleistungen.

Ressourcenverbrauchskonzept

Das dem geltenden Haushaltsrecht zu Grunde liegende Konzept der kameralistischen Einnahme- und Ausgabeberechnung soll im Rahmen der Haushaltsreform durch das Ressourcenverbrauchskonzept abgelöst werden, um dem kommunalen Haushalt eine periodengerechte Ausweisung des vollständigen Ressourcenverbrauchs zu ermöglichen.

Rücklagen / Rücklagenbildung

Rücklagen sind Teil des Eigenkapitals. Sie sind die Differenz zwischen Aktiva und allen übrigen Passiva. Änderungen der Rücklage ergeben sich durch die mögliche Zuführung von Ergebnisvorträgen und durch die Entnahme zur Abdeckung von Jahresfehlbeträgen. Der hier definierte Begriff „Rücklage“ hat eine andere Bedeutung als der kameralistische Rücklagenbegriff. Rücklagen im Sinne der hier verwendeten Definition stellen keine Finanzmittel oder Liquiditätsreserven dar. Diese sind vielmehr der Aktivseite der Bilanz (Liquide Mittel etc.) zu entnehmen.

Rückstellungen

Rückstellungen sind Verbindlichkeiten oder Aufwendungen, die zum Bilanzstichtag zwar dem Grunde nach feststehen, nicht jedoch bezüglich ihrer Höhe oder ihrer Fälligkeit. Durch die Bildung der Rückstellungen sollen die später zu leistenden Auszahlungen den Perioden ihrer Verursachung zugerechnet werden. Beispiele für Rückstellungen sind Pensionsrückstellungen, Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungsmaßnahmen, etc. Rückstellungen sind Teil des Fremdkapitals (Passiva).

S Schlussbilanz □

Bilanz am Ende einer Rechnungsperiode, die aus dem Abschluss der bis dahin geführten Bestandskonten aufgestellt wird.

Schulden

Schulden sind sämtliche Verbindlichkeiten. Sie sind in der Bilanz mit ihrem Rückzahlungsbetrag anzusetzen. Im bilanziellen Sinne umfassen Schulden auch Rückstellungen.

Steuern

Steuern gehören neben den Gebühren und Beiträgen zu den Abgaben (§1 Abs. 1 KAG). Durch die Steuerzahlung an die Kommune erwirbt der Bürger kein Recht auf eine unmittelbare Gegenleistung. Vielmehr werden die Steuern erhoben, um Einzahlungen zu erzielen, ohne dass diese Einzahlungsart eine Zweckbindung erhält (Gesamtdeckungsprinzip). Steuerpflichtige sind alle Personen, bei denen der Tatbestand der gesetzlichen Leistungspflicht zutrifft (§ 3 Abs. 1 AO). Zu den Steuern zählen

- Realsteuern (Grund- und Gewerbeertragsteuer),
- der Gemeindeanteil an Steuern (Einkommensteuer- und Umsatzsteuer),
- weitere Steuern (z. B. Hundesteuer, Vergnügungssteuer),
- steuerähnliche Einzahlungen (z. B. Pferch- und Weidegelder).

Steuerung

Steuerung umfasst

- die Vorgabe der zu erbringenden Produkte,
- die Vorgabe von Zielen, Quantitäten, Qualitäten, Bürger und Mitarbeiterzufriedenheit,
- die Vorgabe des Ressourcenverbrauchs und - nach Ablauf einer jeden Periode die Entscheidung, wie auf Abweichungen von den Vorgaben reagiert wird.

T**Teilergebnisplan**

Der Teilergebnisplan ist die der Teilergebnisrechnung entsprechende Planungskomponente. Sie enthält die vom Rat bewilligten Aufwendungen und die voraussichtlichen Erträge. Sie entspricht in Form und Aufbau der Teilergebnisrechnung.

Teilergebnisrechnung

Für die Produktbereiche oder Produktgruppen ist im produktorientierten Haushalt ein Teilergebnisplan und im Jahresabschluss eine Teilergebnisrechnung zu erstellen. Die Teilergebnisrechnung enthält die Aufwendungen und Erträge des Produktbereichs bzw. der Produktgruppe.

Teilfinanzplan

Der Teilfinanzplan und der dazugehörige Plan der Investitionsmaßnahmen stellen die entsprechenden Planungskomponenten der Teilfinanzrechnung dar. Sie werden im produktorientierten Haushalt abgebildet.

Teilfinanzrechnung

Die Teilfinanzrechnung enthält alle auf einen Produktbereich oder eine Produktgruppe entfallenden Ein- und Auszahlungen, die keinen Ertrag bzw. Aufwand darstellen. Die Teilfinanzrechnung enthält somit einen Teil der Ein- und Auszahlungen der Finanzrechnung. In einer zusätzlichen Übersicht zur Teilfinanzrechnung werden die Investitionsmaßnahmen gesondert dargestellt, wobei größere Investitionsmaßnahmen einzeln erfasst werden. Diese Übersicht wird als Nachweis der Investitionsmaßnahmen bezeichnet.

Transferauszahlung

Zahlung der Kommune an Dritte, die nicht auf einem Leistungsaustausch beruht. Beispiele hierfür sind Auszahlungen von Sozialhilfe, Jugendhilfe und Subventionen. Transfereinzahlung Zahlung von Dritten an die Kommune, die nicht auf einem Leistungsaustausch beruht. Beispiele hierfür sind Rückzahlungen von Sozial- und Jugendhilfe.

U**Umlaufvermögen**

Sammelbezeichnung für Vermögensgegenstände, die nicht dazu bestimmt sind, dauernd dem Geschäftsbetrieb zu dienen und nicht Rechnungsabgrenzungsposten sind. Gegensatz: Anlagevermögen. Zum Umlaufvermögen gehören z.B. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Vorräte, Forderungen.

V**Verbindlichkeiten**

Verbindlichkeiten sind alle am Bilanzstichtag dem Grunde, der Höhe und der Fälligkeit nach feststehenden Schulden. Verbindlichkeiten sind in der Bilanz mit ihrem Rückzahlungsbetrag anzusetzen. Sie sind dem Fremdkapital zuzuordnen.

Verlust

Als Verlust wird die negative Differenz aus Ertrag und Aufwand bezeichnet.

Vermögen

Im Rechnungswesen Teil der Aktivseite der Bilanz. Siehe auch Vermögensgegenstand

Vermögensgegenstand

Es gibt hierfür keine einheitliche Definition. Jedoch besteht Einigkeit darin, dass Vermögensgegenstände Güter sind, die wirtschaftliche Werte darstellen. Vermögensgegenstände müssen einzeln veräußerbar sein. Sie müssen grundsätzlich aktiviert werden.

Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen sind Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen zur Leistung von Investitionsauszahlungen und Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen künftiger Haushaltsjahre.

Vorräte

Gegenstände, die im Rahmen der Betriebstätigkeit be- oder verarbeitet und verkauft werden sollen. Das sind Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, halbfertige und fertige Erzeugnisse und Leistungen und Handelswaren.

Z**Zahlungsmittel**

Siehe Finanzmittel

Zuweisung/Zuschuss (Zuwendung)

Zuweisungen und Zuschüsse sind Finanzhilfen zur Erfüllung von Aufgaben des Empfängers, bei denen die Rechtsgrundlage und die Höhe der anteiligen Kostendeckung oder eine Pauschalierung unerheblich sind. Zuweisungen und Zuschüsse werden unter dem Oberbegriff „Zuwendungen“ zusammengefasst.

Zuweisungen sind Übertragungen innerhalb des öffentlichen Bereichs, also zwischen

- Bund (einschl. Lastenausgleichsfonds (LAF) und European Recovery Program-Sondervermögen (ERP))
- Land
- Gemeinden bzw. Gemeindeverbänden
- Zweckverbänden und
- den sonstigen öffentlichen Bereichen

Zuschüsse sind Übertragungen vom öffentlichen Bereich an den unternehmerischen und übrigen Bereich und umgekehrt, also Übertragungen zwischen dem öffentlichen Bereich einerseits und

- öffentlichen wirtschaftlichen Unternehmen
 - privaten Unternehmen und
 - den übrigen Bereichen
- andererseits.