

Stadt Hörstel

Modernisierung der St.-Anna-Grundschule-Dreierwalde



Haushalt 2022



Entwurf

Inhaltsverzeichnis

Statistische Angaben	2
Haushaltssatzung.....	6
Vorbericht.....	9
Gesamtergebnisplan.....	50
Gesamtfinanzplan.....	52
Produktübersichten / Haushaltsquerschnitte.....	55
Teilergebnispläne / Teilfinanzpläne.....	71
Produktbereich 01 Innere Verwaltung.....	72
Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung.....	156
Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben.....	185
Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft.....	216
Produktbereich 05 Soziale Leistungen.....	247
Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe.....	284
Produktbereich 07 Gesundheitsdienste.....	305
Produktbereich 08 Sportförderung.....	311
Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen.....	344
Produktbereich 10 Bauen und Wohnen.....	352
Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung.....	368
Produktbereich 12 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV.....	415
Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege.....	469
Produktbereich 14 Umweltschutz.....	498
Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus.....	506
Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft.....	534
Stellenplan / Stellenübersicht.....	554
Übersicht über Zuwendungen an die Fraktionen.....	560
Sonstige Übersichten	562

Statistische Angaben

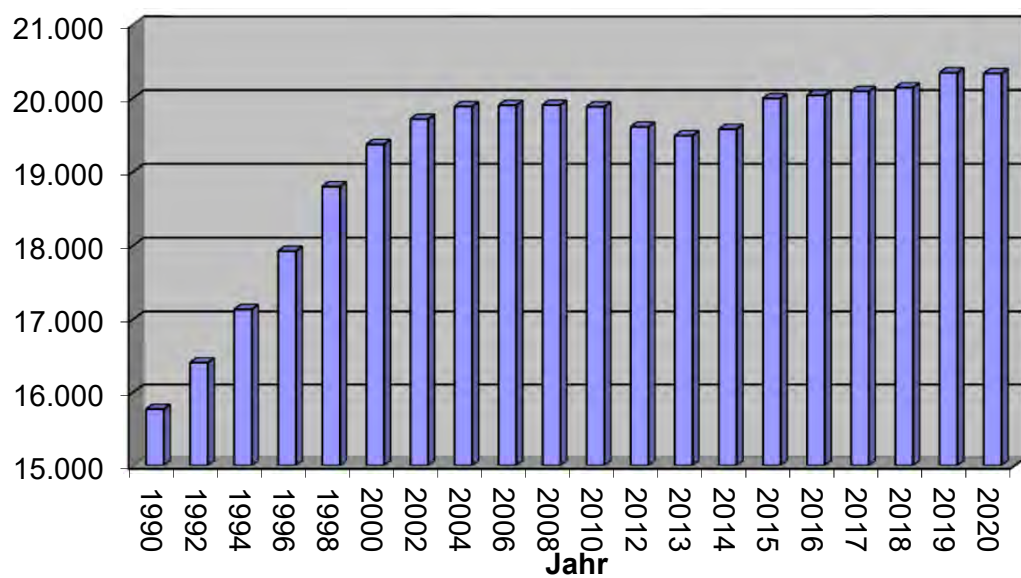
1. Flächengröße

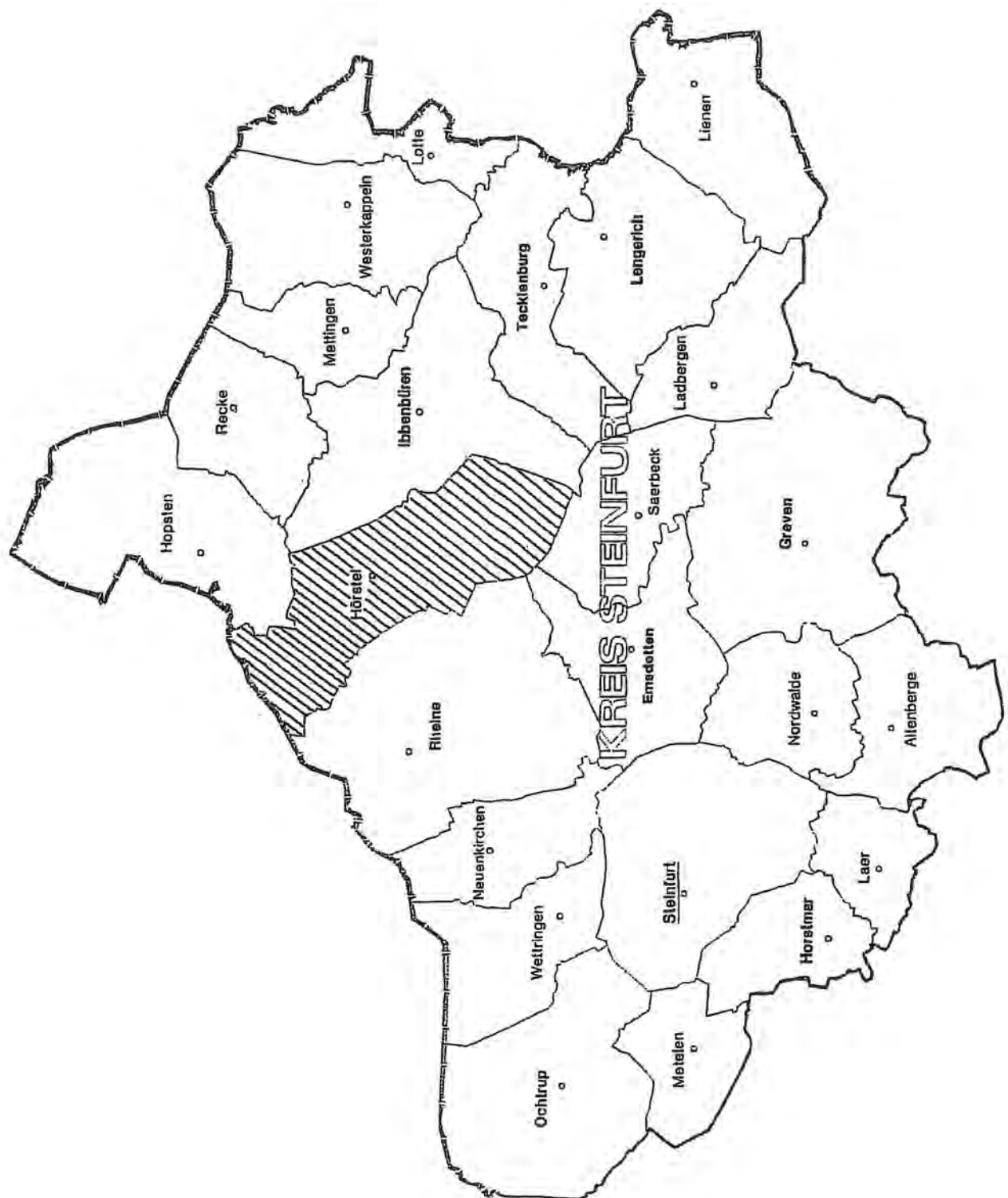
Die Gesamtfläche der Stadt beträgt	10.732,8108 ha
<u>davon entfallen auf den</u>	
Stadtteil Bevergern	780,8958 ha
Stadtteil Dreierwalde	2.200,2023 ha
Stadtteil Hörstel	3.753,9658 ha
Stadtteil Riesenbeck	3.997,7469 ha

2. Einwohnerzahlen (Landesbetrieb IT.NRW)

Stichtag		insgesamt	männlich	weiblich
Volkszählung	1939	8.467		
Volkszählung	1950	11.865		
Volkszählung	1970	13.928		
Volkszählung	1987	15.305		
Fortschreibung	31.12.88	15.418	7.611	7.807
Fortschreibung	31.12.89	15.451	7.618	7.833
Fortschreibung	31.12.90	15.772	7.783	7.989
Fortschreibung	31.12.91	16.049	7.934	8.115
Fortschreibung	31.12.92	16.408	8.137	8.271
Fortschreibung	31.12.93	16.684	8.287	8.397
Fortschreibung	31.12.94	17.135	8.506	8.629
Fortschreibung	31.12.95	17.401	8.650	8.751
Fortschreibung	31.12.96	17.926	8.926	9.000
Fortschreibung	31.12.97	18.317	9.135	9.182
Fortschreibung	31.12.98	18.801	9.440	9.361
Fortschreibung	31.12.99	19.127	9.538	9.589
Fortschreibung	31.12.00	19.371	9.639	9.732
Fortschreibung	31.12.01	19.602	9.774	9.828
Fortschreibung	31.12.02	19.716	9.813	9.903
Fortschreibung	31.12.03	19.799	9.861	9.938
Fortschreibung	31.12.04	19.887	9.888	9.999
Fortschreibung	31.12.05	19.865	9.864	10.001
Fortschreibung	31.12.06	19.903	9.888	10.015
Fortschreibung	31.12.07	19.898	9.891	10.007
Fortschreibung	31.12.08	19.905	9.937	9.968
Fortschreibung	31.12.09	19.893	9.938	9.955
Fortschreibung	31.12.10	19.883	9.954	9.929
Fortschreibung	31.12.11	19.806	9.932	9.874
Zensus 2011		19.660	9.870	9.790
Fortschreibung	31.12.12	19.610	9.876	9.734
Fortschreibung	31.12.13	19.491	9.737	9.754
Fortschreibung	31.12.14	19.578	9.794	9.802
Fortschreibung	31.12.15	19.995	10.048	9.947
Fortschreibung	31.12.16	20.038	9.970	10.068
Fortschreibung	31.12.17	20.093	10.011	10.082
Fortschreibung	31.12.18	20.141	10.100	10.041
Fortschreibung	31.12.19	20.344	10.208	10.136
Fortschreibung	31.12.20	20.335	10.336	10.172

Bevölkerungsentwicklung (IT.NRW-Fortschreibung)



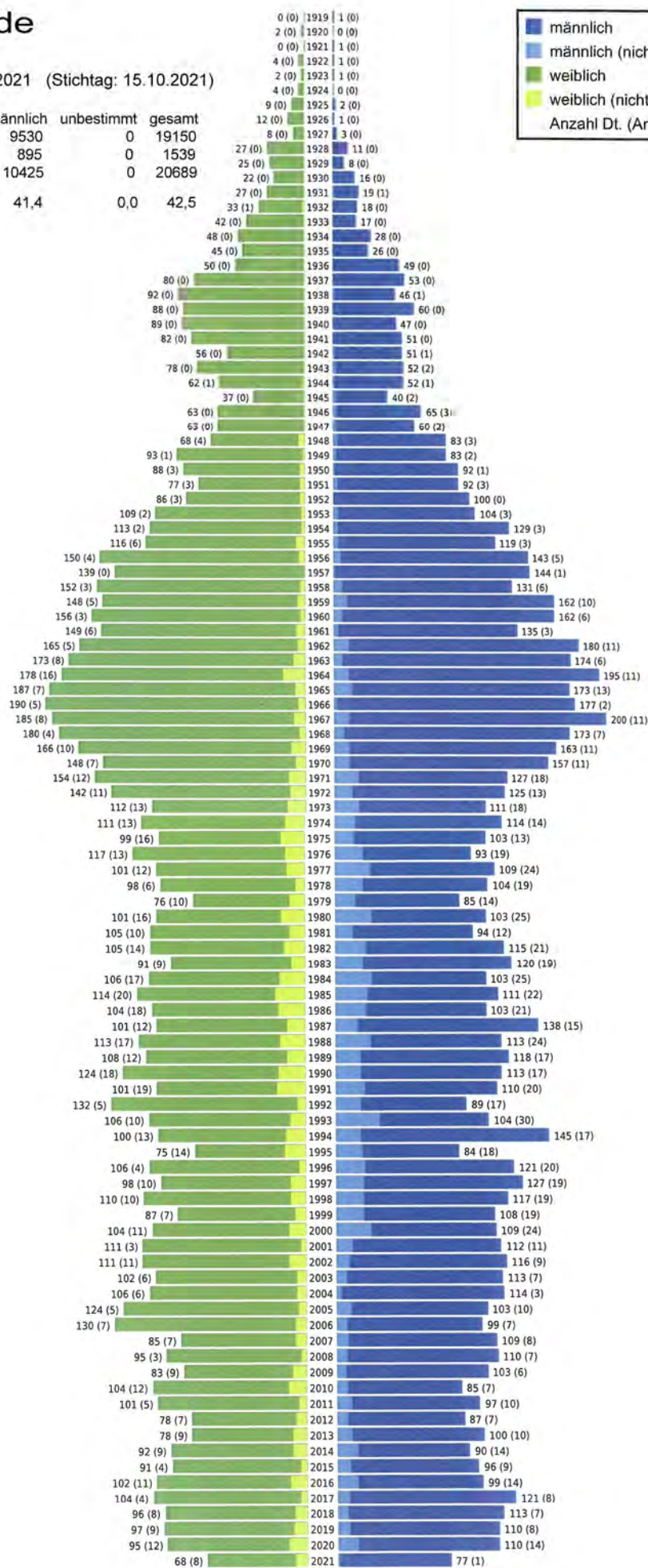
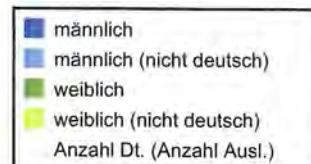


Alterspyramide

Stadt Hörstel

Geburtsjahrgänge 1919 bis 2021 (Stichtag: 15.10.2021)

	weiblich	männlich	unbestimmt	gesamt
Summe Deutsche	9620	9530	0	19150
Summe Ausländer	644	895	0	1539
Einwohner gesamt	10264	10425	0	20689
Altersdurchschnitt in Jahren	43,6	41,4	0,0	42,5



Haushaltssatzung

E n t w u r f

Haushaltssatzung der Stadt Hörstel für das Haushaltsjahr 2022

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV.NRW. S. 666), zuletzt geändert durch Artikel 3 des Gesetzes vom 29. September 2020 (GV. NRW. S. 916), hat der Rat der Stadt Hörstel mit Beschluss vom _____ folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2022, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Stadt voraussichtlich erzielbaren Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im Ergebnisplan mit dem

Gesamtbetrag der Erträge auf	44.464.330 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	46.664.330 €

im Finanzplan mit dem

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	41.272.424 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	40.970.824 €

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	7.351.000 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	9.955.600 €

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	0 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	1.127.000 €

festgesetzt.

§ 2

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

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 10.595.000 € festgesetzt.

§ 4

Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf 2.200.000 € festgesetzt.

§ 5

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 5.000.000 € festgesetzt.

§ 6

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2022 wie folgt festgesetzt:

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

Hörstel, 10.11.2021

Aufgestellt:

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Peters', written on a light pink rectangular background.

Peters
Stadtkämmerer

Festgestellt

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Ostholthoff', written on a white background.

Ostholthoff
Bürgermeister

Vorbericht

V o r b e r i c h t
zum
Haushaltsplan der Stadt Hörstel
für das Haushaltsjahr 2022

1. Haushaltssatzung

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

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

Der Gesamtbetrag der **Erträge** beläuft sich auf 44.464.330 €. Diesen steht ein Gesamtbetrag der **Aufwendungen** von 46.664.330 € gegenüber. Es ergibt sich damit ein **Defizit von 2.200.000 €**.

Ein- und Auszahlungen sind wie folgt veranschlagt:

• Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.272.424 €	
• Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>40.970.824 €</u>	
• Saldo auslaufender Verwaltungstätigkeit		301.600 €
• Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.351.000 €	
• Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	<u>9.955.600 €</u>	
• Saldo aus Investitionstätigkeit		-2.604.600 €
• Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0 €	
• Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	<u>1.127.000 €</u>	
• Saldo aus Finanzierungstätigkeit		-1.127.000 €
• Gesamtsaldo		<u>-3.430.000 €</u>

Der Finanzplan weist damit eine **Verminderung des Bestandes an liquiden Mitteln** von 3.430.000 € aus.

Die Aufnahme von **Krediten für Investitionen** ist 2022 nicht vorgesehen. Die ordentliche Tilgung von Krediten beläuft sich auf 1.127.000 €. Damit ergibt sich eine entsprechende Verminderung der Verschuldung.

Verpflichtungsermächtigungen zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren sind in Höhe von 10.595.000 Euro veranschlagt worden. Die nachfolgenden Planungsjahre, die entsprechend vorbelastet werden, sind hierauf abgestellt worden.

Der Ergebnisplan weist -wie oben dargestellt- ein Defizit von 2.200.000 € aus. Zum **fiktiven Ausgleich des Ergebnisplanes** erfolgt eine Inanspruchnahme der **Ausgleichsrücklage**.

Der **Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung** wird –wie im Vorjahr- auf 5.000.000 € festgesetzt.

Die **Steuersätze für die Realsteuern** wurden nicht verändert und auf folgende Höhen festgesetzt:

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

2. Kommunalen Finanzausgleich/Weitere Hilfen für die Kommunen

Der kommunale Finanzausgleich hat eine wesentliche Bedeutung für die Finanzausstattung der Kommunen. Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanes der Stadt Hörstel für 2022 lagen die Eckpunkte zum Gemeindefinanzierungsgesetz (GfG) 2022 vor. Auf dieser Basis wurde eine Proberechnung vom Landesbetrieb Information und Technik NRW (it.nrw) durchgeführt. Es handelt sich damit dabei um belastbare Berechnungen.

a) Gemeindefinanzierungsgesetz 2022

Auch im zweiten Jahr der Corona-Krise haben die öffentlichen Haushalte von Bund, Ländern und Kommunen noch Einbußen bei den Steuereinnahmen zu verzeichnen. Diese Mindereinnahmen wirken sich über das Steueraufkommen des Landes mindernd auf die verteilbare Finanzausgleichsmasse aus. Aus diesem Grund wird diese auch im Rahmen des GfG 2022 durch Landesmittel um voraussichtlich 931 Mio. € auf dann 14,042 Mrd. € aufgestockt. Der Aufstockungsbetrag wird –wie bereits in 2021- vom Land im Rahmen des kreditfinanzierten NRW-Corona-Rettungsschirms als zinslose Kreditierung gewährt. Eine Rückzahlung soll im Rahmen späterer Gemeindefinanzierungsgesetze in Abhängigkeit von der Entwicklung der Verbundsteuern und insoweit ggf. vom künftigen Zuwachs der kommunalen Finanzausgleichsmasse erfolgen.

Die Eckpunkte des Entwurfes des Gemeindefinanzierungsgesetzes 2022 stellt sich auf dieser Basis im Einzelnen wie folgt dar:

Finanzausgleichsmasse

Bei einem unveränderten Verbundsatz von 23 % beträgt die originäre Finanzausgleichsmasse rd. 12.901 Mio. €. Dieser Betrag wird kreditiert aus Landesmitteln um 931 Mio. € aufgestockt und beläuft sich damit auf 13.832 Mio. €. Gegenüber 2021 bedeutet dies eine Erhöhung um rd. 469 Mio. € (= 3,51 %). Die verteilbare Finanzausgleichsmasse steigt um 3,46 %, nämlich von 13,573 Mio. € um rd. 470 Mio. € auf 14.042 Mio. €.

Verteilbare Finanzausgleichsmasse

Die verteilbare Finanzausgleichsmasse von insgesamt rd. 14.042 Mio. € entfällt mit 11.857 Mio. € auf Allgemeine Zuweisungen und mit 2.195 Mio. € auf pauschalisierte Zweckzuweisungen.

Schlüsselzuweisungen/Pauschalierte Zweckzuweisungen

Die Schlüsselzuweisungen der Gemeinden erhöhen sich von 8.965 Mio. € um 310 Mio. € auf 9.275 Mio. € (= 3,46 %). Die Allgemeine Investitionspauschale der Städte und Gemeinden steigt von 975 Mio. € um 40 Mio. € auf 1.015 Mio. € (= 4,07 %). Ebenfalls erhöhen sich die Schul- und Bildungspauschale sowie die Sportpauschale, und zwar die Schul- und Bildungspauschale von 723 Mio. € auf 748 Mio. € (3,46 %) und die Sportpauschale von 62 Mio. € auf 64 Mio. € (3,46 %). Die in 2019 neu eingeführte sogenannte Aufwands- und Unterhaltungspauschale steigt von 140 Mio. € auf 170 Mio. € (21,43 %).

Veränderungen bei den Verteilungskriterien

Im Gegensatz zu 2021 wird entsprechend der bereits seit 2020 vorliegenden Ergänzung der wissenschaftlichen Untersuchung zum kommunalen Finanzausgleich das GFG 2022 entsprechend fortentwickelt und angepasst. Dies betrifft zum einen die Grunddatenaktualisierung. Zum anderen werden der Hauptansatz (Einwohner) modifiziert. Des Weiteren haben die Gutachter einen statistisch und ökonomisch signifikanten Unterschied zwischen den Realsteuerhebesätzen von kreisfreien und kreisangehörigen Gemeinden festgestellt. Das GFG 2022 sieht deshalb eine entsprechende Differenzierung vor.

Hinsichtlich der Grunddatenaktualisierung ist insbesondere die Erhöhung des Soziallastenansatzes (Zahl der SGB-II-Bedarfsgemeinschaften) zu nennen. Diese beläuft sich auf 21 %. Zur Abfederung der sich hierdurch ergebenden Umverteilungswirkungen wird für 2022 lediglich die hälftige Veränderung berücksichtigt.

Beim Hauptansatz (Einwohner) wurden die Staffelpklassen neu geordnet. Die untere Grenze der Staffel (Faktor 103 %) wird von 25.000 Einwohner auf 21.000 Einwohner gesenkt. Da die Stadt Hörstel diese Zahl (Hauptwohnsitze) nicht überschreitet, bleibt es für die Stadt Hörstel bei dem Faktor 100 %.

Hinsichtlich der Ermittlung der normierten Einnahmekraft kommt es zu einer grundlegenden Änderung. Erstmals wird eine Differenzierung des fiktiven Hebesatzes der Realsteuern zwischen kreisfreien Städten und kreisangehörigen Gemeinden vorgenommen. Hierbei wird die Differenz zwischen den gewogenen Durchschnitts der kreisfreien Städte und der kreisangehörigen Gemeinden zum gewogenen Landesdurchschnitt ermittelt. Um auch hier die sich daraus resultierenden Umverteilungswirkungen abzumildern, wird im GFG 2022 zunächst die Hälfte der Differenz zwischen kreisfreien Städten und kreisangehörigen Gemeinden abgezogen bzw. hinzuaddiert. Auf dieser Basis ergeben sich folgende fiktive Hebesätze:

Kreisfreie Städte

Steuerart	Fiktiver Hebesatz in %
Grundsteuer A	235
Grundsteuer B	511
Gewerbesteuer	435

Kreisangehörige Städte und Gemeinden

Steuerart	Fiktiver Hebesatz in %
Grundsteuer A	247
Grundsteuer B	479
Gewerbesteuer	414

b) Steuerkraftentwicklung

Die zur Berechnung der Schlüsselzuweisungen maßgebliche Steuerkraft ist in der Referenzperiode (01.07.2020 bis 30.06.2021) auf Landesebene um 6,20 % gestiegen. Bei der Stadt Hörstel ergibt sich dagegen eine Steigerung um 8,34 %.

c) Gewerbesteuerumlagen

Neben dem Gemeindefinanzierungsgesetz haben im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs auch die zu zahlenden Gewerbesteuerumlagen eine wesentliche Bedeutung. Die sog. Normalumlage bleibt mit 35 Punkten gegenüber dem Vorjahr unverändert. Der Erhöhungsanteil zur Finanzierung der Einheitslasten entfällt seit 2020.

d) Einheitslastenabrechnungsgesetz (ELAG)

Die Verteilung der kommunalen einheitsbedingten Lasten auf die NRW-Gemeinden erfolgt nach dem Einheitslastenabrechnungsgesetz. Im jeweiligen Haushaltsjahr wird die Abrechnung für das Vorvorjahr vorgenommen. Mit Wegfall des Fonds Deutsche Einheit ab 2020 erfolgte in 2021 die letzte Abrechnung.

e) Realsteuerhebesätze/Fiktive Hebesätze

Die fiktiven Hebesätze sollen nach den Eckpunkten des Entwurfes des Gemeindefinanzierungsgesetzes 2022 –wie oben beschrieben- verändert werden. Der Etatentwurf der Stadt Hörstel sieht für 2022 keine Erhöhung der Realsteuerhebesätze vor. Auf dieser Basis fallen damit die Realsteuerhebesätze der Stadt Hörstel und die fiktiven Hebesätze des Gemeindefinanzierungsgesetzes wie folgt auseinander:

Steuerart	Realsteuerhebesätze der Stadt Hörstel	Fiktive Hebesätze GFG-Entwurf 2022
Grundsteuer A	213 %	247 %
Grundsteuer B	423 %	479 %
Gewerbsteuer	415 %	414 %

Auf der Basis der Haushaltsansätze 2022 bedeutet dies, dass die Stadt Hörstel 370.000 € mehr an Grundsteuern bei der Berechnung der Schlüsselzuweisungen angerechnet bekommt als sie tatsächlich erhebt. Bei der Gewerbsteuer ergeben sich Mehrerträge von 30.000 €, die im Rahmen der Berechnung der Schlüsselzuweisungen nicht angerechnet werden.

Vor dem Hintergrund der finanziellen Entwicklung in den kommenden Jahren mit einem erheblichen Liquiditätsbedarf für die anstehenden Investitionen wurden in der Finanzplanung ab 2023 die Erhöhung der Hebesätze der Grundsteuern A und B der Stadt Hörstel um 10 % zugrunde gelegt.

3. Gesamtergebnisplan 2022

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

- Gesamterträgen in Höhe von 44.464.330 € und
- Gesamtaufwendungen in Höhe von 46.664.330 €

ab.

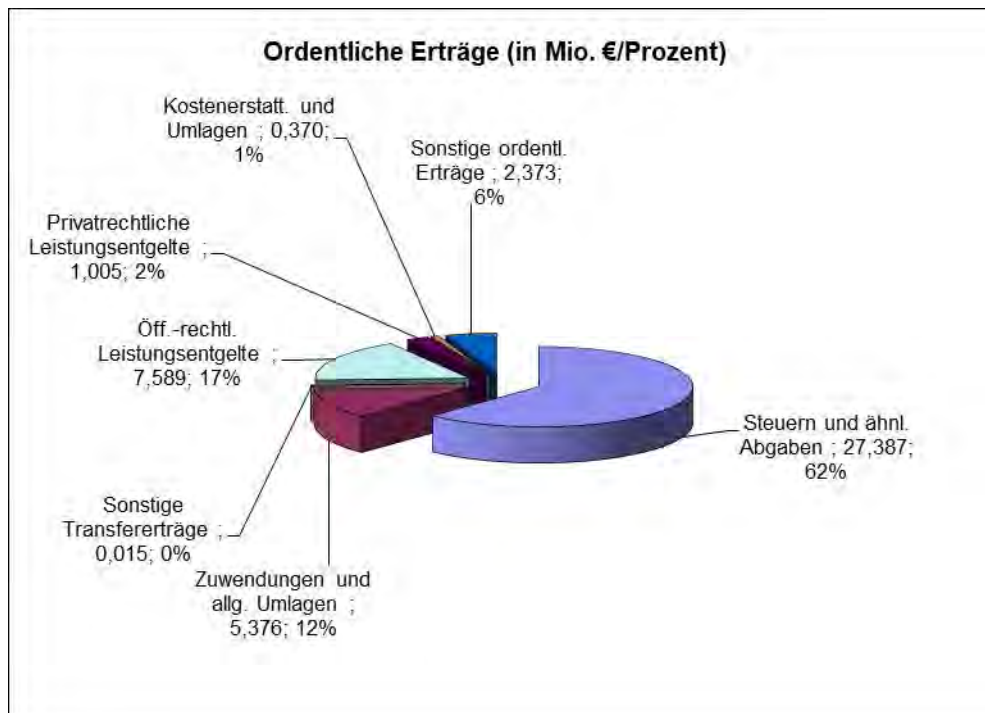
Der Haushalt weist damit ein negatives Jahresergebnis von 2.200.000 € aus.

Gesamtergebnisplan 2022 (in €)

	Ertrags- bzw. Aufwandsart	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	27.387.000
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.375.770
3	+ Sonstige Transfererträge	15.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.588.755
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.004.849
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	370.321
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.373.325
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0
10	= Ordentliche Erträge	44.115.020
11	- Personalaufwendungen	7.476.805
12	- Versorgungsaufwendungen	735.800
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.009.762
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.468.100
15	- Transferaufwendungen	19.461.427
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.224.436
17	= Ordentliche Aufwendungen	46.376.330
18	= Ordentliches Ergebnis	-2.261.310
19	+ Finanzerträge	349.310
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	288.000
21	= Finanzergebnis	61.310
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.200.000
23	+ Außerordentliche Erträge	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0
25	= Außerordentliches Ergebnis	0
26	= Jahresergebnis	-2.200.000

3.1. Ordentliche Erträge

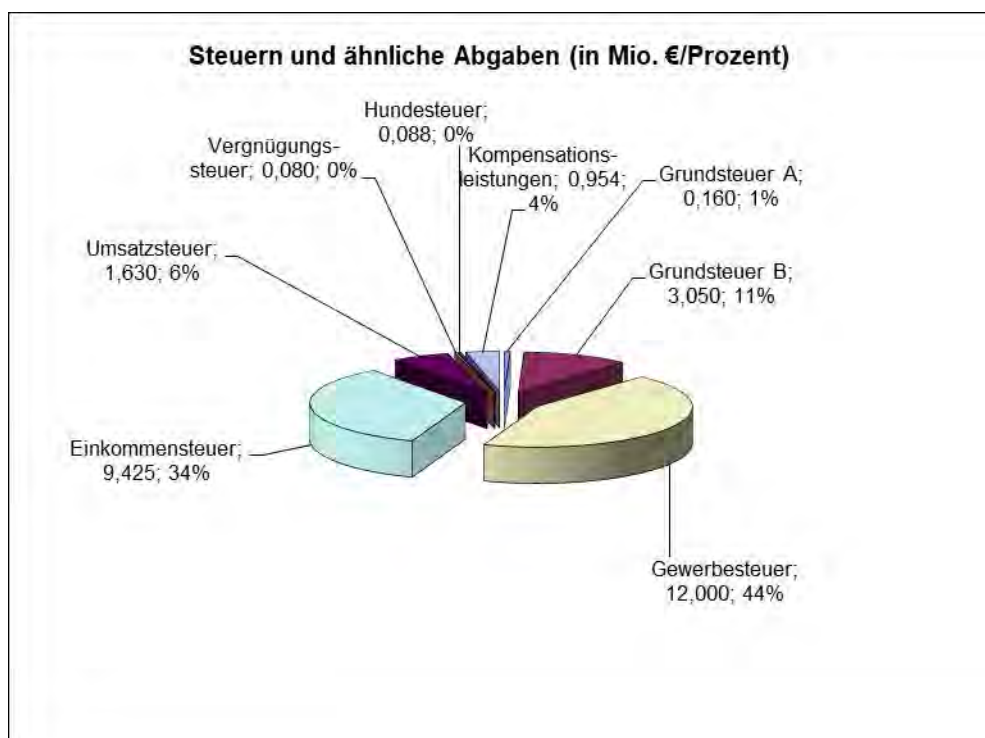
Die ordentlichen Erträge in Höhe von 44.115.020 € teilen sich wie folgt auf:



Im Weiteren wird auf die einzelnen Ertragsarten näher eingegangen.

3.1.1. Steuern und ähnliche Abgaben

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

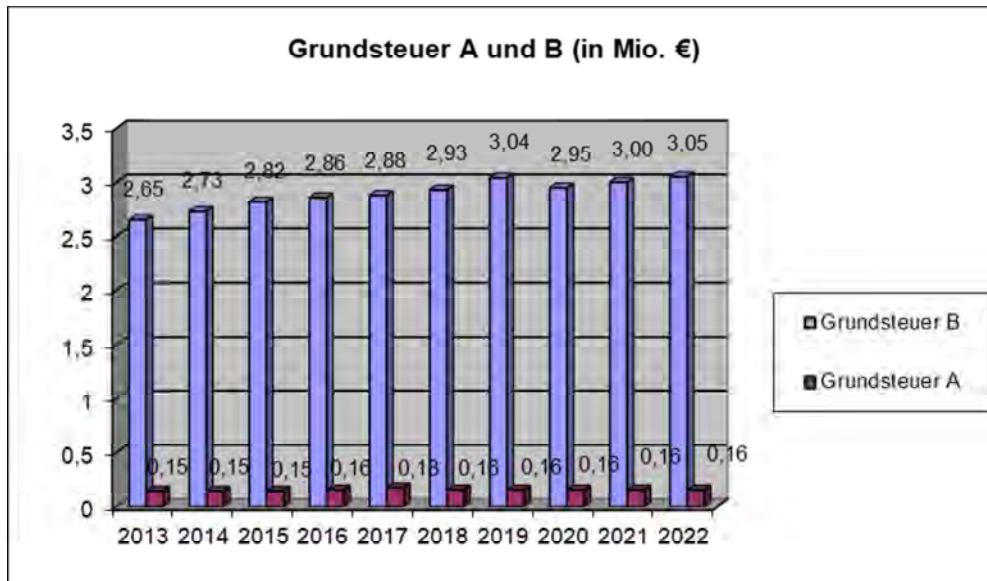


Zu den Steuern im Einzelnen:

Grundsteuer A und B

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

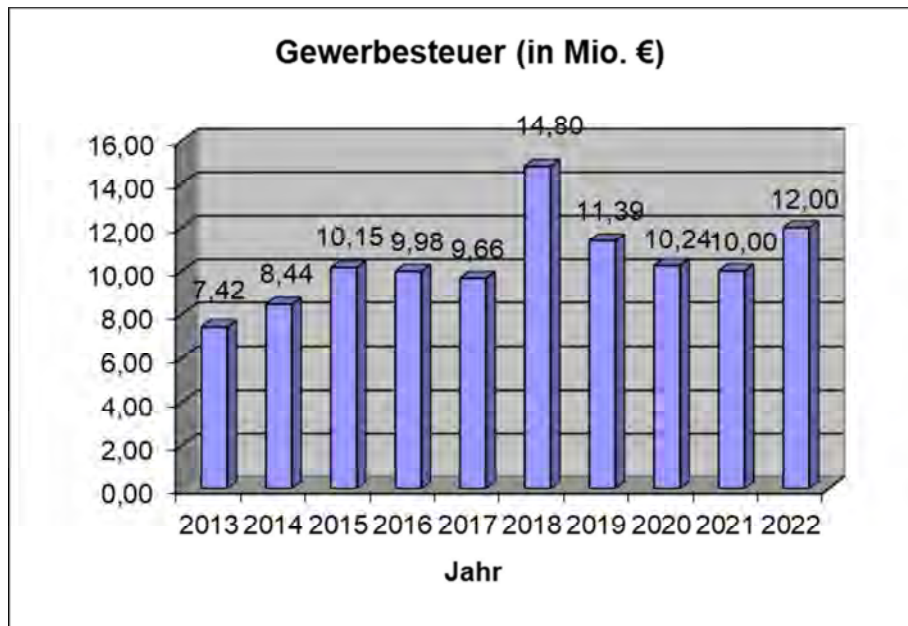
Die Entwicklung der vergangenen Jahre ergibt sich aus der nachfolgenden Grafik.



Gewerbsteuer

Das sich für 2021 abzeichnende Ergebnis liegt deutlich über dem Ansatz 2021 von 10 Mio. €. Aktuell beläuft sich der Stand der Vorauszahlungen für 2021 und der Abschlusszahlungen für Vorjahre auf etwa 12 Mio. €. Hiermit war vor allem hinsichtlich der Auswirkungen der Corona-Pandemie nicht zu rechnen. Für 2022 wurde mit einem unveränderten Hebesatz von 415 % und einem Ansatz von 12 Mio. € kalkuliert. Insgesamt gesehen ist das Gewerbesteueraufkommen weiterhin nur schwer kalkulierbar

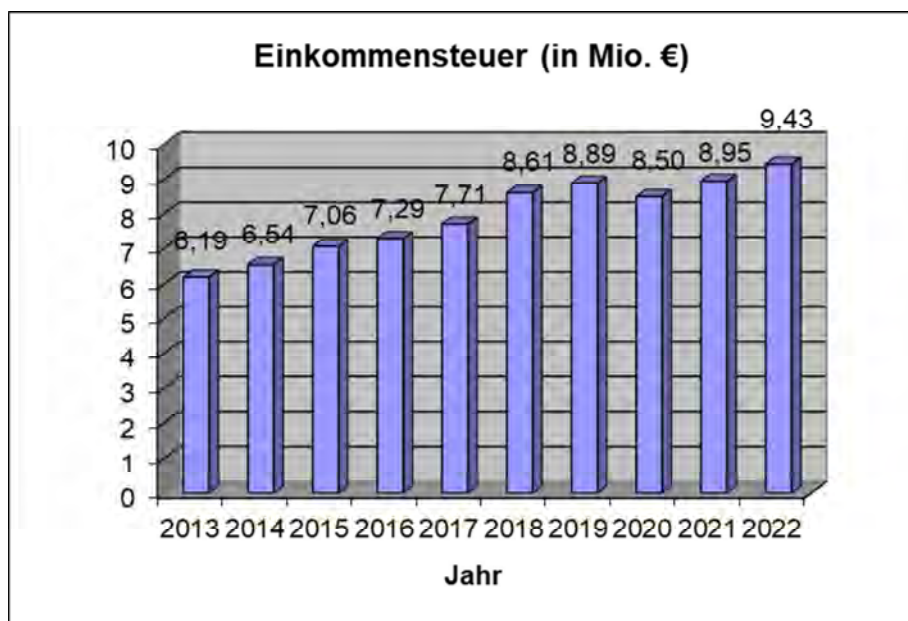
Die Entwicklung der vergangenen Jahre ergibt sich aus der nachfolgenden Grafik:



Anteil an der Einkommensteuer

Die Gemeinden erhalten wie bisher 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. Für die Jahre 2021 bis 2023 beträgt die Schlüsselzahl der Stadt Hörstel 0,0010396. Nach den Orientierungsdaten zur Finanzplanung liegt das Landesaufkommen in 2021 bei 8.666 Mio. €. Für 2022 wird eine Steigerungsrate von 4,6 % prognostiziert, so dass sich ein Landesaufkommen von 9.065 Mio. € ergibt. Auf dieser Basis ergibt sich ein Haushaltsansatz von 9.425.000 €.

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

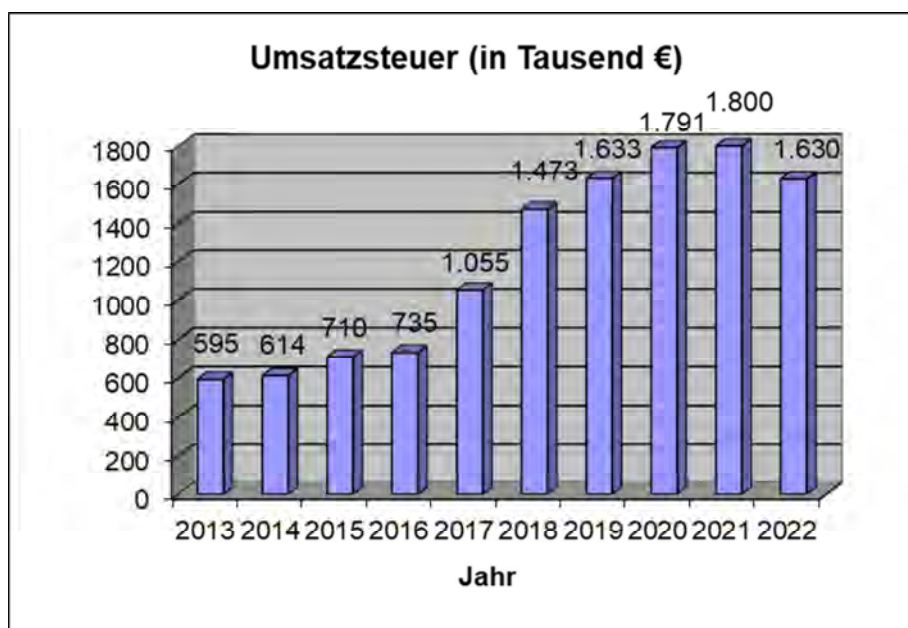


Anteil an der Umsatzsteuer

Als Ersatz für die zum 01.01.1998 abgeschaffte Gewerbesteuer und die damit für die Städte und Gemeinden verbundenen Verluste erhalten diese eine 2,2 %ige Beteiligung an der Umsatzsteuer. Der Anteil der Stadt Hörstel am Landesaufkommen beträgt entsprechend der ab 2021 gültigen Schlüsselzahl 0,000901602. Nach den Orientierungsdaten zur Haushaltsplanung liegt das Landesaufkommen in 2021 bei 2.015 Mio. €. Für 2022 wird eine Verminderung von 10,2 % prognostiziert. Auf dieser Basis ergibt sich ein Ansatz von 1.630.000 €. Der prognostizierte Rückgang für 2022 hat folgenden Hintergrund:

In den vergangenen Jahren ist der über den Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer fließende Teil der seit 2018 vom Bund gewährten Entlastungsmittel in Höhe von bundesweit 5 Mrd. € jährlich wiederholt über das ursprünglich vereinbarte Niveau hinaus aufgestockt worden, um die –wegen der in § 46 SGB II festgelegten Beteiligungsobergrenze des Bundes an den KdU-Ausgaben- erforderlich gewordene Kürzung der Bundesbeteiligung an den kommunalen Kosten für Unterkunft und Heizung zu kompensieren. Ab dem Jahr 2022 wird die Verteilung der Entlastungsmittel aus dem 5-Milliarden-Paket des Bundes voraussichtlich erstmals auf der Grundlage des im Jahr 2016 zwischen der Bundeskanzlerin und den Ministerpräsidentinnen und Ministerpräsidenten beschlossenen Schlüssels erfolgen (Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer: 2,4 Mrd. €; Bundesbeteiligung an den KdU: 1,6 Mrd. €; Länderanteil an der Umsatzsteuer: 1 Mrd. €). Der für das Jahr 2022 prognostizierte Rückgang des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer spiegelt diese Entwicklung wider.

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



Vergnügungssteuer

Das Aufkommen der Vergnügungssteuer ergibt sich insbesondere durch die Aufstellung von Geldspiel- und Unterhaltungsgeräten. Der Haushaltsansatz 2022 wurde mit 80.000 Euro veranschlagt.

Hundesteuer

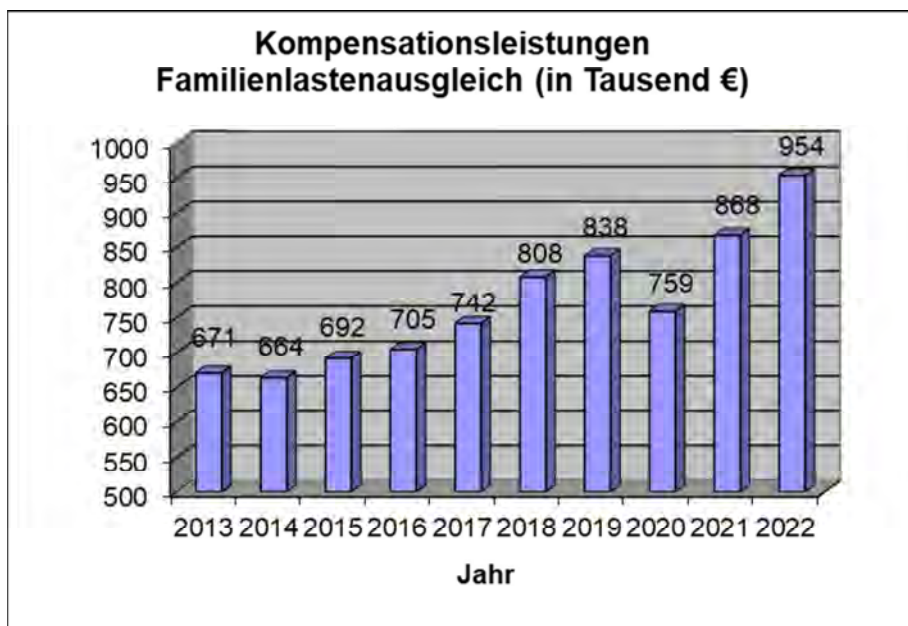
Die Stadt Hörstel hat zum 01.01.2011 die Hundesteuer eingeführt. Der Haushaltsansatz wurde auf 88.000 € festgesetzt.

Kompensationsleistungen

Die steuerliche Freistellung des Existenzminimums und die Neuregelung des Familienlastenausgleichs im Jahre 1996 ziehen unmittelbare Steuermindereinnahmen auch bei den gemeindlichen Anteilen an der Lohn- und Einkommensteuer nach sich. Zur Kompensation dieser Steuermindereinnahmen überlässt der Bund den Ländern jeweils 5,5 %-Punkte an der Umsatzsteuer. Das Land leitet diesen Ausgleich anteilig an die Gemeinden weiter. Die Bemessung erfolgt entsprechend der Aufteilung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer. Der auf Landesebene zur Verfügung stehende Betrag beläuft sich für 2021 auf 835 Mio. €. Nach den Orientierungsdaten ergibt sich für 2022 eine Steigerung von 7,8 %. Dies ergibt einen Haushaltsansatz von rd. 935.000 €.

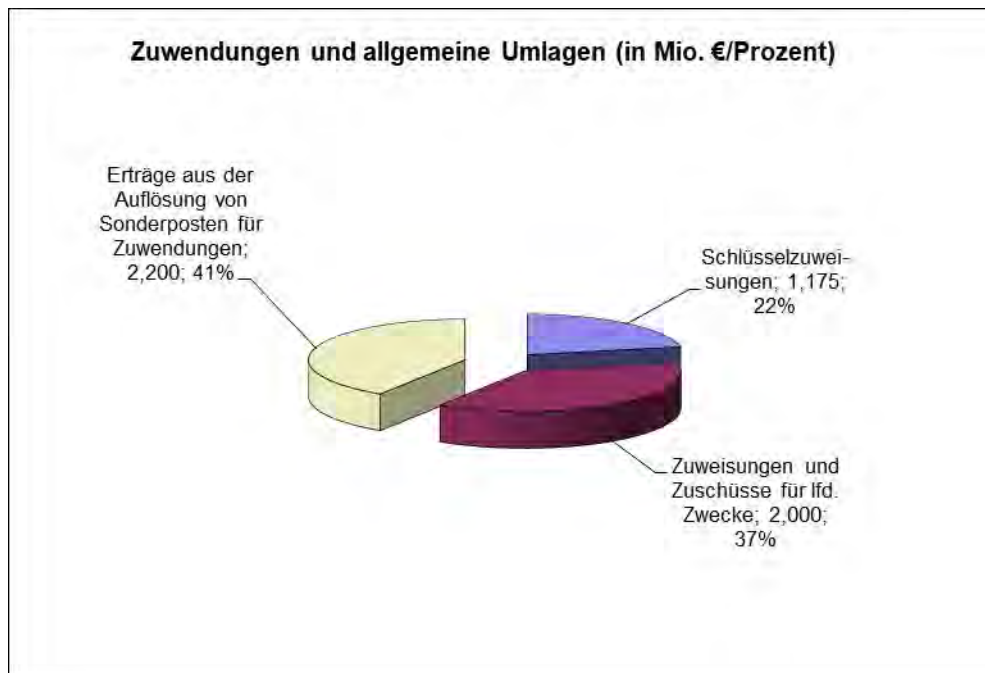
Außerdem wird den Gemeinden zum Ausgleich ihrer zusätzlichen Belastungen im Zusammenhang mit dem Steuervereinfachungsgesetz 2011 ein Anteil von 26 % des Mehraufkommens der Umsatzsteuer zugewiesen, das dem Land gem. § 1 Finanzausgleichsgesetz zum Ausgleich der ertragsteuerlichen Mindereinnahmen zusteht. Dieser Anteil für die Stadt Hörstel auf Grund des Steuervereinfachungsgesetzes beträgt zusätzlich 19.000 €.

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



3.1.2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen setzen sich wie folgt zusammen:

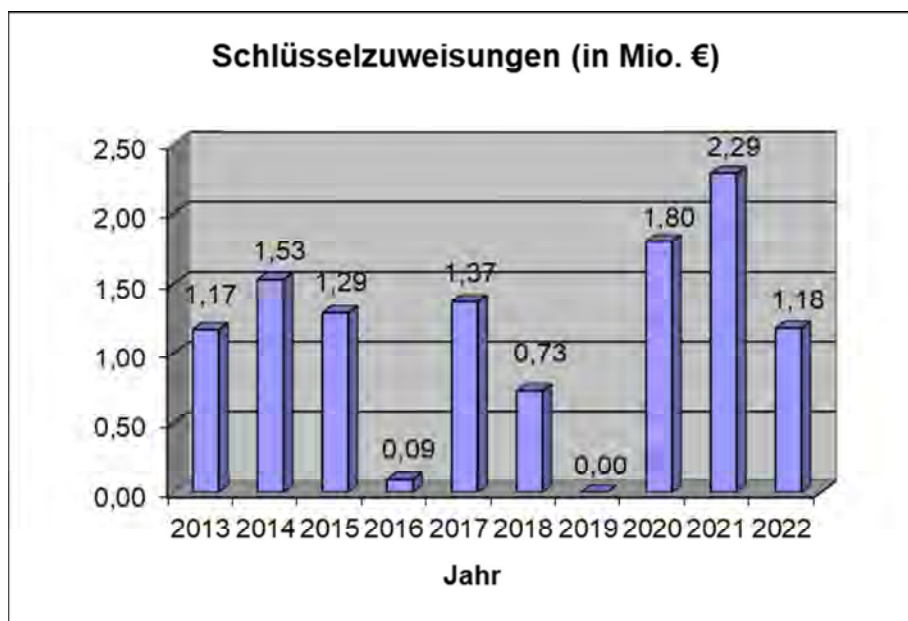


Zu den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen im Einzelnen:

Schlüsselzuweisungen

Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Etats 2022 lagen die Eckpunkte zum Entwurf des Gemeindefinanzierungsgesetzes (GfG) 2022 vor. Danach erhält die Stadt Hörstel in 2022 Schlüsselzuweisungen in Höhe von rd. 1.175.000 €. In 2021 beliefen sich diese auf rd. = 2.290.000 €. Die Verminderung ist u.a. auf eine überproportionale Steuerkraftsteigerung der Stadt Hörstel im Vergleich zum Landesdurchschnitt zurückzuführen.

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



Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke

Der Gesamtbetrag der Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von 2.000.270 € teilt sich wie folgt auf:

• Bundeszuschuss zu den Personal- und Sachkosten im Rahmen der Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II)	235.000 €
• Landeszuweisungen im Bereich der Asylbewerber	735.000 €
• Zuweisungen im Bereich der Bildung (Lehrerfortbildung, OGS und Verlässliche Schulzeiten, vorschulische Förderung Schulsozialarbeit, Inklusionspauschale, Schülertickets, „Kultur und Schule“)	610.070 €
• Aufwands- und Unterhaltungspauschale	364.000 €
• Sonstige Zuweisungen (u. a. Feuerwehrlehrgänge, Kriegsgräber, Altersteilzeit, Umsetzung Klimaschutzkonzept, Denkmalpflege, Wahlen)	<u>56.200 €</u>
• Summe	<u>2.000.270 €</u>

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen

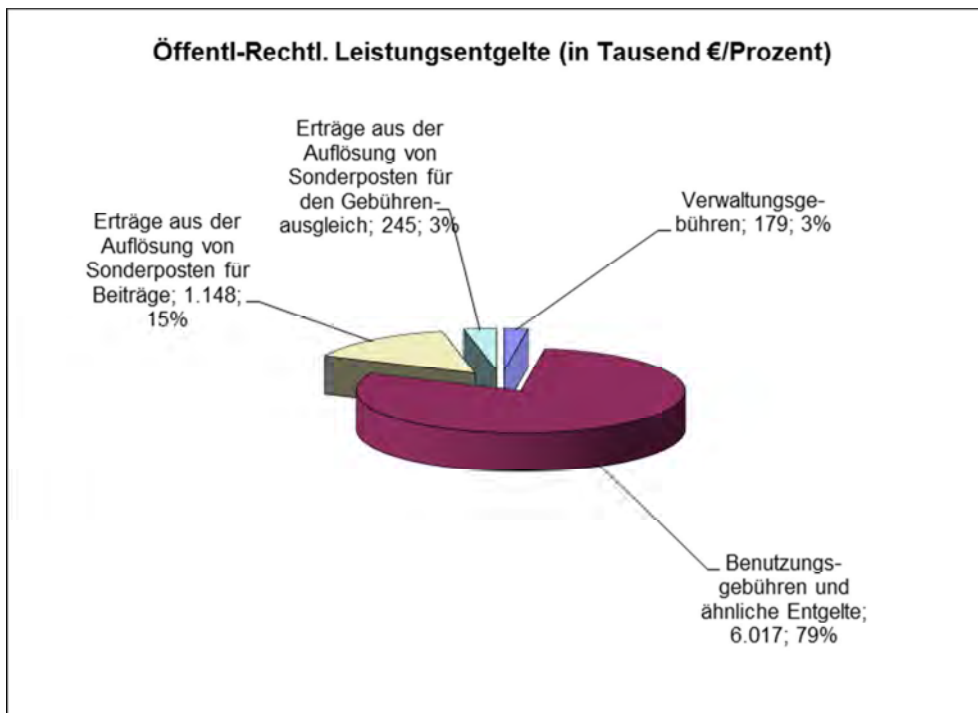
Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind erhaltene Zuwendungen für Investitionen, die im Rahmen einer Zweckbindung bewilligt und gezahlt werden, als Sonderposten zu bilanzieren. Hierzu gehören insbesondere die verschiedenen projektbezogenen Zweckzuweisungen, aber auch die Schul- und Sportpauschale und die Beihilfe aus der Feuerschutzsteuer sowie die Allgemeine Investitionspauschale. Die Auflösung des Sonderpostens hat entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes zu erfolgen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar. Der Gesamtbetrag der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen beläuft sich in 2022 auf 2.200.500 €.

3.1.3. Sonstige Transfererträge

Bei den sonstigen Transfererträgen handelt es sich um die Kostenerstattungen durch Sozialleistungsträger für den Bereich der Asylbewerber und um Aufwendungsersatz bzw. Kostenerstattungen durch Asylbewerber selbst (15.000 €). Darüber hinaus sind in 2021 und 2020 Erstattungsbeträge aus der Abrechnung der Jugendamtsumlage des Jahres 2019 bzw. 2018 enthalten.

3.1.4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die öffentlichen-rechtlichen Leistungsentgelte setzen sich wie folgt zusammen:



Verwaltungsgebühren

Gemäß § 5 des Kommunalabgabengesetzes (KAG) erheben die Gemeinden als Gegenleistung für eine besondere Leistung -Amtshandlung oder sonstige Tätigkeit- eine Verwaltungsgebühr. Hierzu gehören die Standesamtsgebühren, Gebühren für Ausweise und sonstige Dokumente, Bescheinigungen, Erlaubnisse usw. Das Gesamtaufkommen an Verwaltungsgebühren ist für 2022 mit rd. 179.000 € kalkuliert worden.

Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

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

Das Gesamtaufkommen an Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten wurde mit 6.016.742 € veranschlagt und setzt sich wie folgt zusammen:

• Schmutzwassergebühren	3.085.000 €
• Niederschlagswassergebühren	1.200.000 €
• Abfallbeseitigungsgebühren	1.060.800 €
• Gebühren für die Gewässerunterhaltung	186.141 €
• Nutzungsgebühren für die Sportstätten einschl. Hallenbad	130.800 €
• Nutzungsgebühren für die Asylbewerberheime	106.000 €
• Elternbeiträge im Rahmen der OGS und der verlässlichen Schulzeiten	151.500 €
• Gebühren für die Parkraumbewirtschaftung Torfmoorsee	33.500 €
• Straßenreinigungsgebühren	26.600 €
• Gebühren für die Entsorgung der privaten Grundstücksentwässerungsanlagen	12.000 €
• übrige Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Kostenersatz bei Feuerwehreinsätzen, Benutzungsgebühren Begegnungsstätte Riesenbeck, Kleininleiterabgabe, Marktstandgelder, Stellplatzgebühren Wohnmobilhafen Riesenbeck)	24.401 €
• Summe	<u>6.016.742 €</u>

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge

Erhaltene Beiträge nach dem Kommunalabgabengesetz (Erschließungsbeiträge, Straßenbaubeiträge, Kanalanschlussbeiträge) sind gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO als Sonderposten anzusetzen, da sie Finanzierungszahlungen eines Dritten für Investitionsmaßnahmen der Stadt sind. Die Auflösung des Sonderpostens hat grundsätzlich entsprechend der Abnutzung des beitragsfinanzierten Vermögensgegenstandes zu erfolgen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar. Der Gesamtbetrag der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge beläuft sich in 2022 auf 1.147.700 €.

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Der Sonderposten für den Gebührenaussgleich löst im NKF begrifflich die Gebührenaussgleichsrücklage der Kameralistik ab. Nach § 6 Abs. 2 KAG sind die Kommunen verpflichtet, die Jahresüberschüsse der Gebührenhaushalte spätestens nach vier Jahren in der Kalkulation Gebühren mindernd einzusetzen. Im Haushaltsjahr 2022 sehen die verschiedenen Gebührenkalkulation insgesamt Auflösungen von 245.263 € vor (Straßenreinigung = 8.500 €; Abwasserbeseitigung = 219.000 €; Abfallbeseitigung = 17.763 €).

3.1.5. Privatrechtliche Leistungsentgelte

Zu den privatrechtlichen Leistungsentgelten gehören

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

Insgesamt wurde für 2022 ein Betrag von 1.004.849 € veranschlagt.

3.1.6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Zu den Kostenerstattungen und Kostenumlagen gehören

- Verwaltungskostenbeiträge der Unterhaltungsverbände der Wasserläufe
- Erträge aus Kostenerstattungen für Kontrollschächte
- Sonstige Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Unterbringung von Obdachlosen, Privatgespräche und –kopien, Kostenerstattungen Bauleitplanung usw.)

Insgesamt wurde für 2022 ein Betrag von 370.321 € veranschlagt.

3.1.7. Sonstige ordentliche Erträge

Der Gesamtbetrag der sonstigen ordentlichen Erträge beläuft sich auf 2.372.827 € und setzt sich wie folgt zusammen:

• Konzessionsabgaben (Strom)	575.000 €
• Konzessionsabgaben (Gas)	40.000 €
• Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	52.000 €
• Buß- und Verwarnungsgelder, Zwangsgelder	12.600 €
• Säumniszuschläge und Stundungszinsen	34.200 €
• Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	81.405 €
• Andere sonstige ordentliche Erträge	1.567.622 €
• Einnahmen aus der Vollverzinsung von Gewerbesteuer-nachzahlungen	<u>10.000 €</u>
• Summe	<u>2.372.827 €</u>

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

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

Bei den anderen sonstigen ordentlichen Erträgen ist in 2022 einmalig ein Betrag in Höhe von 1.500.000 € als Kostenbeteiligung des Landes an den Kosten zur Realisierung eines Lärmschutzwalls zwischen der MRV-Klinik und dem Gewerbegebiet auf dem ehem. Flugplatz in Dreierwalde. Dieser Kostenbeteiligung stehen gleiche hohe Aufwendungen gegenüber.

3.1.8. Aktivierte Eigenleistungen

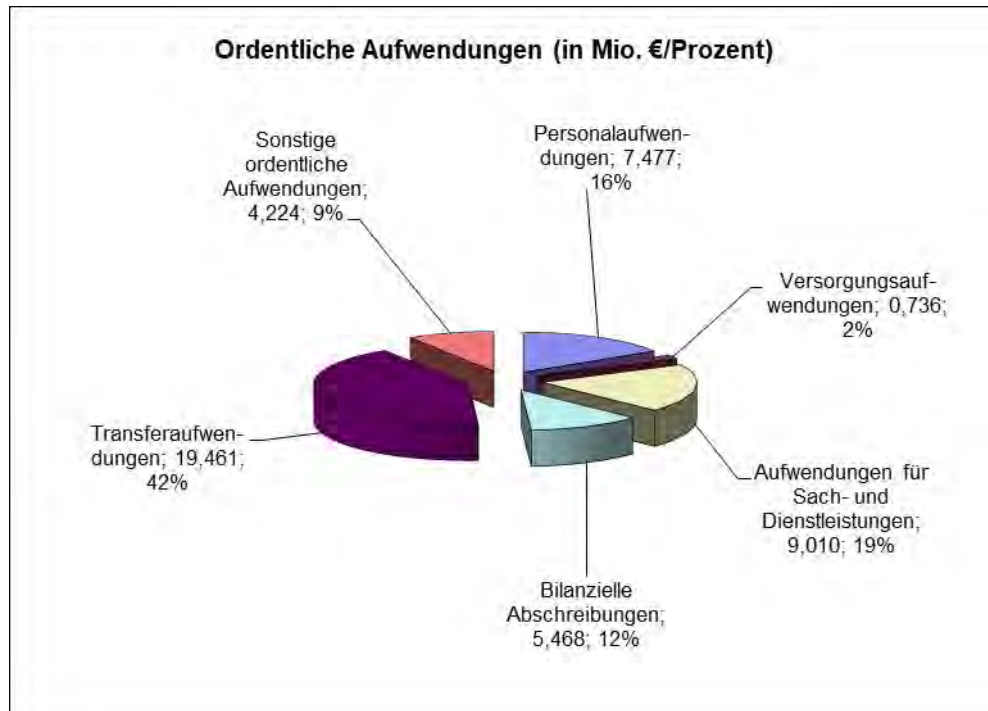
Zu aktivierende Eigenleistungen fallen nicht an.

3.1.9. Bestandsveränderungen

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

3.2. Ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 46.376.330 € teilen sich wie folgt auf:



Im Weiteren wird auf die einzelnen Aufwandsarten näher eingegangen.

3.2.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen

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

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen der Stadt Hörstel belaufen sich für 2022 auf netto 8.130.000 € (Vorjahr rd. 8.040.000 €). Die nachstehende Tabelle zeigt die Veränderungen (in €):

Personal- und Versorgungsaufwendungen	2021 in €	2022 in €
Dienstbezüge Beamte	1.215.667	1.296.034
Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	4.206.764	4.311.593
Umlage Versorgungskasse	565.000	545.000
Zusatzversicherung Tariflich Beschäftigte	326.008	330.487
Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	863.309	891.691
Beihilfen Beamte und Versorgungsempfänger	204.100	207.100
Beihilfen Tariflich Beschäftigte	1.000	1.000
Zwischensumme (=Auszahlungen)	7.381.848	7.582.905
Zuführungen von Rückstellungen für Altersteilzeit	17.050	0
Auflösung von Rückstellungen für Altersteilzeit	-43.498	-30.805
Pensionsrückstellungen für aktive Beamte	495.000	450.000
Auflösung Pensionsrückstellungen für aktive Beamte	0	0
Beihilferückstellungen für aktive Beamte	117.000	135.000
Auflösung Beihilferückstellungen für aktive Beamte	0	0
Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	32.500	0
Auflösung Pensionsrückstellungen für Versorgungsempf.	0	-48.500
Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	42.000	43.500
Auflösung Beihilferückstellungen für Versorgungsempf.	0	0
Rückstellungen Erstattungsverpflichtungen ehem. Beamte	100	-400
Auflösung Erstattungsverpflichtungen ehem. Beamte	-2.000	-1.700
Summe	8.040.000	8.130.000

Im Vergleich zum Vorjahresansatz ergibt sich damit eine Steigerung von 90.000 € (= 1,12 %). Die insgesamt recht niedrige Erhöhung hat folgende Gründe:

- Für die Tariflich Beschäftigten wurde mit einer bereits tarifvertraglich vereinbarten Tarifierhöhung von 1,8 % ab dem 01.04.2022 kalkuliert. Für die Beamten wurde mit einer Erhöhung von 1,5 % ab 01.01.2022 gerechnet.
- Der Stellenplan wurde leicht ausgeweitet.
- Sowohl bei den aktiven Beamten als auch bei den Versorgungsempfängern ergeben sich insgesamt gesehen aufgrund der aktuellen Berechnungen der Kommunalen Versorgungskasse im Vergleich zu Vorjahr geringere Rückstellungsbedarfe.
- Die Umlagezahlung an die Versorgungskasse sinkt.

3.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Gesamtbetrag der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen beläuft sich auf 9.009.762 € und setzt sich wie folgt zusammen:

• Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.141.105 €
• Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.449.400 €
• Erstattung für Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von Gemeinden (GV)	55.000 €
• Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.159.555 €
• Haltung von Fahrzeugen	238.800 €
• Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	81.301 €
• Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	84.400 €
• Schülerbeförderungskosten	892.200 €
• Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	<u>1.908.001 €</u>
• Summe	<u>9.009.762 €</u>

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

Aufwendungen für die **Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens** sind im Wesentlichen Aufwendungen für die Unterhaltung von Straßen, Wegen, Brücken, Park- und Stellplätzen einschl. Straßenbeleuchtung, der Kanalisation, der Sportanlagen und Spielplätze, der Grünanlagen und der Einrichtungen der Löschwasserversorgung. In 2022 sind darüber hinaus Haushaltsmittel für die Freilegung der Flächen im Bereich des geplanten Lärmschutzwalles auf dem ehem. Flugplatz Dreierwalde (Rückbau von Gebäuden und befestigten Flächen) in Höhe von 1,5 Mio. € vorgesehen. Diesen Aufwendungen stehen gleich hohe Erträge in Form von Erstattungsleistungen des Landes gegenüber.

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

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

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

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

Der Schulträger hat entsprechend den Bestimmungen des Schulgesetzes gesetzlich festgelegte **Aufwendungen im Rahmen der Lernmittelfreiheit** zu erbringen. Die Verpflichtung im Bereich der **Schülerbeförderung** ergibt sich aus dem Schulgesetz und der Schülerfahrtkostenverordnung. Allerdings ist diese Regelung durch die Einführung des WestfalenTickets erweitert worden.

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

3.2.3 Bilanzielle Abschreibungen

Der Gesamtbetrag beläuft sich auf 5.468.100 €. Er bezieht sich mit 5.257.500 € auf Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände und mit 70.600 € auf Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten. Darüber hinaus ergeben sich Abschreibungen auf Finanzanlagen von 140.000 €.

Nach § 29 Abs. 1 KomHVO besteht für Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens, die regelmäßig ersetzt werden und deren Gesamtwert von nachrangiger Bedeutung ist, die Möglichkeit, sogenannte Festwerte zu bilden, sofern der Bestand in seiner Größe, seinem Wert und seiner Zusammensetzung nur geringen Schwankungen unterliegt. Es handelt sich dabei um ein Bewertungsvereinfachungsverfahren. In folgenden Bereichen wurden Festwerte gebildet:

- Büroausstattung der Verwaltung
- Klassenräume der Grundschulen
- Unterrichtsräume der Gesamtschule

- Bibliothek/Mediothek im Schulzentrum
- Dienstkleidung der Feuerwehr
- Schutzausrüstung der Feuerwehr
- Ausrüstung der Jugendfeuerwehr.

Im Bereich der Festwerte fallen unmittelbar keine Abschreibungen an. Der Werteverzehr bemisst sich hier anhand des Wertes der Nachbeschaffungen für die in Festwerten bewerteten Vermögensgegenstände (Abschreibungsersatzaufwand). Der Gesamtbetrag beläuft sich in 2022 auf 70.600 Euro.

Für Finanzanlagen ergeben sich Abschreibungen in Höhe von 140.000 €. Es handelt sich dabei um eine Kapitalrücklagenzuführung für die Stadtmarketing Hörstel UG, die im gleichen Jahr abzuschreiben ist.

3.2.4 Transferaufwendungen

Der Gesamtbetrag der Transferaufwendungen beläuft sich auf 19.461.427 € und setzt sich wie folgt zusammen:

• Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	146.615 €
• Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen öffentlichen Bereich	2.600 €
• Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an an übrigen Bereich	1.016.012 €
• Soziale Leistungen an natürliche Personen	5.000 €
• Leistungen aus dem Bildungs- und Teilhabepaket	71.500 €
• Sonstige soziale Leistungen	1.150.000 €
• Gewerbesteuerumlage	1.010.000 €
• Allgemeine Kreisumlage	7.880.000 €
• Jugendamtsumlage	7.724.000 €
• Sonstige Transferaufwendungen	310.000 €
• Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	<u>145.700 €</u>
• Summe	<u>19.461.427 €</u>

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

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

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

Im Rahmen der **sozialen Leistungen an natürliche Personen** sind seit 2015 Mittel für die Durchführung von Sprachkursen für Asylbewerber veranschlagt worden.

Der Bund stellt den Kommunen im Rahmen der **Leistungen aus dem Bildungs- und Teilhabepaket** nach den Hartz IV-Regelungen Mittel zur Finanzierung der Schulsozialarbeit zur Verfügung. Außerdem umfasst das Paket auch Leistungen an Kinder aus dem Kreis der Asyl-

bewerber. Diese sollen die Möglichkeit haben, über entsprechende Kostenübernahmen am sozialen und kulturellen Leben teilzunehmen.

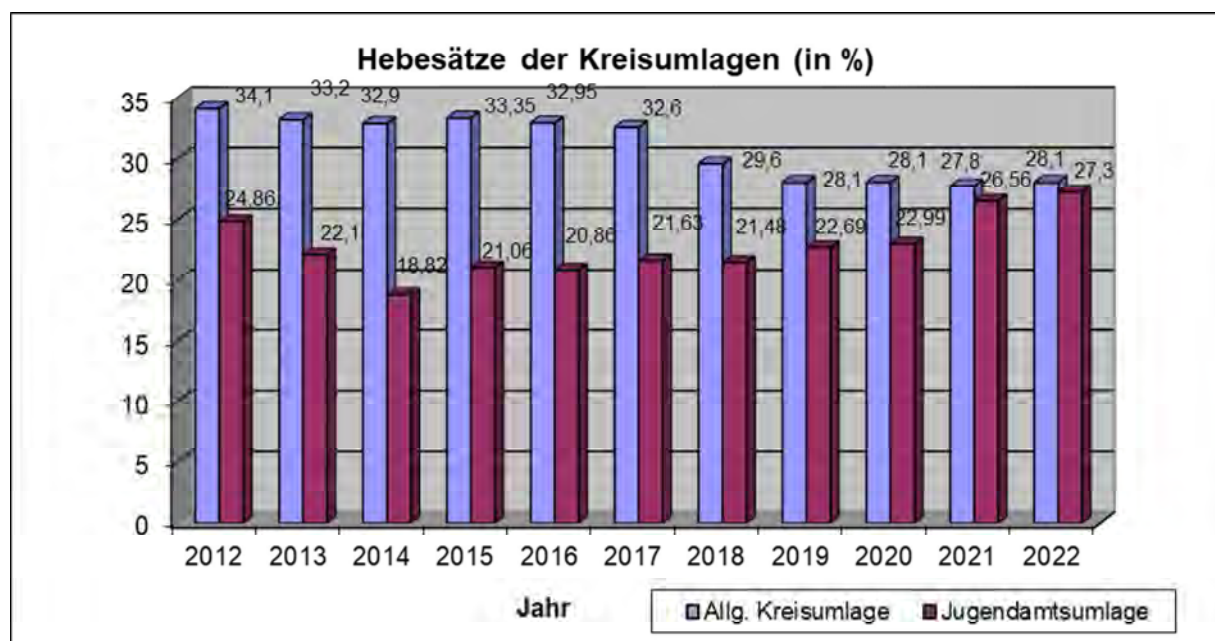
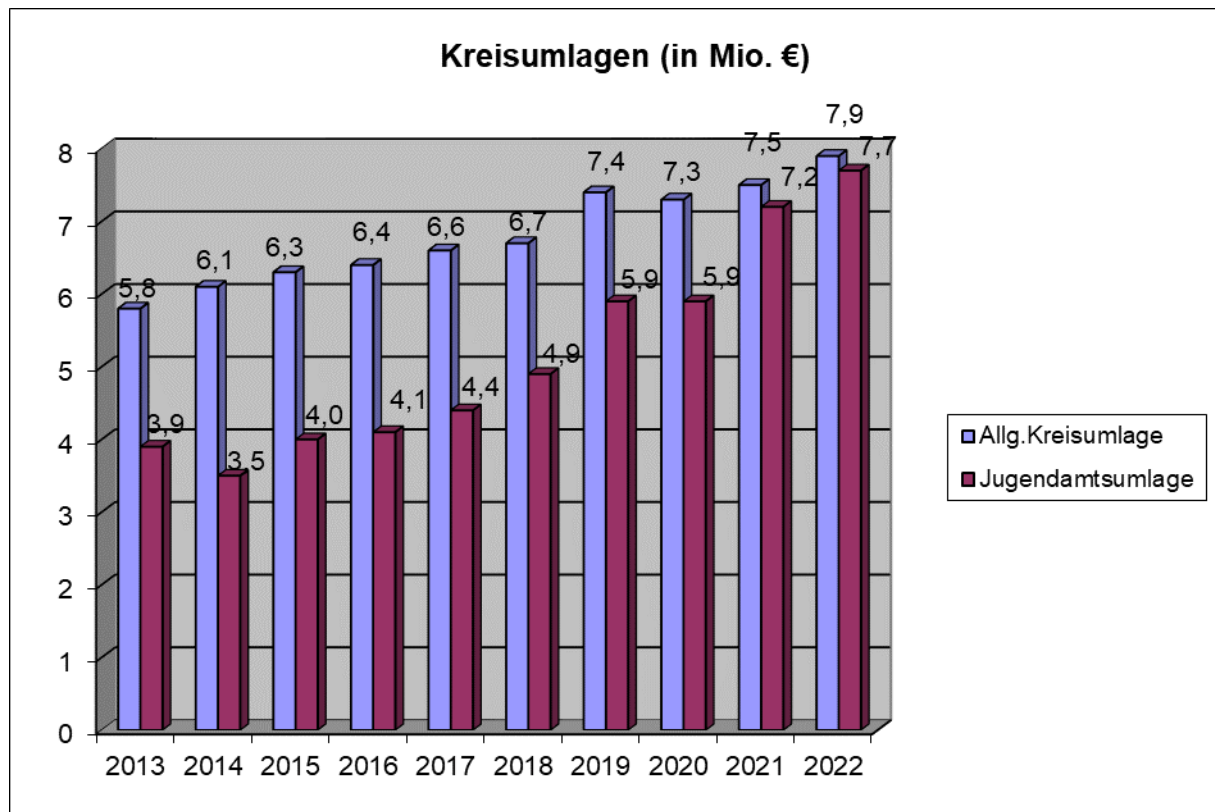
Bei den **sonstigen sozialen Leistungen** handelt es sich um die Geld- und Sachleistungen sowie um Krankenhilfearwendungen für die Asylbewerber.

Hinsichtlich der **Gewerbesteuerumlage** wird auf die Ausführungen zum Finanzausgleich und auf die Einzelerläuterungen zum Produkt „Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen“ verwiesen.

Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushalts der Stadt Hörstel lag hinsichtlich der **Allgemeinen Kreisumlage** das Eckdatenschreiben zum Entwurf des Kreishaushaltes für 2022 vor. Danach beläuft sich der Hebesatz der Allgemeinen Kreisumlage auf 28,1 % (Vorjahr 27,8 %). In verschiedenen Veranstaltungen des Kreises wurde jedoch ergänzend darauf hingewiesen, dass sich der Hebesatz noch erhöhen werde, um damit ein im bisherigen Entwurf nicht dargestelltes sog. „Klimaschutz-Paket“ zu finanzieren. Es wird jedoch davon ausgegangen, dass – wie auch in den Vorjahren- im Rahmen der politischen Beratungen auf den Hebesatz Einfluss genommen wird und damit der „Klimaschutz-Zuschlag“ neutralisiert werden kann. Deshalb ist in der Kalkulation für 2022 von einem Hebesatz von 28,1 % kalkuliert worden. Unter Berücksichtigung dieses Hebesatzes und der Umlagegrundlagen der Stadt Hörstel (Schlüsselzuweisungen und Steuerkraftmesszahl) von 28.045.652,29 € (Vorjahr 27.092.163,49 €) ergibt sich eine für 2022 zu zahlende Allgemeine Kreisumlage von rd. 7.880.000 €. Dies bedeutet gegenüber dem Vorjahr eine Erhöhung von rd. 348.000 €, die auf die gestiegenen Umlagegrundlagen und den gestiegenen Hebesatz zurückzuführen ist.

Nach dem Eckdatenschreiben zum Entwurf des Kreishaushaltes 2022 ist für die **Jugendamtsumlage** ein Hebesatz von 27,3 % (Vorjahr 26,56 %) eingeplant. Aufgrund der für 2022 maßgeblichen Umlagegrundlagen ergibt sich eine für die Stadt Hörstel in 2022 zu zahlende Jugendamtsumlage von rd. 7.660.000 €. Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies eine Erhöhung um rd. 464.000 €. Grund hierfür ist der gestiegene Hebesatz aufgrund eines erhöhten Zuschussbedarfes auf Kreisebene, der im Wesentlichen auf den Ausbau der Kindertagesstätten zurückzuführen ist. Darüber hinaus ist in 2022 aus der Abrechnung der Jugendamtsumlage für 2020 ein Betrag von 64.000 € nachzuzahlen.

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



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

Bei den **Aufwendungen aus der Auflösung von Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP)** handelt es sich um die Auflösung der seitens der Stadt Hörstel in Vorjahren für städtebauliche Mehraufwendungen im Zusammenhang mit der Sanierung von Gebäuden im Sa-

nierungsgebiet in Bevergern gewährten Zuschüsse sowie um Investitionszuschüsse für den Ausbau von Kindertagesstätten für die U3-Betreuung, für die Bewegungshalle in Bevergern, für die Gymnastikhalle in Hörstel, für die Tartanbahn in Riesenbeck und für den Ausbau des Glasfasernetzes im Außenbereich. Die Zuschussgewährung ist jeweils mit einem Rückzahlungsanspruch verbunden worden für den Fall, dass vor Ende der Zweckbindungsfrist eine Umnutzung erfolgt. Dieser Vorgang stellt bilanziell einen Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP) dar. Dieser ist entsprechend dem sinkenden Rückzahlungsanspruch aufwandswirksam aufzulösen.

3.2.5 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Gesamtbetrag der sonstigen ordentlichen Aufwendungen beläuft sich auf 4.224.436 € und setzt sich wie folgt zusammen:

• Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	58.690 €
• Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	266.897 €
• Mieten und Pachten	246.460 €
• Geschäftsaufwendungen	2.588.624 €
• Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	619.580 €
• Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende	310.000 €
• Verfügungsmittel	4.000 €
• Fraktionszuwendungen	8.400 €
• Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>121.785 €</u>
• Summe	<u>4.224.436 €</u>

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

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

Miet- und Pachtzahlungen ergeben sich im Wesentlichen für die Pavillonanlagen für Klassenräume, provisorische Kindergärten und für Büros Rathaus Hörstel sowie für die zu verschiedenen Zwecken angemieteten bzw. angepachteten Räume und Flächen (Wohnungen für Asylbewerber, Straßen- und Wegeflächen, Omnibuswartehallen usw. sowie Erbbauzins Reining's Mühle). Außerdem zählt hierzu die Miete für Dienstwagen.

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

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

Die von kommunaler Ebene zu tragenden **Leistungen im Rahmen des SGB II (Hartz IV) beziehen sich auf die Leistungen für Unterkunft und Heizung**. Der Landtag NRW hat hierzu am 21.06.2006 das Gesetz zur Änderung des Ausführungsgesetzes zum SGB II beschlossen. Nach § 5 dieses Gesetzes tragen die Städte und Gemeinden 50 % der Aufwendungen für kommunale Leistungen nach § 6 Abs. 1 Nr. 2 SGB II. Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um die Kosten der Unterkunft der Hartz-IV-Empfänger. Die Höhe der Kosten-

beteiligung der Stadt Hörstel ist insbesondere von der Entwicklung der Fallzahlen und von der Entwicklung der Höhe der Miete und Mietnebenkosten abhängig.

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

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

Zu den **übrigen weiteren sonstigen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** gehören die Ausgaben aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer sowie die vermischten Aufwendungen.

3.3. Finanzerträge

Zu den Finanzerträgen gehören Zinsen aus den gewährten Gesellschafterdarlehen an die Stadtwerke Tecklenburger Land und die Hörsteler Energie GmbH. Außerdem werden hier die Zinsen aus der Anlegung der liquiden Mittel und der Sonderposten für die Gebührenhaushalte erfasst. Aufgrund des derzeitigen Zinsniveaus wurden allerdings keine Erträge veranschlagt. Darüber hinaus sind hier die veranschlagten Gewinnausschüttungen der Stadtwerke Tecklenburger dargestellt.

3.4. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Im Wesentlichen werden hier die Zinsen für die für Investitionen aufgenommen Kredite erfasst. Aufgrund der Kassenlage wird davon ausgegangen, dass Zinsen für Liquiditätskredite nicht anfallen. Hier bleibt aber die Abwicklung des Haushalts und insbesondere die Realisierung der veranschlagten Steuererträge abzuwarten. Für Kontoführungsgebühren und evtl. anfallende sog. Verwarentgelte wurden Aufwendungen berücksichtigt.

3.5. Außerordentliche Erträge

Das Land NRW hat mit dem Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG) die Regelung geschaffen, corona-bedingte Belastungen der Jahre 2020 und 2021 zu isolieren. Der isolierte Betrag kann entweder über bis zu 50 Jahre abgeschrieben oder einmalig mit Aufstellung der Haushaltssatzung 2025 ganz oder in Anteilen erfolgsneutral gegen das Eigenkapital ausgebucht werden.

Diese Regelung gilt aktuell nur bis einschließlich des Jahres 2021. Es liegt allerdings ein Gesetzentwurf vor, der die Regelung auch auf 2022 ausweitet. Es ist damit zu erwarten, dass auch bei der Aufstellung der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2022 die Summe der anfallenden Haushaltsbelastungen durch Mindererträge bzw. Mehraufwendungen zu prognostizieren sind. Hierzu ist eine Gegenüberstellung des im Rahmen der Aufstellung der Haushaltssatzung für 2022 erstellten Ergebnisplans mit einer Nebenrechnung vorzunehmen. Dieser liegt –in Anwendung der bisherigen Vorschriften- die mit der Aufstellung der Haushaltssatzung für das Jahr 2020 vorgenommene mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung gemäß § 84 Gemeindeordnung NRW (GO NRW) für das Haushaltsjahr 2022 zu Grunde, da diese noch keine corona-bedingten Haushaltsbelastungen enthält.

In diesem Vergleich bleiben noch lediglich die Einkommensteueranteile 2022 hinter den Kalkulationen in 2020 für 2022 zurück, und zwar in Höhe von 225.000 €. Demgegenüber steigen aber in diesem Vergleich allein die Gewerbesteuererträge um 970.000 €. Es besteht damit – unabhängig von der aktuell noch fehlenden gesetzlichen Regelung- weder eine Isolierungsmöglichkeit noch eine Isolierungspflicht.

3.5. Ergebnis

Der Ergebnisplan 2022 weist ein Defizit von 2.200.000 € aus. Das Defizit kann durch die Ausgleichsrücklage gedeckt werden, so dass der Ergebnisplan als fiktiv ausgeglichen gilt.

4. Perspektivische Entwicklung des Gesamtergebnisplanes

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	24.543.183,62	24.940.000	27.387.000	28.733.000	29.818.500	30.909.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.966.642,93	7.375.210	5.375.770	5.319.270	5.526.870	5.603.270
03	+ Sonstige Transfererträge	214.359,32	400.000	15.000	15.000	15.000	15.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.302.199,36	7.460.846	7.588.755	7.666.540	7.837.295	7.989.996
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	803.359,42	842.960	1.004.849	861.849	764.849	736.849
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	173.728,47	376.320	370.321	154.421	154.571	154.671
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.312.817,73	1.305.162	2.373.325	1.967.685	1.820.255	943.798
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	11.945,43	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	43.328.236,28	42.700.498	44.115.020	44.717.765	45.937.340	46.352.584
11	- Personalaufwendungen	7.098.228,20	7.301.695	7.476.805	7.678.351	7.905.764	8.005.357
12	- Versorgungsaufwendungen	844.516,02	785.703	735.800	747.800	757.800	769.400
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.820.758,82	7.735.350	9.009.762	7.463.162	7.511.262	7.468.862
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.968.491,05	5.216.800	5.468.100	5.549.000	5.855.400	6.141.100
15	- Transferaufwendungen	16.376.863,49	18.469.162	19.461.427	20.083.962	20.784.162	21.514.162
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.600.564,54	4.203.098	4.224.436	4.232.800	4.152.562	4.179.213
17	= Ordentliche Aufwendungen	40.709.422,12	43.711.808	46.376.330	45.755.075	46.966.950	48.078.094
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	2.618.814,16	-1.011.310	-2.261.310	-1.037.310	-1.029.610	-1.725.510
19	+ Finanzerträge	348.111,59	295.310	349.310	496.310	505.610	381.510
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	853.693,43	298.000	288.000	289.000	286.000	276.000
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-505.581,84	- 2.690,00	61.310,00	207.310,00	219.610,00	105.510,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	2.113.232,32	-1.014.000	-2.200.000	-830.000	-810.000	-1.620.000
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	1.174.000	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0	1.174.000	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	2.113.232,32	160.000	-2.200.000	-830.000	-810.000	-1.620.000
27	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 26 und 27)	2.113.232,32	160.000	-2.200.000	-830.000	-810.000	-1.620.000
	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	198.805,64	0	0	0	0	0
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	169.949,85	0	0	0	0	0
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
33	Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)	-28.855,79	0	0	0	0	0

Nach der Ergebnisplanung weist der Haushalt 2022 ein Defizit von 2.200.000 € aus. Auch für die nachfolgenden Finanzplanungsjahre ergeben sich jährlich erhebliche Defizite. Die Fortschreibung der Daten des Etats 2022 für die Folgejahre bis 2025 erfolgte in Anlehnung an die von der Landesregierung herausgegebenen Orientierungsdaten für die Haushalts- und Finanzplanungen der Gemeinden und Gemeindeverbände. Ob diese zu niedrig oder gar noch zu hoch angesetzt wurden, kann aktuell niemand seriös beantworten. Dies hängt entscheidend von der weiteren Entwicklung der Pandemie und damit verbunden der Konjunktur und der gesamtwirtschaftlichen Lage ab.

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

	Höhe der Ausgleichsrücklage
Stand 01.01.2021	14,022 Mio. €
Fortgeschriebenes Ergebnis 2021 (2. FZB)	0 €
Ergebnis 2022	-2.200 Mio.€
Ergebnis 2023	-0,830 Mio.€
Ergebnis 2024	-0,810 Mio.€
Ergebnis 2025	-1,620 Mio.€
Stand 31.12.2025	8.562 Mio. €

Die Ausgleichsrücklage weist zum 01.01.2021 einen Bestand von rd. 14 Mio. € aus. Nach dem Etat 2022 und der Finanzplanung bis 2025 belaufen sich die prognostizierten Defizite addiert auf rd. 5,5 Mio. €. Dadurch würde die Ausgleichsrücklage bis Ende 2025 auf rd. 8,5 Mio. € sinken.

5. Gesamtfinanzplan 2020-2025

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzergebnis 2020	Finanzplan 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	25.216.893,88	24.940.000	27.387.000	28.733.000	29.818.500	30.909.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.798.656,26	4.705.110	3.175.270	3.052.770	3.148.170	3.163.370
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	210.531,28	400.000	15.000	15.000	15.000	15.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.093.004,37	5.942.776	6.195.792	6.285.140	6.663.895	6.800.096
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	789.206,17	842.960	1.004.849	861.849	764.849	736.849
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	233.767,92	376.320	370.321	154.421	154.571	154.671
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.130.846,55	926.073	2.774.882	1.020.566	1.017.257	1.018.280
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	348.111,59	295.310	349.310	496.310	505.610	381.510
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.821.018,02	38.428.549	41.272.424	40.619.056	42.087.852	43.178.776
10	- Personalauszahlungen	6.387.318,01	6.672.543	6.891.805	7.064.351	7.240.764	7.421.357
11	- Versorgungsauszahlungen	711.565,13	711.195	692.300	705.300	718.300	731.400
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.190.747,39	7.735.350	9.009.762	7.463.162	7.511.262	7.468.862
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	331.693,14	1.008.000	288.000	289.000	286.000	276.000
14	- Transferauszahlungen	16.317.148,43	18.334.462	19.320.727	19.938.862	20.638.062	21.367.062
15	- Sonstige Auszahlungen	3.578.674,29	4.344.099	4.768.230	4.614.881	4.461.764	4.482.595
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.517.146,39	38.805.649	40.970.824	40.075.556	40.856.152	41.747.276
	nachrichtlich: Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	5.303.871,63	-377.100	301.600	543.500	1.231.700	1.431.500
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.809.365,23	3.080.600	3.810.000	4.861.200	3.680.200	2.882.200
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.909.096,73	1.175.000	428.700	2.565.100	2.875.100	1.535.100
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	1.237.301,41	33.100	63.300	63.300	63.100	63.300
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.541.623,36	2.811.000	3.049.000	1.740.000	1.468.000	778.000
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.497.386,73	7.099.700	7.351.000	9.229.600	8.086.400	5.258.600
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.086.219,70	2.000.000	700.000	600.000	600.000	600.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.040.438,30	6.697.000	7.494.000	12.546.000	11.111.000	5.668.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	726.397,66	1.074.600	1.176.600	1.041.100	1.443.100	954.100
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	400.609,89	1.080.000	440.000	440.000	410.000	380.000
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	669.913,35	211.000	145.000	110.000	210.000	210.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.923.578,90	11.062.600	9.955.600	14.737.100	13.774.100	7.812.100
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.426.192,17	-3.962.900	-2.604.600	-5.507.500	-5.687.700	-2.553.500
32	= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	3.877.679,46	-4.340.000	-2.303.000	-4.964.000	-4.456.000	-1.122.000
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	2.272.099,00	5.285.000	0	3.500.000	3.500.000	2.000.000
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	1.170.475,42	4.285.000	1.127.000	1.176.000	1.154.000	1.108.000
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.101.623,58	1.000.000	-1.127.000	2.324.000	2.346.000	892.000
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)	4.979.303,04	-3.340.000	-3.430.000	-2.640.000	-2.110.000	-230.000
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	3.903.342,92	8.882.646	8.883.000	5.453.000	2.813.000	703.000
40	= Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)	8.882.645,96	5.542.646 €	5.453.000 €	2.813.000 €	703.000 €	473.000 €

In dem Gesamtfinanzplan sind sämtliche Ein- und Auszahlungen, somit alle Zahlungsbewegungen enthalten.

Der Finanzplan sieht in den Jahren 2023 bis 2025 Kreditaufnahmen vor. Im Einzelnen wird hierzu auf die ausführliche Darstellung unter Punkt „8. Entwicklung der Verbindlichkeiten“ verwiesen.

Im Haushaltsjahr 2022 und auch in den nachfolgenden Finanzplanungsjahren bis 2025 ist jeweils Inanspruchnahme des Bestandes an liquiden Mitteln erforderlich. Es ergibt sich folgende Situation:

	Entwicklung des Bestandes an liquiden Mitteln
Stand 01.01.2021	8,883 Mio. €
Liquiditätsüberschuss 2021 (2.FZB)	0 Mio. €
Vorauss. Stand 01.01.2022	8,883 Mio. €
Liquiditätsdefizit 2022	-3,430 Mio. €
Liquiditätsdefizit 2023	-2,640 Mio. €
Liquiditätsüberschuss 2024	-2,110 Mio. €
Liquiditätsüberschuss 2025	-0,230 Mio. €
Stand 31.12.2025	473.000 €

Die Liquiditätsdefizite haben ihre Ursache vor allem in dem hohen Investitionsbedarf, der sich u.a. durch den Neubau des Verwaltungsgebäudes in Hörstel, durch die Erschließung des Gewerbe- und Energieinnovationsparks auf dem ehem. Flugplatz Dreierwalde und den Investitionen in den Produkten „Abwasserbeseitigung“, „Schulen“ und „Sportfreianlagen“. Zur Vermeidung weiterer Kreditaufnahmen wird die Kassenliquidität fast vollständig zur Finanzierung dieser Investitionen eingesetzt. Dies bedeutet zum einen, dass nicht ausgeschlossen werden kann, dass unterjährig Liquiditätskredite in Anspruch genommen werden müssen und zum anderen, dass für die bestehenden Ermächtigungsübertragungen keine Liquidität vorgehalten wird.

6. Investiver Finanzplan

6.1. Investiver Finanzplan 2022

Der investive Finanzplan umfasst die Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit. Der Haushalt 2022 hat ein Investitionsvolumen von 9.955.600 €. Basis für die Aufstellung des investiven Finanzplanes war das vorjährige Investitionsprogramm für 2022. Er wurde an die zwischenzeitlichen Notwendigkeiten angepasst. **Im Einzelnen sind folgende Investitionen im Rahmen des Etats 2022 vorgesehen:**

Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“

- Büromaschinen und Einrichtungsgegenstände (Einzelbilanzierung) 8.000 €
- Büromaschinen und Einrichtungsgegenstände (Ersatzbeschaffung von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen) 20.000 €
- Neubau eines Verwaltungsgebäudes Hörstel 1.000.000 €
- Zuschuss für ein Begegnungszentrum des DRK-Ortsvereins Riesenbeck 25.000 €

Produkt „Personalwesen“

- Auszahlungen zur Erhöhung des Versorgungsfonds 300.000 €

Produkt „Technikunterstützte Informationsverarbeitung“

- Anschaffung von EDV-Hardware 15.000 €
- Anschaffung von EDV-Software 23.000 €

Produkt „Liegenschaftsverwaltung“

- Grunderwerb für künftiges Wohnbaugelände 400.000 €
- Grunderwerb für künftige Industrie- und Gewerbegebiete 200.000 €
- Untersuchungen Rückbaumaßnahmen Gewerbepark und Energie-Innovationspark ehem. Flugplatz Dreierwalde 100.000 €

Produkt „Baubetriebshof“

- Beschaffung Fahrzeuge, Maschinen und Geräte 210.000 €

Produkt „Brandschutz“

- Ausbau der Warnsysteme für den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz 20.000 €
- Geräte und Ausrüstungsgegenstände sowie EDV-Ausstattung für die Freiwillige Feuerwehr (Einzelbilanzierung) 36.000 €
- Geräte und Ausrüstungsgegenstände (Ersatzbeschaffung von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen) 40.000 €
- Neuanschaffung von Feuerwehrfahrzeugen 160.000 €

Produkt „Grundschulen“

- Schuleinrichtungsgegenstände (Einzelbilanzierung) 6.000 €
- Schuleinrichtungsgegenstände St.-Ludgerus-Grundschule Hörstel im Rahmen der Umbaumaßnahmen 200.000 €
- Schuleinrichtungsgegenstände (Ersatzbeschaffung von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen) 5.000 €
- Maßnahmen des „Digitalpakts Schule“ 291.000 €
- Umbau der Grundschulen Hörstel, Birgte, Bevergern und Riesenbeck 1.200.000 €

Produkt „Harkenberg Gesamtschule Hörstel“

- Schuleinrichtungsgegenstände (Einzelbilanzierung) 10.500 €

• Einrichtungsgegenstände der Mensa (Einzelbilanzierung) – netto – (BgA)	2.500 €
• Schuleinrichtungsgegenstände (Ersatzbeschaffung von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen)	3.000 €
• Bibliothek und Mediothek (Ersatzbeschaffung der als Festwert bilanzierten Bestände)	2.600 €

Produkt „Kultureinrichtungen“

• Einrichtungsgegenstände für Kultureinrichtungen	1.000 €

Produkt „Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge“

• Neubau von Flüchtlingsunterkünften	650.000 €

Produkt „Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege“

• Investitionszuschuss für den Ausbau von Kindertagesstätten	10.000 €

Produkt „Öffentliche Spiel- und Bolzplätze“

• Ersatzbeschaffung von Spielgeräten auf Kinderspielplätzen	15.000 €
• Umsetzung der Spielplatzleitplanung	250.000 €
• Anlegung eines Bewegungsparks für Kinder und Jugendliche im Bürgerpark Hörstel	210.000 €

Produkt „Sportfreianlagen“

• Beschaffung von Fahrzeugen, Maschinen und Geräten –netto-	57.000 €
• Ersatzbeschaffung von Beregnungsanlagen –netto-	12.000 €
• Erneuerungsmaßnahmen an Sportfreianlagen	25.000 €
• Umbau eines Rasenplatzes in einen Kunstrasenplatz auf der Sportanlage Bevergern –netto-	424.000 €
• Neubau einer LED-Flutlichtanlage auf der Sportanlage in Dreierwalde –netto-	71.000 €
• Neubau einer LED-Flutlichtanlage auf der Sportanlage in Hörstel –netto-	71.000 €
• Errichtung von weiteren Umkleide- und Duschmöglichkeiten auf der Sportanlage in Riesenbeck	267.000 €

Produkt „Sporthallen“

• Beschaffungen für die Ausstattung der Sporthallen –netto-	3.000 €
• Beschaffungen Ausstattung „Grünen Halle“, Riesenbeck	1.000 €
• Beschaffung einer Hubarbeitsbühne	12.000 €

Produkt „Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßn., Geoinformationen“

• Investitionskosten zum geförderten Breitbandausbau in Gewerbegebieten	50.000 €

Produkt „Abfallbeseitigung“

• Anschaffung von Mülltonnen für Verpackungen und Papier	10.000 €
• Anschaffung von Unterfluranlagen für die Altglasentsorgung	40.000 €

Produkt „Öffentliche Abwasserbeseitigung“

• Beschaffung von Fahrzeugen, Maschinen und Geräten für die Abwasserbeseitigung	5.000 €
• Grundstückanschlüsse für die Abwasserbeseitigung	85.000 €
• Planungskosten für Abwassermaßnahmen	25.000 €
• Verlängerung von Kanälen zur Erschließung von Einzelbaumaßnahmen	20.000 €

• Sanierung von Anlagen der Abwasserbeseitigung	25.000 €
• SW-Anschlüsse im Außenbereich	54.000 €
• SW-/RW-Kanal Energieinnovationspark ehem. Flugplatz Dreierwalde	50.000 €
• Entwässerungsmäßige Erschließung des Gewerbeparks des ehemaligen Flugplatzes Dreierwalde, II. BA.	50.000 €
• Erneuerung Maschinentechnik und bauliche Sanierung SW-Pumpwerk Poggenortstraße, Hörstel	200.000 €
• Hydraulische Sanierung RW-Kanal Wiesenstraße/Rheiner Straße, Hörstel	370.000 €
• SW- und RW-Kanal Baugebiet „Uferquartier“, Hörstel	100.000 €
• SW- und RW-Kanal im Baugebiet Riesenbeck West, II. BA.	255.000 €
• Hydraulische Sanierung RW-Kanal Bevergerner Str./Emsdettener Straße/Wegener Str./Surenburger Straße, Riesenbeck	300.000 €
• Erneuerung SW-Kanal Bereich Pumpwerk Surenburger Straße, Riesenbeck	230.000 €
• SW-/RW-Kanal Baugebiet „Südlich Riehenweg“, Riesenbeck-Birgte	10.000 €

Produkt „Gemeindestraßen“

• Ausbau von Wirtschaftswegen	200.000 €
• Straßenbaumaßnahmen –allgemein-	22.000 €
• Verbindungsstraße Saltenwiesenstiege – Kreimershoek aufgrund der neuen Brücke	50.000 €
• Baustraßen im Baugebiet An der Kleimühle, Bevergern	25.000 €
• Wohnstraßen Baugebiet Rodder Straße, Bevergern	30.000 €
• Baustraße im Baugebiet Uferquartier, Hörstel	130.000 €
• Wohnstraßen Baugebiet „Niehe“ (Büchter Kamp), Hörstel	72.000 €
• Baustraßen im Baugebiet Riesenbeck West II. BA.	125.000 €
• Baustraße Baugebiet „Südl. Riehenweg“, Riesenbeck-Birgte	5.000 €
• Wohnstraßen Baugebiet „Südl. Emsdettener Straße“, Riesenbeck	465.000 €
• Straßenmäßigen Erschließung des Gewerbeparks ehemaliger, Flugplatz Dreierwalde, II. BA.	50.000 €
• Straßenmäßige Erschließung des Energieinnovationsparks ehemaliger Flugplatz Dreierwalde	60.000 €

Produkt „Straßenbeleuchtung“

• Erneuerung und Erweiterung der Straßenbeleuchtung	30.000 €

Produkt „Kreisstraßen“

• Kostenanteil am Ausbau von Kreisstraßen	60.000 €

Produkt „Parkplätze“

• Anlegung Parkplatz Droste-Twickel-Straße, Bevergern	27.000 €

Produkt „ÖPNV“

• ÖPNV-Maßnahmen	10.000 €

Produkt „Umweltschutzmaßnahmen“

• Ausgleichsmaßnahmen für Eingriffe in Natur und Landschaft	20.000 €
• Anlegung eines Lehrgartens an der Streuobstwiese, Riesenbeck	196.000 €

Produkt „Wirtschaftsförderung“

• Kapitalrücklagenverstärkung bei der Stadtmarketing Hörstel UG	140.000 €

Produkt „Tourismus“

- Anschaffung eines digitalen Informationsterminals 3.000 €

Summe der Investitionen 9.955.600 €
Hinzuzurechnen ist die ordentliche Tilgung von Darlehen in Höhe von 1.127.000 €
Dies ergibt einen Gesamtbetrag von **11.082.600 €**

Diese Auszahlungen werden wie folgt finanziert:

Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 3.810.000 €
Veräußerung von Sachanlagen 428.700 €
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen 63.300 €
Beiträge und ähnliche Entgelte 3.049.000 €
Positiver Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit 301.600 €
Summe 7.652.600 €
damit Liquiditätsdefizit **3.430.000 €**

Gegenüber dem vorjährigen Investitionsprogramm für 2022 sind folgende Maßnahmen **neu** veranschlagt worden:

- Untersuchungen Rückbaumaßnahmen Gewerbepark und Energie-Innovationspark ehem. Flugplatz Dreierwalde 100.000 €
- Ausbau der Warnsysteme für den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz 20.000 €
- Neubau von Flüchtlingsunterkünften 650.000 €
- Umsetzung der Spielplatzleitplanung 250.000 €
- SW-/RW-Kanal Energieinnovationspark ehem. Flugplatz Dreierwalde 50.000 €
- Entwässerungsmäßige Erschließung des Gewerbeparks des ehemaligen Flugplatzes Dreierwalde, II. BA. 50.000 €
- Erneuerung Maschinentechnik und bauliche Sanierung SW-Pumpwerk Poggenortstraße, Hörstel 200.000 €
- Hydraulische Sanierung RW-Kanal Wiesenstraße/Rheiner Straße, Hörstel 370.000 €
- Hydraulische Sanierung RW-Kanal Bevergerner Str./Emsdettener Straße/Wegener Str./Surenburger Straße, Riesenbeck 300.000 €
- Erneuerung SW-Kanal Bereich Pumpwerk Surenburger Straße, Riesenbeck 230.000 €
- Straßenmäßige Erschließung des Gewerbeparks ehemaliger, Flugplatz Dreierwalde, II. BA. 50.000 €
- Straßenmäßige Erschließung des Energieinnovationsparks ehemaliger Flugplatz Dreierwalde 60.000 €

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

6.2. Investiver Finanzplan 2020 bis 2025

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

Das Investitionsvolumen entwickelt sich in den Planungsjahren wie folgt:

Jahr	Investitionsvolumen (Euro)
2020	8.923.579
2021	11.062.600
2022	9.955.600
2023	14.737.100
2024	13.774.100
2025	7.812.100

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

7. Verpflichtungsermächtigungen

Der Etat 2022 sieht die Veranschlagung von Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von insgesamt 10.595.000 € vor. Diese werden voraussichtlich mit 5.965.000 € in 2023 und mit 4.630.000 € in 2024 fällig. Verpflichtungsermächtigungen sind Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen belasten (§ 85 GO NW). Die Notwendigkeit der Veranschlagung von Verpflichtungsermächtigungen ergibt sich immer dann, wenn eine Verpflichtung (z. B. Auftragsvergabe) eingegangen werden soll, die Bezahlung dieser Verpflichtung jedoch zumindest teilweise in ein dem betreffenden Haushaltsjahr folgendes Jahr fällt. Im Einzelnen sieht der Etat für 2022 die Veranschlagung von Verpflichtungsermächtigungen bei folgenden Maßnahmen vor:

Bezeichnung	Gesamtbetrag Verpflichtungs- ermächtigungen TEUR	Voraussichtlich fällige Ausgaben				
		2023	2024	2025	2026	2027 und ff
		TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Neubau eines Verwaltungsgebäudes in Hörstel	9.630	5.000	4.630	0	0	0
SW- und RW-Kanal im Baugebiet Riesenbeck West, II. BA	410	410	0	0	0	0
SW- und RW-Kanal Baustraßen im Baugebiet „Südlich Riehenweg“, Riesenbeck-Birgte	65	65	0	0	0	0
Wohnstraßen Baugebiet Rodder Straße, Bevergern (Stüwweplacken)	215	215	0	0	0	0
Baustraßen Baugebiet "Südl. Riehenweg", Riesenbeck-Birgte	55	55	0	0	0	0
Baustraßen im Baugebiet Riesenbeck West, II. BA	220	220	0	0	0	0
Gesamt	<u>10.595</u>	<u>5.965</u>	<u>4.630</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Der Haushaltsplan der Jahre 2023 und 2024 ist somit bereits in Höhe der Verpflichtungsermächtigungen belastet. Die Finanzplanung ist entsprechend darauf abgestellt.

8. Entwicklung der Verbindlichkeiten

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

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

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

Art der Verbindlichkeiten	Stand 01.01.2021 (Tausend Euro)	Voraussicht- licher Stand 01.01.2022 (Tausend Euro)	Voraussicht- licher Stand 31.12.2022 (Tausend Euro)
1. Anleihen	0	0	0
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
2.1 von verbundenen Unternehmen	0	0	0
2.2 von Beteiligungen	0	0	0
2.3 von Sondervermögen	0	0	0
2.4 vom öffentlichen Bereich			
2.4.1 vom Bund	0	0	0
2.4.2 vom Land	0	0	0
2.4.3 von Gemeinden (GV)	0	0	0
2.4.4 von Zweckverbänden	0	0	0
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0	0	0
2.4.6 von sonstigen öff. Sonderrechnungen	0	0	0
2.5 vom privaten Kreditmarkt			
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	19.838	19.112	19.128
2.4.1 von übrigen Kreditgebern	0	0	0
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung			
3.1 vom öffentlichen Bereich	0	0	0
3.2 vom privaten Kreditmarkt	0	0	0
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.101	2.101	2.101
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	211	211	211
7. Sonstige Verbindlichkeiten	601	601	601
8. Erhaltene Anzahlungen	2.226	2.226	2.226
9. Summe aller Verbindlichkeiten	24.977	24.251	24.267
Nachrichtlich anzugeben: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: z. B. Bürgschaften u. a.	245	196	196

Im Etat 2022 sind keine neuen Kreditaufnahmen veranschlagt. Aus dem Haushaltsjahr 2021 steht noch eine Kreditermächtigung für den Ankauf von Grundstücken in Höhe von 1.200.000 € bereit. Dieser Betrag wird in 2022 aufgenommen. Dadurch erhöhen sich die bei **Banken und Kreditinstituten bestehenden Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten** entsprechend. Dem stehen ordentliche Tilgungen von 1.127.000 € gegenüber. Die Tilgung der Kredite im Rahmen des Förderprogrammes „Gute Schule 2020“ erfolgt direkt durch das Land NRW (57.360 €).

Zum Bilanzstichtag 31.12.2020 haben sich **Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen**, die wirtschaftlich Vorjahren zuzuordnen sind, in Höhe von 2.100.615,50 € ergeben. Die Entwicklung im Laufe eines Jahres lässt sich nicht prognostizieren, so dass gleichbleibende Beträge angesetzt wurden.

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

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

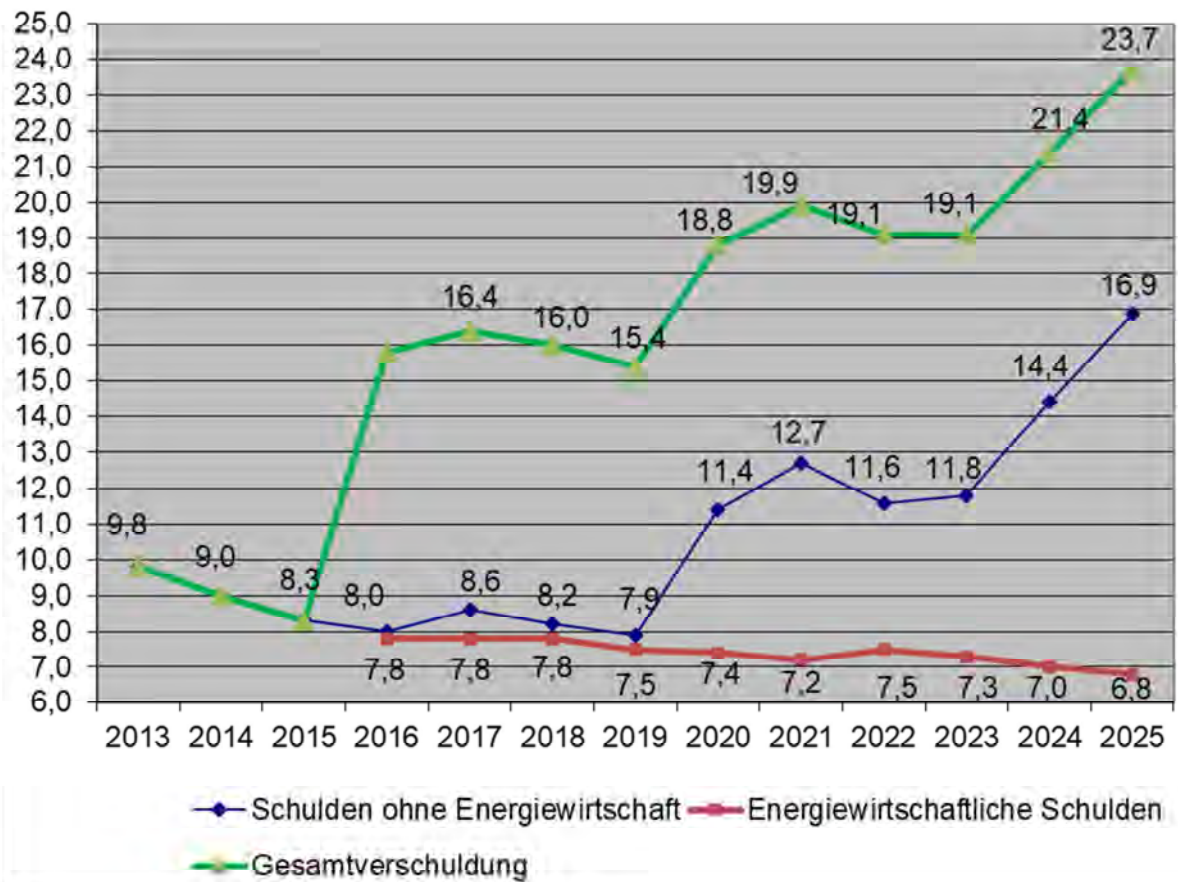
Zu den **erhaltenen Anzahlungen** gehören die Vorauszahlungen auf die Erschließungsbeiträge. Mit Erhebung dieser Vorauszahlungen besteht für die Stadt die Verpflichtung, in einer im Baugesetzbuch festgelegten Frist, den Wohnstraßen Ausbau vorzunehmen oder die Vorauszahlungen zu erstatten. Außerdem werden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

Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten resultieren aus der Übernahme von Bankbürgschaften für Bankkredite Dritter durch die Stadt Hörstel. Es handelt sich um Bürgschaften für Photovoltaikanlagen der Fördervereine der Grundschulen und der Gemeinschaft der Freiwilligen Feuerwehr Löschzug Riesenbeck. Außerdem wurde eine Bürgschaft für den SC Hörstel für den Bau der Gymnastikhalle übernommen.

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

Die Entwicklung der Verschuldung der vergangenen Jahre ist - ebenso wie die geplante Entwicklung bis Ende 2025 - der nachfolgenden Grafik zu entnehmen. Dabei sind die Kreditaufnahmen für energiewirtschaftliche Maßnahmen (Stadtwerke Tecklenburger Land und Hörsteler Energie GmbH) gesondert dargestellt:

Verschuldung zu Beginn des Haushaltsjahres (in Mio. €)



Haushaltsjahr	Schulden	"Energiewirt-	Gesamtver-
	"ohne Enger-	schaftliche	schuldung
	giewirtschaft"	Schulden"	
Stand 01.01.2021	12.684	7.154	19.838
Gesellschafterdarlehen			
Hörsteler Energie GmbH	0	520	520
Ordentliche Tilgung	-1038	-208	-1.246
Stand 31.12.2021	11.646	7.466	19.112
Kredit Grundstückskauf	1.200	0	1.200
Tilgung	-976	-208	-1.184
Stand 31.12.2022	11.870	7.258	19.128
Investitionsmaßnahmen	3.500	0	3.500
Tilgung	-995	-238	-1.233
Stand 31.12.2023	14.375	7.020	21.395
Investitionsmaßnahmen	3.500	0	3.500
Tilgung	-973	-238	-1.211
Stand 31.12.2024	16.902	6.782	23.684
Investitionsmaßnahmen	2.000	0	2.000
Tilgung	-927	-238	-1.165
Stand 31.12.2025	17.975	6.544	24.519

Die Differenz in den Veranschlagungen der Tilgungsleistungen im Etat ergeben sich dadurch, dass die Kredite im Rahmen des Förderprogrammes „Gute Schule 2020“ zwar bei kommunalen Verbindlichkeiten nachgewiesen werden müssen, die Tilgungsleistungen selbst aber unmittelbar vom Land NRW erbracht werden.

9. Entwicklung der Kassenlage

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

Zeitpunkt	Stand
01.01.2010	4.778.000 €
31.12.2010	4.637.000 €
31.12.2011	7.130.000 €
31.12.2012	7.442.000 €
31.12.2013	6.526.000 €
31.12.2014	6.486.000 €
31.12.2015	8.691.000 €
31.12.2016	10.135.000 €
31.12.2017	5.822.000 €
31.12.2018	10.487.000 €
31.12.2019	3.903.000 €
31.12.2020	8.883.000 €
31.03.2021	3.638.000 €
30.06.2021	4.489.000 €
30.09.2021	3.939.000 €

Die Darstellung macht deutlich, dass die jederzeitige Liquidität der Stadtkasse gegeben war. Liquiditätskredite mussten bisher nicht in Anspruch genommen werden.

10. Interkommunaler Kennzahlenvergleich

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

11. Bewirtschaftungsregelungen

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

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

setzung von Personal- und Versorgungsrückstellungen erhöhen bzw. vermindern das Budget.

- 3) Die Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen durch die Inanspruchnahme des Baubetriebshofes (Gruppierung 67900 aller Untersachkonten) werden zu einem Budget verbunden.
- 4) Die Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen für die Sachkosten (Gruppierung 67950 aller Untersachkonten) werden zu einem Budget verbunden.
- 5) Die Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen für die Gemeinkosten (Gruppierung 67910 aller Untersachkonten) werden zu einem Budget verbunden.
- 6) Die Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen für die TUI-Sachkostenaufschläge (Gruppierung 67920 aller Untersachkonten) werden zu einem Budget verbunden.
- 7) Die bilanziellen Abschreibungen aller Produkte (Gruppierung 68000 aller Untersachkonten) werden zu einem Budget verbunden.
- 8) Im investiven Finanzplan werden folgende Teilmaßnahmen (Untersachkonten) zu einem Budget verbunden:
 - o 88000.93200 Grunderwerb von Grundstücken des allg. Grundvermögens
 - o 88000.93210 Grunderwerb für künftiges Wohnbaugelände
 - o 88000.93220 Grunderwerb in Industrie- und Gewerbegebieten
 - o 88000.93230 Beitragszahlungen für noch nicht veräußerte Wohnbauflächen
 - o 88000.93240 Rückkauf für bereits veräußerte und Beitragszahlungen für noch nicht veräußerte Industrie- und Gewerbeflächen

 - o 06000.93500 Anschaffung von EDV-Hardware
 - o 06000.93510 Anschaffung von EDV-Software

 - o 21000.93500 Schuleinrichtungsgegenstände Grundschulen (Einzelbilanzierung)
 - o 28000.93500 Schuleinrichtungsgegenstände Gesamtschule (Einzelbilanzierung)
 - o 28000.93530 Schuleinrichtungsgegenstände zur Förderung des Lernens mit neuen Medien (Gesamtschule)

Gesamtergebnisplan

Ergebnisplan 2022



Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	24.543.183,62	24.940.000	27.387.000	28.733.000	29.818.500	30.909.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.966.642,93	7.375.210	5.375.770	5.319.270	5.526.870	5.603.270
03	+ Sonstige Transfererträge	214.359,32	400.000	15.000	15.000	15.000	15.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.302.199,36	7.460.846	7.588.755	7.666.540	7.837.295	7.989.996
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	803.359,42	842.960	1.004.849	861.849	764.849	736.849
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	173.728,47	376.320	370.321	154.421	154.571	154.671
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.312.817,73	1.305.162	2.373.325	1.967.685	1.820.255	943.798
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	11.945,43	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	43.328.236,28	42.700.498	44.115.020	44.717.765	45.937.340	46.352.584
11	- Personalaufwendungen	7.098.228,20	7.301.695	7.476.805	7.678.351	7.905.764	8.005.357
12	- Versorgungsaufwendungen	844.516,02	785.703	735.800	747.800	757.800	769.400
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.820.758,82	7.735.350	9.009.762	7.463.162	7.511.262	7.468.862
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.968.491,05	5.216.800	5.468.100	5.549.000	5.855.400	6.141.100
15	- Transferaufwendungen	16.376.863,49	18.469.162	19.461.427	20.083.962	20.784.162	21.514.162
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.600.564,54	4.203.098	4.224.436	4.232.800	4.152.562	4.179.213
17	= Ordentliche Aufwendungen	40.709.422,12	43.711.808	46.376.330	45.755.075	46.966.950	48.078.094
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	2.618.814,16	-1.011.310	-2.261.310	-1.037.310	-1.029.610	-1.725.510
19	+ Finanzerträge	348.111,59	295.310	349.310	496.310	505.610	381.510
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	853.693,43	298.000	288.000	289.000	286.000	276.000
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-505.581,84	-2.690	61.310	207.310	219.610	105.510
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	2.113.232,32	-1.014.000	-2.200.000	-830.000	-810.000	-1.620.000
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	1.174.000	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	1.174.000	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	2.113.232,32	160.000	-2.200.000	-830.000	-810.000	-1.620.000
27	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	2.113.232,32	160.000	-2.200.000	-830.000	-810.000	-1.620.000
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	198.805,64	0	0	0	0	0
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	169.949,85	0	0	0	0	0
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
33	Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)	-28.855,79	0	0	0	0	0
34	Erträge aus internen Leistungsverrechnungen	3.045.422,58	3.382.745	3.394.294	3.345.686	3.477.140	3.604.128
35	Aufwendungen aus internen Leistungsverrechnungen	-3.045.422,58	-3.382.745	-3.394.294	-3.345.686	-3.477.140	-3.604.128

Gesamtfinanzplan



Finanzplan 2022

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	25.216.893,88	24.940.000	27.387.000	28.733.000	29.818.500	30.909.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.798.656,26	4.705.110	3.175.270	3.052.770	3.148.170	3.163.370
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	210.531,28	400.000	15.000	15.000	15.000	15.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.093.004,37	5.942.776	6.195.792	6.285.140	6.663.895	6.800.096
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	789.206,17	842.960	1.004.849	861.849	764.849	736.849
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	233.767,92	376.320	370.321	154.421	154.571	154.671
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.130.846,55	926.073	2.774.882	1.020.566	1.017.257	1.018.280
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	348.111,59	295.310	349.310	496.310	505.610	381.510
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.821.018,02	38.428.549	41.272.424	40.619.056	42.087.852	43.178.776
10	- Personalauszahlungen	6.387.318,01	6.672.543	6.891.805	7.064.351	7.240.764	7.421.357
11	- Versorgungsauszahlungen	711.565,13	711.195	692.300	705.300	718.300	731.400
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.190.747,39	7.735.350	9.009.762	7.463.162	7.511.262	7.468.862
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	331.693,14	1.008.000	288.000	289.000	286.000	276.000
14	- Transferauszahlungen	16.317.148,43	18.334.462	19.320.727	19.938.862	20.638.062	21.367.062
15	- Sonstige Auszahlungen	3.578.674,29	4.344.099	4.768.230	4.614.881	4.461.764	4.482.595
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.517.146,39	38.805.649	40.970.824	40.075.556	40.856.152	41.747.276
nachrichtlich: Globaler Minderaufwand		0,00	0	0	0	0	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	5.303.871,63	-377.100	301.600	543.500	1.231.700	1.431.500
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.809.365,23	3.080.600	3.810.000	4.861.200	3.680.200	2.882.200
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.909.096,73	1.175.000	428.700	2.565.100	2.875.100	1.535.100
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	1.237.301,41	33.100	63.300	63.300	63.100	63.300
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.541.623,36	2.811.000	3.049.000	1.740.000	1.468.000	778.000
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.497.386,73	7.099.700	7.351.000	9.229.600	8.086.400	5.258.600
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.086.219,70	2.000.000	700.000	600.000	600.000	600.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.040.438,30	6.697.000	7.494.000	12.546.000	11.111.000	5.668.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	726.397,66	1.074.600	1.176.600	1.041.100	1.443.100	954.100
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	400.609,89	1.080.000	440.000	440.000	410.000	380.000
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	669.913,35	211.000	145.000	110.000	210.000	210.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.923.578,90	11.062.600	9.955.600	14.737.100	13.774.100	7.812.100
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.426.192,17	-3.962.900	-2.604.600	-5.507.500	-5.687.700	-2.553.500
32	= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	3.877.679,46	-4.340.000	-2.303.000	-4.964.000	-4.456.000	-1.122.000
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	2.272.099,00	5.285.000	0	3.500.000	3.500.000	2.000.000
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	1.170.475,42	4.285.000	1.127.000	1.176.000	1.154.000	1.108.000
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.101.623,58	1.000.000	-1.127.000	2.324.000	2.346.000	892.000



Finanzplan 2022

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	4.979.303,04	-3.340.000	-3.430.000	-2.640.000	-2.110.000	-230.000
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	3.903.342,92	8.882.646	8.883.000	5.453.000	2.813.000	703.000
40 = Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)	8.882.645,96	5.542.646	5.453.000	2.813.000	703.000	473.000

Produktübersicht/ Haushaltsquerschnitt

Ebenen des Haushaltes			Bezeichnungen	Fachbereich/ dienst / Stabstelle
Produkt- bereich	Produkt- gruppe	Produkt		
1			Innere Verwaltung	
	111		Verwaltungssteuerung und Service	
		01	Politik und Bürgermeister	BM
		02	Zentrale Verwaltungsdienste	I/1
		03	Städtepartnerschaften	I/1
		04	Personalwesen	I/1
		05	Beschäftigtenvertretung	I/1
		06	Gleichstellung von Mann und Frau	GB
		07	Finanzwesen, Rechnungsprüfung und Versicherungsangelegenheiten	I/2
		08	Technikunterstützte Informationsverarbeitung	I/3
		09	Liegenschaftsverwaltung	I/1
		10	Technisches Gebäudemangement	II/2
		12	Baubetriebshof	II/3
2			Sicherheit und Ordnung	
	121		Statistik und Wahlen	
		01	Statistik und Wahlen	III/1
	122		Ordnungsangelegenheiten	
		01	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten	III/1
		02	Personenstandswesen	III/1
	126		Brandschutz	
		01	Brandschutz	III/1
3			Schulträgeraufgaben	
	211		Grundschulen	
		01	Grundschulen	III/2
	218		Gesamtschulen	
		01	Harkenberg Gesamtschule Hörstel	III/2
	241		Schülerbeförderung	
		01	Schülerbeförderung	III/2
4			Kultur und Wissenschaft	
	263		Musikschule	
		01	Musikschule	III/2
	271		Volkshochschule	
		01	Volkshochschule	III/2
	272		Büchereien	
		01	Förderung der Büchereien	III/2
	281		Heimat- und sonstige Kulturpflege	
		01	Kultureinrichtungen	II/2 III/2
		02	Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege	III/2
5			Soziale Leistungen	
	312		Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II	
		01	Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II	IV
	313		Leistungen für Flüchtlinge	
		01	Leistungen für Flüchtlinge	IV
	333		Hilfen nach dem Dritten und Vierten Kapitel SGB XII	
		01	Hilfen nach dem Dritten und Vierten Kapitel SGB XII	IV
	351		Sonstige soziale Leistungen	
		01	Wohngeld	IV
		02	Sonstige soziale Leistungen	IV
	375		Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge	
		01	Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge	IV
6			Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
	361		Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	
		01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	III/2
	362		Jugendarbeit	
		01	Maßnahmen und Förderung der Jugendarbeit	III/2
	366		Einrichtungen der Jugendarbeit	
		01	Öffentliche Spiel- und Bolzplätze	II/3
7			Gesundheitsdienste	

Ebenen des Haushaltes			Bezeichnungen	Fachbereich/-dienst / Stabstelle
Produktbereich	Produktgruppe	Produkt		
	411		Krankenhäuser	
		01	Krankenhäuser	I/2
8			Sportförderung	
	421		Förderung des Sports	
		01	Förderung des Sports	III/2
	424		Sportstätten und Bäder	
		01	Sportfreianlagen	II/3 III/2
		02	Sporthallen	II/2 III/2
		03	Hallenbad Riesenbeck	III/2 II/2
9			Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	
	511		Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen	
		01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen	II/1
10			Bauen und Wohnen	
	521		Bau- und Grundstücksordnung	
		01	Bau- und Grundstücksordnung	II/1
	522		Wohnungsbauförderung	
		01	Wohnungsbauförderung	II/1
	523		Denkmalschutz und -pflege	
		01	Denkmalschutz und -pflege	II/1
11			Ver- und Entsorgung	
	531		Elektrizitätsversorgung	
		01	Elektrizitätsversorgung	I/2
	532		Gasversorgung	
		01	Gasversorgung	I/2
	537		Abfallbeseitigung	
		01	Abfallbeseitigung	III/1
	538		Abwasserbeseitigung	
		01	Öffentliche Abwasserbeseitigung	I/2 II/1 II/3
		02	Private Grundstücksentwässerungsanlagen	II/1
12			Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
	541		Gemeindestraßen einschl. Straßenbeleuchtung	
		01	Gemeindestraßen	II/3 II/1
		02	Straßenbeleuchtung	II/3
	542		Kreisstraßen	
		01	Kreisstraßen	II/3
	543		Landesstraßen	
		01	Landesstraßen	II/3
	545		Straßenreinigung	
		01	Straßenreinigung	I/2 III/1
	546		Parkeinrichtungen	
		01	Park- und Stellplätze	II/3 II/1
	547		ÖPNV	
		01	ÖPNV	III/1 II/3
13			Natur- und Landschaftspflege	
	551		Öffentliches Grün, Landschaftsbau	
		01	Naherholungsgebiet Torfmoorsee	III/1
		02	Sonstige öffentliche Grünanlagen	II/3
	552		Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	
		01	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	I/2
	553		Friedhofs- und Bestattungswesen	
		01	Friedhofs- und Bestattungswesen	III/1
14			Umweltschutz	
	561		Umweltschutzmaßnahmen	
		01	Umweltschutzmaßnahmen	WiNa

Ebenen des Haushaltes			Bezeichnungen	Fachbereich/ dienst / Stabstelle
Produkt- bereich	Produkt- gruppe	Produkt		
15			<i>Wirtschaft und Tourismus</i>	
	571		Wirtschaftsförderung	
		01	Wirtschaftsförderung	WiNa
	573		Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	
		01	Märkte	III/1
		02	Stadtwerke Tecklenburger Land	I/2
	575		Tourismus	
		01	Tourismus	WiNa
16			<i>Allgemeine Finanzwirtschaft</i>	
	611		Steuern, allg. Zuweisungen u. allg. Umlagen	
		01	Steuern, allg. Zuweisungen u. allg. Umlagen	I/2
	612		Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	
		01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	I/2

Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2022



PB.PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis
in TEUR							
01.111.01	Politik und Bürgermeister	6	641	-635	0	-635	0
01.111.02	Zentrale Verwaltungsdienste	20	783	-763	0	-763	0
01.111.03	Städtepartnerschaften	0	12	-12	0	-12	0
01.111.04	Personalwesen	4	477	-473	0	-473	0
01.111.05	Beschäftigtenvertretung	0	14	-14	0	-14	0
01.111.06	Gleichstellung von Mann und Frau	0	13	-13	0	-13	0
01.111.07	Finanzwesen, Rechnungsprüfung und Versicherungsangelegenheiten	58	862	-804	0	-804	0
01.111.08	Technikunterstützte Informationsverarbeitung	37	591	-554	0	-554	0
01.111.09	Liegenschaftsverwaltung	477	412	65	0	65	0
01.111.10	Zentrales Gebäudemanagement	2	353	-351	0	-351	0
01.111.12	Baubetriebshof	234	1.728	-1.494	0	-1.494	0
02.121.01	Statistik und Wahlen	16	20	-4	0	-4	0
02.122.01	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten	153	655	-502	0	-502	0
02.122.02	Personenstandswesen	28	134	-106	0	-106	0
02.126.01	Brandschutz	292	751	-459	0	-459	0
03.211.01	Grundschulen	737	2.287	-1.550	0	-1.550	0
03.218.01	Harkenberg Gesamtschule Hörstel	423	1.872	-1.449	0	-1.449	0
03.241.01	Schülerbeförderung	226	910	-684	0	-684	0
04.263.01	Musikschule	0	83	-83	0	-83	0
04.271.01	Volkshochschule	0	66	-66	0	-66	0
04.272.01	Förderung der Büchereien	0	12	-12	0	-12	0
04.281.01	Kultureinrichtungen	49	129	-80	0	-80	0
04.281.02	Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege	25	218	-193	0	-193	0
05.312.01	Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II	236	580	-344	0	-344	0
05.313.01	Leistungen für Flüchtlinge	750	1.352	-602	0	-602	0
05.333.01	Hilfen nach dem Dritten und Vierten Kapitel SGB XII	0	107	-107	0	-107	0
05.351.01	Wohngeld	0	69	-69	0	-69	0
05.351.02	Sonstige soziale Leistungen	0	51	-51	0	-51	0
05.375.01	Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge	299	499	-200	0	-200	0

Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2022



PB,PG	Bezeichnung	Ergebnis des Teilhaushaltes
		in TEUR

01.111.01	Politik und Bürgermeister	-671
01.111.02	Zentrale Verwaltungsdienste	-355
01.111.03	Städtepartnerschaften	-13
01.111.04	Personalwesen	-322
01.111.05	Beschäftigtenvertretung	-21
01.111.06	Gleichstellung von Mann und Frau	-13
01.111.07	Finanzwesen, Rechnungsprüfung und Versicherungsangelegenheiten	-852
01.111.08	Technikunterstützte Informationsverarbeitung	-563
01.111.09	Liegenschaftsverwaltung	53
01.111.10	Zentrales Gebäudemangement	-375
01.111.12	Baubetriebshof	93
02.121.01	Statistik und Wahlen	-9
02.122.01	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten	-577
02.122.02	Personenstandswesen	-113
02.126.01	Brandschutz	-472
03.211.01	Grundschulen	-1.688
03.218.01	Harkenberg Gesamtschule Hörstel	-1.573
03.241.01	Schülerbeförderung	-685
04.263.01	Musikschule	-83
04.271.01	Volkshochschule	-67
04.272.01	Förderung der Büchereien	-12
04.281.01	Kultureinrichtungen	-88
04.281.02	Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege	-206
05.312.01	Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II	-365
05.313.01	Leistungen für Flüchtlinge	-614
05.333.01	Hilfen nach dem Dritten und Vierten Kapitel SGB XII	-113
05.351.01	Wohngeld	-74
05.351.02	Sonstige soziale Leistungen	-61
05.375.01	Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge	-213

Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2022



PB,PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis
in TEUR							
06.361.01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	102	990	-888	0	-888	0
06.362.01	Maßnahmen und Förderung der Jugendarbeit	0	127	-127	0	-127	0
06.366.01	Öffentliche Spiel- und Bolzplätze	42	102	-60	0	-60	0
07.411.01	Krankenhäuser	0	310	-310	0	-310	0
08.421.01	Förderung des Sports	13	104	-91	0	-91	0
08.424.01	Sportfreianlagen	91	390	-299	0	-299	0
08.424.02	Sporthallen	187	507	-320	0	-320	0
08.424.03	Hallenbad Riesenbeck	53	421	-368	0	-368	0
09.511.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen	119	610	-491	0	-491	0
10.521.01	Bau- und Grundstücksordnung	3	47	-44	0	-44	0
10.523.01	Denkmalschutz und -pflege	6	24	-18	0	-18	0
11.531.01	Elektrizitätsversorgung	604	0	604	0	604	0
11.532.01	Gasversorgung	40	0	40	0	40	0
11.537.01	Abfallbeseitigung	1.270	1.154	116	0	116	0
11.538.01	Öffentliche Abwasserbeseitigung	5.422	3.195	2.227	0	2.227	0
11.538.02	Private Grundstücksentwässerungsanlagen	12	6	6	0	6	0
12.541.01	Gemeindestraßen	2.602	4.443	-1.841	0	-1.841	0
12.541.02	Straßenbeleuchtung	23	204	-181	0	-181	0
12.542.01	Kreisstraßen	0	7	-7	0	-7	0
12.543.01	Landesstraßen	0	14	-14	0	-14	0
12.545.01	Straßenreinigung	34	20	14	0	14	0
12.546.01	Park- und Stellplätze	4	13	-9	0	-9	0
12.547.01	ÖPNV	39	61	-22	0	-22	0
13.551.01	Naherholungsgebiet Torfmoorsee	61	125	-64	0	-64	0
13.551.02	Sonstige öffentliche Grünanlagen	12	62	-50	0	-50	0
13.552.01	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	186	183	3	0	3	0
13.553.01	Friedhofs- und Bestattungswesen	3	9	-6	0	-6	0
14.561.01	Umweltschutzmaßnahmen	11	150	-139	0	-139	0
15.571.01	Wirtschaftsförderung	47	301	-254	0	-254	0

Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2022



PB, PG	Bezeichnung	Ergebnis des Teilhaushaltes	in TEUR
06.361.01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	-893	
06.362.01	Maßnahmen und Förderung der Jugendarbeit	-128	
06.366.01	Öffentliche Spiel- und Bolzplätze	-161	
07.411.01	Krankenhäuser	-310	
08.421.01	Förderung des Sports	-158	
08.424.01	Sportfreianlagen	-411	
08.424.02	Sporthallen	-288	
08.424.03	Hallenbad Riesenbeck	-272	
09.511.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen	-500	
10.521.01	Bau- und Grundstücksordnung	-49	
10.523.01	Denkmalschutz und -pflege	-19	
11.531.01	Elektrizitätsversorgung	604	
11.532.01	Gasversorgung	40	
11.537.01	Abfallbeseitigung	14	
11.538.01	Öffentliche Abwasserbeseitigung	1.369	
11.538.02	Private Grundstücksentwässerungsanlagen	3	
12.541.01	Gemeindestraßen	-2.756	
12.541.02	Straßenbeleuchtung	-181	
12.542.01	Kreisstraßen	-8	
12.543.01	Landesstraßen	-124	
12.545.01	Straßenreinigung	-7	
12.546.01	Park- und Stellplätze	-15	
12.547.01	ÖPNV	-32	
13.551.01	Naherholungsgebiet Torfmoorsee	-126	
13.551.02	Sonstige öffentliche Grünanlagen	-79	
13.552.01	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	3	
13.553.01	Friedhofs- und Bestattungswesen	-12	
14.561.01	Umweltschutzmaßnahmen	-147	
15.571.01	Wirtschaftsförderung	-271	

Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2022



PB.PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis
in TEUR							
15.573.01	Märkte	11	50	-39	0	-39	0
15.573.02	Stadtwerke Tecklenburger Land	0	76	-76	57	-19	0
15.575.01	Tourismus	12	48	-36	0	-36	0
16.611.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	28.959	16.619	12.340	0	12.340	0
16.612.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	0	0	3	3	0
	Gesamt	44.040	46.053	-2.013	60	-1.953	0

Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2022



PB, PG	Bezeichnung	Ergebnis des Teilhaushaltes		
			in TEUR	
15.573.01	Märkte	-62		
15.573.02	Stadtwerke Tecklenburger Land	-19		
15.575.01	Tourismus	-44		
16.611.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	12.332		
16.612.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	835		
	Gesamt	-1.924		

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2022



PB, PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit
in TEUR							
01.111.01	Politik und Bürgermeister	0	558	-558	0	0	0
01.111.02	Zentrale Verwaltungsdienste	2	632	-630	0	1.053	-1.053
01.111.03	Städtepartnerschaften	0	11	-11	0	0	0
01.111.04	Personalwesen	0	439	-439	0	300	-300
01.111.05	Beschäftigtenvertretung	0	12	-12	0	0	0
01.111.06	Gleichstellung von Mann und Frau	0	13	-13	0	0	0
01.111.07	Finanzwesen, Rechnungsprüfung und Versicherungsangelegenheiten	53	737	-684	0	0	0
01.111.08	Technikunterstützte Informationsverarbeitung	0	522	-522	0	38	-38
01.111.09	Liegenschaftsverwaltung	437	389	48	400	700	-300
01.111.10	Zentrales Gebäudemangement	0	329	-329	0	0	0
01.111.12	Baubetriebshof	14	1.516	-1.502	11	210	-199
02.121.01	Statistik und Wahlen	16	20	-4	0	0	0
02.122.01	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten	152	631	-479	0	0	0
02.122.02	Personenstandswesen	26	104	-78	0	0	0
02.126.01	Brandschutz	22	388	-366	97	256	-159
03.211.01	Grundschulen	528	1.921	-1.393	741	1.702	-961
03.218.01	Harkenberg Gesamtschule Hörstel	54	1.310	-1.256	0	17	-17
03.241.01	Schülerbeförderung	226	906	-680	0	0	0
04.263.01	Musikschule	0	83	-83	0	0	0
04.271.01	Volkshochschule	0	62	-62	0	0	0
04.272.01	Förderung der Büchereien	0	12	-12	0	0	0
04.281.01	Kultureinrichtungen	14	83	-69	0	1	-1
04.281.02	Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege	25	208	-183	0	0	0
05.312.01	Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II	235	557	-322	0	0	0
05.313.01	Leistungen für Flüchtlinge	750	1.345	-595	0	0	0
05.333.01	Hilfen nach dem Dritten und Vierten Kapitel SGB XII	0	99	-99	0	0	0
05.351.01	Wohngeld	0	68	-68	0	0	0
05.351.02	Sonstige soziale Leistungen	0	49	-49	0	0	0
05.375.01	Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge	286	426	-140	0	650	-650

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2022



PB, PG	Bezeichnung	Finanzmittel- überschuss/- fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätig- keit	Verpflichtungs- ermächtigungen
in TEUR						
01.111.01	Politik und Bürgermeister	-558	0	0	0	0
01.111.02	Zentrale Verwaltungsdienste	-1.683	0	0	0	9.630
01.111.03	Städtepartnerschaften	-11	0	0	0	0
01.111.04	Personalwesen	-739	0	0	0	0
01.111.05	Beschäftigtenvertretung	-12	0	0	0	0
01.111.06	Gleichstellung von Mann und Frau	-13	0	0	0	0
01.111.07	Finanzwesen, Rechnungsprüfung und Versicherungsangelegenheiten	-684	0	0	0	0
01.111.08	Technikunterstützte Informationsverarbeitung	-560	0	0	0	0
01.111.09	Liegenschaftsverwaltung	-252	0	0	0	0
01.111.10	Zentrales Gebäudemangement	-329	0	0	0	0
01.111.12	Baubetriebshof	-1.701	0	0	0	0
02.121.01	Statistik und Wahlen	-4	0	0	0	0
02.122.01	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten	-479	0	0	0	0
02.122.02	Personenstandswesen	-78	0	0	0	0
02.126.01	Brandschutz	-525	0	0	0	0
03.211.01	Grundschulen	-2.354	0	0	0	0
03.218.01	Harkenberg Gesamtschule Hörstel	-1.273	0	0	0	0
03.241.01	Schülerbeförderung	-680	0	0	0	0
04.263.01	Musikschule	-83	0	0	0	0
04.271.01	Volkshochschule	-62	0	0	0	0
04.272.01	Förderung der Büchereien	-12	0	0	0	0
04.281.01	Kultureinrichtungen	-70	0	0	0	0
04.281.02	Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege	-183	0	0	0	0
05.312.01	Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II	-322	0	0	0	0
05.313.01	Leistungen für Flüchtlinge	-595	0	0	0	0
05.333.01	Hilfen nach dem Dritten und Vierten Kapitel SGB XII	-99	0	0	0	0
05.351.01	Wohngeld	-68	0	0	0	0
05.351.02	Sonstige soziale Leistungen	-49	0	0	0	0
05.375.01	Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge	-790	0	0	0	0

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2022



PB, PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit
in TEUR							
06.361.01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	80	934	-854	0	10	-10
06.362.01	Maßnahmen und Förderung der Jugendarbeit	0	125	-125	0	0	0
06.366.01	Öffentliche Spiel- und Bolzplätze	0	44	-44	182	475	-293
07.411.01	Krankenhäuser	0	310	-310	0	0	0
08.421.01	Förderung des Sports	0	89	-89	0	0	0
08.424.01	Sportfreianlagen	264	508	-244	232	927	-695
08.424.02	Sporthallen	136	409	-273	0	16	-16
08.424.03	Hallenbad Riesenbeck	52	415	-363	0	0	0
09.511.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen	75	507	-432	0	50	-50
10.521.01	Bau- und Grundstücksordnung	3	47	-44	0	0	0
10.523.01	Denkmalschutz und -pflege	6	23	-17	0	0	0
11.531.01	Elektrizitätsversorgung	713	0	713	0	0	0
11.532.01	Gasversorgung	47	0	47	0	0	0
11.537.01	Abfallbeseitigung	1.278	1.146	132	0	50	-50
11.538.01	Öffentliche Abwasserbeseitigung	4.527	1.947	2.580	909	1.779	-870
11.538.02	Private Grundstücksentwässerungsanlagen	12	6	6	0	0	0
12.541.01	Gemeindestraßen	1.506	2.709	-1.203	2.140	1.234	906
12.541.02	Straßenbeleuchtung	4	173	-169	0	30	-30
12.542.01	Kreisstraßen	0	4	-4	0	60	-60
12.543.01	Landesstraßen	0	14	-14	0	0	0
12.545.01	Straßenreinigung	26	20	6	0	0	0
12.546.01	Park- und Stellplätze	0	2	-2	0	27	-27
12.547.01	ÖPNV	2	17	-15	0	10	-10
13.551.01	Naherholungsgebiet Torfmoorsee	64	110	-46	0	0	0
13.551.02	Sonstige öffentliche Grünanlagen	0	38	-38	0	0	0
13.552.01	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	186	183	3	0	0	0
13.553.01	Friedhofs- und Bestattungswesen	3	9	-6	0	0	0
14.561.01	Umweltschutzmaßnahmen	11	145	-134	152	216	-64
15.571.01	Wirtschaftsförderung	41	142	-101	0	140	-140

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2022



PB,PG	Bezeichnung	Finanzmittel- überschuss/- fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätig- keit	Verpflichtungs- ermächtigungen
in TEUR						
06.361.01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	-864	0	0	0	0
06.362.01	Maßnahmen und Förderung der Jugendarbeit	-125	0	0	0	0
06.366.01	Öffentliche Spiel- und Bolzplätze	-337	0	0	0	0
07.411.01	Krankenhäuser	-310	0	0	0	0
08.421.01	Förderung des Sports	-89	0	0	0	0
08.424.01	Sportfreianlagen	-939	0	0	0	0
08.424.02	Sporthallen	-289	0	0	0	0
08.424.03	Hallenbad Riesenbeck	-363	0	0	0	0
09.511.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen	-482	0	0	0	0
10.521.01	Bau- und Grundstücksordnung	-44	0	0	0	0
10.523.01	Denkmalschutz und -pflege	-17	0	0	0	0
11.531.01	Elektrizitätsversorgung	713	0	0	0	0
11.532.01	Gasversorgung	47	0	0	0	0
11.537.01	Abfallbeseitigung	82	0	0	0	0
11.538.01	Öffentliche Abwasserbeseitigung	1.710	0	0	0	475
11.538.02	Private Grundstücksentwässerungsanlagen	6	0	0	0	0
12.541.01	Gemeindestraßen	-297	0	0	0	490
12.541.02	Straßenbeleuchtung	-199	0	0	0	0
12.542.01	Kreisstraßen	-64	0	0	0	0
12.543.01	Landesstraßen	-14	0	0	0	0
12.545.01	Straßenreinigung	6	0	0	0	0
12.546.01	Park- und Stellplätze	-29	0	0	0	0
12.547.01	ÖPNV	-25	0	0	0	0
13.551.01	Naherholungsgebiet Torfmoorsee	-46	0	0	0	0
13.551.02	Sonstige öffentliche Grünanlagen	-38	0	0	0	0
13.552.01	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	3	0	0	0	0
13.553.01	Friedhofs- und Bestattungswesen	-6	0	0	0	0
14.561.01	Umweltschutzmaßnahmen	-198	0	0	0	0
15.571.01	Wirtschaftsförderung	-241	0	0	0	0

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2022



PB, PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit
in TEUR							
15.573.01	Markte	6	33	-27	0	0	0
15.573.02	Stadtwerte Tecklenburger Land	57	76	-19	0	0	0
15.575.01	Tourismus	12	39	-27	0	3	-3
16.611.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	28.959	16.619	12.340	2.422	0	2.422
16.612.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	294	426	-132	63	0	63
	Gesamt	41.204	40.699	505	7.349	9.954	-2.605

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2022

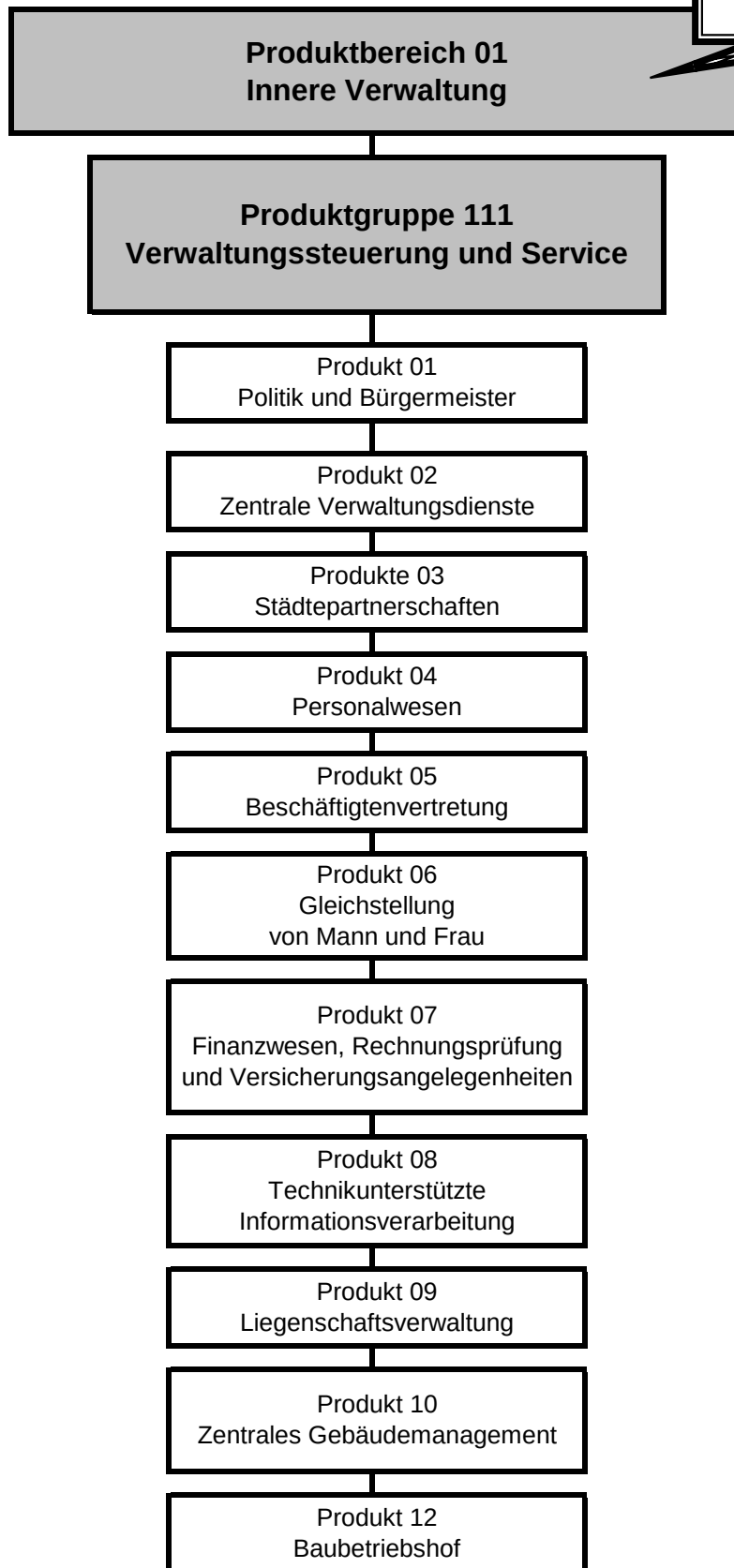


PB, PG	Bezeichnung	Finanzmittel- überschuss/- fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätig- keit	Verpflichtungs- ermächtigungen
in TEUR						
15.573.01	Markte	-27	0	0	0	0
15.573.02	Stadtwerke Tecklenburger Land	-19	0	0	0	0
15.575.01	Tourismus	-30	0	0	0	0
16.611.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	14.762	0	0	0	0
16.612.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-69	0	1.127	-1.127	0
	Gesamt	-2.100	0	1.127	-1.127	10.595

Teilergebnispläne

Teilfinanzpläne

Saldo
Erträge./Aufwendungen:
-3.090.062 €
Saldo der Investitionen:
-1.889.900 €



Produkt**01.111.01**

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

Produktverantwortlicher

Ostholthoff, David

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Ortsrecht

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	2,61	2,61	2,61	2,61	2,61	2,61	2,66	2,54	2,49	2,59

Bewirtschaftungsregeln

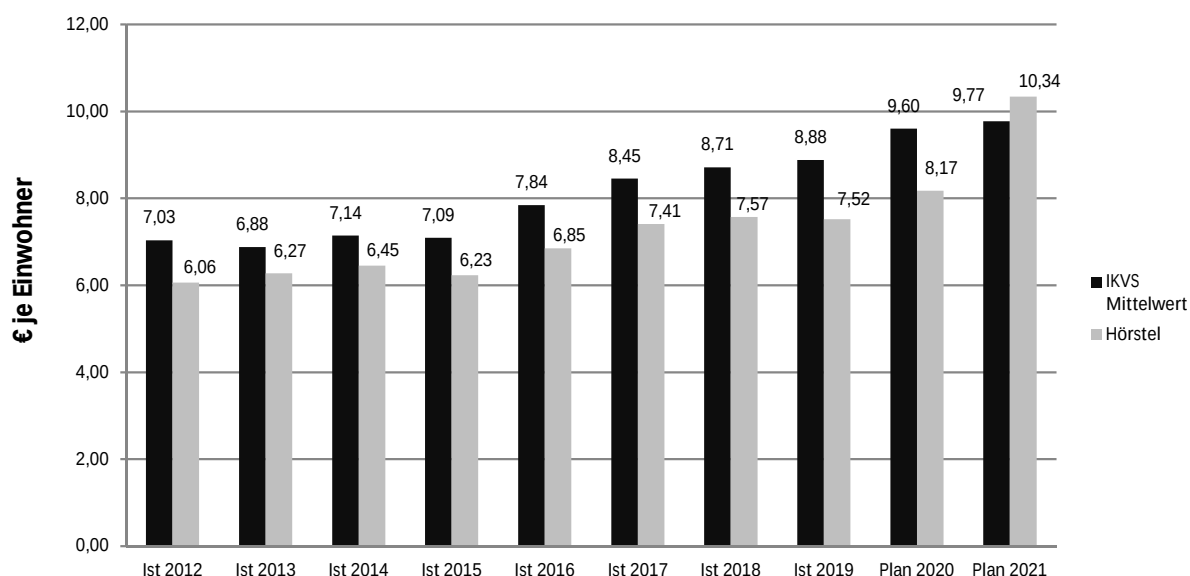
Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen dieses Produktes werden gemäß § 21 KomHVO zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.

Weitergehende Bewirtschaftungsregeln ergeben sich aus dem entsprechenden Abschnitt des Vorberichtes zum Haushaltsplan.

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
00000900	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten für Politik (in €)	152.924,00	167.706,46	210.334,00	212.434,00
00000901	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten für Politik (in € je Einwohner)	7,59	8,00	10,34	10,45
00000902	Fraktionszuwendungen (in €)	7.950,48	8.399,34	8.400,00	8.400,00
00000903	Fraktionszuwendungen (in € je Ratsmitglied)	233,84	247,04	247,06	247,06

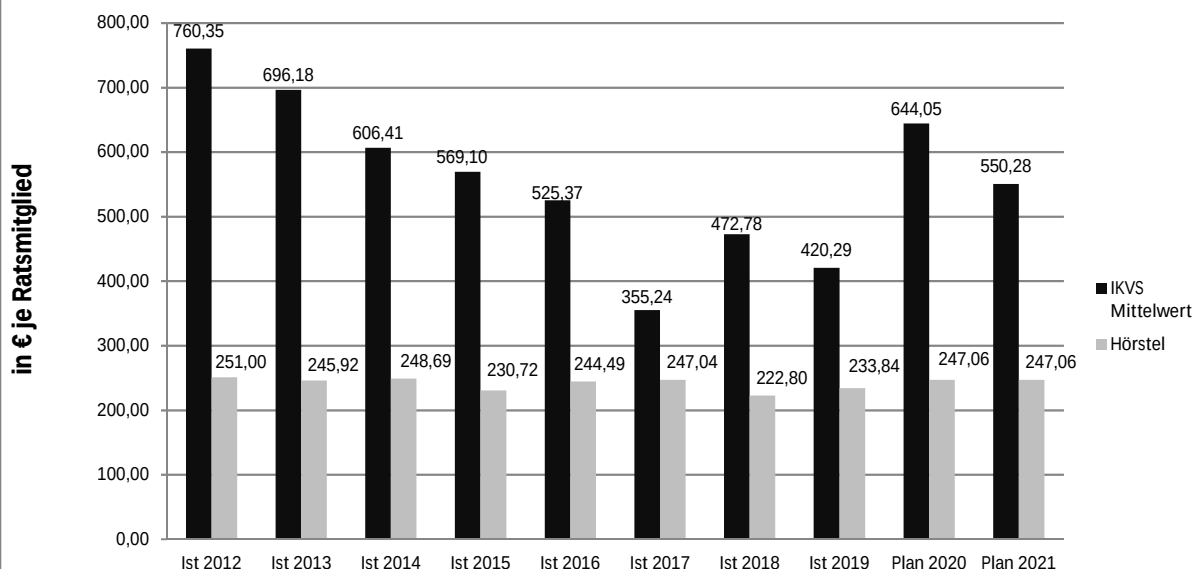
Interkommunaler Kennzahlenvergleich

Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit für Politik



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

Fraktionszuwendungen



Teilergebnisplan 2022

01.111.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	27.060,70	200	6.695	7.298	8.838	9.307
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	6.495	7.098	8.638	9.107
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	27.060,70	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	27.060,70	200	6.695	7.298	8.838	9.307
11 -	Personalaufwendungen	336.210,58	324.112	318.950	328.808	341.773	337.207
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	157.193,52	165.119	173.575	177.914	182.362	186.921
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	54.918,05	53.034	45.952	47.100	48.278	49.485
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	4.235,01	4.100	3.555	3.644	3.735	3.829
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	11.075,26	10.855	9.500	9.737	9.981	10.230
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	7.392,87	7.877	8.020	8.181	8.355	8.529
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	73.876,69	67.235	60.268	63.080	68.303	58.526
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	27.519,18	15.892	18.080	19.152	20.759	19.687
12 -	Versorgungsaufwendungen	116.829,48	106.720	98.545	100.151	101.490	103.043
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	77.291,73	76.743	72.991	74.330	75.669	77.008
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	19.588,99	19.858	19.728	20.129	20.531	20.946
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	4.721,20	4.414	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	15.227,56	5.705	5.826	5.692	5.290	5.089
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	177.609,07	229.984	233.534	238.502	239.962	265.295
	54210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	162.704,46	210.334	212.434	217.402	218.862	221.195
	54310000 Geschäftsaufwendungen	1.344,26	4.000	4.000	4.000	4.000	27.000
	54460000 Versicherungen	1.144,61	1.250	1.200	1.200	1.200	1.200
	54910000 Verfügungsmittel	3.766,40	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	54920000 Fraktionszuwendungen	8.399,34	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400
	54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	250,00	2.000	3.500	3.500	3.500	3.500
17 =	Ordentliche Aufwendungen	630.649,13	660.816	651.029	667.461	683.225	705.545
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-603.588,43	-660.616	-644.334	-660.163	-674.387	-696.238
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)	-603.588,43	-660.616	-644.334	-660.163	-674.387	-696.238
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)	-603.588,43	-660.616	-644.334	-660.163	-674.387	-696.238

Teilergebnisplan 2022**01.111.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-33.206,65	-38.059	-36.551	-34.007	-38.407	-42.787
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-33.206,65	-38.059	-36.551	-34.007	-38.407	-42.787
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-636.795,08	-698.675	-680.885	-694.170	-712.794	-739.025
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-636.795,08	-698.675	-680.885	-694.170	-712.794	-739.025

Teilfinanzplan 2022

01.111.01



A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	27.134,50	200	200	0	200	200	200
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.134,50	200	200	0	200	200	200
10 -	Personalauszahlungen	250.346,63	240.985	240.602	0	246.576	252.711	258.994
11 -	Versorgungsauszahlungen	108.183,83	96.601	92.719	0	94.459	96.200	97.954
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	177.224,59	229.984	233.534	0	238.502	239.962	265.295
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	535.755,05	567.570	566.855	0	579.537	588.873	622.243
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-508.620,55	-567.370	-566.655	0	-579.337	-588.673	-622.043
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 01.111.01 „Politik und Bürgermeister“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst

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

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2020 = 0 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 6.495 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensionsrückstellungen.

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2020 = 27.060,70 €, Ansatz 2021 = 200 €, Ansatz 2022 = 200 €)

Es handelt sich um vermischte Erträge.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 453.040,06 €, Ansatz 2021 = 430.832,00 €, Ansatz 2022 = 417.495 €)

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

54210 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten

(Ergebnis 2020 = 162.704,46 €, Ansatz 2021 = 210.334 €, Ansatz 2022 = 212.434 €)

Hierbei handelt es sich um die Aufwandsentschädigungen für die Mandatsträger (Ratsmitglieder, ehrenamtliche Stellvertretende Bürgermeister, Ortsvorsteher, Fraktionsvorsitzende und Stellvertreter, Sachkundige Bürger). Darüber hinaus sind hier die Reisekosten und die Erstattungen für den Ausfall von Arbeitsentgelt der Rats- und Ausschussmitglieder erfasst. Die im Einzelnen zu zahlenden Beträge ergeben sich aus der Anwendung der Entschädigungsverordnung der Landes NRW und der Hauptsatzung der Stadt Hörstel. Da die Einwohnerzahl mittlerweile über 20.000 Einwohner liegt, ergibt sich ab 2021 eine deutliche Erhöhung.

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 1.344,26 €, Ansatz 2021 = 4.000 €, Ansatz 2022 = 4.000 €)

Erfasst werden hier die Kosten für die Neu- und Ersatzbeschaffungen von Tablets für die politischen Vertreter. Außerdem sind die Kosten für die öffentlichen Bekanntmachungen der Rats- und Ausschusssitzungen enthalten.

54460 Versicherungen

(Ergebnis 2020 = 1.144,61 €, Ansatz 2021 = 1.250 €, Ansatz 2022 = 1.200 €)

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

54910 Verfügungsmittel

(Ergebnis 2020 = 3.766,40 €, Ansatz 2021 = 4.000 €, Ansatz 2022 = 4.000 €)

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

54920 Fraktionszuwendungen

(Ergebnis 2020 = 8.399,34 €, Ansatz 2021 = 8.400 €, Ansatz 2022 = 8.400 €)

Der Rat der Stadt Hörstel hat in seiner Sitzung am 02.02.2005 die Höhe der an die Ratsfraktionen zu zahlenden Zuwendungen im Sinne des § 56 Abs. 3 GO.NW. beschlossen. Neben einem Sockelbetrag von 400 € jährlich erhält jede Fraktion eine Zuwendung von 16,50 € je Ratsmitglied und Monat. Außerdem hat der Rat in seiner Sitzung am 17.11.2009 beschlossen, einem Ratsmitglied, das weder einer Fraktion noch einer Gruppe angehört, eine finanzielle Zuwendung in Höhe der Hälfte der finanziellen Zuwendung, die eine Gruppe mit zwei Mitgliedern erhalten würde (§ 56 III 6 GO.NW.), z. Zt. 265,34 € jährlich, zu zahlen.

54990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

(Ergebnis 2020 = 250 €, Ansatz 2021 = 2.000 €, Ansatz 2022 = 3.500 €)

Es handelt sich um Vermischte Aufwendungen. Hierunter fallen insbesondere die Raummieten für Rats- und Ausschusssitzungen.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 33.206,65 €, Ansatz 2021 = 38.059 €, Ansatz 2022 = 36.551 €)

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

Produkt**01.111.02**

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

Produktverantwortlicher

Helmig, August

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Ortsrecht, Organisationspläne, Dienstanweisungen

Zielgruppe

Mitarbeiter/innen der Stadt Hörstel

Personaleinsatz

Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	4,86	3,93	3,89	3,76	3,80	4,11	3,65	4,17	4,00	4,10

Bewirtschaftungsregeln

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen dieses Produktes werden gemäß § 21 KomHVO zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.

Weitergehende Bewirtschaftungsregeln ergeben sich aus dem entsprechenden Abschnitt des Vorberichtes zum Haushaltsplan.

Teilergebnisplan 2022

01.111.02



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		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	13.078,58	21.000	17.500	18.000	42.000	66.000
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	13.078,58	21.000	17.500	18.000	42.000	66.000
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.928,00	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
	44110000 Mieten und Pachten	2.928,00	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	592,20	500	500	500	500	500
	44880000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	592,20	500	500	500	500	500
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	8.032,23	0	2.160	2.316	6.206	6.329
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	1.660	1.816	2.206	2.329
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	8.032,23	0	500	500	4.000	4.000
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	24.631,01	24.400	23.060	23.716	51.606	75.729
11 -	Personalaufwendungen	217.016,36	218.196	242.018	248.552	255.982	259.031
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	33.548,82	35.260	44.343	45.452	46.586	47.751
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	125.169,56	127.440	136.605	140.021	143.525	147.111
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	9.644,12	9.852	10.553	10.818	11.087	11.364
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	25.435,76	26.184	28.429	29.137	29.868	30.614
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	1.577,81	1.709	2.074	2.119	2.161	2.206
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	15.767,04	14.357	15.395	16.115	17.449	14.954
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	5.873,25	3.394	4.619	4.890	5.306	5.031
12 -	Versorgungsaufwendungen	24.934,16	22.789	25.176	25.583	25.924	26.324
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	16.495,88	16.388	18.649	18.987	19.330	19.676
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	4.180,75	4.240	5.039	5.143	5.244	5.350
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	1.007,61	943	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	3.249,92	1.218	1.488	1.453	1.350	1.298
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	153.372,66	186.100	177.100	162.900	165.700	168.500
	52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	41.603,29	55.000	48.000	33.000	33.000	33.000
	52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	83.426,56	93.000	95.000	97.000	99.000	101.000
	52510000 Haltung von Fahrzeugen	11.088,38	13.000	12.000	12.400	12.800	13.200
	52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	12.212,68	20.000	17.000	14.400	14.800	15.200
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	5.041,75	5.100	5.100	6.100	6.100	6.100
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	133.706,95	134.000	133.000	132.000	204.000	277.000
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	106.243,12	114.000	113.000	112.000	184.000	257.000
	57111000 Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten	27.463,83	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
15 -	Transferaufwendungen	8.245,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	53180000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Übrige Bereiche	8.245,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	190.417,87	207.086	202.005	201.608	209.875	213.496
	54220000 Mieten und Pachten	15.565,38	16.500	8.000	8.000	8.000	8.000
	54310000 Geschäftsaufwendungen	168.772,95	179.800	179.300	181.400	188.600	190.600
	54450000 Sonstige Steuern	1.050,00	3.500	4.000	4.100	4.200	4.300
	54460000 Versicherungen	4.736,30	5.000	5.000	5.150	5.300	5.450
	54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	293,24	2.286	5.705	2.958	3.775	5.146
17 =	Ordentliche Aufwendungen	727.693,00	778.171	789.299	780.643	871.481	954.351
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-703.061,99	-753.771	-766.239	-756.927	-819.875	-878.622
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2022

01.111.02



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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
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)	-703.061,99	-753.771	-766.239	-756.927	-819.875	-878.622
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-703.061,99	-753.771	-766.239	-756.927	-819.875	-878.622
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	391.820,05	444.615	423.754	392.306	444.120	495.568
48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	391.820,05	444.615	423.754	392.306	444.120	495.568
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-9.387,75	-15.000	-15.500	-16.000	-16.500	-17.000
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-9.387,75	-15.000	-15.500	-16.000	-16.500	-17.000
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-320.629,69	-324.156	-357.985	-380.621	-392.255	-400.054
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-320.629,69	-324.156	-357.985	-380.621	-392.255	-400.054

Teilfinanzplan 2022

01.111.02



A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.877,00	2.900	2.900	0	2.900	2.900	2.900
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	537,58	500	500	0	500	500	500
07 +	Sonstige Einzahlungen	6.922,19	5.000	1.080	0	2.080	1.580	1.580
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.336,77	8.400	4.480	0	5.480	4.980	4.980
10 -	Personalauszahlungen	195.376,07	200.445	222.004	0	227.547	233.227	239.046
11 -	Versorgungsauszahlungen	20.676,63	20.628	23.688	0	24.130	24.574	25.026
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	165.103,92	186.100	177.100	0	162.900	165.700	168.500
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	7.260,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
15 -	Sonstige Auszahlungen	195.078,92	206.767	203.439	0	200.059	211.127	212.348
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	583.495,54	623.940	636.231	0	624.636	644.628	654.920
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-573.158,77	-615.540	-631.751	0	-619.156	-639.648	-649.940
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	44.816,69	0	0	0	0	911.000	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	250,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	45.066,69	0	0	0	0	911.000	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	27.680,03	500.000	1.000.000	9.630.000	5.000.000	4.630.000	250.000
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	94.190,35	30.000	28.000	0	28.000	278.000	28.000
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	25.000	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	121.870,38	530.000	1.053.000	9.630.000	5.028.000	4.908.000	278.000
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-76.803,69	-530.000	-1.053.000	-9.630.000	-5.028.000	-3.997.000	-278.000



Teilfinanzplan 2022

01.111.02

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in TEUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

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

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	37	30	28	0	28	28	28	0,00	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0	10	8	0	8	8	8	0,00	0
02000.93500 Büromaschinen und Einrichtungsgegenstände (Einzelbilanzierung)	0	10	8	0	8	8	8	0,00	0
78311000 Auszahlungen für Ersatzbeschaffungen von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen	37	20	20	0	20	20	20	0,00	0
02000.93520 Büromaschinen und Einrichtungsgegenstände (Ersatzbeschaffungen von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen)	37	20	20	0	20	20	20	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	37	30	28	0	28	28	28	0,00	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-37	-30	-28	0	-28	-28	-28	0,00	0

Maßnahme: 111.02/1/002
 Dienstfahrzeuge
 -Verwaltung-

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	45	0	0	0	0	0	0	0,00	0
68110000 Investitionszuwendungen Land	45	0	0	0	0	0	0	0,00	0
02000.36100 Zuweisungen für die Anschaffung von Elektrofahrzeugen mit Ladestationen	45	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0
68310000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0
02000.34510 Verkaufserlöse Dienstwagen	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Summe der investiven Einzahlungen	45	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	57	0	0	0	0	0	0	0,00	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	57	0	0	0	0	0	0	0,00	0
02000.93530 Anschaffung von Elektrofahrzeugen mit Ladestationen	57	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	57	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-12	0	0	0	0	0	0	0,00	0



B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

[illegible]

Maßnahme: 111.02/1/003
Baumaßnahmen
-Verwaltungsgebäude-

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	911	0	0,00	0
68100000 Investitionszuwendungen Bund	0	0	0	0	0	911	0	0,00	0
02000.36000 Bundeszuweisung Fördermittel Neubau Verwaltungsgebäude Hörstel	0	0	0	0	0	911	0	0,00	0
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	911	0	0,00	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	28	500	1.000	9.630	5.000	4.630	250	0,00	0
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	28	500	1.000	9.630	5.000	4.630	250	0,00	0
02000.95100 Neubau eines Verwaltungsgebäudes Hörstel	28	500	1.000	9.630	5.000	4.630	0	0,00	0
02000.95200 Sanierung Verwaltungsgebäude Kalixtusstr. 6 und Sünthe-Rendel-Str. 14/16	0	0	0	0	0	0	250	0,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	250	0	0,00	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	250	0	0,00	0
02000.93540 Einrichtungsgegenstände Neubau Verwaltungsgebäude Hörstel	0	0	0	0	0	250	0	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	28	500	1.000	9.630	5.000	4.880	250	0,00	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-28	-500	-1.000	-9.630	-5.000	-3.969	-250	0,00	0

Maßnahme: 111.02/1/006
Begegnungszentrum DRK-Ortsverein

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	25	0	0	0	0	0,00	0
78180000 Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen für Investitionen an übrige Bereiche	0	0	25	0	0	0	0	0,00	0
02000.98800 Zuschuss für ein Begegnungszentrum des DRK-Ortsvereins Riesenbeck	0	0	25	0	0	0	0	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	25	0	0	0	0	0,00	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	-25	0	0	0	0	0,00	0

Erläuterungen zum Produkt 01.111.02 „Zentrale Verwaltungsdienste“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst

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

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41610 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

(Ergebnis 2020 = 13.078,58 €, Ansatz 2021 = 21.000 €, Ansatz 2022 = 17.500 €)

Das Anlagevermögen im Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

44110 Mieten und Pachten

(Ergebnis 2020 = 2.928,00 €, Ansatz 2021 = 2.900 €, Ansatz 2022 = 2.900 €)

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

44880 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen

(Ergebnis 2020 = 592,20 €, Ansatz 2021 = 500 €, Ansatz 2022 = 500 €)

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

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2020 = 0 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 1.660 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensionsrückstellungen.

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2020 = 8.032,23 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 500 €)

Es handelt sich um vermischte Erträge.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 241.950,52 €, Ansatz 2021 = 240.985 €, Ansatz 2022 = 267.194 €)

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

52110 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2020 = 41.603,29 €, Ansatz 2021 = 55.000 €, Ansatz 2022 = 48.000 €)

Hierbei handelt es sich um die Kosten für die laufende bauliche Unterhaltung der Rathäuser. Der Haushaltsansatz für 2022 beläuft sich auf insgesamt 48.000 € und setzt sich wie folgt zusammen:

▪ Kosten für den wiederkehrenden Unterhaltungsaufwand	30.000 €
▪ Anstrich von Büroräumen, Fluren und Fenstern	8.000 €
▪ Instandsetzung der Außentoiletten des Rathauses Sünthe-Rendel-Str.	<u>10.000 €</u>
▪ Summe	<u>48.000 €</u>

52410 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2020 = 83.426,56 €, Ansatz 2021 = 93.000 €, Ansatz 2022 = 95.000 €)

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

52510 Haltung von Fahrzeugen

(Ergebnis 2020 = 11.088,38 €, Ansatz 2021 = 13.000 €, Ansatz 2022 = 12.000 €)

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

52550 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

(Ergebnis 2020 = 12.212,68 €, Ansatz 2021 = 20.000 €, Ansatz 2022 = 17.000 €)

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

52910 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

(Ergebnis 2020 = 5.041,75 €, Ansatz 2021 = 5.100 €, Ansatz 2022 = 5.100 €)

Es handelt sich hierbei um die Kosten für die externe Wahrnehmung der Aufgaben des Datenschutzes durch einen Angestellten der Kommunalen ADV-Anwendergemeinschaft West (KAAW).

57110 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

(Ergebnis 2020 = 106.243,12 €, Ansatz 2021 = 114.000 €, Ansatz 2022 = 133.000 €)

Das Anlagevermögen des Produktes „Zentrale Verwaltungsdienste“ besteht im Wesentlichen aus den Rathausgebäuden einschließlich Inventar und den Dienstfahrzeugen der Verwaltung. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

57111 Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten

(Ergebnis 2020 = 27.463,83 €, Ansatz 2021 = 20.000 €, Ansatz 2022 = 20.000 €)

Nach § 29 Abs. 1 KomHVO besteht für Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens, die regelmäßig ersetzt werden und deren Gesamtwert von nachrangiger Bedeutung ist, die Möglichkeit, sogenannte Festwerte zu bilden, sofern der Bestand in seiner Größe, seinem Wert und seiner Zusammensetzung nur geringen Schwankungen unterliegt. Es handelt sich dabei um ein Bewertungsvereinfachungsverfahren. Im Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ sind Festwerte für die Büroausstattungen (Schreibtisch, Bürostuhl, Besucherstuhl, Akten-schrank usw.) gebildet worden. Im Bereich der Festwerte fallen unmittelbar keine Abschreibungen an. Der Werteverzehr bemisst sich hier anhand des Wertes der Nachbeschaffungen für die in Festwerten bewerteten Vermögensgegenstände. Diese Nachbeschaffun-

gen/Investitionen stellen einerseits in vollem Umfang Aufwand im Anschaffungsjahr dar (Abschreibungsersatzaufwand), sind aber aus der Sicht des Finanzplanes und der Finanzrechnung investive Vorgänge, da es sich dem Grunde nach weiterhin um die Beschaffung von Vermögensgegenständen bzw. Investitionen handelt.

53180 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Übrige Bereiche

(Ergebnis 2020 = 8.245 €, Ansatz 2021 = 10.000 €, Ansatz 2022 = 10.000 €)

Die Stadt Hörstel zahlt bei Geburt eines dritten Kindes 100 € und ab dem vierten Kind 500 € Zuschuss.

54220 Mieten und Pachten

(Ergebnis 2020 = 15.565,38 €, Ansatz 2021 = 16.500 €, Ansatz 2022 = 8.000 €)

Aus wirtschaftlichen Gründen werden Dienstwagen teilweise gemietet. Außerdem werden hier die Mietkosten für die Büro-Pavillons am Rathaus Tiefer Weg 5 erfasst.

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 168.772,95 €, Ansatz 2021 = 179.800 €, Ansatz 2022 = 179.300 €)

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören Kosten für:

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

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

Darüber hinaus gehören zu den Geschäftsaufwendungen die Kosten für Repräsentationsaufgaben, für öffentliche Bekanntmachungen sowie die Mitgliedsbeiträge zum Städte- und Gemeindebund, zur Euregio und zur KGSt. Außerdem werden hier die Kosten für die Familienbroschüre verbucht.

54450 Sonstige Steuern/Abgaben

(Ergebnis 2020 = 1.050,00 €, Ansatz 2021 = 3.500 €, Ansatz 2022 = 4.000 €)

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

54460 Versicherungen

(Ergebnis 2020 = 4.736,30 €, Ansatz 2021 = 5.000 €, Ansatz 2022 = 5.000 €)

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

54990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

(Ergebnis 2020 = 293,24 €, Ansatz 2021 = 2.286 €, Ansatz 2022 = 5.705 €)

Es handelt sich um vermischte Aufwendungen.

48110 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 391.820,05 €, Ansatz 2021 = 444.615 €, Ansatz 2022 = 423.754 €)

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

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 9.387,75 €, Ansatz 2021 = 15.000 €, Ansatz 2022 = 15.500 €)

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

III. Teilfinanzplan

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

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

02000.93500 Büromaschinen und Einrichtungsgegenstände (Einzelbilanzierung)

Für die Beschaffung von Büromaschinen und Einrichtungsgegenständen, die nicht in Festwerten bilanziert sind, sind in jedem Jahr Haushaltsmittel in Höhe von 8.000 € veranschlagt worden.

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

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

Maßnahme 111.02/1/003 Baumaßnahmen Rathäuser

02000.36000 Bundeszuweisung Fördermittel Neubau Verwaltungsgebäude Hörstel

02000.95100 Neubau eines Verwaltungsgebäudes in Hörstel

In der Ratssitzung am 22.05.2019 ist die Grundsatzentscheidung zum Neubau eines Verwaltungsgebäudes in Hörstel getroffen worden. Mit Ratsbeschluss vom 08.09.2021 wurde die Variante 2 des Vorentwurfskonzeptes beschlossen. Lt. aktueller Kostenrahmenschätzung (Stand September 2021) belaufen sich die Investitionskosten (Kostengruppen 200 – 700, also ohne Einrichtungskosten) auf 11.430.000 €. Auf dieser Basis wurden in den Haushaltsjahren 2019 bis 2024 folgende Veranschlagungen vorgenommen:

- Haushaltsjahr 2019 = 50.000 €
- Haushaltsjahr 2020 = 250.000 €
- Haushaltsjahr 2021 = 500.000 €
- Haushaltsjahr 2022 = 1.000.000 € (Verpflichtungsermächtigung von 9,63 Mio €)
- Haushaltsjahr 2023 = 5.000.000 €
- Haushaltsjahr 2024 = 4.630.000 €

Die Fördermittel für die Bauweise KFW 40 wurden in 2024 in Höhe von 911.000 € veranschlagt.

02000.95200 Sanierung Verwaltungsgebäude Kalixtusstr. 6 und Sünke-Rendel-Str. 14/16

In 2025 wurden für Planungsleistungen 250.000 € veranschlagt.

02000.93500 Einrichtungsgegenstände Neubau eines Verwaltungsgebäudes in Hörstel

Für Einrichtungsgegenstände im Neubau des Verwaltungsgebäudes in Hörstel wurden für 2024 in pauschaler Höhe 250.000 € veranschlagt.

Maßnahme 111.02/1/006 Begegnungszentrum DRK Ortsverein

02000.98800 Zuschuss für ein Begegnungszentrum des DRK-Ortsvereins Riesenbeck

Mit Ratsbeschluss vom 30.06.2021 wurde dem DRK-Ortsverein Riesenbeck ein Zuschuss in Höhe von 25.000 € für den Neubau eines Begegnungszentrums zugesagt. Die Auszahlung soll in 2022 erfolgen und wurde daher entsprechend veranschlagt.

Produkt**01.111.03**

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

Produktverantwortlicher

Helmig, August

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Partnerschaftsurkunden

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,15	0,15	0,15	0,15	0,15	0,15	0,12	0,07	0,07	0,07

Bewirtschaftungsregeln

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen dieses Produktes werden gemäß § 21 KomHVO zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.

Weitergehende Bewirtschaftungsregeln ergeben sich aus dem entsprechenden Abschnitt des Vorberichtes zum Haushaltsplan.

Erläuterungen und Hinweise

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

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
00000001	Bezugswert: Einwohner	20.344,00	20.335,00	20.335,00	20.335,00
	Produktergebnis je Bezugswert	-1,00	-0,64	-0,84	-0,82

Teilergebnisplan 2022

01.111.03



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	598,18	0	118	129	157	166
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	118	129	157	166
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	598,18	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	598,18	0	118	129	157	166
11 -	Personalaufwendungen	5.901,37	4.745	4.731	4.884	5.091	4.979
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	3.487,66	3.059	3.159	3.238	3.318	3.401
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	164,03	146	146	149	152	155
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	1.639,11	1.246	1.097	1.148	1.243	1.065
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	610,57	294	329	349	378	358
12 -	Versorgungsaufwendungen	2.592,10	1.978	1.793	1.823	1.847	1.875
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	1.714,88	1.422	1.328	1.353	1.377	1.401
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	434,62	368	359	366	374	381
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	104,75	82	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	337,85	106	106	104	96	93
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	3.100,00	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
	53140000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen öffentlichen Bereich	2.600,00	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
	53180000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Übrige Bereiche	500,00	500	500	500	500	500
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	514,00	5.540	5.530	5.530	5.530	5.530
	54310000 Geschäftsaufwendungen	514,00	5.540	5.530	5.530	5.530	5.530
17 =	Ordentliche Aufwendungen	12.107,47	15.363	15.154	15.337	15.568	15.484
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-11.509,29	-15.363	-15.036	-15.208	-15.411	-15.318
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-11.509,29	-15.363	-15.036	-15.208	-15.411	-15.318
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-11.509,29	-15.363	-15.036	-15.208	-15.411	-15.318
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.561,35	-1.774	-1.692	-1.573	-1.771	-1.968
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.561,35	-1.774	-1.692	-1.573	-1.771	-1.968

Teilergebnisplan 2022**01.111.03**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-13.070,64	-17.137	-16.728	-16.781	-17.182	-17.286
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-13.070,64	-17.137	-16.728	-16.781	-17.182	-17.286

Teilfinanzplan 2022

01.111.03



A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	598,18	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	598,18	0	0	0	0	0	0
10 -	Personalauszahlungen	3.651,69	3.205	3.305	0	3.387	3.470	3.556
11 -	Versorgungsauszahlungen	2.149,50	1.790	1.687	0	1.719	1.751	1.782
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	3.100,00	3.100	3.100	0	3.100	3.100	3.100
15 -	Sonstige Auszahlungen	554,00	5.540	5.530	0	5.530	5.530	5.530
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.455,19	13.635	13.622	0	13.736	13.851	13.968
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.857,01	-13.635	-13.622	0	-13.736	-13.851	-13.968
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 01.111.03 „Städtepartnerschaften“

I. Allgemeines

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

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2020 = 0 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 118 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensionsrückstellungen.

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2020 = 598,18 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Es handelt sich um Vermischte Erträge

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 8.493,47 €, Ansatz 2021 = 6.723 €, Ansatz 2022 = 6.524 €)

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

53140 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen öffentlichen Bereich

(Ergebnis 2020 = 2.600 €, Ansatz 2021 = 2.600 €, Ansatz 2022 = 2.600 €)

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

53180 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche

(Ergebnis 2020 = 500,00 €, Ansatz 2021 = 500 €, Ansatz 2022 = 500 €)

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

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 514,00 €, Ansatz 2021 = 5.540 €, Ansatz 2022 = 5.530 €)

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören zum einen der Beitrag zum Rat der Gemeinden und Regionen Europas (rd. 530 €) und zum anderen die im Zusammenhang mit den Städtepartnerschaften entstehenden Sachkosten (grundsätzlich jährlich rd. 5.000 €.)

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 1.561,35 €, Ansatz 2021 = 1.774 €, Ansatz 2022 = 1.692 €)

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

Produkt**01.111.04**

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

Produktverantwortlicher

Helmig, August

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

Gesamtverwaltung, Mitarbeiter/innen, Personalrat, Gleichstellungsbeauftragte, Schwerbehindertenvertretung

Personaleinsatz

Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	6,58	5,94	6,15	5,93	6,11	6,18	7,04	7,11	5,51	6,28
(davon Stellen von Auszubildenden für die Verwaltung)	3,92	3,92	4,00	3,91	3,91	4,00	4,91	4,67	2,58	3,00

Bewirtschaftungsregeln

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen dieses Produktes werden gemäß § 21 KomHVO zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets. Weitergehende Bewirtschaftungsregeln ergeben sich aus dem entsprechenden Abschnitt des Vorberichtes zum Haushaltsplan.

Teilergebnisplan 2022

01.111.04



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	49.459,39	2.100	5.947	6.429	7.352	7.672
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	34.304,97	2.000	5.147	5.629	6.552	6.872
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	15.154,42	100	800	800	800	800
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	49.459,39	2.100	5.947	6.429	7.352	7.672
11 -	Personalaufwendungen	346.667,77	235.793	307.738	316.884	326.987	328.966
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	74.797,50	62.088	81.714	83.849	85.935	88.074
	50112000 Dienstaufwendungen -Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub und Überstunden -Beamte-	48.758,62	0	0	0	0	0
	50115000 Dienstaufwendungen -Zuführungen zu Rückstellungen für Erstattungsverpflichtungen wg. Dienstherrwechsel -Beamte-	0,00	100	0	0	0	0
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	125.231,91	109.231	144.641	148.734	152.418	156.193
	50122000 Dienstaufwendungen - Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub und Überstunden - Tariflich Beschäftigte	12.575,65	0	0	0	0	0
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	9.293,22	8.315	10.940	11.213	11.493	11.781
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	25.060,55	22.096	29.906	30.653	31.420	32.205
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	3.462,38	2.959	3.789	3.865	3.947	4.028
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	34.599,55	25.077	28.268	29.587	32.037	27.451
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	12.888,39	5.927	8.480	8.983	9.737	9.234
12 -	Versorgungsaufwendungen	54.779,13	39.805	46.222	46.975	47.603	48.332
	51112000 Versorgungsaufwendungen - Erstattungsverpflichtung wg. Dienstherrwechsel (Versorgungsempfänger)-	63,00	0	0	0	0	0
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	36.198,96	28.624	34.236	34.864	35.492	36.120
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	9.174,35	7.407	9.253	9.441	9.630	9.825
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	2.211,12	1.646	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	7.131,70	2.128	2.733	2.670	2.481	2.387
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.276,95	31.300	26.000	28.000	28.000	28.000
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	18.276,95	31.300	26.000	28.000	28.000	28.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	192.705,38	117.360	105.060	106.060	106.910	107.780
	54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	42.716,50	60.500	58.000	58.200	58.200	58.200
	54310000 Geschäftsaufwendungen	38.286,29	27.460	11.860	11.860	11.860	11.860
	54460000 Versicherungen	25.987,91	27.400	33.200	34.000	34.850	35.720
	54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	85.714,68	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	612.429,23	424.258	485.020	497.919	509.500	513.078
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-562.969,84	-422.158	-479.073	-491.490	-502.148	-505.406
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2022

01.111.04



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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-562.969,84	-422.158	-479.073	-491.490	-502.148	-505.406
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)	-562.969,84	-422.158	-479.073	-491.490	-502.148	-505.406
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	167.359,12	177.600	174.980	178.520	182.060	185.600
48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	167.359,12	177.600	174.980	178.520	182.060	185.600
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-22.036,60	-25.035	-23.881	-22.203	-25.000	-27.777
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-22.036,60	-25.035	-23.881	-22.203	-25.000	-27.777
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-417.647,32	-269.593	-327.974	-335.173	-345.088	-347.583
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-417.647,32	-269.593	-327.974	-335.173	-345.088	-347.583

Teilfinanzplan 2022

01.111.04



A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	-181.395,02	100	933	0	933	933	933
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-181.395,02	100	933	0	933	933	933
10 -	Personalauszahlungen	234.421,79	204.689	270.990	0	278.314	285.213	292.281
11 -	Versorgungsauszahlungen	45.373,31	36.031	43.489	0	44.305	45.122	45.945
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.178,48	31.300	26.000	0	28.000	28.000	28.000
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	132.334,57	117.360	105.193	0	106.193	107.043	107.913
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	430.308,15	389.380	445.672	0	456.812	465.378	474.139
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-611.703,17	-389.280	-444.739	0	-455.879	-464.445	-473.206
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	300.000,00	0	300.000	0	300.000	300.000	300.000
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	300.000,00	0	300.000	0	300.000	300.000	300.000
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-300.000,00	0	-300.000	0	-300.000	-300.000	-300.000



Teilfinanzplan 2022

01.111.04

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in TEUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 111.04/1/001
 Finanzanlagen

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	300	0	300	0	300	300	300	0,00	0
78680000 Gewährung von Ausleihungen -Sonstiger inländischer Bereich-	300	0	300	0	300	300	300	0,00	0
02020.93100 Auszahlungen zur Erhöhung des Versorgungsfonds	300	0	300	0	300	300	300	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	300	0	300	0	300	300	300	0,00	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-300	0	-300	0	-300	-300	-300	0,00	0

Erläuterungen zum Produkt 01.111.04 „Personalwesen“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst

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

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2020 = 34.304,97 €, Ansatz 2021 = 2.000 €, Ansatz 2022 = 5.147 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensionsrückstellungen. Außerdem gehören hierzu die Auflösungserträge der Urlaubs- und Überstundenrückstellungen und der Rückstellungen für die Leistungsorientierte Bezahlung (LOB).

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2020 = 15.154,42 €, Ansatz 2021 = 100 €, Ansatz 2022 = 800 €)

Es handelt sich um vermischte Erträge. In 2020 sind Erstattungen im Rahmen eines Dienstherrnwechsels bei Beamten enthalten.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 401.446,90 €, Ansatz 2021 = 275.598 €, Ansatz 2022 = 353.960 €)

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

52910 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

(Ergebnis 2020 = 18.276,95 €, Ansatz 2021 = 31.300 €, Ansatz 2022 = 26.000 €)

Erfasst werden hier die Kosten für die Bearbeitung von Beihilfeanträgen im Krankheits- bzw. Pflegefall im Rahmen interkommunaler Zusammenarbeit durch die Kommunale Versorgungskasse Westfalen-Lippe. Die Durchführung der Gehaltsabrechnungen ist an das Shared-Service-Center der Kommunalen ADV-Anwendergemeinschaft West (KAAW) übertragen worden. Die Übertragung erfolgte in allen Fällen vor dem Hintergrund des immer größer werdenden notwendigen Spezialwissens. Für die Bearbeitung hat die Stadt Hörstel Fallpauschalen zu zahlen. Außerdem werden hier die Kosten für externe Stellenbewertungen und für ein externes Beratungsangebot für die Beschäftigten der Stadt Hörstel erfasst. Darüber hinaus sind in 2021 5.000 € für die Durchführung einer Mitarbeiterbefragung enthalten.

54120 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte

(Ergebnis 2019 = 42.716,50 €, Ansatz 2020 = 60.500 €, Ansatz 2021 = 58.000 €)

Hierzu gehören die Kosten

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

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 38.286,29 €, Ansatz 2021 = 27.460 €, Ansatz 2022 = 11.860 €)

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören der Beitrag zum Kommunalen Arbeitgeberverband und zum Volksheimstättenwerk (vhw) als Fortbildungsträger und die Kosten für Stellenausschreibungen. Die höheren Aufwendungen in 2020 und 2021 erklären sich durch die Ausschreibung von Fachbereichsleiterstellen, für die höhere Kosten durch das Assessment-Center anfallen bzw. angefallen sind.

54460 Versicherungen

(Ergebnis 2020 = 25.987,91 €, Ansatz 2021 = 27.400 €, Ansatz 2022 = 33.200 €)

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

54990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

(Ergebnis 2020 = 85.714,68 €, Ansatz 2021 = 2.000 €, Ansatz 2022 = 2.000 €)

Es handelt sich um vermischte Aufwendungen. Die höheren Aufwendungen in 2020 erklären sich durch die Weiterleitung von erhaltenen Erstattungen bei Dienstherrnwechsel an den neuen Dienstherrn.

48110 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 167.359,12 €, Ansatz 2021 = 177.600 €, Ansatz 2022 = 174.980 €)

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

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 22.036,60 €, Ansatz 2021 = 25.035 €, Ansatz 2022 = 23.881 €)

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

III. Teilfinanzplan

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

Maßnahme 111.04/1/001 Finanzanlagen

02020.93100 Auszahlungen zur Erhöhung des Versorgungsfonds

Zur Sicherung ihrer Versorgungsaufwendungen sind die Kommunen durch das Gesetz zur Errichtung von Fonds für die Versorgung in NRW vom 20.4.1999 verpflichtet worden, entsprechende liquide Rücklagen zu bilden. Die Stadt Hörstel hat deshalb hierfür einen durch die kommunale Versorgungskasse Westfalen-Lippe verwalteten Fonds errichtet. Mit Einführung des NKF ist die gesetzliche Verpflichtung entfallen. Vor dem Hintergrund der Differenz zwischen den zu bildenden Pensionsrückstellungen und den tatsächlich vorhandenen liquiden Mitteln ist es angezeigt, freiwillig dem Fonds weitere Mittel zuzuführen. Bisher wurden jährlich 300.000 € zugeführt. Für das Haushaltsjahr 2021 erfolgte aufgrund der finanziellen Auswirkungen der Corona Pandemie keine Veranschlagung. Ab dem Jahr 2022 sind hierfür wieder jeweils 300.000 € veranschlagt worden.

Produkt**01.111.05**

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

Produktverantwortlicher

Helmig, August

Beschreibung

Personalrat, Vertretung der Schwerbehinderten

Auftragsgrundlage

Landespersonalvertretungsgesetz, Sozialgesetzbuch IX

Zielgruppe

Mitarbeiter/innen der Stadt Hörstel

Personaleinsatz

Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,20	0,19	0,20	0,20	0,19	0,19	0,19	0,19	0,19	0,19

Bewirtschaftungsregeln

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen dieses Produktes werden gemäß § 21 KomHVO zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.

Weitergehende Bewirtschaftungsregeln ergeben sich aus dem entsprechenden Abschnitt des Vorberichtes zum Haushaltsplan.

Teilergebnisplan 2022

01.111.05



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	1.040,53	0	228	249	303	319
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	228	249	303	319
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	1.040,53	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	1.040,53	0	228	249	303	319
11 -	Personalaufwendungen	15.882,58	15.154	14.938	15.378	15.929	15.868
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	6.066,75	6.072	6.088	6.240	6.396	6.556
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	4.399,19	4.497	4.545	4.659	4.775	4.895
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	343,47	348	351	360	369	378
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	874,56	890	924	947	971	995
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	285,32	290	282	288	294	300
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	2.851,21	2.473	2.114	2.212	2.396	2.053
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	1.062,08	584	634	672	728	691
12 -	Versorgungsaufwendungen	4.508,93	3.924	3.456	3.513	3.560	3.614
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	2.983,01	2.822	2.560	2.607	2.654	2.701
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	756,02	730	692	706	720	735
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	182,21	162	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	587,69	210	204	200	186	178
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	90,00	90	90	90	90	90
	54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	90,00	90	90	90	90	90
17 =	Ordentliche Aufwendungen	20.481,51	19.168	18.484	18.981	19.579	19.572
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-19.440,98	-19.168	-18.256	-18.732	-19.276	-19.253
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)	-19.440,98	-19.168	-18.256	-18.732	-19.276	-19.253
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)	-19.440,98	-19.168	-18.256	-18.732	-19.276	-19.253
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.325,38	-6.839	-7.276	-7.183	-7.837	-7.990
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.325,38	-6.839	-7.276	-7.183	-7.837	-7.990

Teilergebnisplan 2022

01.111.05



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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-23.766,36	-26.007	-25.532	-25.915	-27.113	-27.243
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-23.766,36	-26.007	-25.532	-25.915	-27.113	-27.243

Teilfinanzplan 2022**01.111.05****A. Zahlungsübersicht**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	1.040,53	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.040,53	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	11.969,29	12.097	12.190	0	12.494	12.805	13.124
11 - Versorgungsauszahlungen	3.739,03	3.552	3.252	0	3.313	3.374	3.436
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	90,00	90	90	0	90	90	90
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.798,32	15.739	15.532	0	15.897	16.269	16.650
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.757,79	-15.739	-15.532	0	-15.897	-16.269	-16.650
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 01.111.05 „Beschäftigtenvertretung“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Aufgaben des Personalrates und der Schwerbehindertenvertretung.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2020 = 0 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 228 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensionsrückstellungen.

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2020 = 1.040,53 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Es handelt sich um Vermischte Erträge.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 20.391,51 €, Ansatz 2021 = 19.078 €, Ansatz 2022 = 18.394 €)

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

54120 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte

(Ergebnis 2020 = 90,00 €, Ansatz 2021 = 90 €, Ansatz 2022 = 90 €)

Dem Personalrat wird eine Aufwandsentschädigung nach der sogenannten Aufwandsdeckungsverordnung gewährt.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 4.325,38 €, Ansatz 2021 = 6.839 €, Ansatz 2022 = 7.276 €)

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

Produkt**01.111.06**

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

Produktverantwortlicher

Athmer, Marion

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Landesgleichstellungsgesetz

Zielgruppe

Politische Gremien, Beschäftigte der Verwaltung, Bürger/innen

Personaleinsatz

Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,05	0,05	0,05	0,06	0,06	0,11	0,11	0,12	0,21	0,21

Bewirtschaftungsregeln

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen dieses Produktes werden gemäß § 21 KomHVO zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.

Weitergehende Bewirtschaftungsregeln ergeben sich aus dem entsprechenden Abschnitt des Vorberichtes zum Haushaltsplan.

Teilergebnisplan 2022

01.111.06



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierete 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	9.715,31	11.926	13.422	13.758	14.101	14.453
50120000	Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	7.558,31	9.276	10.436	10.697	10.964	11.238
50220000	Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	585,78	811	913	936	959	983
50320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.571,22	1.837	2.071	2.123	2.176	2.230
50410000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	2	2	2	2	2
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	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	428,26	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54310000	Geschäftsaufwendungen	428,26	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	10.143,57	12.926	14.422	14.758	15.101	15.453
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-10.143,57	-12.926	-14.422	-14.758	-15.101	-15.453
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)	-10.143,57	-12.926	-14.422	-14.758	-15.101	-15.453
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)	-10.143,57	-12.926	-14.422	-14.758	-15.101	-15.453
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-746,50	-840	-802	-744	-840	-935
58110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-746,50	-840	-802	-744	-840	-935
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-10.890,07	-13.766	-15.224	-15.502	-15.941	-16.388
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-10.890,07	-13.766	-15.224	-15.502	-15.941	-16.388

Teilfinanzplan 2022**01.111.06****A. Zahlungsübersicht**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	9.715,31	11.926	13.422	0	13.758	14.101	14.453
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	828,26	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.543,57	12.926	14.422	0	14.758	15.101	15.453
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.543,57	-12.926	-14.422	0	-14.758	-15.101	-15.453
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 01.111.06 „Gleichstellung von Mann und Frau“

I. Allgemeines

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

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 9.715,31 €, Ansatz 2021 = 11.926 €, Ansatz 2022 = 13.422 €)

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

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 428,26 €, Ansatz 2021 = 1.000 €, Ansatz 2022 = 1.000 €)

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

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 746,50 €, Ansatz 2021 = 840 €, Ansatz 2022 = 802 €)

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

Produkt**01.111.07**

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

Produktverantwortlicher

Denker, Thorsten

Beschreibung

- Haushaltsplanung und -controlling, Jahresabschluss
- Betriebswirtschaftliche Steuerung einschl. Kosten- und Leistungsrechnung des Baubetriebshofes
- Zentrale Geschäftsbuchhaltung
- Zentrale Anlagenbuchhaltung
- die Bearbeitung Umsatz- und ertragssteuerlicher Angelegenheiten
- Zahlungsabwicklung, Vollstreckung,
- Erhebung der Steuern und Abgaben
- Interne Rechnungsprüfung
- Versicherungsangelegenheiten
- Geschäftsführung der Unterhaltungsverbände der Wasserläufe

Auftragsgrundlage

GO, KomHVO, AO, Steuergesetze, Kommunalabgabengesetz

Zielgruppe

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

Personaleinsatz

Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	7,59	7,51	7,52	7,60	7,60	7,65	8,70	8,13	8,16	8,32

Bewirtschaftungsregeln

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen dieses Produktes werden gemäß § 21 KomHVO zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.

Weitergehende Bewirtschaftungsregeln ergeben sich aus dem entsprechenden Abschnitt des Vorberichtes zum Haushaltsplan.

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
00001000	Höhe der ausstehenden fälligen Forderungen aus Abgaben (in €) (Stand 01.01.)	122.774	172.773	103.044	-
00001003	Grundbesitzabgaben (Anzahl der Jahresbescheide)	7.441	7.485	7.590	-
00001004	Grundbesitzabgaben (Anzahl der Änderungsbescheide)	1.596	1.337	-	-
00001005	Gewerbsteuer (Anzahl der Jahresbescheide)	367	378	498	-
00001006	Gewerbsteuer (Anzahl der Änderungsbescheide)	1.190	1.333	-	-
00001007	Vergnügungssteuer (Anzahl der Bescheide)	13	9	10	-

Teilergebnisplan 2022

01.111.07



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	245,00	300	300	300	300	300
	43110000 Verwaltungsgebühren	245,00	300	300	300	300	300
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.812,35	17.780	17.780	17.880	17.980	18.080
	44840000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich	10.780,00	10.780	10.780	10.780	10.780	10.780
	44880000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	5.032,35	7.000	7.000	7.100	7.200	7.300
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	58.559,60	33.100	41.819	42.628	44.696	45.325
	45620000 Säumniszuschläge und Stundungszinsen	23.754,69	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	8.719	9.528	11.596	12.225
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	34.804,91	100	100	100	100	100
08 +	Aktiviertete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	74.616,95	51.180	59.899	60.808	62.976	63.705
11 -	Personalaufwendungen	567.837,62	587.076	603.598	621.218	643.116	641.595
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	201.786,20	218.142	232.999	238.824	244.795	250.915
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	179.277,40	194.080	197.887	202.834	207.905	213.102
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	10.560,32	15.013	15.314	15.696	16.089	16.491
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	36.563,77	39.586	41.431	42.467	43.528	44.617
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	9.490,06	10.436	10.797	11.013	11.246	11.480
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	94.834,04	88.824	80.900	84.676	91.687	78.563
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	35.325,83	20.995	24.270	25.708	27.866	26.427
12 -	Versorgungsaufwendungen	149.971,62	140.988	132.280	134.439	136.236	138.322
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	99.217,85	101.385	97.979	99.777	101.575	103.373
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	25.146,00	26.234	26.481	27.021	27.560	28.117
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	6.060,47	5.832	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	19.547,30	7.537	7.820	7.641	7.101	6.832
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	20.000	0	5.000	0	0
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	20.000	0	5.000	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	116.720,59	125.400	134.400	128.250	130.200	132.200
	54310000 Geschäftsaufwendungen	32.813,24	40.000	48.000	40.100	40.300	40.500
	54460000 Versicherungen	83.563,82	85.200	86.200	87.950	89.700	91.500
	54731000 Wertberichtigung bei Forderungen	177,09	0	0	0	0	0
	54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	166,44	200	200	200	200	200
17 =	Ordentliche Aufwendungen	834.529,83	873.464	870.278	888.907	909.552	912.117
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-759.912,88	-822.284	-810.379	-828.099	-846.576	-848.412
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)	-759.912,88	-822.284	-810.379	-828.099	-846.576	-848.412
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2022**01.111.07**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-759.912,88	-822.284	-810.379	-828.099	-846.576	-848.412
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-45.354,02	-51.238	-48.839	-45.108	-51.210	-57.269
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-45.354,02	-51.238	-48.839	-45.108	-51.210	-57.269
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-805.266,90	-873.522	-859.218	-873.207	-897.786	-905.681
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-805.266,90	-873.522	-859.218	-873.207	-897.786	-905.681

Teilfinanzplan 2022**01.111.07****A. Zahlungsübersicht**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	230,00	300	300	0	300	300	300
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	15.703,18	17.780	17.780	0	17.880	17.980	18.080
07 + Sonstige Einzahlungen	69.588,49	34.430	36.480	0	36.500	36.520	36.540
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	85.521,67	52.510	54.560	0	54.680	54.800	54.920
10 - Personalauszahlungen	437.677,75	477.257	498.428	0	510.834	523.563	536.605
11 - Versorgungsauszahlungen	124.363,85	127.619	124.460	0	126.798	129.135	131.490
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	20.000	0	0	5.000	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	102.904,94	111.350	120.730	0	189.600	116.570	118.590
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	664.946,54	736.226	743.618	0	832.232	769.268	786.685
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-579.424,87	-683.716	-689.058	0	-777.552	-714.468	-731.765
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 01.111.07 „Finanzwesen, Rechnungsprüfung und Versicherungsangelegenheiten“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst

- die Haushaltsplanung und Haushaltssteuerung, Jahresabschluss
- die betriebswirtschaftliche Steuerung einschl. Kosten- und Leistungsrechnung des Baubetriebshofes
- die zentrale Geschäftsbuchhaltung
- die zentrale Anlagenbuchhaltung
- die Bearbeitung Umsatz- und ertragssteuerlicher Angelegenheiten
- die Zahlungsabwicklung und die Vollstreckung
- die Erhebung der Steuern und Abgaben
- die interne Rechnungsprüfung
- die Versicherungsangelegenheiten (außer Gebäude- und Inventar) und
- die Geschäftsführung der Unterhaltungsverbände der Wasserläufe.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

43110 Verwaltungsgebühren

(Ergebnis 2020 = 245,00 €, Ansatz 2021 = 300 €, Ansatz 2022 = 300 €)

Im Produkt „Finanzwesen, Rechnungsprüfung und Versicherungsangelegenheiten“ ergeben sich Verwaltungsgebühren vor allem durch die Ausstellung steuerlicher Unbedenklichkeitsbescheinigungen.

44840 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich

(Ergebnis 2020 = 10.780,00 €, Ansatz 2021 = 10.780 €, Ansatz 2022 = 10.780 €)

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

44880 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen

(Ergebnis 2020 = 5.032,35 €, Ansatz 2021 = 7.000 €, Ansatz 2022 = 7.000 €)

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

45620 Säumniszuschläge und Stundungszinsen.

(Ergebnis 2020 = 23.754,69 €, Ansatz 2021 = 33.000 €, Ansatz 2022 = 33.000 €)

An Säumniszuschlägen und Gebühren aus dem Verwaltungszwangsverfahren sowie an Stundungszinsen wurden zusammen 33.000 € veranschlagt.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2020 = 0 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 8.719 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensionsrückstellungen.

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2020 = 34.804,91 €, Ansatz 2021 = 100 €, Ansatz 2022 = 100 €)

Es handelt sich um vermischte Erträge.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 717.809,24 €, Ansatz 2021 = 728.064 €, Ansatz 2022 = 735.878 €)

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

52910 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

(Ergebnis 2020 = 0 €, Ansatz 2021 = 20.000 €, Ansatz 2022 = 0 €)

In 2021 fallen Kosten für die Überprüfung des Anlagevermögens der Straßen und Wege an. Es handelt sich dabei um die nach § 30 KomHVO gesetzlich vorgeschriebene Inventur. Die entsprechenden Daten werden extern ermittelt und anschließend in die Anlagenbuchhaltung entsprechend eingepflegt.

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 32.813,24 €, Ansatz 2021 = 40.000 €, Ansatz 2022 = 48.000 €)

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören die Kosten für

- öffentliche Bekanntmachungen
- allgemeine Beratung in steuerlicher Hinsicht
- Gerichts- und Prozesskosten
- Zwangsvollstreckungsmaßnahmen
- Prüfungskosten für den Jahresabschluss und
- anteilige Gebühren der überörtlichen Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt.

54460 Versicherungen

(Ergebnis 2020 = 83.563,82 €, Ansatz 2021 = 85.200 €, Ansatz 2022 = 86.200 €)

Erfasst ist hier der kommunale Beitrag zur gesetzlichen Unfallversicherung. Die Beitragserhebung erfolgt nach Einwohnern. Versicherungsschutz besteht insbesondere für Bauherren und Bauhelfer bei Eigenleistungen, sofern sie öffentliche Mittel erhalten sowie für Menschen, die sich in Gefahrensituationen für andere einsetzen. Darüber hinaus sind auch ehrenamtlich Tätige versichert, sofern sie Leistungen erbringen, die im Interesse der Kommune liegen. Außerdem wird hier der Beitrag zum Versicherungsverband für Gemeinden und Gemeindeverbände nachgewiesen. Es handelt sich dabei um die allgemeine Haftpflichtversicherung und die Eigenschadenversicherung.

54731 Wertberichtigungen bei Forderungen

(Ergebnis 2020 = 177,09 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Es handelt sich um Wertberichtigungen von Forderungen in Bezug auf Säumniszuschläge, Gebühren aus dem Verwaltungszwangsverfahren und Stundungszinsen.

54990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

(Ergebnis 2020 = 166,44 €, Ansatz 2021 = 200 €, Ansatz 2022 = 200 €)

Es handelt sich um vermischte Aufwendungen.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 45.354,02 €, Ansatz 2021 = 51.238 €, Ansatz 2022 = 48.839 €)

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

Produkt**01.111.08**

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

Produktverantwortlicher

Jasper-Bruns, Ludger

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Dienstanweisungen

Zielgruppe

Mitarbeiter/innen der Stadt Hörstel, Bürger/innen

Personaleinsatz

Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	2,42	3,00	3,00	3,00	3,42	4,00	4,00	4,00	3,42	4,00
(davon Stellen Auszubildender)	0,50	0,42	1,00	1,00	0,50	0,42	1,00	0,58	0,42	1,00

Bewirtschaftungsregeln

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen dieses Produktes werden gemäß § 21 KomHVO zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.

Weitergehende Bewirtschaftungsregeln ergeben sich aus dem entsprechenden Abschnitt des Vorberichtes zum Haushaltsplan.

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
00000201	Bezugswert: Anzahl der DV-Arbeitsplätze (Stand 30.06.)	152	153	155	-
00001203	Produktergebnis je DV Arbeitsplatz	-3.443	-3.614	-3.782	-

Teilergebnisplan 2022

01.111.08



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.591,79	36.500	35.500	37.000	59.500	73.500
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	28.591,79	36.500	35.500	37.000	59.500	73.500
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	1.342,53	1.000	200	200	200	200
	44880000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	1.342,53	1.000	200	200	200	200
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	10.154,18	0	2.268	2.478	3.016	3.179
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	2.268	2.478	3.016	3.179
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	10.154,18	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	40.088,50	37.500	37.968	39.678	62.716	76.879
11 -	Personalaufwendungen	254.120,61	238.993	237.064	243.649	251.395	253.102
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	58.980,18	59.569	60.596	62.111	63.664	65.255
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	120.503,36	114.622	114.348	117.207	120.137	123.140
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	9.475,25	8.904	8.831	9.052	9.278	9.510
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	24.343,48	23.045	23.115	23.693	24.285	24.892
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.773,85	2.864	2.822	2.878	2.939	3.000
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	27.719,09	24.256	21.040	22.022	23.845	20.432
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	10.325,40	5.733	6.312	6.686	7.247	6.873
12 -	Versorgungsaufwendungen	43.835,27	38.501	34.402	34.963	35.432	35.973
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	29.000,43	27.686	25.481	25.949	26.417	26.884
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	7.349,93	7.164	6.887	7.027	7.168	7.312
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	1.771,42	1.593	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	5.713,49	2.058	2.034	1.987	1.847	1.777
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.964,70	96.500	87.500	90.500	94.000	97.500
	52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	865,69	5.000	5.000	5.500	6.000	6.500
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	52.099,01	91.500	82.500	85.000	88.000	91.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	71.786,84	47.500	40.500	40.000	60.500	74.000
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	71.786,84	47.500	40.500	40.000	60.500	74.000
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	162.912,11	191.000	197.000	205.500	214.000	222.500
	54310000 Geschäftsaufwendungen	162.912,11	191.000	197.000	205.500	214.000	222.500
17 =	Ordentliche Aufwendungen	585.619,53	612.494	596.466	614.612	655.327	683.075
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-545.531,03	-574.994	-558.498	-574.934	-592.611	-606.196
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)	-545.531,03	-574.994	-558.498	-574.934	-592.611	-606.196
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2022**01.111.08**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-545.531,03	-574.994	-558.498	-574.934	-592.611	-606.196
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	16.231,98	15.430	16.360	16.360	16.360	16.360
48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	16.231,98	15.430	16.360	16.360	16.360	16.360
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-23.589,54	-26.645	-25.399	-23.456	-26.633	-29.787
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-23.589,54	-26.645	-25.399	-23.456	-26.633	-29.787
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-552.888,59	-586.209	-567.537	-582.030	-602.884	-619.623
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-552.888,59	-586.209	-567.537	-582.030	-602.884	-619.623

Teilfinanzplan 2022**01.111.08****A. Zahlungsübersicht**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.277,21	1.000	200	0	200	200	200
07 +	Sonstige Einzahlungen	11.672,25	190	40	0	40	40	40
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.949,46	1.190	240	0	240	240	240
10 -	Personalauszahlungen	216.076,12	209.004	209.712	0	214.941	220.303	225.797
11 -	Versorgungsauszahlungen	36.350,36	34.850	32.368	0	32.976	33.585	34.196
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	50.644,99	96.500	87.500	0	90.500	94.000	97.500
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	166.329,92	191.190	197.040	0	205.540	214.040	222.540
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	469.401,39	531.544	526.620	0	543.957	561.928	580.033
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-456.451,93	-530.354	-526.380	0	-543.717	-561.688	-579.793
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	95.776,47	50.000	38.000	0	105.000	285.000	43.000
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	95.776,47	50.000	38.000	0	105.000	285.000	43.000
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-95.776,47	-50.000	-38.000	0	-105.000	-285.000	-43.000



Teilfinanzplan 2022

01.111.08

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in TEUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 111.08/1/001
 EDV-Ausstattung

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	96	50	38	0	105	285	43	0,00	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	96	50	38	0	105	285	43	0,00	0
06000.93500 Anschaffung von EDV-Hardware	41	15	15	0	70	210	13	0,00	0
06000.93510 Anschaffung von EDV-Software	54	35	23	0	35	75	30	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	96	50	38	0	105	285	43	0,00	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-96	-50	-38	0	-105	-285	-43	0,00	0

Erläuterungen zum Produkt 01.111.08 „Technikunterstützte Informationsverarbeitung“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst

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

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41610 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

(Ergebnis 2020 = 28.591,79 €, Ansatz 2021 = 36.500 €, Ansatz 2022 = 35.500 €)

Das Anlagevermögen im Produkt „Technikunterstützte Informationsverarbeitung“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter (Allgemeine Investitionspauschale) finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

44880 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen

(Ergebnis 2020 = 1.342,53 €, Ansatz 2021 = 1.000 €, Ansatz 2022 = 200 €)

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

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2020 = 0 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 2.268 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensionsrückstellungen.

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2020 = 10.154,18 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Es handelt sich um Vermischte Erträge.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 297.955,88 €, Ansatz 2021 = 277.494 €, Ansatz 2022 = 271.466 €)

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

52550 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

(Ergebnis 2020 = 865,69 €, Ansatz 2021 = 5.000 €, Ansatz 2022 = 5.000 €)

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

52910 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

(Ergebnis 2020 = 52.099,01 €, Ansatz 2021 = 91.500 €, Ansatz 2022 = 82.500 €)

Die Stadt Hörstel ist Mitglied der Kommunalen ADV-Anwendergemeinschaft West (KAAW). Diese erbringt für ihre Mitglieder verschiedene Dienstleistungen (Beratung und Betreuung beim Personalabrechnungsverfahren, Durchführung von Schulungen, Beratung bei der Softwareauswahl usw.). Die Mitglieder haben hierfür eine entsprechende Umlage zu zahlen. Diese erhöht sich ab 2021 aufgrund zusätzlicher Dienstleistungen für das Dokumentmanagementsystem d3. Außerdem werden unter diesem Sachkonto auch die Dienstleistungen im Zusammenhang mit der Anschaffung von Hard- und Software und Mittel für Scandienstleistungen veranschlagt, um die Umstellung auf eine digitale Aktenführung zu forcieren.

57110 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

(Ergebnis 2020 = 71.786,84 €, Ansatz 2021 = 47.500 €, Ansatz 2022 = 40.500 €)

Das Anlagevermögen des Produktes „Technikunterstützte Informationsverarbeitung“ besteht aus der EDV-Hard- und Software. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 162.912,11 €, Ansatz 2021 = 191.000 €, Ansatz 2022 = 197.000 €)

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören Kosten für

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

Die Erhöhung des Haushaltsansatzes in 2021 ergibt sich dadurch, dass Ersatzbeschaffungen von PCs durch die Anhebung der Grenze für Geringwertige Wirtschaftsgüter von 410 € auf 800 € netto nicht mehr investiv, sondern im Aufwand zu verbuchen sind.

48110 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 16.231,98 €, Ansatz 2021 = 15.430 €, Ansatz 2022 = 16.360 €)

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

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 23.589,54 €, Ansatz 2021 = 26.645 €, Ansatz 2022 = 25.399 €)

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

III. Teilfinanzplan

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

Maßnahme 111.08/1/001 EDV-Ausstattung

06000.93500 Anschaffung von EDV-Hardware

Der Haushaltsansatz für 2022 beläuft sich auf 15.000 € und bezieht sich auf die Anschaffung von Microsoft Surface-Geräten, von Durchlaufscannern und von Hardware entsprechend der beschlossenen Digitalisierungsstrategie. In 2023 werden aufgrund der Ersatzbeschaffung

eines Datenbankservers 60.000 € und in 2024 aufgrund der Umstellung auf Thin-Clients 210.000 € veranschlagt. Hierbei handelt es sich um virtuelle Arbeitsplätze, auf die vom lokalen Arbeitsplatz zugegriffen werden kann.

06000.93510 Anschaffung von EDV-Software

Der Haushaltsansatz für die Beschaffung von Software für 2022 beläuft sich auf 23.000 € und setzt sich wie folgt zusammen:

▪ Anschaffungen im Bereich E-Government entsprechend der Digitalisierungsstrategie	5.000 €
▪ Beschaffung Intranet Modul	5.000 €
▪ Erweiterung verschiedener Software-Produkte	<u>13.000 €</u>
▪ Summe	<u>23.000 €</u>

In 2024 wurden aufgrund der Umstellung auf Thien-Clients neben der normalen Hardwarebeschaffung von 25.000 € Kosten für die Desktopvirtualisierung in Höhe von 50.000 veranschlagt, insgesamt somit 75.000 €.

Produkt**01.111.09**

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

Produktverantwortlicher

Helmig, August

Beschreibung

- Erwerb und Verkauf von Grundvermögen
- Bewirtschaftung und Verwaltung der Grundstücke (Miet- und Pachtverträge, Fischereirechte)
- Bestellung von Dienstbarkeiten

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,98	0,98	0,98	0,98	1,05	1,04	0,86	0,87	0,75	0,65

Bewirtschaftungsregeln

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen dieses Produktes werden gemäß § 21 KomHVO zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.

Weitergehende Bewirtschaftungsregeln ergeben sich aus dem entsprechenden Abschnitt des Vorberichtes zum Haushaltsplan.

Erläuterungen und Hinweise

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

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
00000202	Anzahl der verkauften Wohnbaugrundstücke	7	25	-	-
00000203	Verkaufte Industrie- und Gewerbeflächen in qm	10.946	22.230	-	-

Erläuterungen zu diesem Produkt:

Bestand an Wohnbau- bzw. Industrie- und Gewerbeflächen der Stadt Hörstel am 30.09.2021

	Bevergern	Dreierwalde	Hörstel	Riesenbeck
baureife Wohngrundstücke	0	0	0	0
baureife Industrie- und Gewerbeflächen in qm	37.565	3.739	47.954	2.875

Teilergebnisplan 2022

01.111.09



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.920,24	7.900	7.900	7.900	7.900	7.900
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	7.920,24	7.900	7.900	7.900	7.900	7.900
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.560,00	3.500	0	0	0	0
	43110000 Verwaltungsgebühren	4.560,00	3.500	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	376.905,71	323.500	391.102	322.602	249.602	221.602
	44110000 Mieten und Pachten	372.082,19	323.000	390.602	322.102	249.102	221.102
	44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.823,52	500	500	500	500	500
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	1.234.129,12	502.000	82.825	1.163.433	1.003.707	123.791
	45410000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	1.226.917,67	500.000	52.000	1.160.000	1.000.000	120.000
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	1.157	1.265	1.539	1.623
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	7.211,45	2.000	29.668	2.168	2.168	2.168
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	-5.800,43	0	0	0	0	0
	47210000 Bestandsveränderungen	-5.800,43	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	1.617.714,64	836.900	481.827	1.493.935	1.261.209	353.293
11 -	Personalaufwendungen	68.247,73	56.084	46.319	47.814	49.853	48.764
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	40.333,90	36.159	30.931	31.704	32.496	33.309
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	1.896,91	1.722	1.427	1.456	1.487	1.518
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	18.955,84	14.723	10.739	11.241	12.171	10.429
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	7.061,08	3.480	3.222	3.413	3.699	3.508
12 -	Versorgungsaufwendungen	29.976,97	23.370	17.560	17.846	18.086	18.363
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	19.832,09	16.805	13.007	13.245	13.484	13.723
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	5.026,29	4.349	3.515	3.587	3.659	3.733
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	1.211,39	967	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	3.907,20	1.249	1.038	1.014	943	907
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	171.322,64	241.000	192.003	170.003	162.003	181.003
	52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	28.262,71	44.000	58.002	56.002	44.002	59.002
	52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	40.509,58	0	0	0	0	0
	52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	102.550,35	127.000	134.001	114.001	118.001	122.001
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	70.000	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	17.954,15	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	17.954,15	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	123.741,99	123.900	142.501	121.551	104.701	87.851
	54310000 Geschäftsaufwendungen	11.590,26	20.000	40.501	40.001	40.001	40.001
	54450000 Sonstige Steuern	79.079,55	80.250	77.600	59.000	44.000	29.000
	54460000 Versicherungen	8.541,03	12.650	13.400	11.550	9.700	7.850
	54730000 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	13.570,80	0	0	0	0	0
	54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.505,35	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
	54991000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit - finanzunwirksam-	7.455,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	411.243,48	462.354	416.383	375.214	352.643	353.981
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	1.206.471,16	374.546	65.444	1.118.721	908.566	-688
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2022

01.111.09



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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.206.471,16	374.546	65.444	1.118.721	908.566	-688
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)	1.206.471,16	374.546	65.444	1.118.721	908.566	-688
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	7.092,11	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.092,11	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-17.991,36	-21.843	-19.679	-18.859	-20.727	-22.085
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-17.991,36	-21.843	-19.679	-18.859	-20.727	-22.085
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	1.195.571,91	360.203	53.265	1.107.362	895.339	-15.273
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	1.195.571,91	360.203	53.265	1.107.362	895.339	-15.273

Teilfinanzplan 2022**01.111.09****A. Zahlungsübersicht**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.170,00	3.500	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	370.043,33	323.500	391.102	0	322.602	249.602	221.602
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	7.211,45	2.000	51.570	0	10.170	6.170	4.670
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	381.424,78	329.000	442.672	0	332.772	255.772	226.272
10 -	Personalauszahlungen	42.230,81	37.881	32.358	0	33.160	33.983	34.827
11 -	Versorgungsauszahlungen	24.858,38	21.154	16.522	0	16.832	17.143	17.456
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	198.345,67	241.000	192.003	0	170.003	162.003	181.003
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	44.625,72	123.900	152.301	0	121.551	104.701	87.851
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	310.060,58	423.935	393.184	0	341.546	317.830	321.137
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	71.364,20	-94.935	49.488	0	-8.774	-62.058	-94.865
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.900.331,36	1.152.000	400.100	0	2.560.100	2.870.100	1.530.100
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	1.900.331,36	1.152.000	400.100	0	2.560.100	2.870.100	1.530.100
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	879.575,61	2.000.000	700.000	0	600.000	600.000	600.000
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	879.575,61	2.000.000	700.000	0	600.000	600.000	600.000
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.020.755,75	-848.000	-299.900	0	1.960.100	2.270.100	930.100



Teilfinanzplan 2022

01.111.09

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzh- lungen/ -auszah- lungen
	in TEUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 111.09/1/001

An - und Verkauf von Grundstücken zur Förderung des privaten Wohnungsbaus

Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.391	900	200	0	2.000	2.000	300	0,00	0
68210000 <i>Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen</i>	1.391	900	200	0	2.000	2.000	300	0,00	0
88000.34030 Verkaufserlöse Wohnbaugelände	1.391	900	0	0	0	0	0	0,00	0
88000.34037 Verkaufserlöse Wohnbaugelände - steuerfrei n. § 4 UStG	0	0	200	0	2.000	2.000	300	0,00	0
Summe der investiven Einzahlungen	1.391	900	200	0	2.000	2.000	300	0,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	339	1.800	400	0	400	400	400	0,00	0
78210000 <i>Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden</i>	339	1.800	400	0	400	400	400	0,00	0
88000.93210 Grunderwerb für künftiges Wohnbaugelände	192	1.800	400	0	400	400	400	0,00	0
88000.93230 Grunderwerb Wohnbauflächen (Rückkauf für bereits veräußerte und Beitragszahlungen für noch nicht veräußerte Wohnbauflächen)	147	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	339	1.800	400	0	400	400	400	0,00	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.052	-900	-200	0	1.600	1.600	-100	0,00	0

Maßnahme: 111.09/1/002

An- und Verkauf von Grundstücken zur Industrie- und Gewerbeansiedlung

Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	379	200	200	0	560	870	1.230	0,00	0
68210000 <i>Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen</i>	379	200	200	0	560	870	1.230	0,00	0
88000.34040 Verkaufserlöse Industrie- und Gewerbegebiete	379	200	0	0	0	0	0	0,00	0
88000.34047 Verkaufserlöse Industrie- und Gewerbegebiete - steuerfrei n. § 4 UStG	0	0	200	0	200	150	150	0,00	0
88000.34057 Verkaufserlöse Gewerbe- und Energie-Innovationspark ehem. Flugplatz Dreierwalde steuerfrei nach § 4 UStG	0	0	0	0	360	720	1.080	0,00	0
Summe der investiven Einzahlungen	379	200	200	0	560	870	1.230	0,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	541	200	300	0	200	200	200	0,00	0
78210000 <i>Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden</i>	541	200	300	0	200	200	200	0,00	0
88000.93220 Grunderwerb für künftige Industrie- und Gewerbegebiete	436	200	200	0	200	200	200	0,00	0
88000.93240 Grunderwerb Industrie- und Gewerbeflächen (Rückkauf für bereits veräußerte und Beitragszahlungen für noch nicht veräußerte Industrie- und Gewerbeflächen)	105	0	0	0	0	0	0	0,00	0
88000.93250 Untersuchungen Rückbaumaßnahmen Gewerbepark und Energie Innovationspark ehem. Flugplatz Dreierwalde	0	0	100	0	0	0	0	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	541	200	300	0	200	200	200	0,00	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-162	0	-100	0	360	670	1.030	0,00	0



B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

[illegible]

Maßnahme: 111.09.1/003

An- und Verkauf von Grundstücken für übrige Zwecke

Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	130	52	0	0	0	0	0,00	0
68210000 <i>Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen</i>	130	52	0	0	0	0	0,00	0
88000.34000 Erlöse aus der Veräußerung von Grundstücken des allgemeinen Grundvermögens	130	52	0	0	0	0	0,00	0
Summe der investiven Einzahlungen	130	52	0	0	0	0	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	130	52	0	0	0	0	0,00	0

Erläuterungen zum Produkt 01.111.09 „Liegenschaftsverwaltung“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst

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

In 2021 und 2022 wird im Rahmen des Baus der neuen Maßregelvollzugsklinik Strom und Wasser an das ausführende Bauunternehmen verkauft. Außerdem wird das Abwasser entsprechend entsorgt. Aufgrund der Höhe der Einnahmen wurde daher ein neuer Betrieb gewerblicher Art (BgA) eingerichtet.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41610 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

(Ergebnis 2020 = 7.920,24 €, Ansatz 2021 = 7.900 €, Ansatz 2022 = 7.900 €)

Das Anlagevermögen im Produkt „Liegenschaftsverwaltung“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

43110 Verwaltungsgebühren

(Ergebnis 2020 = 4.560,00 €, Ansatz 2021 = 3.500 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Im Produkt „Liegenschaftsverwaltung“ haben sich bisher hauptsächlich Verwaltungsgebühren durch die Ausstellung sog. Vorkaufsrechtbescheinigungen ergeben. Aufgrund einer Aufgabenverlagerung auf den Fachdienst „Planen und Umwelt“ erfolgt die Veranschlagung der entsprechenden Gebühren künftig im Produkt „10.521.01 Bau- und Grundstücksordnung“. Ab 2022 wird daher kein Ansatz für Verwaltungsgebühren veranschlagt.

44110 Mieten und Pachten

(Ergebnis 2020 = 372.082,19 €, Ansatz 2021 = 323.000 €, Ansatz 2022 = 390.602 €)

Erfasst werden hier

- die Mieten und die Mietnebenkosten aus der Vermietung von städtischen Wohnungen des allgemeinen Grundvermögens
- Pachten aus unbebauten Grundstücken
- Jagdpachtgelder und
- Mieten und Pachten einschl. Nebenkosten für Flächen und Gebäude auf dem ehem. Flugplatz in Dreierwalde

44610 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2020 = 4.823,52 €, Ansatz 2021 = 500 €, Ansatz 2022 = 500 €)

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

45410 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden

(Ergebnis 2020 = 1.226.917,67 €, Ansatz 2021 = 500.000 €, Ansatz 2022 = 52.000 €)

Bei den Erträgen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden handelt es sich um Verkaufserlöse, soweit diese über den bilanzierten Werten liegen. Es ergeben sich jährliche

Schwankungen je nach Umfang der verkauften Grundstücke und des einzelnen Verkaufserlöses im Vergleich zum Bilanzwert.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2020 = 0 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 1.157 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensionsrückstellungen.

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2020 = 7.211,45 €, Ansatz 2021 = 2.000 €, Ansatz 2022 = 29.668 €)

Es handelt sich um vermischte Erträge. Aufgrund des Verkaufs von Strom und Wasser im Rahmen des Baus der neuen Maßregelvollzugsklinik ergeben sich bereits ab 2021 höhere Erträge.

47210 Bestandsveränderungen

(Ergebnis 2020 = 5.800,43 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Die Bestandsveränderungen beziehen sich auf die Veränderung des zum Bilanzstichtag zu bewertenden Bestandes an Heizöl in den Gebäuden von-Galen-Straße 3 und 5, Friedrich-Wilhelm-Straße 47, Wegener Straße 21 und Talstr. 79.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 98.224,70 €, Ansatz 2021 = 79.454 €, Ansatz 2022 = 63.879 €)

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

52110 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2020 = 28.262,71 €, Ansatz 2021 = 44.000 €, Ansatz 2022 = 58.002 €)

Hierbei handelt es sich zum einen um die Kosten für die laufende bauliche Unterhaltung der städtischen Gebäude des allgemeinen Grundvermögens (seit 2020 auch die Gebäude und Infrastruktur auf dem ehem. Flugplatz Dreierwalde). Außerdem werden hier die Kosten für die Unterhaltung der Außenanlagen durch Fremdunternehmer erfasst. Zum anderen gehören hierzu auch alle unbebauten Grundstücke. Diese sind in einem ordnungsgemäßen Zustand zu halten. Insbesondere in Baugebieten ist es zur Vermeidung von negativen Einwirkungen auf die Nachbargrundstücke notwendig, diese z.B. regelmäßig zu schlegeln. Die Erhöhung des Ansatzes in 2021 und 2022 ergibt sich durch höhere Aufwendungen für den ehem. Flugplatz Dreierwalde.

52210 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

(Ergebnis 2020 = 40.509,58 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Beim Ergebnis 2020 handelt es sich um den Restbetrag der Kosten zur Aufhebung des Gewässers 3340 im Gewerbegebiet „Venhäuser Weg“.

52410 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2020 = 102.550,35 €, Ansatz 2021 = 127.000 €, Ansatz 2022 = 134.001 €)

Hierbei handelt es sich um die Strom-, Wasser- und andere Mietnebenkosten der städtischen Gebäude des allgemeinen Grundvermögens. Die Wohnungen bzw. Räume sind vermietet bzw. dienen zur Unterbringung von Flüchtlingen. Die entstehenden Betriebskosten werden durch die Mieter bzw. aus dem Produkt „Leistungen für Asylbewerber“ erstattet (siehe Sachkonto 44110 Mieten und Pachten). Seit 2020 werden hier auch die Strom- Wasser- und Abwasserkosten für den ehem. Flugplatz Dreierwalde erfasst. Durch den Verkauf von Energie im Rahmen des Baus der neuen MRV-Klinik erhöhen sich die Ausgaben.

52910 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

(Ergebnis 2020 = 0 €, Ansatz 2021 = 70.000 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Hierbei handelt es sich um Kosten für den ehem. Flugplatz Dreierwalde. Die im Rahmen des Energie-Innovationsparks für den Verkauf vorgesehen Gebäude sollen extern bewertet wer-

den. Außerdem sollen Rückbaukonzepte für die nicht mehr benötigten Gebäude erstellt werden.

57110 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

(Ergebnis 2020 = 17.954,15 €, Ansatz 2021 = 18.000 €, Ansatz 2022 = 18.000 €)

Das Anlagevermögen des Produktes „Liegenschaftsverwaltung“ besteht aus den bebauten und unbebauten Grundstücken (Wohnbaugrundstücke, Industrie- und Gewerbegrundstücke, Grundstücke des allgemeinen Grundvermögens). Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, die einem Werteverzehr unterliegen, zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 11.590,26 €, Ansatz 2021 = 20.000 €, Ansatz 2022 = 40.501 €)

Hierbei handelt es sich um Geschäftsaufwendungen für den ehem. Flugplatz Dreierwalde. Ab 2021 werden auch Kosten für die Vermarktung und Präsentation des Gewerbegebietes und des Energie-Innovationsparkes veranschlagt (10.000 €). Durch die Erhöhung dieses Ansatzes um 20.000 € erhöht sich der Gesamtansatz entsprechend.

54450 Sonstige Steuern

(Ergebnis 2020 = 79.079,55 €, Ansatz 2021 = 80.250 €, Ansatz 2022 = 77.600 €)

Hierzu gehören die Steuern und Abgaben für die städtischen Gebäude des allgemeinen Grundvermögens. Die Wohnungen bzw. Räume sind vermietet bzw. werden zur Unterbringung von Flüchtlingen genutzt. Die entstehenden Steuern und Abgaben werden durch die Mieter bzw. durch das Produkt „Leistungen für Asylbewerber“ anteilig erstattet (siehe Sachkonto 44110 Mieten und Pachten). Seit 2020 werden hier auch die Steuern und Abgaben für Gebäude und Flächen des ehem. Flugplatzes Dreierwalde erfasst. Außerdem werden hier die zu zahlenden Ertragssteuern für den BgA aufgrund des Verkaufs von Energie veranschlagt.

54460 Versicherungen

(Ergebnis 2020 = 8.541,03 €, Ansatz 2021 = 12.650 €, Ansatz 2022 = 13.400 €)

Hier werden die Versicherungsbeiträge für städt. Gebäude erfasst. Hierzu gehören auch die Versicherungsbeiträge für die Gebäude des ehem. Flugplatzes Dreierwalde.

54730 Werteveränderungen beim Umlaufvermögen

(Ergebnis 2020 13.570,80 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Bei den Wertveränderungen in 2020 wurde der Aufwand erfasst, der sich durch die Veräußerung von Industrie- und Gewerbeflächen ergibt, wenn diese unter dem bilanziellen Wert veräußert wurden.

54990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

(Ergebnis 2020 = 3.505,35 €, Ansatz 2021 = 11.000 €, Ansatz 2022 = 11.000 €)

Es handelt sich um vermischte Aufwendungen allgemein und ab 2021 auch um vermischte Aufwendungen für den ehem. Flugplatz Dreierwalde.

549910 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit-finanzunwirksam

(Ergebnis 2020 = 7.455,00 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Im Zusammenhang mit Verbindlichkeiten aus Grundstücksgeschäften mussten im Rahmen des Jahresabschlusses 2020 entsprechende Beträge zugeführt werden.

48110 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 7.092,11 €, Ansatz 2021 = 7.500 €, Ansatz 2022 = 7.500 €)

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

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 17.991,36 €, Ansatz 2021 = 21.843 €, Ansatz 2022 = 19.679 €)

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

III. Teilfinanzplan

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

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

88000.34037 Verkaufserlöse Wohnbaugelände

Es handelt sich um die Erlöse aus dem Verkauf von Wohnbaugrundstücken in den verschiedenen Baugebieten der einzelnen Stadtteile. Die Realisierung der veranschlagten Erlöse in den einzelnen Jahren hängt entscheidend von der Möglichkeit der Erschließung der Baugebiete und der Entwicklung der Nachfrage ab. Bei der Kalkulation des Haushaltsansatzes für 2022 von 200.000 € wurde mit einem Verkauf von 5 Bauplätzen gerechnet. In den Jahren 2023 und 2024 wurden jeweils 2.000.000 € bzw. in 2025 300.000 € veranschlagt.

88000.93210 Grunderwerb Wohnbaugelände

Der Haushaltsansatz 2022 beläuft sich auf 400.000 € und berücksichtigt, dass aufgrund der aktuell anzubietenden Wohnbaugrundstücke zur Erschließung neuer Baugebiete weitere Grundstücksankäufe notwendig sind. Für 2023 bis 2025 wurden in den einzelnen Jahren ebenfalls 400.000 € veranschlagt.

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

88000.34047 Verkaufserlöse Industrie- und Gewerbeflächen

Der Umfang der zu veräußernden Industrie- und Gewerbeflächen ist von der Nachfrage abhängig und deshalb nur schwer kalkulierbar. Sowohl für das Haushaltsjahr 2022 als auch für das Finanzplanungsjahr 2023 wurden jeweils Einzahlungen in Höhe von 200.000 € veranschlagt. Der Ansatz für 2024 und 2025 beläuft sich jeweils auf 150.000 €

88000.34057 Verkaufserlöse Gewerbe- und Energie-Innovationspark ehem. Flugplatz Dreierwalde

Es wird damit gerechnet, dass ab 2023 erste Grundstücke veräußert werden können. Daher wurden in 2023 360.000 €, in 2024 720.000 € und in 2025 1.080.000 € veranschlagt.

88000.93220 Grunderwerb Industrie- und Gewerbegebiete

Zum Ankauf von Flächen für verschiedene Gewerbegebiete in den einzelnen Stadtteilen und des Industriegebietes in Hörstel sind im Etat 2022 und in den Finanzplanungsjahren 2023 bis 2025 Mittel von jeweils 200.000 € veranschlagt worden.

88000.93250 Untersuchungen Rückbaumaßnahmen Gewerbepark und Energie-Innovationspark ehem. Flugplatz Dreierwalde

Die weitere Entwicklung des ehem. Flugplatzes Dreierwalde erfordert die Untersuchung von Grundstücken und Gebäuden auf Schadstoffe.

Maßnahme 111.09/1/002 An- und Verkauf von Grundstücken für übrige Zwecke

88000.34007 Verkaufserlöse aus der Veräußerung von Grundstücken des allgemeinen Grundvermögens

Da noch absehbar ist, ob und in welchem Umfang Grundstücke des allgemeinen Grundvermögens veräußert werden, wurden pauschal für 2022 und den Finanzplanungszeitraum 100 € veranschlagt.

Produkt

01.111.10

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

Produktverantwortlicher

Saatkamp, Thomas

Beschreibung

Zentrales Gebäudemanagement (Neubau, Erweiterung, Sanierung und Unterhaltung, Zentrales Energiemanagement und Zentraler Reinigungsdienst)

Auftragsgrundlage

Landesbauordnung, Schulbaurichtlinien, Versammlungsstättenverordnung, Brandschutzvorschriften, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Nutzer/innen der städtischen Gebäude

Personaleinsatz

Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,61	1,61	1,65	1,65	2,09	2,28	2,32	2,28	2,40	4,16

Bewirtschaftungsregeln

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen dieses Produktes werden gemäß § 21 KomHVO zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets. Weitergehende Bewirtschaftungsregeln ergeben sich aus dem entsprechenden Abschnitt des Vorberichtes zum Haushaltsplan.

Erläuterungen und Hinweise

Die Betriebskosten werden in den der Nutzung der Gebäude entsprechenden Produkten nachgewiesen. Im Übrigen wird auf den gesonderten Energiebericht mit detaillierten Kennzahlen verwiesen.

Zu betreuende Liegenschaften:

- 3 Verwaltungsgebäude
 - 1 Baubetriebshof
 - 4 Feuerwehrrätehäuser
 - 4 Sportumkleidegebäude
 - 6 Sport- und Turnhallen
 - 1 Hallenbad
 - 1 Kläranlage
 - 6 Schulgebäude
 - 3 Kultureinrichtungen
 - 3 Asylbewerberunterkünfte
 - 18 Sonstige Gebäude
- Gebäude ehemaliger Flugplatz Dreierwalde

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

Teilergebnisplan 2022

01.111.10



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	524,56	0	0	0	0	0
	44880000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	524,56	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	2.006	2.192	2.668	2.813
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	2.006	2.192	2.668	2.813
08 +	Aktiviertete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	524,56	0	2.006	2.192	2.668	2.813
11 -	Personalaufwendungen	177.261,62	184.837	316.642	325.139	334.732	339.050
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	0,00	0	53.609	54.949	56.323	57.731
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	138.651,83	145.167	184.571	189.186	193.915	198.763
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	10.968,77	11.234	14.269	14.626	14.992	15.366
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	27.641,02	28.402	37.478	38.415	39.375	40.360
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	34	2.517	2.566	2.620	2.674
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	0,00	0	18.614	19.482	21.096	18.076
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00	0	5.584	5.915	6.411	6.080
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	30.435	30.932	31.346	31.825
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	0,00	0	22.543	22.957	23.371	23.784
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	0,00	0	6.093	6.217	6.341	6.469
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00	0	1.799	1.758	1.634	1.572
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	11.000	10.000	11.000	0
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	11.000	10.000	11.000	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	177.261,62	184.837	358.077	366.071	377.078	370.875
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-176.737,06	-184.837	-356.071	-363.879	-374.410	-368.062
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)	-176.737,06	-184.837	-356.071	-363.879	-374.410	-368.062
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)	-176.737,06	-184.837	-356.071	-363.879	-374.410	-368.062
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-17.227,33	-19.876	-24.193	-22.546	-25.284	-28.002
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-17.227,33	-19.876	-24.193	-22.546	-25.284	-28.002

Teilergebnisplan 2022**01.111.10**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-193.964,39	-204.713	-380.264	-386.425	-399.694	-396.064
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-193.964,39	-204.713	-380.264	-386.425	-399.694	-396.064

Teilfinanzplan 2022

01.111.10



A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	524,56	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	95,73	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	620,29	0	0	0	0	0	0
10 -	Personalauszahlungen	177.261,62	184.837	292.444	0	299.742	307.225	314.894
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	28.636	0	29.174	29.712	30.253
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	11.000	0	10.000	11.000	0
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	95,71	0	0	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	177.357,33	184.837	332.080	0	338.916	347.937	345.147
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-176.737,04	-184.837	-332.080	0	-338.916	-347.937	-345.147
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 01.111.10 „Zentrales Gebäudemanagement“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Aufgaben des Zentralen Gebäudemanagements. Dies umfasst den Neubau, die Erweiterung und die Sanierung und Unterhaltung sämtlicher Gebäude, das Zentrale Energiemanagement und den Zentralen Reinigungsdienst. Ab dem Jahr 2022 werden unter diesem Produkt auch die Erträge und Aufwendungen des bisherigen Produktes 01.111.11 „Infrastrukturelles Gebäudemanagement“ veranschlagt. In diesem Produkt werden lediglich die Personal- und Versorgungsaufwendungen sowie die Sachkosten der im Bereich des Zentralen Gebäudemanagements tätigen Mitarbeiter zentral erfasst. Die Investitions- bzw. Unterhaltungskosten werden unmittelbar im zuständigen Produkt entsprechend dem Verwendungszweck der Gebäude nachgewiesen.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

4488 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen **(Ergebnis 2020 = 524,56 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 0 €)**

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

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen **(Ergebnis 2020 = 0 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 2006 €)**

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensionsrückstellungen.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 177.261,62 €, Ansatz 2021 = 184.837 €, Ansatz 2022 = 347.077 €)

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

52910 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

(Ergebnis 2020 = 0 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 11.000 €)

Der Haushaltsansatz 2022 und 2024 beinhaltet die Kosten für die Erstellung eines Energieberichts. Bei dem in 2023 veranschlagten Haushaltsansatz von 10.000 € handelt es sich um Kosten für Beratungsleistungen im Zusammenhang mit der Ausschreibung der Reinigungsleistungen

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 17.227,33 €, Ansatz 2021 = 19.876 €, Ansatz 2022 = 24.193 €)

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

Produkt**01.111.11**

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

Produktverantwortlicher

Saatkamp, Thomas

Beschreibung

Infrastrukturelles Gebäudemanagement (Zentrales Energiemanagement, Zentraler Reinigungsdienst)

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Nutzer/innen der städtischen Gebäude

Personaleinsatz

Jahr	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,05	1,05	1,06	0,85	0,85	0,83	0,83	0,83	0,91	2,05

Bewirtschaftungsregeln

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen dieses Produktes werden gemäß § 21 KomHVO zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.

Weitergehende Bewirtschaftungsregeln ergeben sich aus dem entsprechenden Abschnitt des Vorberichtes zum Haushaltsplan.

Erläuterungen und Hinweise

Ab 2022 erfolgt die Veranschlagung im Produkt 01.111.10 (Zentrales Gebäudemanagement)

Zu betreuende Liegenschaften: siehe Zentrales Gebäudemanagement.

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

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

Teilergebnisplan 2022

01.111.11



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	6.565,90	0	0	0	0	0
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	6.565,90	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	6.565,90	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	94.873,49	134.518	0	0	0	0
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	38.282,27	52.884	0	0	0	0
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	23.590,66	40.940	0	0	0	0
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.772,84	3.165	0	0	0	0
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	4.733,75	8.376	0	0	0	0
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	1.800,43	2.529	0	0	0	0
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	17.991,63	21.534	0	0	0	0
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	6.701,91	5.090	0	0	0	0
12 -	Versorgungsaufwendungen	28.452,15	34.180	0	0	0	0
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	18.823,31	24.579	0	0	0	0
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	4.770,62	6.360	0	0	0	0
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	1.149,77	1.414	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	3.708,45	1.827	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	123.325,64	168.698	0	0	0	0
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-116.759,74	-168.698	0	0	0	0
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-116.759,74	-168.698	0	0	0	0
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-116.759,74	-168.698	0	0	0	0
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.979,36	-5.587	0	0	0	0
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.979,36	-5.587	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-121.739,10	-174.285	0	0	0	0
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2022

01.111.11



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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-121.739,10	-174.285	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2022**01.111.11****A. Zahlungsübersicht**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	6.565,90	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.565,90	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	70.179,95	107.894	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	23.593,93	30.939	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	93.773,88	138.833	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-87.207,98	-138.833	0	0	0	0	0
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 01.111.11 „Infrastrukturelles Gebäudemanagement“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Aufgaben des infrastrukturellen Gebäudemanagements (Zentrales Energiemanagement, Zentraler Reinigungsdienst). In diesem Produkt werden lediglich die Personal- und Versorgungsaufwendungen sowie die Sachkosten der im Bereich des infrastrukturellen Gebäudemanagements tätigen Mitarbeiter zentral erfasst. Die Energie- und Reinigungskosten werden unmittelbar im zuständigen Produkt entsprechend dem Verwendungszweck der Gebäude nachgewiesen. Ab dem Jahr 2022 wird das Produkt „01.111.11 Infrastrukturelles Gebäudemanagement“ aufgegeben. Die Erträge und Aufwendungen werden im Produkt 01.111.10 „Zentrales Gebäudemanagement“ erfasst.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2020 = 6.565,90 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Es handelt sich um Vermischte Erträge.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 123.325,64 €, Ansatz 2021 = 168.698 €, Ansatz 2022 = 0 €)

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

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 4.979,36 €, Ansatz 2021 = 5.587 €, Ansatz 2022 = 0 €)

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

Produkt

01.111.12

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

Produktverantwortlicher

Wessling, Andreas

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Dauer- bzw. Einzelaufträge der Ämter der Verwaltung

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	21,65	21,25	21,58	21,70	21,12	21,66	22,22	23,12	23,98	24,02
davon Stellen										
Auszubildende	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	0,42	1,00	1,42	2,42	3,42

Bewirtschaftungsregeln

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen dieses Produktes werden gemäß § 21 KomHVO zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.

Weitergehende Bewirtschaftungsregeln ergeben sich aus dem entsprechenden Abschnitt des Vorberichtes zum Haushaltsplan.

Erläuterungen und Hinweise

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

Teilergebnisplan 2022

01.111.12



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	148.250,33	185.800	194.000	216.000	241.000	231.000
41400000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	7.892,83	8.800	4.000	0	0	0
41610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	140.357,50	177.000	190.000	216.000	241.000	231.000
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.841,89	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
44110000	Mieten und Pachten	2.986,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
44610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	8.855,89	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	27.981,00	43.915	30.950	22.212	87	32
45820000	Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	27.881,00	43.498	30.828	22.126	30	32
45910000	Andere sonstige ordentliche Erträge	100,00	417	122	86	57	0
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	9.553,06	0	0	0	0	0
47210000	Bestandsveränderungen	9.553,06	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	197.626,28	240.215	235.450	248.712	251.587	241.532
11 -	Personalaufwendungen	1.242.928,02	1.323.752	1.303.384	1.335.970	1.369.380	1.403.562
50110000	Dienstaufwendungen Beamte	0,00	0	612	627	643	659
50120000	Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	943.565,74	1.013.077	1.010.209	1.035.464	1.061.350	1.087.884
50123000	Dienstaufwendungen - Zuführung zu Rückstellungen für Altersteilzeit -Tariflich Beschäftigte -	27.672,00	17.051	0	0	0	0
50220000	Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	74.351,36	80.069	79.154	81.133	83.162	85.241
50320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	197.338,92	213.313	212.870	218.192	223.647	229.238
50410000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	242	263	264	264	265
50510000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	0,00	0	212	222	241	206
50610000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00	0	64	68	73	69
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	348	353	358	363
51210000	Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	0,00	0	257	262	267	271
51410000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	0,00	0	70	71	72	74
51610000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00	0	21	20	19	18
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	182.745,04	183.000	185.200	191.500	197.800	204.100
52110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.999,35	10.000	11.000	11.500	12.000	12.500
52410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	10.622,90	10.500	11.200	11.500	11.800	12.100
52510000	Haltung von Fahrzeugen	164.122,79	162.500	163.000	168.500	174.000	179.500
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	163.403,47	199.000	212.000	238.000	261.000	266.000
57110000	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	163.403,47	199.000	212.000	238.000	261.000	266.000
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.901,67	26.300	31.800	32.620	33.340	34.261
54310000	Geschäftsaufwendungen	31.454,10	22.000	28.000	28.900	29.800	30.700
54450000	Sonstige Steuern	2.263,74	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
54460000	Versicherungen	658,30	700	700	720	740	760
54990000	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	525,53	1.300	800	700	500	501
17 =	Ordentliche Aufwendungen	1.623.978,20	1.732.052	1.732.732	1.798.443	1.861.878	1.908.286
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.426.351,92	-1.491.837	-1.497.282	-1.549.731	-1.610.291	-1.666.754
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2022

01.111.12



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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.426.351,92	-1.491.837	-1.497.282	-1.549.731	-1.610.291	-1.666.754
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)	-1.426.351,92	-1.491.837	-1.497.282	-1.549.731	-1.610.291	-1.666.754
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	1.486.588,00	1.705.200	1.711.100	1.676.100	1.738.100	1.796.100
48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.486.588,00	1.705.200	1.711.100	1.676.100	1.738.100	1.796.100
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-122.736,04	-125.026	-125.798	-126.369	-127.809	-129.346
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-122.736,04	-125.026	-125.798	-126.369	-127.809	-129.346
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-62.499,96	88.337	88.020	0	0	0
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-62.499,96	88.337	88.020	0	0	0

Teilfinanzplan 2022

01.111.12



A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.820,83	8.800	4.000	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.475,37	10.500	10.500	0	10.500	10.500	10.500
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	100,00	417	302	0	266	237	180
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.396,20	19.717	14.802	0	10.766	10.737	10.680
10 - Personalauszahlungen	1.215.256,02	1.306.701	1.303.108	0	1.335.680	1.369.066	1.403.287
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	327	0	333	339	345
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	190.759,78	183.000	185.200	0	191.500	197.800	204.100
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	35.114,52	26.300	31.800	0	32.620	33.340	34.261
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.441.130,32	1.516.001	1.520.435	0	1.560.133	1.600.545	1.641.993
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.420.734,12	-1.496.284	-1.505.633	0	-1.549.367	-1.589.808	-1.631.313
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.263,41	27.900	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.375,00	23.000	11.000	0	5.000	5.000	5.000
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	4.638,41	50.900	11.000	0	5.000	5.000	5.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	28.573,09	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	195.366,42	230.000	210.000	0	250.000	250.000	250.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	223.939,51	230.000	210.000	0	250.000	250.000	250.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-219.301,10	-179.100	-199.000	0	-245.000	-245.000	-245.000



Teilfinanzplan 2022

01.111.12

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in TEUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

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

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1	27	0	0	0	0	0,00	0
68110000 Investitionszuwendungen Land	1	27	0	0	0	0	0,00	0
77000.36100 Zuweisung zur Beschaffung eines Elektrofahrzeuges	1	27	0	0	0	0	0,00	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	3	23	11	0	5	5	0,00	0
68310000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	3	23	11	0	5	5	0,00	0
77000.34510 Verkaufserlöse Fahrzeuge, Maschinen und Geräte	3	23	11	0	5	5	0,00	0
Summe der investiven Einzahlungen	5	50	11	0	5	5	0,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	195	230	210	0	250	250	0,00	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	195	230	210	0	250	250	0,00	0
77000.93500 Beschaffung Fahrzeuge, Maschinen und Geräte	125	230	210	0	250	250	0,00	0
77000.93510 Beschaffung von Elektrofahrzeugen	71	0	0	0	0	0	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	195	230	210	0	250	250	0,00	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-191	-180	-199	0	-245	-245	0,00	0

Maßnahme: 111.12/1/002
Erweiterung des Baubetriebshofes

[illegible]

Erläuterungen zum Produkt 01.111.12 „Baubetriebshof“

I. Allgemeines

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

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41400 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund

(Ergebnis 2020 = 7.892,83 €, Ansatz 2021 = 8.800 €, Ansatz 2022 = 4.000 €)

Zum 01.08.2017 ist ein schwerbehinderter Auszubildender eingestellt worden, für den seitens der Bundesagentur für Arbeit nach § 73 SGB III Zuschüsse zur Ausbildungsvergütung gewährt werden. Aufgrund einer weiteren Ausbildung des Auszubildenden werden die Zuschüsse bis 2022 gezahlt.

41610 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

(Ergebnis 2020 = 140.357,50 €, Ansatz 2021 = 177.000 €, Ansatz 2022 = 190.000 €)

Das Anlagevermögen im Produkt „Baubetriebshof“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Hierbei handelt es sich um die anteilig zugeordnete „Allgemeine Investitionspauschale“. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

44110 Mieten und Pachten

(Ergebnis 2020 = 2.986,00 €, Ansatz 2021 = 3.000 €, Ansatz 2022 = 3.000 €)

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

44610 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2020 = 8.855,89 €, Ansatz 2021 = 7.500 €, Ansatz 2022 = 7.500 €)

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

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2020 = 27.881,00 €, Ansatz 2021 = 43.498 €, Ansatz 2022 = 30.805 €)

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

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2020 = 100,00 €, Ansatz 2021 = 417 €, Ansatz 2022 = 122 €)

Es handelt sich um vermischte Erträge.

47210 Bestandsveränderungen

(Ergebnis 2020 = 9.553,06 €, Ansatz 2021 0 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Die Bestandsveränderungen beziehen sich auf die Veränderung des Bestands an Diesel im Dieseltrank des Bauhofes zum Bilanzstichtag.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 1.242.928,02 €, Ansatz 2021 = 1.323.752 €, Ansatz 2022 = 1.303.732 €)

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

52110 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2020 = 7.999,35 €, Ansatz 2021 = 10.000 €, Ansatz 2022 = 11.000 €)

Hierbei handelt es sich um die Kosten für die laufende bauliche Unterhaltung des Bauhofes.

52410 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2020 10.622,90 €, Ansatz 2021 = 10.500 €, Ansatz 2022 = 11.200 €)

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

52510 Haltung von Fahrzeugen

(Ergebnis 2020 = 164.122,79 €, Ansatz 2021 = 162.500 €, Ansatz 2022 = 163.000 €)

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

57110 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

(Ergebnis 2020 = 163.403,47 €, Ansatz 2021 = 199.000 €, Ansatz 2022 = 212.000 €)

Das Anlagevermögen des Produktes „Baubetriebshof“ besteht im Wesentlichen aus dem Bauhofgebäude und den Fahrzeugen und Maschinen. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 31.454,10 €, Ansatz 2021 = 22.000 €, Ansatz 2022 = 28.000 €)

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

54450 Sonstige Steuern

(Ergebnis 2020 = 2.263,74 €, Ansatz 2021 = 2.300 €, Ansatz 2022 = 2.300 €)

Hierzu gehören die Steuern und Abgaben für den Bauhof.

54460 Versicherungen

(Ergebnis 2020 = 658,30 €, Ansatz 2021 = 700 €, Ansatz 2022 = 700 €)

Erfasst werden hier die Versicherungsbeiträge für den Bauhof.

54990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

(Ergebnis 2020 = 525,53 €, Ansatz 2021 = 1.300 €, Ansatz 2022 = 800 €)

Es handelt sich um vermischte Aufwendungen.

48110 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 1.486.588,00 €, Ansatz 2021 = 1.705.200 €, Ansatz 2022 = 1.711.100 €)

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

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 122.736,04 €, Ansatz 2021 = 125.026 €, Ansatz 2022 = 125.798 €)

Der Haushaltsansatz für 2022 beläuft sich auf insgesamt 125.798 € und setzt sich wie folgt zusammen:

▪ Verrechnung der Sachkosten (Produkt „Allg. Verwaltungsdienste“)	4.498 €
▪ TUI-Sachkostenaufschlag	2.500 €
▪ Gemeinkostenaufschlag für die Querschnittsfunktionen	95.000 €
▪ Kalkulatorische Zinsen	<u>23.800 €</u>
▪ Summe	<u>125.798 €</u>

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

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

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

III. Teilfinanzplan

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

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

77000.34510 Verkaufserlöse Fahrzeuge, Maschinen und Geräte

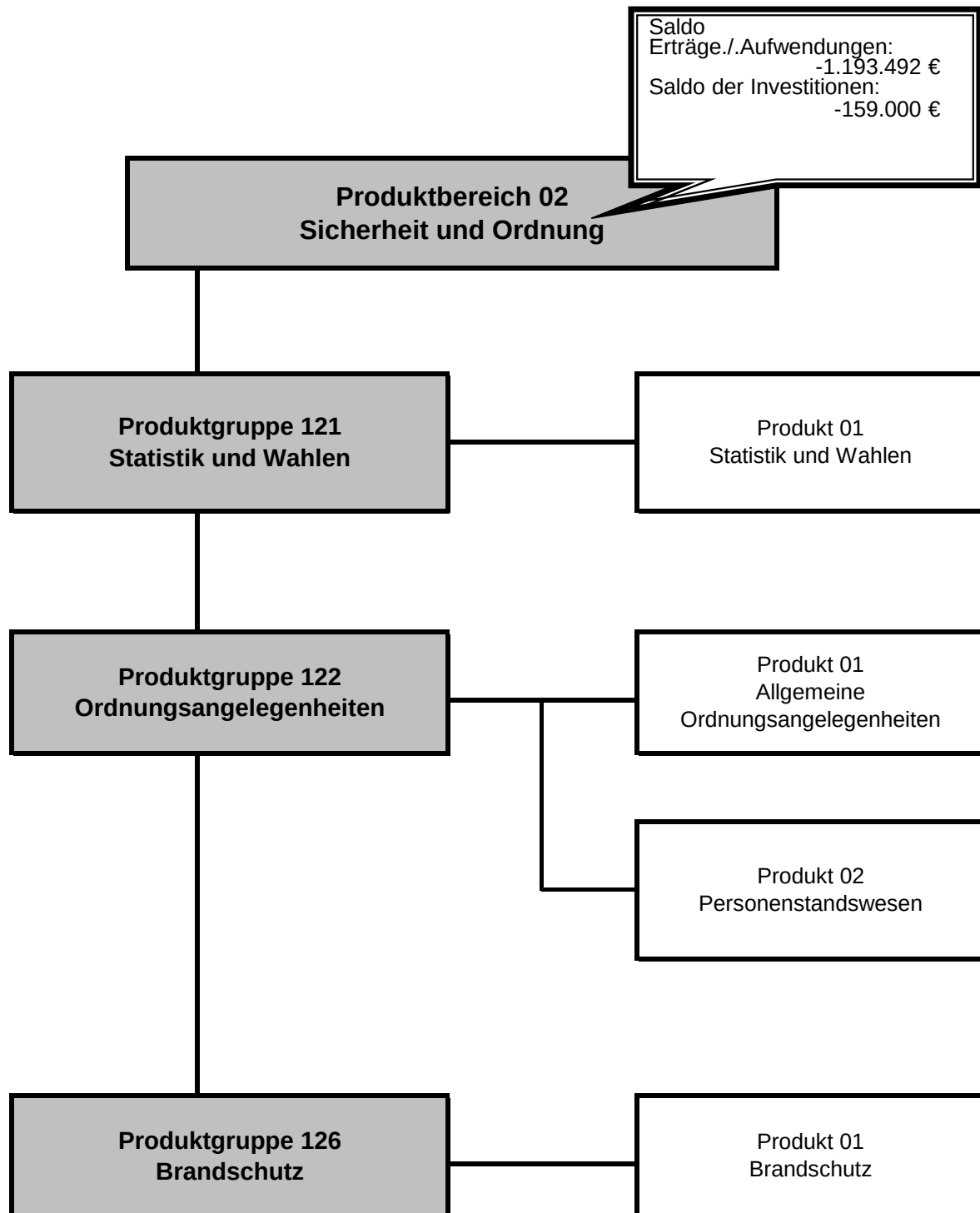
Für den Verkauf der in 2022 Ersatz zu beschaffenden Fahrzeuge und Geräte wurden Verkaufserlöse von 11.000 € veranschlagt. Es handelt sich hier insbesondere um Einzahlungen aufgrund der Inzahlungnahme des alten Schleppers John Deere.

77000.93500 Beschaffung Fahrzeuge, Maschinen und Geräte

Für die Beschaffung von Fahrzeugen, Maschinen und Geräten des Baubetriebshofes sind im Etat 2022 Haushaltsmittel von insgesamt 210.000 € veranschlagt worden. Folgende Beschaffungen sind vorgesehen:

• Ersatzbeschaffung Radlader	70.000 €
• Ersatzbeschaffung Egholmmäher	40.000 €
• Ersatzbeschaffung Tandemanhänger	12.000 €
• Ersatzbeschaffung Winterdienststreuers für Multicar	26.000 €
• Beschaffung Säulenkran Werkstatt	7.000 €
• Beschaffung Bewässerungssystem für Schlepper	26.000 €
• Ersatzbeschaffung Schlepper John Deere (Anteil Bauhof 30 %)	18.000 €
• Kleingeräte	<u>11.000 €</u>
• Summe	<u>210.000 €</u>

In den Nachfolgejahren wurden jeweils 250.000 € veranschlagt.



Produkt**02.121.01**

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

Produktverantwortlicher

Remmersmann, Frank

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Wahlgesetze und Wahlordnungen, Statistikgesetze und -verordnungen

Zielgruppe

jeweilige Wahlleiter, alle Wahlberechtigten, Bürger/innen

Personaleinsatz

Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,09	0,09	0,09	0,06	0,09	0,06	0,14	0,12	0,14	0,11

Bewirtschaftungsregeln

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen dieses Produktes werden gemäß § 21 KomHVO zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.

Weitergehende Bewirtschaftungsregeln ergeben sich aus dem entsprechenden Abschnitt des Vorberichtes zum Haushaltsplan.

Teilergebnisplan 2022

02.121.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.333,00	12.000	16.000	0	16.000	20.000
	41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	12.000	16.000	0	16.000	12.000
	41420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von den Gemeinden (GV)	23.333,00	0	0	0	0	8.000
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	1.112,26	0	69	75	91	96
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	69	75	91	96
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	1.112,26	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierteneigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	24.445,26	12.000	16.069	75	16.091	20.096
11 -	Personalaufwendungen	12.186,15	12.921	8.925	9.167	9.448	9.545
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	6.485,01	4.749	1.832	1.878	1.925	1.973
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	950,61	4.352	4.852	4.973	5.098	5.225
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	71,42	336	375	384	394	403
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	191,04	866	953	977	1.002	1.027
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	304,99	227	86	87	89	91
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	3.047,78	1.934	636	666	721	618
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	1.135,30	457	191	202	219	208
12 -	Versorgungsaufwendungen	4.819,79	3.069	1.039	1.057	1.072	1.088
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	3.188,67	2.207	770	785	799	813
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	808,14	571	208	212	217	221
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	194,77	127	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	628,21	164	61	60	56	54
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	31.246,95	16.000	15.000	0	16.000	31.000
	54310000 Geschäftsaufwendungen	31.246,95	16.000	15.000	0	16.000	31.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	48.252,89	31.990	24.964	10.224	26.520	41.633
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-23.807,63	-19.990	-8.895	-10.149	-10.429	-21.537
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-23.807,63	-19.990	-8.895	-10.149	-10.429	-21.537
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-23.807,63	-19.990	-8.895	-10.149	-10.429	-21.537
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2022**02.121.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.068,23	-5.407	-5.389	-5.360	-5.407	-5.453
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.068,23	-5.407	-5.389	-5.360	-5.407	-5.453
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-26.875,86	-25.397	-14.284	-15.509	-15.836	-26.990
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-26.875,86	-25.397	-14.284	-15.509	-15.836	-26.990

Teilfinanzplan 2022**02.121.01****A. Zahlungsübersicht**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.539,35	12.000	16.000	0	0	16.000	20.000
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	1.116,74	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.656,09	12.000	16.000	0	0	16.000	20.000
10 -	Personalauszahlungen	8.003,07	10.530	8.098	0	8.299	8.508	8.719
11 -	Versorgungsauszahlungen	3.996,81	2.778	978	0	997	1.016	1.034
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	31.251,43	16.000	15.000	0	0	16.000	31.000
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.251,31	29.308	24.076	0	9.296	25.524	40.753
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.595,22	-17.308	-8.076	0	-9.296	-9.524	-20.753
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 02.121.01 „Statistik und Wahlen“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst

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

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land

(Ergebnis 2020 = 0 €, Ansatz 2021 = 12.000 €, Ansatz 2022 = 16.000 €)

Zu den Europa-, Bundestags- und Landtagswahlen wird vom Land bzw. über das Land eine Zuweisung gewährt. In 2022 finden Landtagswahlen, in 2024 Europawahlen und in 2025 Bundestagswahlen statt.

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

(Ergebnis 2020 = 23.333,00 €, Ansatz 2021 0 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Zu den Kommunalwahlen zahlt der Kreis Steinfurt einen entsprechenden Zuschuss. Die nächsten Kommunalwahlen finden in 2025 statt.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2020 = 0 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 69 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensionsrückstellungen.

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2020 = 1.112,26 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Es handelt sich um Vermischte Erträge.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 17.005,94 €, Ansatz 2021 = 15.990 €, Ansatz 2022 = 9.964 €)

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

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 31.246,95 €, Ansatz 2021 = 16.000 €, Ansatz 2022 = 15.000 €)

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören sämtliche Kosten, die mit der Vorbereitung und Durchführung der Wahlen anfallen (Vordrucke, Wahlzettel, Porto, Verpflegungszuschuss für die Wahlhelfer, Öffentliche Bekanntmachungen usw.). In 2022 finden Landtagswahlen, in 2024 Europawahlen und in 2025 Bundestagswahlen statt.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 3.068,23 €, Ansatz 2021 = 5.407 €, Ansatz 2022 = 5.389 €)

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

Produkt

02.122.01

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

Produktverantwortlicher

Remmersmann, Frank

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Allgemeines und spezielles Ordnungsrecht, Privatrecht

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	4,98	4,98	5,37	5,74	5,89	6,05	6,43	6,54	7,03	6,98

Bewirtschaftungsregeln

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen dieses Produktes werden gemäß § 21 KomHVO zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.

Weitergehende Bewirtschaftungsregeln ergeben sich aus dem entsprechenden Abschnitt des Vorberichtes zum Haushaltsplan.

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
00000004	Geburten	210	219	-	-
00000005	Sterbefälle	192	196	-	-
00000006	Ummeldungen innerhalb des Stadtgebietes	729	705	-	-
00000007	ausgestellte Personalausweise	2.139	3.868	-	-
00000008	ausgestellte Kinderreisepässe	289	180	-	-
00000009	ausgestellte Reisepässe	661	267	-	-
00000010	ausgestellte vorläufige Ausweisdokumente	173	204	-	-

Teilergebnisplan 2022

02.122.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.410,04	900	400	400	400	0
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.410,04	900	400	400	400	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	127.512,34	150.040	144.650	144.650	144.650	144.650
	43110000 Verwaltungsgebühren	127.512,34	150.040	144.650	144.650	144.650	144.650
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.259,51	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	44880000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	2.259,51	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	33.150,84	4.500	5.487	5.671	6.142	6.285
	45610000 Bußgelder	14.625,85	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	1.987	2.171	2.642	2.785
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	18.524,99	2.500	1.500	1.500	1.500	1.500
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	164.332,73	160.440	155.537	155.721	156.192	155.935
11 -	Personalaufwendungen	500.673,08	426.035	451.936	463.809	476.855	484.765
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	102.681,01	57.065	53.084	54.411	55.772	57.166
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	255.702,75	263.103	290.489	297.751	305.195	312.825
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	19.401,65	20.305	22.410	22.970	23.544	24.133
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	51.825,34	54.053	59.476	60.963	62.487	64.049
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	4.829,12	2.781	2.516	2.565	2.619	2.672
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	48.257,29	23.236	18.432	19.292	20.889	17.899
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	17.975,92	5.492	5.529	5.857	6.349	6.021
12 -	Versorgungsaufwendungen	76.314,62	36.883	30.138	30.629	31.039	31.513
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	50.488,04	26.522	22.323	22.732	23.142	23.551
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	12.795,80	6.863	6.033	6.156	6.279	6.406
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	3.083,93	1.526	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	9.946,85	1.972	1.782	1.741	1.618	1.556
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	1.590,04	1.200	500	500	500	0
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	1.590,04	1.200	500	500	500	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	209.990,32	229.100	177.500	162.500	162.500	162.500
	54310000 Geschäftsaufwendungen	80.528,86	128.100	111.500	111.500	111.500	111.500
	54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	129.461,46	101.000	66.000	51.000	51.000	51.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	788.568,06	693.218	660.074	657.438	670.894	678.778
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-624.235,33	-532.778	-504.537	-501.717	-514.702	-522.843
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)	-624.235,33	-532.778	-504.537	-501.717	-514.702	-522.843
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2022

02.122.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-624.235,33	-532.778	-504.537	-501.717	-514.702	-522.843
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-60.018,93	-87.601	-75.654	-72.697	-77.566	-82.396
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-60.018,93	-87.601	-75.654	-72.697	-77.566	-82.396
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-684.254,26	-620.379	-580.191	-574.414	-592.268	-605.239
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-684.254,26	-620.379	-580.191	-574.414	-592.268	-605.239

Teilfinanzplan 2022**02.122.01****A. Zahlungsübersicht**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	128.011,29	150.040	144.650	0	144.650	144.650	144.650
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.899,23	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
07 + Sonstige Einzahlungen	27.945,67	4.500	4.000	0	4.000	4.000	4.000
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	157.856,19	159.540	153.650	0	153.650	153.650	153.650
10 - Personalauszahlungen	434.439,87	397.307	427.975	0	438.660	449.617	460.845
11 - Versorgungsauszahlungen	63.283,84	33.385	28.356	0	28.888	29.421	29.957
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	210.670,04	229.100	177.500	0	162.500	162.500	162.500
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	708.393,75	659.792	633.831	0	630.048	641.538	653.302
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-550.537,56	-500.252	-480.181	0	-476.398	-487.888	-499.652
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 02.122.01 „Allgemeine Ordnungsangelegenheiten“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Bereiche

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

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41610 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen ***(Ergebnis 2020 = 1.410,04 €, Ansatz 2021 = 900 €, Ansatz 2022 = 400 €)***

Als Anlagevermögen ist dem Produkt „Allgemeine Ordnungsangelegenheiten“ u. a. die Hard- und Software zur Überwachung des ruhenden Straßenverkehrs zugeordnet. Die Finanzierung erfolgte über die Allgemeine Investitionspauschale. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

43110 Verwaltungsgebühren

(Ergebnis 2020 = 127.512,34 €, Ansatz 2021 = 150.040 €, Ansatz 2022 = 144.650 €)

Gemäß § 4 des Kommunalabgabengesetzes (KAG) erheben die Gemeinden als Gegenleistung für eine besondere Leistung -Amtshandlung oder sonstige Tätigkeit- eine Verwaltungsgebühr. Hierzu gehören die Gebühren für Ausweise und sonstige Dokumente, Bescheinigungen, Erlaubnisse usw.. Aufgrund des Ergebnisses in 2020 wurde der Ansatz 2022 gegenüber 2021 reduziert.

44880 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen

(Ergebnis 2020 = 2.259,51 €, Ansatz 2021 = 5.000 €, Ansatz 2022 = 5.000 €)

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

45610 Bußgelder/Zwangsgelder

(Ergebnis 2020 = 14.625,85 €, Ansatz 2021 = 2.000 €, Ansatz 2022 = 2.000 €)

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

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2020 = 0,00 €, Ansatz 2021 = 0,00 €, Ansatz 2022 = 1.987 €)

Erfasst werden hier Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensionsrückstellungen.

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2020 = 18.524,99 €, Ansatz 2021 = 2.500 €, Ansatz 2022 = 1.500 €)

Es handelt sich um vermischte Erträge.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 576.987,70 €, Ansatz 2021 = 462.918 €, Ansatz 2022 = 482.074 €)

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

57110 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

(Ergebnis 2020 = 1.590,04 €, Ansatz 2021 = 1.200 €, Ansatz 2022 = 500 €)

Das Anlagevermögen des Produktes „Allgemeine Ordnungsangelegenheiten“ besteht aus einer Geschwindigkeitsmess- und Verkehrszählanlage, der Hard- und Software zur Überwachung des ruhenden Straßenverkehrs und einem Dokumentenprüfgerät. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 80.528,86 €, Ansatz 2021 = 128.100 €, Ansatz 2022 = 111.500 €)

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören Kosten für

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

54990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

(Ergebnis 2020 = 129.461,46 €, Ansatz 2021 = 101.000 €, Ansatz 2022 = 66.000 €)

Es handelt sich um vermischte Aufwendungen. Erfasst werden hier auch die Kosten für die Schadensbekämpfung des Eichenprozessionsspinners und Kosten im Rahmen von Bombenräumungen. Außerdem werden hier die Kosten verbucht, die durch zusätzlichen Aufwand aufgrund der Corona-Pandemie entstehen. Da hier mit verringerten Aufwendungen zu rechnen ist, wurde der Ansatz reduziert.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 60.018,93 €, Ansatz 2021 = 87.601 €, Ansatz 2022 = 75.654 €)

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

Produkt

02.122.02

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	02.122.02	Personenstandswesen

Produktverantwortlicher

Remmersmann, Frank

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

EGBGB, BGB, Personenstandsrecht

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen	1,21	1,21	1,23	1,24	1,23	1,04	1,23	1,12	0,88	1,16

Bewirtschaftungsregeln

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen dieses Produktes werden gemäß § 21 KomHVO zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.

Weitergehende Bewirtschaftungsregeln ergeben sich aus dem entsprechenden Abschnitt des Vorberichtes zum Haushaltsplan.

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
00000011	Eheschließungen	133	139	-	-
00000012	beurkundete Geburten	4	2	-	-
00000013	beurkundete Sterbefälle	86	86	-	-

Teilergebnisplan 2022

02.122.02



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.797,50	24.000	25.500	25.500	25.500	25.500
	43110000 Verwaltungsgebühren	28.797,50	24.000	25.500	25.500	25.500	25.500
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.311,00	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
	44210000 Erträge aus Verkauf	1.311,00	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	9.673,51	0	2.380	2.601	3.165	3.337
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	2.380	2.601	3.165	3.337
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	9.673,51	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	39.782,01	25.800	29.680	29.901	30.465	30.637
11 -	Personalaufwendungen	97.976,45	97.454	96.105	99.198	103.416	101.199
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	56.401,11	62.334	63.599	65.189	66.819	68.489
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	2.216,70	606	681	698	715	733
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	154,67	47	52	54	55	57
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	170,52	118	131	134	137	141
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.652,56	2.969	2.935	2.993	3.057	3.121
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	26.506,99	25.381	22.082	23.113	25.027	21.444
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	9.873,90	5.999	6.625	7.017	7.606	7.214
12 -	Versorgungsaufwendungen	41.918,46	40.287	36.107	36.697	37.187	37.756
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	27.732,31	28.971	26.744	27.235	27.726	28.216
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	7.028,54	7.496	7.228	7.376	7.523	7.675
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	1.693,96	1.666	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	5.463,65	2.154	2.135	2.086	1.938	1.865
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.319,42	7.400	7.400	7.400	7.400	7.400
	54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	600,00	600	600	600	600	600
	54310000 Geschäftsaufwendungen	6.719,42	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800
17 =	Ordentliche Aufwendungen	147.214,33	145.141	139.612	143.295	148.003	146.355
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-107.432,32	-119.341	-109.932	-113.394	-117.538	-115.718
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)	-107.432,32	-119.341	-109.932	-113.394	-117.538	-115.718
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)	-107.432,32	-119.341	-109.932	-113.394	-117.538	-115.718
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.651,76	-7.489	-7.146	-6.627	-7.483	-8.332

Teilergebnisplan 2022**02.122.02**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.651,76	-7.489	-7.146	-6.627	-7.483	-8.332
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-114.084,08	-126.830	-117.078	-120.021	-125.021	-124.050
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-114.084,08	-126.830	-117.078	-120.021	-125.021	-124.050

Teilfinanzplan 2022**02.122.02****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	02.122.02	Personenstandswesen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.696,50	24.000	25.500	0	25.500	25.500	25.500
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.311,00	1.800	1.800	0	1.800	1.800	1.800
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	9.673,51	0	400	0	400	400	400
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.681,01	25.800	27.700	0	27.700	27.700	27.700
10 -	Personalauszahlungen	61.595,56	66.074	67.398	0	69.068	70.783	72.541
11 -	Versorgungsauszahlungen	34.760,85	36.467	33.972	0	34.611	35.249	35.891
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	7.319,42	7.400	7.750	0	7.750	7.750	7.750
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	103.675,83	109.941	109.120	0	111.429	113.782	116.182
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-63.994,82	-84.141	-81.420	0	-83.729	-86.082	-88.482
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 02.122.02 „Personenstandswesen“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die

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

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

43110 Verwaltungsgebühren

(Ergebnis 2020 = 28.797,50 €, Ansatz 2021 = 24.000 €, Ansatz 2022 = 25.500 €)

Erfasst werden hier die Standesamtsgebühren.

44210 Erträge aus Verkauf

(Ergebnis 2020 = 1.311,00 €, Ansatz 2021 = 1.800 €, Ansatz 2022 = 1.800 €)

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

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2020 = 0 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 2.280 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensionsrückstellungen.

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2020 = 9.673,51 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Es handelt sich um Vermischte Erträge.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 139.894,91 €, Ansatz 2021 = 137.741 €, Ansatz 2022 = 132.212 €)

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

54120 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte

(Ergebnis 2020 = 600,00 €, Ansatz 2021 = 600 €, Ansatz 2022 = 600 €)

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

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 6.719,42 €, Ansatz 2021 = 6.800 €, Ansatz 2022 = 6.800 €)

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören Kosten für

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

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 6.651,76 €, Ansatz 2021 = 7.489 €, Ansatz 2022 = 7.146 €)

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

Produkt**02.126.01**

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.126	Brandschutz
Produkt	02.126.01	Brandschutz

Produktverantwortlicher

Remmersmann, Frank

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Gesetz über den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz (BHKG)

Zielgruppe

Bevölkerung

Personaleinsatz

Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,25	0,25	0,25	0,27	0,39	0,59	0,59	0,47	0,64	0,61

Bewirtschaftungsregeln

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen dieses Produktes werden gemäß § 21 KomHVO zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.

Weitergehende Bewirtschaftungsregeln ergeben sich aus dem entsprechenden Abschnitt des Vorberichtes zum Haushaltsplan.

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
00000001	Bezugswert: Einwohner	20.344	20.335	20.335	20.335
00000030	Anzahl der Einsätze LZ Bevergern	41	43	-	-
00000031	Anzahl der Einsätze (LZ Dreierwalde)	18	15	-	-
00000032	Anzahl der Einsätze LZ Hörstel	96	72	-	-
00000033	Anzahl der Einsätze LZ Riesenbeck	55	57	-	-
00000034	Anzahl der aktiven Feuerwehrkameraden LZ Bevergern (Stand 01.01.)	50	47	50	-
00000035	Anzahl der aktiven Feuerwehrkameraden LZ Dreierwalde (Stand 01.01.)	41	41	42	-
00000036	Anzahl der aktiven Feuerwehrkameraden LZ Hörstel (Stand 01.01.)	52	53	56	-
00000037	Anzahl der aktiven Feuerwehrkameraden LZ Riesenbeck (Stand 01.01.)	72	72	70	-
00000038	Anzahl der aktiven Feuerwehrkameraden insgesamt (Stand 01.01.)	215	213	218	-
00000039	Anzahl der Mitglieder in der Jugendfeuerwehr LZ Hörstel (Stand 01.01.)	21	20	13	-
00000040	Anzahl der Mitglieder in der Jugendfeuerwehr LZ Riesenbeck (Stand 01.01.)	15	17	12	-
00000041	Anzahl der Mitglieder in der Jugendfeuerwehr LZ Bevergern (Stand 01.01.)	14	13	13	-
00000042	Anzahl der Mitglieder in der Jugendfeuerwehr LZ Dreierwalde (Stand 01.01.)	14	14	10	-
00001204	Produktergebnis je Einwohner	-22	-23	-21	-24

Teilergebnisplan 2022

02.126.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		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	203.001,42	243.000	277.000	293.000	300.000	303.000
41410000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	10.319,44	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
41610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	192.681,98	235.000	269.000	285.000	292.000	295.000
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.325,46	12.500	12.501	12.501	12.501	12.501
43110000	Verwaltungsgebühren	750,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	13.575,46	7.500	7.501	7.501	7.501	7.501
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.456,46	2.940	2.620	2.620	2.620	2.620
44110000	Mieten und Pachten	2.640,00	2.640	2.320	2.320	2.320	2.320
44610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	816,46	300	300	300	300	300
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	5.708,71	200	1.238	1.334	1.580	1.655
45820000	Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	1.038	1.134	1.380	1.455
45910000	Andere sonstige ordentliche Erträge	5.708,71	200	200	200	200	200
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	-559,73	0	0	0	0	0
47210000	Bestandsveränderungen	-559,73	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	225.932,32	258.640	293.359	309.455	316.701	319.776
11 -	Personalaufwendungen	57.235,84	55.905	51.803	53.397	55.491	54.782
50110000	Dienstaufwendungen Beamte	32.323,85	27.374	27.734	28.427	29.138	29.866
50120000	Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.927,74	10.528	8.436	8.647	8.863	9.084
50220000	Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	90,44	782	525	538	552	565
50320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	523,48	2.134	1.307	1.339	1.373	1.407
50410000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	1.520,20	1.306	1.282	1.307	1.335	1.363
50510000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	15.191,33	11.146	9.630	10.079	10.913	9.351
50610000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	5.658,80	2.635	2.889	3.060	3.317	3.146
12 -	Versorgungsaufwendungen	24.023,74	17.692	15.745	16.001	16.215	16.464
51210000	Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	15.893,57	12.722	11.662	11.876	12.090	12.304
51410000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	4.028,10	3.292	3.152	3.216	3.280	3.347
51510000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	970,82	732	0	0	0	0
51610000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	3.131,25	946	931	909	845	813
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	168.109,16	152.500	201.000	157.000	220.000	161.000
52110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	39.326,40	34.000	82.000	36.000	97.000	36.000
52210000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
52410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	29.098,68	37.000	37.500	38.500	39.500	40.500
52510000	Haltung von Fahrzeugen	40.470,32	45.000	45.000	46.000	47.000	48.000
52550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	59.213,76	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	305.753,58	306.000	352.000	359.000	347.000	353.000
57110000	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	247.345,04	281.000	312.000	319.000	322.000	328.000
57111000	Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten	58.408,54	25.000	40.000	40.000	25.000	25.000
15 -	Transferaufwendungen	7.415,00	7.520	7.520	7.520	7.520	7.520
53180000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Übrige Bereiche	7.415,00	7.520	7.520	7.520	7.520	7.520
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	114.804,83	136.362	133.023	135.061	136.461	137.561
54210000	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	37.106,40	54.462	54.462	55.800	56.400	56.700
54310000	Geschäftsaufwendungen	52.502,70	56.400	52.061	52.061	52.061	52.061
54450000	Sonstige Steuern	3.421,28	3.450	3.700	3.950	4.200	4.450
54460000	Versicherungen	21.407,94	21.950	22.700	23.150	23.700	24.250
54990000	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus	366,51	100	100	100	100	100

Teilergebnisplan 2022

02.126.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
<i>laufender Verwaltungstätigkeit</i>						
17 = Ordentliche Aufwendungen	677.342,15	675.979	761.091	727.979	782.687	730.327
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-451.409,83	-417.339	-467.732	-418.524	-465.986	-410.551
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)	-451.409,83	-417.339	-467.732	-418.524	-465.986	-410.551
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)	-451.409,83	-417.339	-467.732	-418.524	-465.986	-410.551
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-12.691,56	-14.385	-14.207	-13.938	-14.382	-14.822
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-12.691,56	-14.385	-14.207	-13.938	-14.382	-14.822
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-464.101,39	-431.724	-481.939	-432.462	-480.368	-425.373
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-464.101,39	-431.724	-481.939	-432.462	-480.368	-425.373

Teilfinanzplan 2022

02.126.01



A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.126	Brandschutz
Produkt	02.126.01	Brandschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.214,71	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.581,55	12.500	12.501	0	12.501	12.501	12.501
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.456,46	2.940	2.620	0	2.620	2.620	2.620
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	6.042,32	200	630	0	630	630	630
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.295,04	23.640	23.751	0	23.751	23.751	23.751
10 - Personalauszahlungen	36.385,71	42.124	39.284	0	40.258	41.261	42.285
11 - Versorgungsauszahlungen	19.921,67	16.014	14.814	0	15.092	15.370	15.651
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	164.996,70	152.500	201.000	0	157.000	220.000	161.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	7.415,00	7.520	7.520	0	7.520	7.520	7.520
15 - Sonstige Auszahlungen	122.594,56	136.362	133.023	0	135.061	136.461	137.561
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	351.313,64	354.520	395.641	0	354.931	420.612	364.017
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-314.018,60	-330.880	-371.890	0	-331.180	-396.861	-340.266
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	76.511,61	75.000	97.000	0	80.000	80.000	80.000
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.653,30	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	80.164,91	75.000	97.000	0	80.000	80.000	80.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	41.097,58	0	20.000	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	183.398,03	238.000	236.000	0	247.000	222.000	222.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	224.495,61	238.000	256.000	0	247.000	222.000	222.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-144.330,70	-163.000	-159.000	0	-167.000	-142.000	-142.000



Teilfinanzplan 2022

02.126.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzh- lungen/ -auszh- lungen
	in TEUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 126.01/0/001
 Beihilfe aus der Feuerschutzsteuer

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	77	75	80	0	80	80	80	0,00	0
68110000 Investitionszuwendungen Land	77	75	80	0	80	80	80	0,00	0
13000.36100 Beihilfe aus der Feuerschutzsteuer	77	75	80	0	80	80	80	0,00	0
Summe der investiven Einzahlungen	77	75	80	0	80	80	80	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	77	75	80	0	80	80	80	0,00	0

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

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	17	0	0	0	0	0,00	0
68110000 Investitionszuwendungen Land	0	0	17	0	0	0	0	0,00	0
13000.36130 Zuschuss für den Ausbau der Warnsysteme für die Bevölkerung	0	0	17	0	0	0	0	0,00	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	4	0	0	0	0	0	0	0,00	0
68310000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	4	0	0	0	0	0	0	0,00	0
13000.34500 Verkaufserlöse Betriebs- u. Geschäftsausstattung (Einzelbilanzierung)	4	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Summe der investiven Einzahlungen	4	0	17	0	0	0	0	0,00	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	18	0	20	0	0	0	0	0,00	0
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	18	0	20	0	0	0	0	0,00	0
13000.93530 Ausbau der Warnsysteme für den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz	18	0	20	0	0	0	0	0,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	160	58	76	0	67	42	42	0,00	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	106	33	36	0	27	17	17	0,00	0
13000.93500 Geräte und Ausrüstungsgegenstände sowie EDV-Ausstattung für die Freiwillige Feuerwehr (Einzelbilanzierung)	106	33	36	0	27	17	17	0,00	0
78311000 Auszahlungen für Ersatzbeschaffungen von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen	54	25	40	0	40	25	25	0,00	0
13000.93510 Geräte und Ausrüstungsgegenstände für die Freiwillige Feuerwehr (Ersatzbeschaffung von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen)	54	25	40	0	40	25	25	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	179	58	96	0	67	42	42	0,00	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-175	-58	-79	0	-67	-42	-42	0,00	0



Teilfinanzplan 2022

02.126.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025	bereit-	einzah-
								gestellt	lungen/-
	in TEUR								auszah-
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 126.01/1/002
Feuerwehrfahrzeuge

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	23	180	160	0	180	180	180	0,00	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	23	180	160	0	180	180	180	0,00	0
13000.93520 Neuanschaffung von Feuerwehrfahrzeugen	23	180	160	0	180	180	180	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	23	180	160	0	180	180	180	0,00	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-23	-180	-160	0	-180	-180	-180	0,00	0

Maßnahme: 126.01/1/006
Feuerwehrgerätehaus Riesenbeck

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	4	0	0	0	0	0	0	0,00	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	4	0	0	0	0	0	0	0,00	0
13000.94050 Erneuerung des Alarmhofes am Feuerwehrhaus Riesenbeck	4	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	4	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-4	0	0	0	0	0	0	0,00	0

Maßnahme: 126.01/1/007
Löschwasserversorgung

[illegible]

Erläuterungen zum Produkt 02.126.01 „Brandschutz“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst

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

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land

(Ergebnis 2020 = 10.319,44 €, Ansatz 2021 = 8.000 €, Ansatz 2022 = 8.000 €)

Mitglieder der Freiwilligen Feuerwehr nehmen an Lehrgängen der Landesfeuerwehrschule teil. Das Land erstattet hierfür die entstandenen Kosten für Verdienstausschlag, Fahrten und Tagegelder.

41610 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

(Ergebnis 2020 = 192.681,98 €, Ansatz 2021 = 235.000 €, Ansatz 2022 = 269.000 €)

Das Anlagevermögen im Produkt „Brandschutz“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

43110 Verwaltungsgebühren

(Ergebnis 2020 = 750,00 €, Ansatz 2021 = 5.000 €, Ansatz 2022 = 5.000 €)

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

43210 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

(Ergebnis 2020 = 13.575,46 €, Ansatz 2021 = 7.500 €, Ansatz 2022 = 7.501 €)

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

44110 Mieten und Pachten

(Ergebnis 2020 = 2.640,00 €, Ansatz 2021 = 2.640 €, Ansatz 2022 = 2.320 €)

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

44610 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2020 = 816,46 €, Ansatz 2021 = 300 €, Ansatz 2022 = 300 €)

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

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2020 = 0 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 1.038 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensionsrückstellungen.

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2020 = 5.708,71 €, Ansatz 2021 = 200 €, Ansatz 2022 = 200 €)

Es handelt sich um Vermischte Erträge.

47210 Bestandsveränderungen

(Ergebnis 2020 = -559,73 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 0 €)

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

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 81.259,58 €, Ansatz 2021 = 73.597 €, Ansatz 2022 = 67.548 €)

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

52110 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2020 = 39.326,40 €, Ansatz 2021 = 34.000 €, Ansatz 2022 = 82.000 €)

Hierbei handelt es sich um die Kosten für die laufende bauliche Unterhaltung der Feuerwehrgerätehäuser und für die Unterhaltung und Wartung der Warnsysteme für die Bevölkerung. Der Haushaltsansatz für 2022 beläuft sich auf 82.000 € und setzt sich wie folgt zusammen:

▪ Kosten für den wiederkehrenden Unterhaltungsaufwand	29.500 €
▪ Anstriche in Dreierwalde, Hörstel und Riesenbeck	8.000 €
▪ Erneuerung von Silikonfugen im Gerätehaus Dreierwalde	2.500 €
▪ Erneuerung der Abgasabsaugung Gerätehaus Riesenbeck	40.000 €
▪ Wartung der Warnsysteme	<u>2.000 €</u>
▪ Summe	<u>82.000 €</u>

52210 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

(Ergebnis 2020 = 0 €, Ansatz 2021 = 1.500 €, Ansatz 2022 = 1.500 €)

Erfasst werden hier die Kosten für die Unterhaltung der Löschwassereinrichtungen.

52410 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2020 = 29.098,68 €, Ansatz 2021 = 37.000 €, Ansatz 2022 = 37.500 €)

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

52510 Haltung von Fahrzeugen

(Ergebnis 2020 = 40.470,32 €, Ansatz 2021 = 45.000 €, Ansatz 2022 = 45.000 €)

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

52550 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

(Ergebnis 2020 = 59.213,76 €, Ansatz 2021 = 35.000 €, Ansatz 2022 = 35.000 €)

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

57110 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

(Ergebnis 2020 = 247.345,04 €, Ansatz 2021 = 281.000 €, Ansatz 2022 = 312.000 €)

Das Anlagevermögen des Produktes „Brandschutz“ besteht im Wesentlichen aus den Feuerwehrgerätehäusern und den Fahrzeugen. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs-

oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

57111 Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten

(Ergebnis 2020 = 58.408,54 €, Ansatz 2021 = 25.000 €, Ansatz 2022 = 40.000 €)

Nach § 29 Abs. 1 KomHVO besteht für Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens, die regelmäßig ersetzt werden und deren Gesamtwert von nachrangiger Bedeutung ist, die Möglichkeit, sogenannte Festwerte zu bilden, sofern der Bestand in seiner Größe, seinem Wert und seiner Zusammensetzung nur geringen Schwankungen unterliegt. Es handelt sich dabei um ein Bewertungsvereinfachungsverfahren. Im Produkt „Brandschutz“ sind Festwerte für die persönlichen Ausrüstungsgegenstände (Dienst- und Schutzkleidung der Feuerwehr und der Jugendfeuerwehr) gebildet worden. Im Bereich der Festwerte fallen unmittelbar keine Abschreibungen an. Der Werteverzehr bemisst sich hier anhand des Wertes der Nachbeschaffungen für die in Festwerten bewerteten Vermögensgegenstände. Diese Nachbeschaffungen/Investitionen stellen einerseits in vollem Umfang Aufwand im Anschaffungsjahr dar (Abschreibungsersatzaufwand), sind aber aus der Sicht des Finanzplanes und der Finanzrechnung investive Vorgänge, da es sich dem Grunde nach weiterhin um die Beschaffung von Vermögensgegenständen bzw. Investitionen handelt. Für 2022 ist ein Betrag von 40.000 € veranschlagt worden.

53180 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche

(Ergebnis 2020 = 7.415,00 €, Ansatz 2021 = 7.520 €, Ansatz 2022 = 7.520 €)

Die Stadt Hörstel gewährt der Freiwilligen Feuerwehr seit Jahren einen Zuschuss von 15 € je Mitglied der Wehr. Außerdem wird den Jugendfeuerwehren ein Zuschuss von je 800 € gezahlt. Darüber hinaus ist hier vor dem Hintergrund des Einsatzes des DRK im Brandschutz und Katastrophenfall der Zuschuss an die vier DRK-Ortsvereine von je 255 € = 1.020 € erfasst.

54210 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten

(Ergebnis 2020 = 37.106,40 €, Ansatz 2021 = 54.462 €, Ansatz 2022 = 54.462 €)

Mit Ratsbeschluss vom 15.11.2017 wurden die Aufwandsentschädigungen für den Wehr- und die Löschzugführer und deren Vertreter sowie der Geräte- und Atemschutzwarte neu festgelegt. Grundlage für die Aufwandsentschädigungen ist die Aufwandsentschädigung für Ratsmitglieder. Da die Einwohnerzahl der Stadt Hörstel mittlerweile über 20.000 Einwohner liegt, erhöhen sich die Aufwandsentschädigungen entsprechend.

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 52.502,70 €, Ansatz 2021 = 56.400 €, Ansatz 2022 = 52.061 €)

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören Kosten für:

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

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

54450 Sonstige Steuern

(Ergebnis 2020 = 3.421,28 €, Ansatz 2021 = 3.450 €, Ansatz 2022 = 3.700 €)

Hierzu gehören die Steuern und Abgaben für die Feuerwehrgerätehäuser.

54460 Versicherungen

(Ergebnis 2020 = 21.407,94 €, Ansatz 2021 = 21.950 €, Ansatz 2022 = 22.700 €)

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

54990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

(Ergebnis 2020 = 366,51 €, Ansatz 2021 = 100 €, Ansatz 2022 = 100 €)

Es handelt sich um vermischte Aufwendungen.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 12.691,56 €, Ansatz 2021 = 14.385 €, Ansatz 2022 = 14.207 €)

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

III. Teilfinanzplan

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

Maßnahme 126.01/0/001 Beihilfe aus der Feuerschutzsteuer

13000.36100 Beihilfe aus der Feuerschutzsteuer

Seit dem Haushaltsjahr 2002 ist die Verteilung der Mittel der Feuerschutzsteuer neu geregelt worden. Bis dahin wurden Beihilfen als Anteilsfinanzierung bzw. als Festbetragszuschüsse projektbezogen gewährt. Nunmehr erfolgt eine pauschale Zuweisung an die Städte und Gemeinden. Die insgesamt zur Verteilung anstehende Pauschale wird zu 57 % nach der Einwohnerzahl und zu 43 % nach der Fläche verteilt. In Hinblick auf die für 2020 bewilligte Beihilfe aus der Feuerschutzsteuer wurde für 2022 und die Folgejahre ein etwa gleich hoher Betrag von 80.000 € veranschlagt. Die Mittel dienen der Finanzierung der Neubeschaffung der Feuerwehrfahrzeuge sowie von Geräten und Ausrüstungsgegenständen.

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

13000.36130 Zuschuss für den Ausbau der Warnsysteme für die Bevölkerung

13000.93530 Ausbau der Warnsysteme für den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz.

Aufgrund eines Förderprogramms des Bundes wurde ein Zuschuss in Höhe von 17.000 € veranschlagt. Es ist die Installation einer Mastsirene im Industriegebiet Hörstel mit Kosten von 20.000 € vorgesehen.

13000.93500 Geräte und Ausrüstungsgegenstände sowie EDV-Ausstattung für die Freiwillige Feuerwehr (Einzelbilanzierung)

Für die Erst- bzw. Ersatzbeschaffung von einzelbilanzierten Geräten und Ausrüstungsgegenständen der Freiwilligen Feuerwehr sind in 2022 36.000 € veranschlagt worden. Im Einzelnen handelt es sich dabei um:

- Ersatzbeschaffungen für die ABC-Ausstattung (19.000 €)
- Verschiedene kleinere Gerätschaften einschl. EDV-Ausstattung (17.000 €).

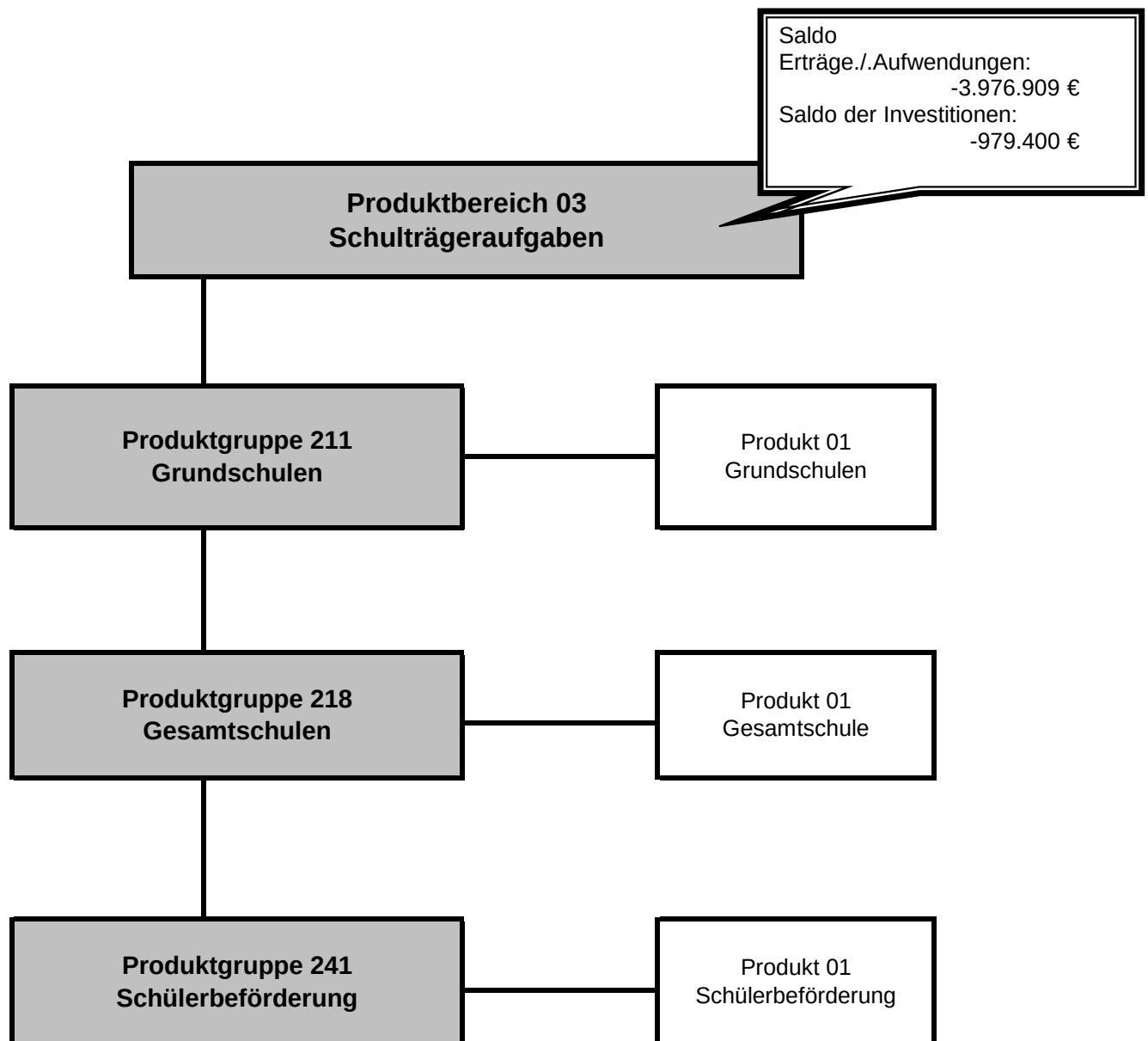
13000.93510 Geräte und Ausrüstungsgegenstände für die Freiwillige Feuerwehr (Ersatzbeschaffungen von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen)

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

Maßnahme 126.01/1/002 Feuerwehrfahrzeuge

13000.93520 Neuanschaffung von Feuerwehrfahrzeugen

In den Jahren 2021/2022 ist die Ersatzbeschaffung eines Tanklöschfahrzeuges für den Löschzug Dreierwalde vorgesehen Da hierfür bereits in 2021 Mittel in Höhe von 180.000 € veranschlagt wurden, wird in 2022 der Restbetrag von 160.000 € veranschlagt. Auch in den Folgejahren wurden für Ersatzbeschaffungen jeweils 180.000 € veranschlagt.



Produkt

03.211.01

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.211	Grundschulen
Produkt	03.211.01	Grundschulen

Produktverantwortlicher

Wessels, Jutta

Beschreibung

Schulträgeraufgaben (äußere Schulangelegenheiten) im Bereich der Grundschulen

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

Auftragsgrundlage

Schulgesetze und -verordnungen, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler der Klassen 1 bis 4 und deren Erziehungsberechtigte

Personaleinsatz

Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	5,21	5,29	5,41	4,71	4,88	4,97	5,49	5,44	5,63	5,79

Bewirtschaftungsregeln

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen dieses Produktes werden gemäß § 21 KomHVO zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.

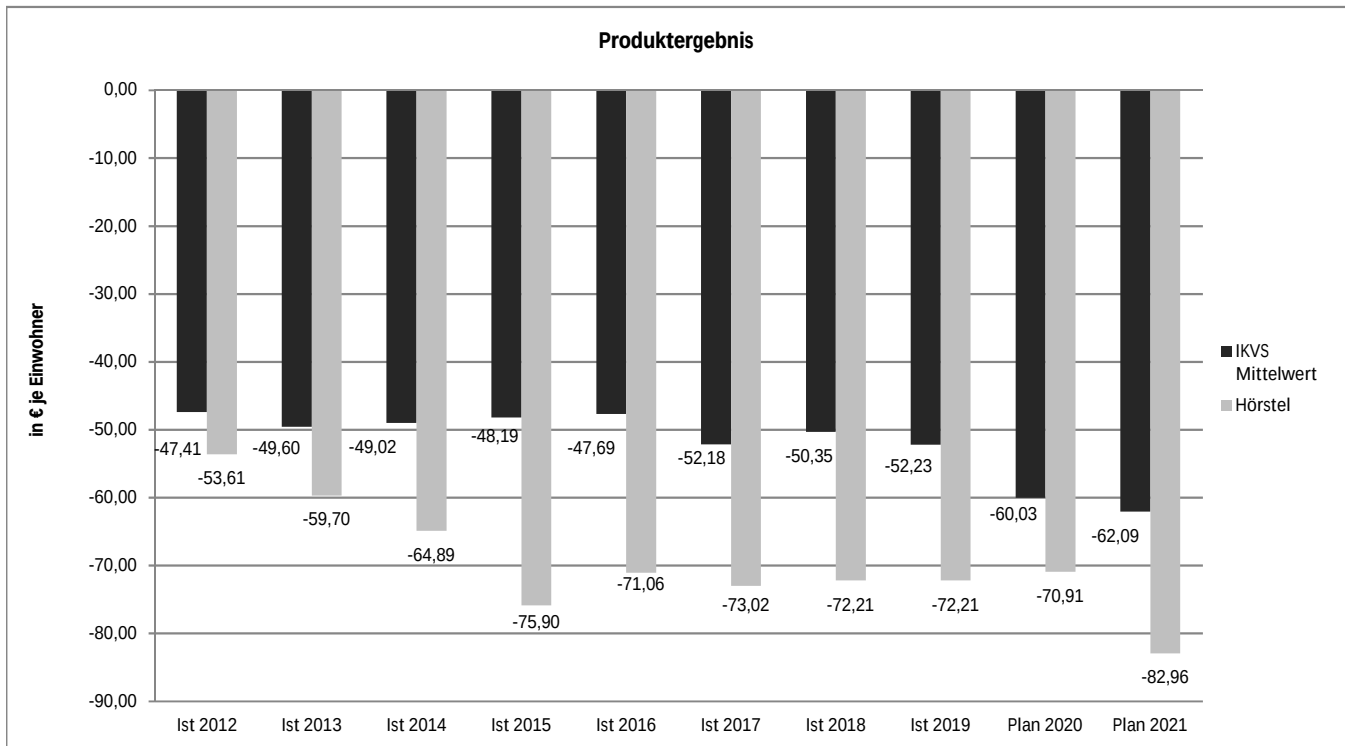
Weitergehende Bewirtschaftungsregeln ergeben sich aus dem entsprechenden Abschnitt des Vorberichtes zum Haushaltsplan.

Erläuterungen und Hinweise

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

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
00000001	Bezugswert: Einwohner	20.344	20.335	20.335	20.335
00000100	Bezugswert: Grundschüler	811	799	831	960
00001205	Produktergebnis je Einwohner	-72	-71	-83	-84
00001206	Produktergebnis je Grundschüler	-1.811	-1.805	-2.030	-1.773

Interkommunaler Kennzahlenvergleich



Erläuterungen zu diesem Produkt:

Entwicklung der Grundschülerzahlen:

(Stand zum 15.10. eines jeden Jahres; in Klammern = Anzahl der Klassen)

Jahr	St. Antonius Bevergern		St. Anna Dreierwalde		St. Ludgerus Hörstel		Sünste-Rendel Riesenbeck		St. Bonifatius Riesenbeck-Birgte	
2004	254	(10)	152	(7)	449	(17)	308	(14)	101	(4)
2005	247	(10)	168	(8)	417	(16)	273	(12)	90	(4)
2006	238	(10)	150	(7)	412	(16)	270	(12)	81	(4)
2007	220	(9)	143	(7)	402	(16)	260	(12)	84	(4)
2008	211	(9)	135	(7)	401	(16)	258	(11)	85	(4)
2009	186	(8)	131	(7)	385	(16)	232	(10)	88	(4)
2010	169	(8)	143	(8)	342	(15)	205	(10)	93	(4)
2011	162	(8)	140	(8)	340	(13)	191	(8)	93	(4)
2012	165	(8)	134	(7)	339	(13)	189	(8)	99	(5)
2013	165	(8)	132	(7)	300	(12)	188	(8)	109	(5)
2014	164	(8)	125	(6)	294	(12)	187	(8)	113	(5)
2015	162	(8)	118	(6)	279	(12)	198	(8)	110	(5)
2016	151	(8)	121	(6)	272	(12)	190	(8)	100	(5)
2017	159	(8)	116	(5)	289	(12)	175	(8)	94	(4)
2018	167	(8)	118	(6)	283	(12)	186	(8)	93	(4)
2019	153	(8)	113	(6)	274	(12)	177	(8)	94	(4)
2020	163	(8)	105	(4)	268	(12)	166	(8)	97	(4)
2021	174	(8)	109	(4)	248	(12)	186	(8)	114	(5)
Prognose:										
2022	187	(8)	110	(4)	263	(12)	176	(8)	224	(6)
2023	210	(9)	116	(5)	283	(13)	185	(8)	122	(6)
2024	204	(9)	113	(5)	303	(14)	191	(8)	132	(7)
2025	201	(9)	119	(6)	326	(14)	178	(8)	119	(6)
2026	200	(9)	118	(6)	329	(15)	201	(9)	110	(5)

Teilergebnisplan 2022

03.211.01



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.211 Grundschulen
Produkt: 03.211.01 Grundschulen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		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	674.361,36	1.100.400	564.500	610.400	629.500	677.900
41410000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	472.329,20	357.900	341.000	349.900	359.000	368.400
41420000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von den Gemeinden (GV)	15.450,00	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500
41610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	186.582,16	727.000	208.000	245.000	255.000	294.000
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	137.091,05	163.500	151.500	151.500	151.500	151.500
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	137.091,05	163.500	151.500	151.500	151.500	151.500
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.993,09	24.100	23.600	3.600	3.600	3.600
44110000	Mieten und Pachten	16.644,47	21.100	22.100	2.100	2.100	2.100
44610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	348,62	3.000	1.500	1.500	1.500	1.500
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	5.832,51	100	2.021	2.182	2.592	2.717
45820000	Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	1.731	1.892	2.302	2.427
45830000	Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	3.172,30	0	0	0	0	0
45910000	Andere sonstige ordentliche Erträge	2.660,21	100	290	290	290	290
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	834.278,01	1.288.100	741.621	767.682	787.192	835.717
11 -	Personalaufwendungen	333.796,34	339.619	361.053	370.581	381.109	387.140
50110000	Dienstaufwendungen Beamte	10.029,65	37.073	46.263	47.420	48.605	49.821
50120000	Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	246.997,96	220.223	229.625	235.366	241.250	247.281
50220000	Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	20.078,89	16.754	15.186	15.565	15.955	16.353
50320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	49.748,63	45.087	46.909	48.082	49.284	50.516
50410000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	471,70	1.818	2.188	2.230	2.277	2.323
50510000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	4.713,66	15.096	16.063	16.813	18.205	15.599
50610000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	1.755,85	3.568	4.819	5.105	5.533	5.247
12 -	Versorgungsaufwendungen	7.454,25	23.961	26.265	26.693	27.050	27.464
51210000	Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	4.931,56	17.230	19.454	19.811	20.168	20.525
51410000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	1.249,87	4.459	5.258	5.365	5.472	5.583
51510000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	301,23	991	0	0	0	0
51610000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	971,59	1.281	1.553	1.517	1.410	1.356
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	481.760,13	1.039.400	482.400	539.600	507.300	468.100
52110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	217.862,11	731.100	153.100	213.100	173.100	128.100
52410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	239.788,75	268.000	280.000	287.000	294.000	300.000
52710000	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	18.584,06	26.500	28.400	29.600	30.300	30.100
52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	5.525,21	13.800	20.900	9.900	9.900	9.900
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	298.732,19	314.000	345.000	435.000	515.000	625.000
57110000	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	298.112,20	309.000	340.000	430.000	510.000	620.000
57111000	Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten	619,99	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
15 -	Transferaufwendungen	22.659,40	24.100	24.100	24.100	24.100	24.100
53180000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Übrige Bereiche	7.209,40	8.600	8.600	8.600	8.600	8.600
53380000	Leistungen aus dem Bildungs- und Teilhabepaket	15.450,00	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.001.387,98	1.084.000	1.066.800	1.192.550	1.148.400	1.160.590
54220000	Mieten und Pachten	23.955,90	24.300	7.200	30.800	20.500	0
54310000	Geschäftsaufwendungen	891.128,95	979.700	980.700	1.079.600	1.043.800	1.073.100
54320000	Geschäftsaufwendungen -finanzunwirksam-	9.055,78	0	0	0	0	0
54450000	Sonstige Steuern	11.350,84	11.350	11.600	11.800	12.000	12.240

Teilergebnisplan 2022

03.211.01



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.211 Grundschulen
Produkt: 03.211.01 Grundschulen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
54460000 Versicherungen	64.497,76	67.650	65.800	68.850	70.600	73.750
54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.398,75	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.145.790,29	2.825.080	2.305.618	2.588.524	2.602.959	2.692.394
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.311.512,28	-1.536.980	-1.563.997	-1.820.842	-1.815.767	-1.856.677
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)	-1.311.512,28	-1.536.980	-1.563.997	-1.820.842	-1.815.767	-1.856.677
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)	-1.311.512,28	-1.536.980	-1.563.997	-1.820.842	-1.815.767	-1.856.677
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-130.471,28	-149.926	-138.566	-138.017	-138.899	-139.776
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-130.471,28	-149.926	-138.566	-138.017	-138.899	-139.776
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.441.983,56	-1.686.906	-1.702.563	-1.958.859	-1.954.666	-1.996.453
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.441.983,56	-1.686.906	-1.702.563	-1.958.859	-1.954.666	-1.996.453

Teilfinanzplan 2022

03.211.01



A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.211	Grundschulen
Produkt	03.211.01	Grundschulen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	487.779,20	373.400	356.500	0	365.400	374.500	383.900
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	132.784,81	163.500	151.500	0	151.500	151.500	151.500
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.149,05	24.100	23.600	0	3.600	3.600	3.600
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	3.352,55	100	310	0	310	310	310
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	634.065,61	561.100	531.910	0	520.810	529.910	539.310
10 - Personalauszahlungen	327.326,83	320.955	340.171	0	348.663	357.371	366.294
11 - Versorgungsauszahlungen	6.181,43	21.689	24.712	0	25.176	25.640	26.108
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	498.435,71	1.039.400	482.400	0	539.600	507.300	468.100
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	22.416,70	24.100	24.100	0	24.100	24.100	24.100
15 - Sonstige Auszahlungen	990.985,98	1.084.000	1.066.800	0	1.192.550	1.148.400	1.160.590
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.845.346,65	2.490.144	1.938.183	0	2.130.089	2.062.811	2.045.192
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.211.281,04	-1.929.044	-1.406.273	0	-1.609.279	-1.532.901	-1.505.882
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	17.547,91	0	741.200	0	229.200	229.200	229.200
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	17.547,91	0	741.200	0	229.200	229.200	229.200
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.709,20	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	23.433,29	0	1.200.000	0	1.700.000	1.700.000	3.200.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	25.168,51	42.000	502.000	0	310.000	310.000	310.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	50.311,00	42.000	1.702.000	0	2.010.000	2.010.000	3.510.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-32.763,09	-42.000	-960.800	0	-1.780.800	-1.780.800	-3.280.800



Teilfinanzplan 2022

03.211.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich:	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe:	03.211	Grundschulen
Produkt:	03.211.01	Grundschulen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in TEUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 211.01/0/001
Investitionszuweisungen (Grundschulen)

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	229	0	229	229	229	0,00	0
68110000 Investitionszuwendungen Land	0	0	229	0	229	229	229	0,00	0
21000.36110 Landeszuweisung Förderrichtlinie Ganztags	0	0	229	0	229	229	229	0,00	0
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	229	0	229	229	229	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	229	0	229	229	229	0,00	0

Maßnahme: 211.01/1/002
Betriebs- und Geschäftsausstattung
-Grundschulen-

Summe der investiven Einzahlungen		0	0	0	0	0	0	0,00	0	
	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	25	42	211	0	310	310	310	0,00	0
78310000	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	25	37	206	0	305	305	305	0,00	0
21000.93500	Schuleinrichtungsgegenstände (Einzelbilanzierung)	10	13	6	0	5	5	5	0,00	0
21000.93540	Schuleinrichtungsgegenstände St.-Ludgerus-Grundschule Hörstel im Rahmen des Umbaus Mittel "Gute Schule 2020"	15	0	0	0	0	0	0	0,00	0
21000.93560	Schuleinrichtungsgegenstände St.-Ludgerus-Grundschule Hörstel im Rahmen der Umbaumaßnahmen	0	24	200	0	0	0	0	0,00	0
21000.94200	Einrichtungsgegenstände Umbau Grundschulen, Birgte, Bevergern und Riesenbeck	0	0	0	0	300	300	300	0,00	0
78311000	Auszahlungen für Ersatzbeschaffungen von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen	1	5	5	0	5	5	5	0,00	0
21000.93510	Schuleinrichtungsgegenstände (Ersatzbeschaffung von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen)	1	5	5	0	5	5	5	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen		25	42	211	0	310	310	310	0,00	0
Saldo (Einzahlungen .J. Auszahlungen)		-25	-42	-211	0	-310	-310	-310	0,00	0

Maßnahme: 211.01/1/003
Gestaltung der Schulhöfe

[illegible]



Teilfinanzplan 2022

03.211.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 03.211 Grundschulen
 Produkt: 03.211.01 Grundschulen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in TEUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 211.01/1/007 Digitalpakt Schule

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	262	0	0	0	0	0,00	0
68100000 Investitionszuwendungen Bund	0	0	262	0	0	0	0	0,00	0
21000.36000 Zuweisungen "Digitalpakt Schule"	0	0	262	0	0	0	0	0,00	0
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	262	0	0	0	0	0,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	291	0	0	0	0	0,00	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0	0	291	0	0	0	0	0,00	0
21000.93580 Maßnahmen des "Digitalpakts Schule"	0	0	291	0	0	0	0	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	291	0	0	0	0	0,00	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	-29	0	0	0	0	0,00	0

Maßnahme: 211.01/1/008 Umbau Grundschulen

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	250	0	0	0	0	0,00	0
68110000 Investitionszuwendungen Land	0	0	250	0	0	0	0	0,00	0
21000.36120 Landeszuwendung Fördermittel Raumluftechnische Anlage St.-Ludgerus-Grundschule Hörstel	0	0	250	0	0	0	0	0,00	0
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	250	0	0	0	0	0,00	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	1.200	0	1.700	1.700	3.200	0,00	0
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0	0	1.200	0	1.700	1.700	3.200	0,00	0
21000.94100 Umbau der Grundschulen Hörstel, Birgte, Bevergern und Riesenbeck	0	0	1.200	0	1.700	1.700	3.200	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	1.200	0	1.700	1.700	3.200	0,00	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	-950	0	-1.700	-1.700	-3.200	0,00	0

Erläuterungen zum Produkt 03.211.01 „Grundschulen“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Schulträgeraufgaben im Bereich der Grundschulen. Dazu gehört:

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

Im Produkt „Grundschulen“ sind auch sämtliche Betreuungsformen (Integrativer Unterricht, „Schule von acht bis eins bzw. zwei“, Offene Ganztagsgrundschule (OGS)) erfasst.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land

(Ergebnis 2020 = 472.329,20 €, Ansatz 2021 = 357.900 €, Ansatz 2022 = 341.000 €)

Der Gesamtbetrag der Landeszuweisungen beläuft sich in 2022 auf insgesamt 341.000 € und setzt sich wie folgt zusammen:

▪ Offene Ganztagsschule im Primarbereich	295.500 €
▪ Betreuungsmaßnahmen „Verlässliche Schulzeiten“	38.000 €
▪ Weiterbildung der Lehrerinnen und Lehrer	4.800 €
▪ Landeszuweisung aus dem Programm „Kultur und Schule“	<u>2.700 €</u>
Summe	<u>341.000 €</u>

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

(Ergebnis 2020= 15.450,00 €, Ansatz 2021 = 15.500 €, Ansatz 2022 = 15.500 €)

Nach den Hartz IV-Regelungen stellt der Bund dem Kreis Steinfurt Mittel zur Finanzierung der Schulsozialarbeit im Rahmen des Bildungs- und Teilhabepaketes (BuT) zur Verfügung. Der Kreis Steinfurt teilt diese Mittel den Städten und Gemeinden zur Einrichtung von Stellen bzw. Stellenanteilen zu. Die Stadt Hörstel wiederum hat zur Durchführung dieser Aufgabe mit der Evangelischen Jugendhilfe eine entsprechende Vereinbarung geschlossen.

41610 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

(Ergebnis 2020 = 186.582,16 €, Ansatz 2021 = 727.000 €, Ansatz 2022 = 208.000 €)

Die Gesamtbeträge setzen sich wie folgt zusammen:

- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (aus Vorjahren)
- Erträge aus der Auflösung der Schulpauschale (nur 2021)

Das Anlagevermögen im Produkt „Grundschulen“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter, insbesondere mit Zuwendungen des Landes, finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar. In 2022 belaufen sich die Auflösungsbeträge auf 208.000 €. Die Auflösung erfolgt entsprechend der Nutzungsdauer der Anlagegüter. Der hohe Ansatz 2021 ergibt sich daraus, dass die Schulpauschale 2021 in voller Höhe für die Umbaumaßnahme im Bestand der St. Anna Grundschule Dreierwalde aufgelöst wurde.

43210 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

(Ergebnis 2020 = 137.091,05 €, Ansatz 2021 = 163.500 €, Ansatz 2022 = 151.500 €)

Hierbei handelt es sich um die Elternbeiträge für die Betreuungsmaßnahmen „Acht bis eins bzw. zwei“ und die OGS. Die Veränderungen in den einzelnen Jahren sind auf unterschiedliche Anmeldezahlen und auch die jeweilige Einkommensstruktur der Eltern zurückzuführen.

44110 Mieten und Pachten

(Ergebnis 2020 = 16.644,47 €, Ansatz 2021 = 21.100 €, Ansatz 2022 = 22.100 €)

Erfasst wird hier die Erstattung der Kosten für den Betrieb des St. Bonifatius-Kindergartens im St. Bonifatius-Grundschulgebäude und die Pachten der Hörsteler Energie GmbH für die Dachflächen auf Grundschulen zum Betrieb von PV-Anlagen.

44610 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2020 = 348,62 €, Ansatz 2021 = 3.000 €, Ansatz 2022 = 1.500 €)

Es handelt sich um Versicherungsleistungen bzw. um Ersatzleistungen der Verursacher bei Schadensfällen.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2020 = 0 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 1.731 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensionsrückstellungen.

45830 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge

(Ergebnis 2020 = 3.172,30 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Das Land gewährt für die Fortbildung von Lehrerinnen und Lehrern Landeszuweisungen. Die Schulen setzten diese im betreffenden Haushaltsjahr teilweise noch nicht ein. Deshalb ist hierfür eine Verbindlichkeit zu bilanzieren. Bei zweckentsprechendem Einsatz im nachfolgenden Jahr ist diese ertragswirksam aufzulösen.

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2020 = 2.660,21 €, Ansatz 2021 = 100 €, Ansatz 2022 = 290 €)

Es handelt sich um vermischte Erträge.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 341.250,59 €, Ansatz 2021 = 363.580 €, Ansatz 2022 = 387.318 €)

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

52110 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2020 = 217.862,11 €, Ansatz 2021 = 731.100 €, Ansatz 2022 = 153.100 €)

Hierbei handelt es sich um die Kosten für die laufende bauliche Unterhaltung der Schulgebäude und -plätze. Der Haushaltsansatz für 2022 beläuft sich auf insgesamt 153.100 € und setzt sich wie folgt zusammen:

▪ Kosten für den wiederkehrenden Unterhaltungsaufwand	73.000 €
▪ Grundschule Bevergern	
• Anstrich von zwei Klassenräumen einschl. Flur	6.500 €
▪ Grundschule Dreierwalde	
• Fliegengitter Fenster Gruppenraum	2.500 €
• Untersuchung SW und RW Kanal inkl. Dokumentation	7.000 €
▪ Grundschule Hörstel	
• Erneuerung von Dachrinnen	5.000 €
▪ Grundschule Riesenbeck	
• Anstrich von zwei Klassenräumen einschl. Flur	6.500 €
• Zaun zur Abgrenzung des Schulhofes nach Süden inkl. Bepflanzung	5.500 €

▪ Grundschule Birgte	
• Rückbau der Container für Verlässliche Schulzeiten	3.500 €
▪ Beseitigung von Schäden Dritter	10.000 €
▪ Kosten im Rahmen des Projektes „Kultur und Schule“	3.100 €
▪ Unterhaltung der Spielgeräte und Erneuerung von Fallschutzmaterial	8.500 €
▪ Grünflächenpflege durch einen Fremdunternehmer	22.000 €
Summe	<u>153.100 €</u>

52410 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2020 = 239.788,75 €, Ansatz 2021 = 268.000 €, Ansatz 2022 = 280.000 €)

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

52710 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz

(Ergebnis 2020 = 18.584,06 €, Ansatz 2021 = 26.500 €, Ansatz 2022 = 28.400 €)

Der Schulträger hat entsprechend den Bestimmungen des Schulgesetzes gesetzlich festgelegte Aufwendungen im Rahmen der Lernmittelfreiheit zu erbringen. Diese belaufen sich für den Bereich der Grundschulen auf bis zu 48 € je Schüler. Hiervon abzusetzen ist der Elternanteil von einem Drittel sowie der durch Ausschreibung zu erzielende Rabatt. Hierdurch ergibt sich ein Ansatz von rd. 24.000 €. Darüber hinaus übernimmt die Stadt Hörstel ab dem Schuljahr 2016/17 nach § 6 Abs. 2 der VO zu § 96 Abs. 5 SchulG für die Kinder, die an dem Unterricht in Deutsch als Zweitsprache teilnehmen, einen zusätzlichen Betrag von bis zu 57 € pro Kind. Der Haushaltsansatz wurde der Entwicklung der Schülerzahlen und der Erhöhung des Betrages je Schüler angepasst.

52910 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

(Ergebnis 2020 = 5.525,21 €, Ansatz 2021 = 13.800 €, Ansatz 2022 = 20.900 €)

Der Haushaltsansatz von 20.900 € setzt sich wie folgt zusammen:

- Beratungsleistungen im Zusammenhang mit der Umsetzung des Schulentwicklungsplanes (11.000 €)
- Kostenanteile für die Durchführung eines Freiwilligen Sozialen Jahres (6.400 €)
- Kosten für die Überprüfung und Reparatur von Schultafeln (2.000 €)
- Kosten für die Betreuungsmaßnahme 8-1 in den Sommerferien (1.500 €).

57110 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

(Ergebnis 2020 = 298.112,20 €, Ansatz 2021 = 309.000 €, Ansatz 2022 = 340.000 €)

Das Anlagevermögen des Produktes „Grundschulen“ besteht im Wesentlichen aus den Schulgebäuden und dem Inventar. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

57111 Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten

(Ergebnis 2020 = 619,99 €, Ansatz 2021 = 5.000 €, Ansatz 2022 = 5.000 €)

Nach § 29 Abs. 1 KomHVO besteht für Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens, die regelmäßig ersetzt werden und deren Gesamtwert von nachrangiger Bedeutung ist, die Möglichkeit, sogenannte Festwerte zu bilden, sofern der Bestand in seiner Größe, seinem Wert und seiner Zusammensetzung nur geringen Schwankungen unterliegt. Es handelt sich dabei um ein Bewertungsvereinfachungsverfahren. Im Produkt „Grundschulen“ sind Festwerte für die Klassenraumausstattungen (Stühle, Tische, Tafeln usw.) gebildet worden. Im Bereich der Festwerte fallen unmittelbar keine Abschreibungen an. Der Werteverzehr bemisst sich hier anhand des Wertes der Nachbeschaffungen für die in Festwerten bewerteten Vermögensgegenstände. Diese Nachbeschaffungen/Investitionen stellen einerseits in vollem Umfang Aufwand im Anschaffungsjahr dar (Abschreibungsersatzaufwand), sind aber aus der Sicht des Finanzplanes und der Finanzrechnung investive Vorgänge, da es sich dem Grunde

nach weiterhin um die Beschaffung von Vermögensgegenständen bzw. Investitionen handelt. Für 2022 sind hierfür Haushaltsmittel von 5.000 € veranschlagt worden.

53180 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche

(Ergebnis 2020 = 7.209,40 €, Ansatz 2021 = 8.600 €, Ansatz 2022 = 8.600 €)

Es handelt sich um den Essenszuschuss für die Geschwisterkinder in den Offenen Ganztagsgrundschulen Hörstel, Riesenbeck und Bevergern (1,40 € täglich) sowie Dreierwalde (1,50 € täglich). Außerdem werden lt. Ratsbeschluss vom 18.12.2019 Zuschüsse an die Fördervereine der Grundschulen für die Kosten der Wasserspender gezahlt.

53380 Leistungen aus dem Bildungs- und Teilhabepaket

(Ergebnis 2020 = 15.450,00 €, Ansatz 2021 = 15.500 €, Ansatz 2022 = 15.500 €)

Es wird auf die Erläuterungen zur Ertragsposition 41420 verwiesen.

54220 Mieten und Pachten

(Ergebnis 2020 = 23.955,90 €, Ansatz 2021 = 24.300 €, Ansatz 2022 = 7.200 €)

Für die aufgrund der Raumsituation angemieteten Klassenraumpavillons an der Grundschule Birgte fallen entsprechende Mietkosten an. Die Mietkosten für die Pavillonanlage der Offenen Ganztagschule in Dreierwalde entfallen ab 2022, da sie aufgrund des Umbaus nicht mehr erforderlich sind.

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 891.128,95 €, Ansatz 2021 = 979.200 €, Ansatz 2022 = 980.700 €)

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören

- die für die einzelnen Grundschulen budgetierten Ausgaben für Lehr- und Lernmittel, Unterhaltung von Einrichtungsgegenständen usw.
- die EDV-Administrationskosten und Kosten für nicht investive Beschaffungen im Bereich der Neuen Medien
- die sächlichen Kosten der verschiedenen Betreuungsmaßnahmen (Schule von 8 bis 1 bzw. 8 bis 2, Offene Ganztagschule)
- Gebühren für die Hallenbad- und Sporthallennutzung (in Höhe der zu versteuernden Erträge)
- Kosten für die Fort- und Weiterbildung der Lehrer und
- Bekanntmachungskosten
- Kosten für Fahrten zu den außerschulischen Lernstandorten Bioenergiepark Saerbeck und Kloster Gravenhorst.

Die sich in den einzelnen Jahren ergebenden Veränderungen sind im Wesentlichen auf die Ausweitung der Betreuungsangebote (Verlässliche Schulzeiten, OGS) zurückzuführen. Diesen stehen teilweise Mehrerträge in Form von Elternbeiträge und Landeszuweisungen gegenüber.

54320 Geschäftsaufwendungen -finanzunwirksam-

(Ergebnis 2020 = 9.055,78 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Das Land gewährt für die Fortbildung von Lehrerinnen und Lehrern Landeszuweisungen. Die Schulen setzen diese teilweise im betreffenden Haushaltsjahr noch nicht ein. Deshalb ist in Höhe der noch nicht zweckentsprechend eingesetzten Zuweisungen eine Verbindlichkeit zu bilanzieren, die finanzunwirksamen Aufwand darstellt.

54450 Sonstige Steuern

(Ergebnis 2020 = 11.350,84 €, Ansatz 2021 = 11.350 €, Ansatz 2022 = 11.600 €)

Hierzu gehören die Steuern und Abgaben für die Grundschulgebäude und -plätze.

54460 Versicherungen

(Ergebnis 2020 = 64.497,76 €, Ansatz 2021 = 67.650 €, Ansatz 2022 = 65.800 €)

Hierzu gehören die Versicherungsbeiträge für die Grundschulgebäude und -plätze sowie der Beitrag zur Schülerunfall- und -haftpflichtversicherung.

54990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

(Ergebnis 2020 = 1.398,75 €, Ansatz 2021 = 1.000 €, Ansatz 2022 = 1.500 €)

Es handelt sich um vermischte Aufwendungen.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 130.471,28 €, Ansatz 2021 = 149.926 €, Ansatz 2022 = 138.566 €)

Die Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen umfassen:

- Verrechnung der Leistungen des Baubetriebshofes
- Verrechnung der Kosten für die Sporthallennutzung durch die Grundschulen
- Verrechnung der Kosten für die Hallenbadnutzung durch die Grundschulen
- Verrechnung von Sachkosten aus dem Produkt „Allg. Verwaltungsdienste“

Die Höhe der für Leistungen des Baubetriebshofes zu verrechnenden Kosten richtet sich nach dem Umfang der voraussichtlichen bzw. tatsächlichen Inanspruchnahme.

Die anteiligen Beträge für die Verrechnung der Kosten für die Sporthallen- bzw. Hallenbadnutzung durch die Grundschulen wurden anhand der Nutzungszeiten ermittelt und betreffen die über die zu versteuernden Aufwendungen hinausgehenden Anteile.

Hinsichtlich der Verrechnung der Sachkosten wird auf die Erläuterungen zum Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ verwiesen.

III. Teilfinanzplan

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

Maßnahme 211.01/1/001 Investitionszuweisungen (Grundschulen)

21000.36110 Landeszuweisung Förderrichtlinie Ganztags

Die Stadt Hörstel erhält in 2022 und den Folgejahren voraussichtlich Zuweisungen in Höhe von 229.200 € jährlich für den Ausbau der Ganztagsbetreuung. Die Mittel werden im Rahmen des Umbaus der Grundschulen Hörstel, Birgte, Bevergern und Riesenbeck für Einrichtungsgegenstände und den Umbau verwendet.

Maßnahme 211.01/1/002 Betriebs- und Geschäftsausstattung -Grundschulen-

21000.93500 Schuleinrichtungsgegenstände (Einzelbilanzierung)

Im Etat 2022 sind Haushaltsmittel von 6.000 € für einzeln zu bilanzierende Schuleinrichtungsgegenstände aller Grundschulen veranschlagt worden.

21000.93560 Schuleinrichtungsgegenstände St.-Ludgerus-Grundschule Hörstel im Rahmen der Umbaumaßnahmen

Für Einrichtungsgegenstände wurden für 2022 200.000 € veranschlagt.

21000.94200 Schuleinrichtungsgegenstände Umbau Grundschulen Birgte, Bevergern und Riesenbeck

Für Einrichtungsgegenstände wurden in den Jahren 2023-2025 jeweils 300.000 € veranschlagt. Es handelt sich um pauschale Veranschlagungen, die mit Fortgang der Planungen konkretisiert werden.

21000.93510 Schuleinrichtungsgegenstände (Ersatzbeschaffungen von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen)

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

Maßnahme 211.01/1/007 Digitalpakt Schulen

21000.36000 Zuweisungen „Digitalpakt Schule“

21000.93580 Maßnahmen „Digitalpakt Schule“

Zur Verbesserung der Digitalisierung der Schulen hat der Bund den sog. Digitalpakt aufgelegt und mit 5 Mrd. € dotiert. Auf NRW entfällt ein Anteil von rd. 1,054 Mrd. €. Der Anteil der Stadt Hörstel beläuft sich auf rd. 524.000 €. Voraussetzung der Inanspruchnahme ist die Erbringung eines Eigenanteils von 10 % an den Gesamtkosten, so dass sich ein Volumen von rd. 582.000 € ergibt. Für die Bewilligung der Mittel wird ein technisch-pädagogisches Konzept benötigt. Die Abwicklung erfolgt in 2021 und 2022, so dass sowohl die Einzahlungen als auch die Auszahlungen hälftig in 2021 und 2022 veranschlagt wurden. Die Veranschlagung der Mittel 2021 erfolgte in Produkt 03.218.01 Harkenberg Gesamtschule Hörstel.

Maßnahme 211.01/1/008 Umbau Grundschulen

21000.36120 Landeszuwendung Fördermittel Raumluftechnische Anlage St.-Ludgerus-Grundschule Hörstel

Für den Einbau einer raumluftechnischen Anlage im Rahmen des Umbaus der Grundschule Hörstel wird vom Land in 2022 eine Förderung von 250.000 € erwartet.

21000.94100 Umbau der Grundschulen Hörstel, Birgte, Bevergern und Riesenbeck

Für den Umbau der Grundschulen wurden in 2022 1.200.000, in 2023 und 2024 jeweils 1.700.000 und in 2025 3.200.000 € veranschlagt. Es handelt sich um pauschale Veranschlagungen, die mit Fortgang der Planungen konkretisiert werden.

.

Produkt**03.218.01**

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.218	Gesamtschulen
Produkt	03.218.01	Harkenberg Gesamtschule Hörstel

Produktverantwortlicher

Wessels, Jutta

Beschreibung

Schulträgeraufgaben (äußere Schulangelegenheiten) im Bereich der Gesamtschule

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

Auftragsgrundlage

Schulgesetze und -verordnungen, Ratsbeschlüsse

Personaleinsatz

Jahr	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,63	1,85	2,47	3,51	5,61	6,74	5,98	5,83	5,88

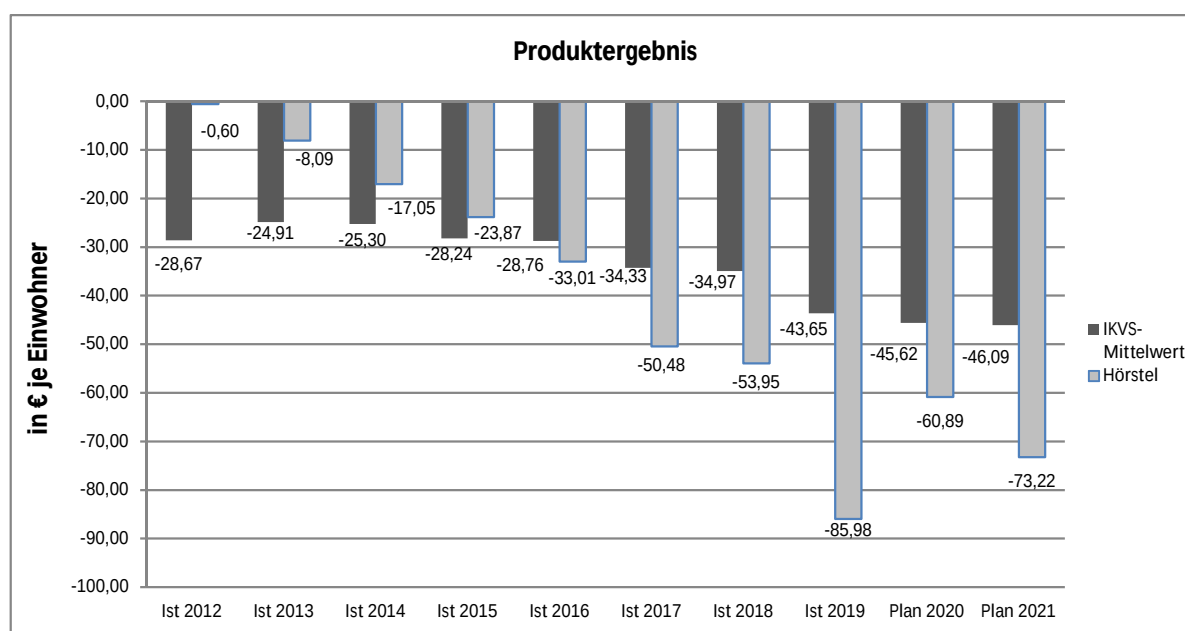
Bewirtschaftungsregeln

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen dieses Produktes werden gemäß § 21 KomHVO zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.

Weitergehende Bewirtschaftungsregeln ergeben sich aus dem entsprechenden Abschnitt des Vorberichtes zum Haushaltsplan.

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
00000001	Bezugswert: Einwohner	20.344	20.335	20.335	20.335
00000121	Bezugswert: Gesamtschüler	977	988	983	954
00001207	Produktergebnis je Einwohner	-86	-61	-73	-78
00001208	Produktergebnis je Gesamtschüler	-1.790	-1.253	-1.514	-1.662

Interkommunaler Kennzahlenvergleich



Erläuterungen zu diesem Produkt:

Entwicklung der Schülerzahlen:

(Stand zum 15.10. eines jeden Jahres; in Klammern = Anzahl der Klassen)

Jahr	Schülerzahlen	
2013	170	(6)
2014	338	(12)
2015	515	(18)
2016	689	(24)
2017	830	(30)
2018	970	(36)
2019	991	(37)
2020	988	(38)
2021	983	(39)
Prognose:		
2022	954	(38)
2023	920	(38)
2024	911	(39)
2025	921	(41)
2026	942	(41)

Die Gesamtschule wurde mit Beginn des Schuljahres 2013/14 eingerichtet.

Teilergebnisplan 2022**03.218.01**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.218 Gesamtschulen
Produkt: 03.218.01 Harkenberg Gesamtschule Hörstel

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		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	681.705,29	358.870	385.870	379.870	361.870	348.870
	41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	96.832,26	3.870	3.870	3.870	3.870	3.870
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	584.873,03	355.000	382.000	376.000	358.000	345.000
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	38.076,12	39.700	38.600	38.600	38.600	38.600
	44110000 Mieten und Pachten	35.323,41	35.100	35.100	35.100	35.100	35.100
	44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.752,71	4.600	3.500	3.500	3.500	3.500
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.104,64	4.200	0	0	0	0
	44840000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich	5.104,64	4.200	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	4.368,70	100	2.265	2.448	2.917	3.059
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	1.975	2.158	2.627	2.769
	45830000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	294,30	0	0	0	0	0
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	4.074,40	100	290	290	290	290
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	729.254,75	402.870	426.735	420.918	403.387	390.529
11 -	Personalaufwendungen	302.394,82	351.256	361.094	370.695	381.402	386.952
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	23.464,13	51.345	52.780	54.100	55.452	56.839
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	204.555,79	211.398	219.539	225.028	230.653	236.420
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	16.858,83	16.359	16.845	17.266	17.697	18.140
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	41.277,29	43.810	45.620	46.761	47.930	49.128
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	1.103,52	2.495	2.486	2.535	2.588	2.641
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	11.027,50	20.907	18.326	19.181	20.770	17.797
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	4.107,76	4.942	5.498	5.824	6.312	5.987
12 -	Versorgungsaufwendungen	17.439,01	33.185	29.966	30.454	30.861	31.334
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	11.537,26	23.863	22.195	22.602	23.009	23.417
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	2.924,03	6.175	5.999	6.121	6.243	6.369
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	704,72	1.373	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	2.273,00	1.774	1.772	1.731	1.609	1.548
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	721.011,16	524.500	585.501	615.551	564.601	525.951
	52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	435.625,84	183.000	239.000	269.000	215.000	175.000
	52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	247.698,80	262.500	273.501	277.501	282.001	286.001
	52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	8.087,46	8.500	8.500	8.650	8.800	8.950
	52710000 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	26.749,98	67.000	56.000	54.400	52.800	52.500
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.849,08	3.500	8.500	6.000	6.000	3.500
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	528.914,09	525.600	551.600	543.600	524.600	505.600
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	526.768,90	520.000	546.000	538.000	519.000	500.000
	57111000 Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten	2.145,19	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600
15 -	Transferaufwendungen	69.368,06	92.250	92.450	93.500	93.800	94.000
	53180000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Übrige Bereiche	63.368,06	86.250	86.450	87.500	87.800	88.000
	53380000 Leistungen aus dem Bildungs- und Teilhabepaket	6.000,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	201.936,83	263.070	267.070	298.870	265.670	259.170
	54310000 Geschäftsaufwendungen	105.206,73	164.620	167.570	198.270	166.670	161.070
	54320000 Geschäftsaufwendungen -finanzunwirksam-	4.870,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2022

03.218.01



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.218 Gesamtschulen
Produkt: 03.218.01 Harkenberg Gesamtschule Hörstel

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
54450000 Sonstige Steuern	7.208,84	7.200	7.300	7.450	7.600	7.750
54460000 Versicherungen	84.021,39	89.250	90.200	91.150	89.400	88.350
54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	629,87	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.841.063,97	1.789.861	1.887.681	1.952.670	1.860.934	1.803.007
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.111.809,22	-1.386.991	-1.460.946	-1.531.752	-1.457.547	-1.412.478
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)	-1.111.809,22	-1.386.991	-1.460.946	-1.531.752	-1.457.547	-1.412.478
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)	-1.111.809,22	-1.386.991	-1.460.946	-1.531.752	-1.457.547	-1.412.478
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-126.395,59	-101.981	-124.973	-125.446	-129.892	-135.325
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-126.395,59	-101.981	-124.973	-125.446	-129.892	-135.325
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.238.204,81	-1.488.972	-1.585.919	-1.657.198	-1.587.439	-1.547.803
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.238.204,81	-1.488.972	-1.585.919	-1.657.198	-1.587.439	-1.547.803

Teilfinanzplan 2022**03.218.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.218	Gesamtschulen
Produkt	03.218.01	Harkenberg Gesamtschule Hörstel

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	96.832,26	3.870	3.870	0	3.870	3.870	3.870
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	38.557,51	39.700	38.600	0	38.600	38.600	38.600
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.592,92	4.200	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	24.333,38	15.000	15.025	0	14.980	15.330	15.380
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	164.316,07	62.770	57.495	0	57.450	57.800	57.850
10 - Personalauszahlungen	287.259,56	325.407	337.270	0	345.690	354.320	363.168
11 - Versorgungsauszahlungen	14.461,29	30.038	28.194	0	28.723	29.252	29.786
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	905.106,86	524.500	585.501	0	615.551	564.601	525.951
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	70.832,66	92.250	92.450	0	93.500	93.800	94.000
15 - Sonstige Auszahlungen	194.412,58	277.960	281.505	0	313.260	280.410	273.960
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.472.072,95	1.250.155	1.324.920	0	1.396.724	1.322.383	1.286.865
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.307.756,88	-1.187.385	-1.267.425	0	-1.339.274	-1.264.583	-1.229.015
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	262.000	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	262.000	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	640.820,38	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.384,18	312.100	18.600	0	11.100	11.100	11.100
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	649.204,56	312.100	18.600	0	11.100	11.100	11.100
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-649.204,56	-50.100	-18.600	0	-11.100	-11.100	-11.100



Teilfinanzplan 2022

03.218.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.218 Gesamtschulen
Produkt: 03.218.01 Harkenberg Gesamtschule Hörstel

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in TEUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 218.01/1/001
Betriebs- und Geschäftsausstattung
-Gesamtschule-

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8	20	17	0	10	10	10	0,00	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	3	15	12	0	5	5	5	0,00	0
28000.93500 Schuleinrichtungsgegenstände (Einzelbilanzierung)	3	13	10	0	3	3	3	0,00	0
28000.93550 Einrichtungsgegenstände der Mensa (Einzelbilanzierung) - netto - (BgA)	0	2	2	0	2	2	2	0,00	0
78311000 Auszahlungen für Ersatzbeschaffungen von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen	6	5	5	0	5	5	5	0,00	0
28000.93510 Schuleinrichtungsgegenstände (Ersatzbeschaffung von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen)	0	3	3	0	3	3	3	0,00	0
28000.93540 Bibliothek und Mediothek (Ersatzbeschaffung der als Festwert bilanzierten Bestände)	5	2	2	0	2	2	2	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	8	20	17	0	10	10	10	0,00	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-8	-20	-17	0	-10	-10	-10	0,00	0

Maßnahme: 218.01/1/002
Erweiterung des Schulzentrums

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	636	0	0	0	0	0	0	0,00	0
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	636	0	0	0	0	0	0	0,00	0
28000.95000 Erweiterung des Schulzentrums	636	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	636	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-636	0	0	0	0	0	0	0,00	0

Maßnahme: 218.01/1/003
Maßnahmen "Gute Schule 2020"

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	5	0	0	0	0	0	0	0,00	0
78530000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	5	0	0	0	0	0	0	0,00	0
28000.95200 Neubau einer Außensportanlage für die Gesamtschule "Gute Schule 2020"	5	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	5	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-5	0	0	0	0	0	0	0,00	0



B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich:	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe:	03.218	Gesamtschulen
Produkt:	03.218.01	Harkenberg Gesamtschule Hörstel

[illegible]

Maßnahme: 218.01/1/004
Digitalpakt Schule

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	262	0	0	0	0	0,00	0
68100000 Investitionszuwendungen Bund	0	262	0	0	0	0	0,00	0
28000.36000 Zuweisungen "Digitalpakt Schule"	0	262	0	0	0	0	0,00	0
Summe der investiven Einzahlungen	0	262	0	0	0	0	0,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	291	0	0	0	0	0,00	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0	291	0	0	0	0	0,00	0
28000.93570 Maßnahmen des "Digitalpakts Schule"	0	291	0	0	0	0	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	0	291	0	0	0	0	0,00	0
Saldo (Einzahlungen .J. Auszahlungen)	0	-29	0	0	0	0	0,00	0

Erläuterungen zum Produkt 03.218.01 „Harkenberg Gesamtschule Hörstel“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Schulträgeraufgaben im Bereich der Gesamtschule. Dazu gehört:

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

II. Teilergebnisplan

Zum Schuljahr 2013/2014 ist im Schulzentrum auf dem Harkenberg eine Gesamtschule eingerichtet worden. Die Gesamtschule wird schrittweise aufgebaut, so dass sich in den einzelnen Jahren steigende Erträge und Aufwendungen ergeben.

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land

(Ergebnis 2020 = 96.832,26 €, Ansatz 2021 = 3.870 €, Ansatz 2022 = 3.870 €)

Es handelt sich um Landeszuweisungen für die Fort- und Weiterbildung der Lehrer. Im Ergebnis 2020 sind Landeszuweisungen für die Beschaffung von digitalen Endgeräten für Schüler und Lehrer enthalten.

41610 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

(Ergebnis 2020 = 584.873,03 €, Ansatz 2021 = 355.000 €, Ansatz 2022 = 382.000 €)

Das Anlagevermögen der Harkenberg Gesamtschule Hörstel ist teilweise mit Zuwendungen Dritter, insbesondere mit Zuwendungen des Landes, finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar. In 2022 belaufen sich die Auflösungsbeträge auf 382.000 €. Im Ergebnis 2020 ist die unmittelbare Auflösung der Schulpauschale für die Umbaumaßnahme im Bestand der Gesamtschule enthalten

44110 Mieten und Pachten

(Ergebnis 2020 = 35.323,41 €, Ansatz 2021 = 35.100 €, Ansatz 2022 = 35.100 €)

Die neue Mensa im Schulzentrum wird als Betrieb gewerblicher Art geführt. Es ergeben sich Pachterträge (netto) von jährlich 32.600 €. Außerdem werden hier die Erträge aus der Verpachtung einer Dachfläche für eine PV-Anlage erfasst.

44610 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2020 = 2.752,71 €, Ansatz 2021 = 4.600 €, Ansatz 2022 = 3.500 €)

Es handelt sich um die Ersatzleistungen der Verursacher bei Schadensfällen und um Versicherungsleistungen. Seit 2020 werden hier auch die Erträge aus der Überlassung des Kiosks erfasst.

44840 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich

(Ergebnis 2020 = 5.104,64 €, Ansatz 2021 = 4.200 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Die Fachhochschule Münster hat der Stadt Hörstel in 2020 und 2021 im Rahmen des Kooperationsprojektes „Sturzmanagement mit bürgerschaftlichen Engagement“ die entstandenen Personalkosten erstattet.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2020 = 0 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 1.975 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensionsrückstellungen.

45830 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge

(Ergebnis 2020 = 294,30 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Das Land gewährt für die Fortbildung von Lehrerinnen und Lehrern Landeszuweisungen. Die Schulen setzen diese teilweise im betreffenden Haushaltsjahr noch nicht ein. Deshalb ist hierfür eine Verbindlichkeit zu bilanzieren. Bei zweckentsprechendem Einsatz im nachfolgenden Jahr ist diese ertragswirksam aufzulösen.

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2020 = 4.074,40 €, Ansatz 2021 = 100 €, Ansatz 2022 = 290 €)

Es handelt sich um vermischte Erträge.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 319.833,83 €, Ansatz 2021 = 384.441 €, Ansatz 2022 = 391.060 €)

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

52110 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2020 = 435.625,84 €, Ansatz 2021 = 183.000 €, Ansatz 2022 = 239.000 €)

Der Haushaltsansatz für 2022 sieht wie folgt zusammen:

▪ Kosten für den wiederkehrenden Unterhaltungsaufwand	117.500 €
▪ Anstrich von Klassenräumen	6.000 €
▪ Erneuerung der Raffstoreanlagen am Südflügel (Teilbetrag)	
Umsetzung 2021-2023	33.500 €
▪ Wartung und sicherheitstechnische Überprüfung der Fachraumeinrichtungen	3.000 €
▪ Umbau der Lüftungszentrale im Erdgeschoss wg. Vorgaben Brandschutz	20.000 €
▪ Umbau Wände Multifunktionsraum wg. Vorgaben Brandschutz	15.000 €
▪ Instandsetzung der Blitzschutzanlage	5.000 €
▪ Grünflächenpflege	25.000 €
▪ Bauliche Unterhaltung der Außensportanlage	7.000 €
▪ Bauliche Unterhaltung der neuen Mensa (Anteil des Betriebes gewerblicher Art (40 %) in Höhe des Netto-Aufwandes	7.000 €
Summe	<u>239.000 €</u>

52410 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2020 = 247.698,80 €, Ansatz 2021 = 262.500 €, Ansatz 2022 = 273.501 €)

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

52550 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

(Ergebnis 2020 = 8.087,46 €, Ansatz 2021 = 8.500 €, Ansatz 2022 = 8.500 €)

Erfasst werden hier die Kosten der laufenden Unterhaltung der KÜcheneinrichtung der Mensa sowie die Wartungskosten der Telefonanlage.

52710 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz

(Ergebnis 2020 = 26.749,98 €, Ansatz 2021 = 67.000 €, Ansatz 2022 = 56.000 €)

Der Schulträger hat entsprechend den Bestimmungen des Schulgesetzes gesetzlich festgelegte Aufwendungen im Rahmen der Lernmittelfreiheit zu erbringen. Diese belaufen sich für den Bereich der Gesamtschulen auf bis zu 102 € je Schüler für die Jahrgänge 5-11 und bis zu 93 € je Schüler für die Jahrgänge 11-13. Hiervon abzusetzen ist der Elternanteil von

einem Drittel sowie der durch Ausschreibung zu erzielende Rabatt. Der Haushaltsansatz wird der Entwicklung der Schülerzahlen und der Erhöhung der des Betrages je Schüler angepasst.

52910 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

(Ergebnis 2020 = 2.849,08 €, Ansatz 2021 = 3.500 €, Ansatz 2022 = 8.500 €)

Aufgrund einer Forderung der Unfallversicherung ist es zwingend notwendig, eine jährliche Überprüfung der Schultafeln durch eine Fachfirma durchführen zu lassen. Im Haushaltsjahr 2022 wurden zusätzlich 5.000 € für die Fortschreibung des Schulentwicklungsplanes veranschlagt.

57110 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

(Ergebnis 2020 = 526.768,90 €, Ansatz 2021 = 520.000 €, Ansatz 2022 = 546.000 €)

Das Anlagevermögen des Produktes „Harkenberg Gesamtschule Hörstel“ besteht im Wesentlichen aus dem Schulgebäude und dem Inventar. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

57111 Ersatzbeschaffungen von Vermögensgegenständen in Festwerten

(Ergebnis 2020 = 2.145,19 €, Ansatz 2021 = 5.600 €, Ansatz 2022 = 5.600 €)

Nach § 29 Abs. 1 KomHVO besteht für Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens, die regelmäßig ersetzt werden und deren Gesamtwert von nachrangiger Bedeutung ist, die Möglichkeit, sogenannte Festwerte zu bilden, sofern der Bestand in seiner Größe, seinem Wert und seiner Zusammensetzung nur geringen Schwankungen unterliegt. Es handelt sich dabei um ein Bewertungsvereinfachungsverfahren. Im Produkt „Gesamtschule“ sind Festwerte für die Unterrichtsraumausstattungen (Stühle, Tische, Tafeln usw.) gebildet worden. Im Bereich der Festwerte fallen unmittelbar keine Abschreibungen an. Der Werteverzehr bemisst sich hier anhand des Wertes der Nachbeschaffungen für die in Festwerten bewerteten Vermögensgegenstände. Diese Nachbeschaffungen/Investitionen stellen einerseits in vollem Umfang Aufwand im Anschaffungsjahr dar (Abschreibungsersatzaufwand), sind aber aus der Sicht des Finanzplanes und der Finanzrechnung investive Vorgänge, da es sich dem Grunde nach weiterhin um die Beschaffung von Vermögensgegenständen bzw. Investitionen handelt. Für 2022 sind hierfür Haushaltsmittel von 3.000 € veranschlagt worden. Außerdem ergibt sich der Betrag von jährlich 2.600 € für Beschaffungen für die Bibliothek und Mediothek.

53180 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche

(Ergebnis 2020 = 63.368,06 €, Ansatz 2021 = 86.250 €, Ansatz 2022 = 86.450 €)

In der Sitzung am 07.09.2016 hat der Rat der Stadt Hörstel die grundlegenden Beschlüsse zur Bezuschussung der Mittagsverpflegung in der neuen Mensa im Schulzentrum gefasst (Essenzuschuss für die Schüler und Schülerinnen, Zuschuss für die Geschwisterkinder und allgemeiner Zuschuss). Die tatsächliche Höhe der notwendigen Haushaltsmittel hängt entscheidend von der Anzahl der Essensteilnehmer ab.

Außerdem ergibt sich aufgrund des Ratsbeschlusses vom 18.12.2019 ein Zuschuss an den Förderverein der Gesamtschule für die Kosten der Wasserspender in Höhe von 1.000 €.

53380 Leistungen nach dem Bildungs- und Teilhabegesetz

(Ergebnis 2020 = 6.000,00 €, Ansatz 2021 = 6.000 €, Ansatz 2021 = 6.000 €)

Für die Schulsozialarbeit nach dem Bildungs- und Teilhabegesetz wurden 6.000 € veranschlagt.

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 105.206,73 €, Ansatz 2021 = 164.620 €, Ansatz 2022 = 167.570 €)

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören

- die budgetierten Ausgaben für Lehr- und Lernmittel, Unterhaltung von Einrichtungsgegenständen, Beschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern usw.
- die Kosten für die Serviceleistungen im Rahmen der Mittagsverpflegung
- Administratorkosten und nicht investive Beschaffungen für das Lernen mit Neuen Medien
- die Gebühren für die Hallenbad- und Sporthallennutzung (in Höhe der zu versteuern-den Erträge)
- die sächlichen Kosten für den „Integrativen Unterricht“
- die Untersuchungsgebühren für die Schulpraktikanten
- die Kosten für die Fort- und Weiterbildung der Lehrerinnen und Lehrer und
- Bekanntmachungskosten
- Prüfungs- und Beratungskosten für den BgA Mensa
- Kosten für Fahrten zu den außerschulischen Lernstandorten Bioenergiepark Saerbeck und Kloster Gravenhorst.

54320 Geschäftsaufwendungen -finanzunwirksam-

(Ergebnis 2020 = 4.870,00 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Das Land gewährt für die Fortbildung von Lehrerinnen und Lehrern Landeszuweisungen. Die Schulen setzen diese teilweise im betreffenden Haushaltsjahr noch nicht ein. Deshalb ist in Höhe der noch nicht zweckentsprechend eingesetzten Zuweisungen eine Verbindlichkeit zu bilanzieren, die finanzunwirksamen Aufwand darstellt.

54450 Sonstige Steuern

(Ergebnis 2020 = 7.208,84 €, Ansatz 2021 = 7.200 €, Ansatz 2022 = 7.300 €)

Hierzu gehören die Steuern und Abgaben für das Schulzentrum.

54460 Versicherungen

(Ergebnis 2020 = 84.021,39 €, Ansatz 2021 = 89.250 €, Ansatz 2022 = 90.200 €)

Hierzu gehören die Versicherungsbeiträge für das Schulzentrum sowie der Beitrag zur Schülerunfall- und -haftpflichtversicherung.

54990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

(Ergebnis 2020 = 629,87 €, Ansatz 2021 = 2.000 €, Ansatz 2022 = 2.000 €)

Es handelt sich um vermischte Aufwendungen.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 126.395,59 €, Ansatz 2021 = 101.981 €, Ansatz 2022 = 124.973 €)

Die Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen umfassen:

- Verrechnung der Leistungen des Baubetriebshofes
- Verrechnung der Kosten für die Sporthallennutzung durch die Gesamtschule
- Verrechnung der Kosten für die Hallenbadnutzung durch die Gesamtschule
- Verrechnung von Sachkosten aus dem Produkt „Allg. Verwaltungsdienste“

Die Höhe der für Leistungen des Baubetriebshofes zu verrechnenden Kosten richtet sich nach dem Umfang der voraussichtlichen bzw. tatsächlichen Inanspruchnahme.

Die anteiligen Beträge für die Verrechnung der Kosten für die Sporthallen- bzw. Hallenbadnutzung durch die Gesamtschule wurden anhand der Nutzungszeiten ermittelt und betreffen die über die zu versteuernden Aufwendungen hinausgehenden Anteile.

Hinsichtlich der Verrechnung der Sachkosten wird auf die Erläuterungen zum Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ verwiesen.

III. Teilfinanzplan

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

Maßnahme 218.01/1/001 Betriebs- und Geschäftsausstattung -Gesamtschule-

28000.93500 Schuleinrichtungsgegenstände (Einzelbilanzierung)

Im Rahmen der einzeln zu bilanzierenden Schuleinrichtungsgegenstände sind in 2022 Haushaltsmittel von 10.500 € veranschlagt worden. In den nachfolgenden Finanzplanungsjahren beläuft sich die Veranschlagung auf jeweils 3.000 €.

28000.93550 Einrichtungsgegenstände des BgA Mensa (Einzelbilanzierung) –netto-

Die Mensa stellt einen Betrieb gewerblicher Art (BgA) dar. Für die Ersatzbeschaffung von Einrichtungsgegenständen sind in 2022 und in den nachfolgenden Finanzplanungsjahren Haushaltsmittel von jeweils 2.500 € veranschlagt worden.

28000.93510 Schuleinrichtungsgegenstände (Ersatzbeschaffungen von in Festwerten bilanzierten Vermögensgegenständen)

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

28000.93540 Bibliothek und Mediothek (Ersatzbeschaffung der als Festwert bilanzierten Bestände)

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

Produkt**03.241.01**

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.241	Schülerbeförderung
Produkt	03.241.01	Schülerbeförderung

Produktverantwortlicher

Wessels, Jutta

Beschreibung

Maßnahmen zur Beförderung der Schülerinnen und Schüler zu den städtischen Schulen

Auftragsgrundlage

Schulgesetze, Schülerfahrkostenverordnung, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Schüler/innen der Schulen im Stadtgebiet Hörstel

Personaleinsatz

Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,22	0,22	0,22	0,22	0,22	0,20	0,18	0,18	0,19	0,19

Bewirtschaftungsregeln

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen dieses Produktes werden gemäß § 21 KomHVO zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.

Weitergehende Bewirtschaftungsregeln ergeben sich aus dem entsprechenden Abschnitt des Vorberichtes zum Haushaltsplan.

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
00000001	Bezugswert: Einwohner	20.344	20.335	20.335	20.335
	Produktergebnis je Bezugswert	-26	-26	-31	-34

Teilergebnisplan 2022

03.241.01



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.241 Schülerbeförderung
Produkt: 03.241.01 Schülerbeförderung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		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	226.000	230.800	235.100	239.900
	41420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von den Gemeinden (GV)	0,00	0	226.000	230.800	235.100	239.900
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	14.511,93	21.200	0	0	0	0
	44880000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	14.511,93	21.200	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	1.331,01	0	384	420	511	538
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	384	420	511	538
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	1.331,01	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	15.842,94	21.200	226.384	231.220	235.611	240.438
11 -	Personalaufwendungen	14.959,15	15.122	15.366	15.862	16.539	16.178
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	7.760,42	9.750	10.261	10.518	10.781	11.050
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.447,44	0	0	0	0	0
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	114,32	0	0	0	0	0
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	266,23	0	0	0	0	0
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	364,97	464	473	483	493	504
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	3.647,19	3.970	3.563	3.729	4.038	3.460
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	1.358,58	938	1.069	1.132	1.227	1.164
12 -	Versorgungsaufwendungen	5.767,70	6.302	5.825	5.920	6.000	6.092
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	3.815,78	4.531	4.315	4.394	4.473	4.553
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	967,08	1.173	1.166	1.190	1.214	1.238
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	233,08	261	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	751,76	337	344	336	313	301
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	527.573,99	628.900	892.200	918.900	961.400	995.000
	52790000 Schülerbeförderungskosten	527.573,99	628.900	892.200	918.900	961.400	995.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	548.300,84	650.324	913.391	940.682	983.939	1.017.270
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-532.457,90	-629.124	-687.007	-709.462	-748.328	-776.832
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-532.457,90	-629.124	-687.007	-709.462	-748.328	-776.832
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-532.457,90	-629.124	-687.007	-709.462	-748.328	-776.832
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2022

03.241.01



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.241 Schülerbeförderung
Produkt: 03.241.01 Schülerbeförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.306,47	-1.499	-1.420	-1.299	-1.492	-1.684
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.306,47	-1.499	-1.420	-1.299	-1.492	-1.684
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-533.764,37	-630.623	-688.427	-710.761	-749.820	-778.516
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-533.764,37	-630.623	-688.427	-710.761	-749.820	-778.516

Teilfinanzplan 2022**03.241.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.241	Schülerbeförderung
Produkt	03.241.01	Schülerbeförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	226.000	0	230.800	235.100	239.900
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	13.498,61	21.200	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	21.370,81	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.869,42	21.200	226.000	0	230.800	235.100	239.900
10 -	Personalauszahlungen	9.953,38	10.214	10.734	0	11.001	11.274	11.554
11 -	Versorgungsauszahlungen	4.782,86	5.704	5.481	0	5.584	5.687	5.791
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	534.736,76	628.900	892.200	0	918.900	961.400	995.000
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	549.473,00	644.818	908.415	0	935.485	978.361	1.012.345
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-514.603,58	-623.618	-682.415	0	-704.685	-743.261	-772.445
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 03.241.01 „Schülerbeförderung“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Maßnahmen zur Beförderung der Schülerinnen und Schüler zu den städtischen Schulen.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41420 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von den Gemeinden (GV)

(Ergebnis 2020 = 0 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 226.000 €)

Im Schuljahr 2021/2022 wurde für die Schüler der Grundschulen und der Gesamtschule das SchülerTicket Westfalen im Solidarmodell eingeführt. Der Kreis Steinfurt erhält für das SchülerTicket Landesmittel für den Öffentlichen Personennahverkehr und leitet entsprechende Beträge an die Stadt Hörstel weiter. Für die SchülerTickets Grundschulen werden voraussichtlich 189.000 € und für die SchülerTickets Gesamtschule werden voraussichtlich 37.000 € gezahlt.

44880 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen

(Ergebnis 2020 = 14.511,93 €, Ansatz 2021 = 21.200 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Einige Schüler, die nicht die nächstgelegene Schule besuchen, mussten bisher die Mehrkosten für die Schülerbeförderung zu erstatten. Mit der Einführung des SchülerTicket Westfalen entfällt die Eigenbeteiligung.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2020 = 0 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 384 €)

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

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 20.726,85 €, Ansatz 2021 = 21.424 €, Ansatz 2022 = 21.191 €)

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

52790 Schülerbeförderungskosten

(Ergebnis 2020 = 527.573,99 €, Ansatz 2021 = 628.900 €, Ansatz 2022 = 892.200 €)

Im Schuljahr 2021/2022 wurde für die Schüler der Grundschulen und der Gesamtschule das SchülerTicket Westfalen im Solidarmodell eingeführt. Dadurch können alle Schüler den öffentlichen Personennahverkehr kostenlos nutzen. Dem Aufwand stehen entsprechende Erträge auf dem Sachkonto 41420 „Zuweisungen für lfd. Zwecken von den Gemeinden (GV)“ gegenüber.

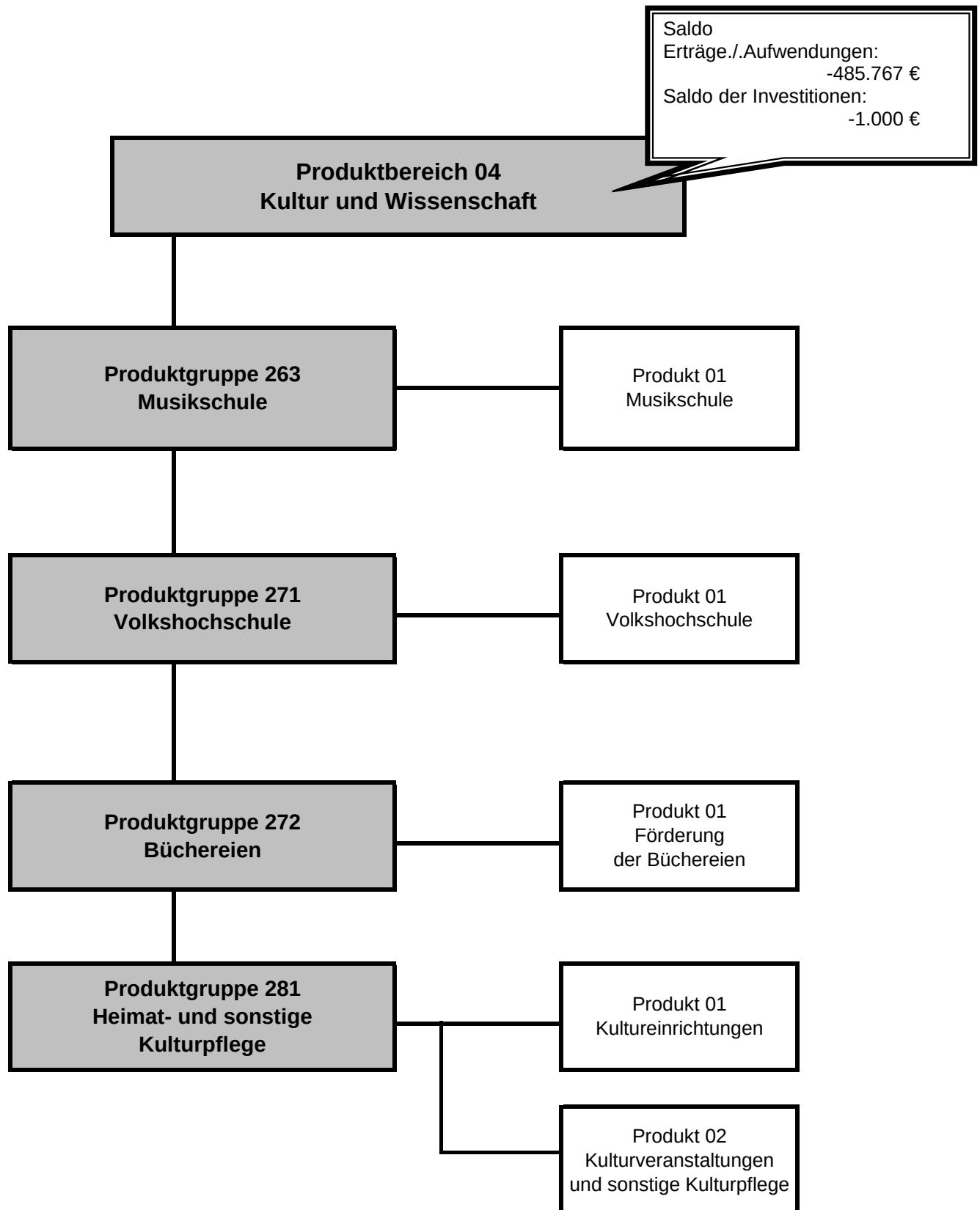
Die Gesamtkosten belaufen sich in 2022 auf 892.200 € und verteilen sich auf die einzelnen Schularten wie folgt:

• Grundschule	309.600 € (Vorjahr 107.700 €)
• Gesamtschule	582.600 € (Vorjahr 521.200 €)

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 1306,47 €, Ansatz 2021 = 1.499 €, Ansatz 2022 = 1.420 €)

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



Produkt**04.263.01**

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.263	Musikschule
Produkt	04.263.01	Musikschule

Produktverantwortlicher

Wessels, Jutta

Beschreibung

Musikalische Erziehung durch Angebote von Unterricht in den Schulgebäuden der Stadt Hörstel und in Unterrichtsräumen der kooperierenden Stadt Ibbenbüren und Gemeinde Recke

Auftragsgrundlage

- Öffentlich-rechtliche Vereinbarung zur Musikschule zwischen den Städten und Gemeinden Hörstel, Ibbenbüren und Recke
- Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Nutzer/innen der Musikschule

Personaleinsatz

Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,09	0,09	0,09	0,09	0,09	0,09	0,09	0,08	0,09	0,09

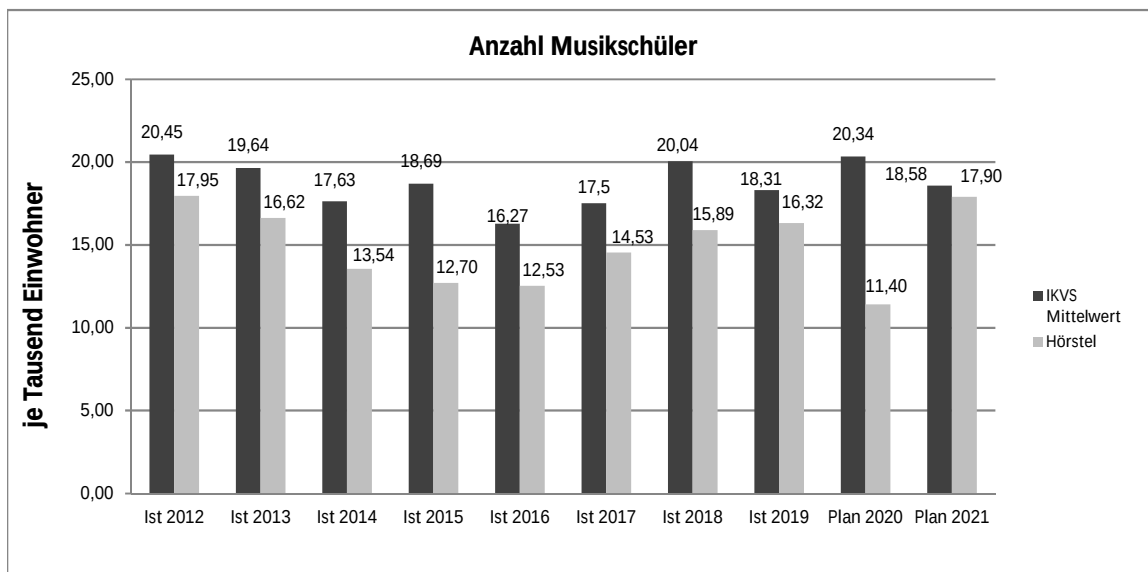
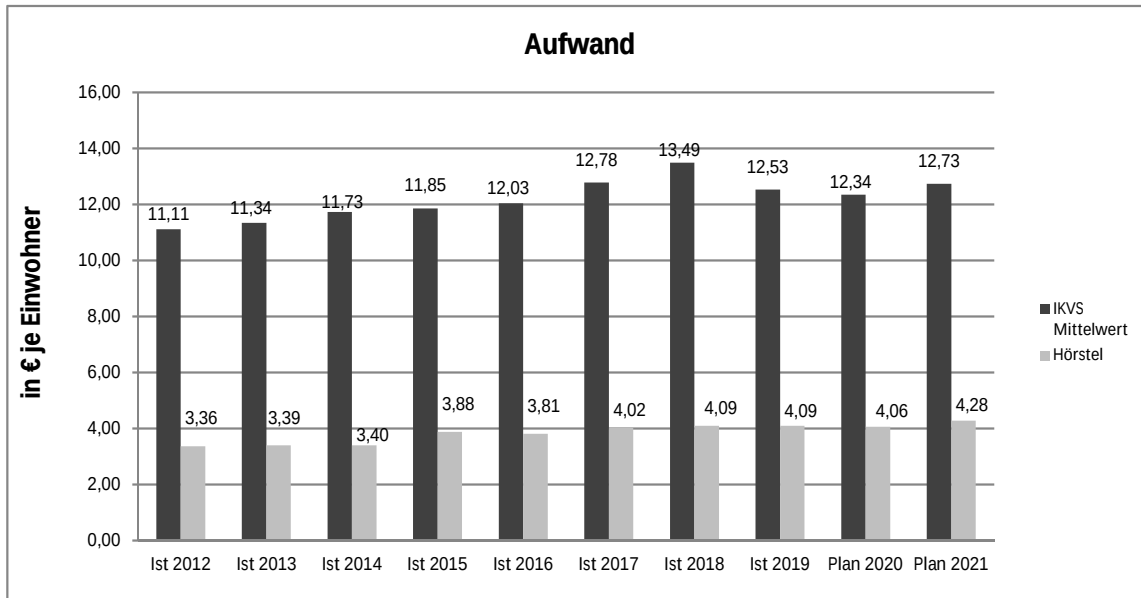
Bewirtschaftungsregeln

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen dieses Produktes werden gemäß § 21 KomHVO zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.

Weitergehende Bewirtschaftungsregeln ergeben sich aus dem entsprechenden Abschnitt des Vorberichtes zum Haushaltsplan.

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
00000001	Bezugswert: Einwohner	20.344,00	20.335,00	20.335,00	20.335,00
	Produktergebnis je Bezugswert	-4,08	-4,06	-4,30	-4,31
00000132	Anzahl Musikschüler	332,00	232,00	364,00	-
00000133	Produktergebnis je Musikschüler (in €)	249,97	355,90	239,95	-

Interkommunaler Kennzahlenvergleich



Teilergebnisplan 2022

04.263.01



Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.263 Musikschule
Produkt: 04.263.01 Musikschule

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	85,90	0	75	82	100	105
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	75	82	100	105
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	85,90	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	85,90	0	75	82	100	105
11 -	Personalaufwendungen	4.743,15	6.165	6.379	6.560	6.778	6.798
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	500,83	1.831	2.005	2.056	2.107	2.160
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	3.052,88	2.590	2.654	2.720	2.788	2.858
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	233,60	196	173	177	181	186
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	609,23	538	548	562	576	591
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	23,55	88	94	95	97	99
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	235,38	746	696	729	789	676
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	87,68	176	209	221	240	228
12 -	Versorgungsaufwendungen	372,23	1.183	1.138	1.158	1.172	1.191
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	246,26	851	843	859	874	890
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	62,41	220	228	233	237	242
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	15,04	49	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	48,52	63	67	66	61	59
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	77.282,66	79.200	79.400	81.000	82.700	84.400
	53120000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	77.282,66	79.200	79.400	81.000	82.700	84.400
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	82.398,04	86.548	86.917	88.718	90.650	92.389
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-82.312,14	-86.548	-86.842	-88.636	-90.550	-92.284
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)	-82.312,14	-86.548	-86.842	-88.636	-90.550	-92.284
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)	-82.312,14	-86.548	-86.842	-88.636	-90.550	-92.284
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-256,80	-795	-779	-755	-793	-831
	58110000 Aufwendungen aus internen	-256,80	-795	-779	-755	-793	-831

Teilergebnisplan 2022

04.263.01



Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.263 Musikschule
Produkt: 04.263.01 Musikschule

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6

Leistungsbeziehungen

29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-82.568,94	-87.343	-87.621	-89.391	-91.343	-93.115
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-82.568,94	-87.343	-87.621	-89.391	-91.343	-93.115

Teilfinanzplan 2022

04.263.01



A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 04.263 Musikschule
Produkt 04.263.01 Musikschule

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	85,90	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	85,90	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	4.420,09	5.243	5.474	0	5.610	5.749	5.894
11 - Versorgungsauszahlungen	308,67	1.071	1.071	0	1.092	1.111	1.132
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	77.282,66	79.200	79.400	0	81.000	82.700	84.400
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	82.011,42	85.514	85.945	0	87.702	89.560	91.426
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-81.925,52	-85.514	-85.945	0	-87.702	-89.560	-91.426
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 04.263.01 „Musikschule“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die musikalische Erziehung durch Angebote von Unterricht in den Schulgebäuden der Stadt Hörstel und in Unterrichtsräumen der kooperierenden Stadt Ibbenbüren und der Gemeinde Recke.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2020 = 0 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 75 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensionsrückstellungen.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 5.115,38 € Ansatz 2021 = 7.348 €, Ansatz 2022 = 7.517 €)

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

53120 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)

(Ergebnis 2020 = 77.282,66 €, Ansatz 2021 = 79.200 €, Ansatz 2022 = 79.400 €)

Entsprechend der zum 1.1.2015 mit der Stadt Ibbenbüren angepassten Vereinbarung (Ratsbeschluss vom 26.02.2014) zahlt die Stadt Hörstel für den Betrieb der Musikschule einen Betrag von jährlich 70.000 € mit entsprechender Dynamisierungsklausel aufgrund der Tarifsteigerungen im öffentlichen Dienst.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 256,80 €, Ansatz 2021 = 795 €, Ansatz 2022 = 779 €)

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

Produkt**04.271.01**

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.271	Volkshochschule
Produkt	04.271.01	Volkshochschule

Produktverantwortlicher

Wessels, Jutta

Beschreibung

Planung, Organisation und Durchführung von Kursen, Seminaren und Einzelveranstaltungen zur Weiterbildung

Auftragsgrundlage

Weiterbildungsgesetz, Öffentlich-rechtliche Vereinbarung zwischen den Städten und Gemeinden Hörstel, Hopsten, Ibbenbüren, Mettingen und Recke, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Nutzer/innen der Volkshochschule

Personaleinsatz

Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,27	0,25	0,25	0,25	0,25	0,25	0,26	0,23	0,24	0,24

Bewirtschaftungsregeln

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen dieses Produktes werden gemäß § 21 KomHVO zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.

Weitergehende Bewirtschaftungsregeln ergeben sich aus dem entsprechenden Abschnitt des Vorberichtes zum Haushaltsplan.

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
00000001	Bezugswert: Einwohner	20.344,00	20.335,00	20.335,00	20.335,00
	<i>Produktergebnis je Bezugswert</i>	-3,32	-3,29	-3,47	-3,49
00000140	Bezugswert: Teilnehmer	824,00	298,00	-	-
	<i>Produktergebnis je Bezugswert</i>	-81,88	-224,83	-	-

Teilergebnisplan 2022

04.271.01



Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.271 Volkshochschule
Produkt: 04.271.01 Volkshochschule

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	1.288,08	0	374	409	498	525
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	374	409	498	525
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	1.288,08	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	1.288,08	0	374	409	498	525
11 -	Personalaufwendungen	17.517,19	18.054	18.354	18.923	19.768	19.406
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	7.510,13	9.496	10.003	10.253	10.509	10.772
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	3.776,35	2.590	2.653	2.720	2.788	2.858
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	290,78	196	172	177	181	186
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	742,40	538	548	562	676	590
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	353,20	453	463	472	482	492
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	3.529,56	3.867	3.473	3.635	3.936	3.373
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	1.314,77	914	1.042	1.104	1.196	1.135
12 -	Versorgungsaufwendungen	5.581,69	6.137	5.679	5.771	5.849	5.938
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	3.692,72	4.413	4.206	4.283	4.361	4.438
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	935,89	1.142	1.137	1.160	1.183	1.207
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	225,56	254	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	727,52	328	336	328	305	293
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	43.626,88	43.700	44.800	46.000	47.200	48.400
	53120000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	43.626,88	43.700	44.800	46.000	47.200	48.400
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	283,73	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	54310000 Geschäftsaufwendungen	283,73	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
17 =	Ordentliche Aufwendungen	67.009,49	68.991	69.933	71.794	73.917	74.844
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-65.721,41	-68.991	-69.559	-71.385	-73.419	-74.319
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)	-65.721,41	-68.991	-69.559	-71.385	-73.419	-74.319
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)	-65.721,41	-68.991	-69.559	-71.385	-73.419	-74.319
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.276,78	-1.565	-1.487	-1.370	-1.558	-1.746

Teilergebnisplan 2022

04.271.01



Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.271 Volkshochschule
Produkt: 04.271.01 Volkshochschule

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.276,78	-1.565	-1.487	-1.370	-1.558	-1.746
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-66.998,19	-70.556	-71.046	-72.755	-74.977	-76.065
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-66.998,19	-70.556	-71.046	-72.755	-74.977	-76.065

Teilfinanzplan 2022**04.271.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich **04** Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe **04.271** Volkshochschule
Produkt **04.271.01** Volkshochschule

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	1.288,08	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.288,08	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	12.672,86	13.273	13.839	0	14.184	14.636	14.898
11 - Versorgungsauszahlungen	4.628,61	5.555	5.343	0	5.443	5.544	5.645
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	41.526,88	43.700	44.800	0	46.000	47.200	48.400
15 - Sonstige Auszahlungen	283,73	1.100	1.100	0	1.100	1.100	1.100
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	59.112,08	63.628	65.082	0	66.727	68.480	70.043
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-57.824,00	-63.628	-65.082	0	-66.727	-68.480	-70.043
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 04.271.01 „Volkshochschule“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Planung, Organisation und Durchführung von Kursen, Seminaren und Einzelveranstaltungen zur Weiterbildung.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2020 = 0 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 374 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensionsrückstellungen.

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2020 = 1.288,08 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Es handelt sich um vermischte Erträge.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2019 = 23.098,88 €, Ansatz 2020 = 24.191 €, Ansatz 2021 = 24.033 €)

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

53120 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)

(Ergebnis 2020 = 43.626,88 €, Ansatz 2021 = 43.700 €, Ansatz 2022 = 44.800 €)

Das Volkshochschuldefizit wird anteilig auf die kooperierenden Städte und Gemeinden Ibbenbüren, Hörstel, Recke und Hopsten aufgeteilt und ist an die abrechnende Stadt Ibbenbüren zu zahlen.

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 283,73 €, Ansatz 2021 = 1.100 €, Ansatz 2022 = 1.100 €)

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören die sächlichen Kosten der Volkshochschule (z.B. Kosten für die Überlassung von Räumen).

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 1.276,78 €, Ansatz 2021 = 1.565 €, Ansatz 2022 = 1.487 €)

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

Produkt**04.272.01**

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.272	Büchereien
Produkt	04.272.01	Förderung der Büchereien

Produktverantwortlicher

Wessels, Jutta

Beschreibung

Förderung der Literatur- und Informationsvermittlung aus gedruckten und elektronischen Quellen durch Bezuschussung der kirchlichen Büchereien

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,01	0,02

Bewirtschaftungsregeln

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen dieses Produktes werden gemäß § 21 KomHVO zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.

Weitergehende Bewirtschaftungsregeln ergeben sich aus dem entsprechenden Abschnitt des Vorberichtes zum Haushaltsplan.

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
00000001	Bezugswert: Einwohner	20.344,00	20.335,00	20.335,00	20.335,00
	Produktergebnis je Bezugswert	-0,49	-0,68	-0,67	-0,75

Teilergebnisplan 2022

04.272.01



Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.272 Büchereien
Produkt: 04.272.01 Förderung der Büchereien

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	28	31	38	40
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	28	31	38	40
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	28	31	38	40
11 -	Personalaufwendungen	1.106,40	732	1.853	1.909	1.977	1.970
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	0,00	0	755	774	794	814
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	878,11	570	561	575	590	604
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	71,13	44	43	45	46	47
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	157,16	118	118	121	124	127
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	0	35	36	36	37
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	0,00	0	262	275	297	255
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00	0	79	83	90	86
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	429	437	441	448
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	0,00	0	318	324	329	335
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	0,00	0	86	88	89	91
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00	0	25	25	23	22
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	12.637,80	12.700	12.800	12.800	12.800	12.800
	53180000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	12.637,80	12.700	12.800	12.800	12.800	12.800
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	13.744,20	13.432	15.082	15.146	15.218	15.218
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-13.744,20	-13.432	-15.054	-15.115	-15.180	-15.178
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-13.744,20	-13.432	-15.054	-15.115	-15.180	-15.178
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-13.744,20	-13.432	-15.054	-15.115	-15.180	-15.178
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-125,19	-144	-136	-124	-143	-161
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-125,19	-144	-136	-124	-143	-161
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-13.869,39	-13.576	-15.190	-15.239	-15.323	-15.339

Teilergebnisplan 2022

04.272.01



Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.272 Büchereien
Produkt: 04.272.01 Förderung der Büchereien

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-13.869,39	-13.576	-15.190	-15.239	-15.323	-15.339

Teilfinanzplan 2022**04.272.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.272	Büchereien
Produkt	04.272.01	Förderung der Büchereien

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	1.106,40	732	1.512	0	1.551	1.590	1.629
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	404	0	412	418	426
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	12.637,80	12.700	12.800	0	12.800	12.800	12.800
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.744,20	13.432	14.716	0	14.763	14.808	14.855
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.744,20	-13.432	-14.716	0	-14.763	-14.808	-14.855
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 04.272.01 „Förderung der Büchereien“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Förderung der Literatur- und Informationsvermittlung aus gedruckten und elektronischen Quellen durch Bezuschussung der kirchlichen Büchereien.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2020 = 0,00 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 28 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensionsrückstellungen.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 1.106,40 €, Ansatz 2021 = 732 €, Ansatz 2022 = 2.282 €)

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

53180 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Übrige Bereiche

(Ergebnis 2020 = 12.637,80 €, Ansatz 2021 = 12.700 €, Ansatz 2022 = 12.800 €)

Der Rat der Stadt Hörstel hat im Rahmen der Etatberatungen 2020 beschlossen, den jährlichen städtischen Zuschuss für die Führung der katholischen Büchereien auf 0,60 € je Einwohner festzusetzen. Stichtag für die Festsetzung der Zahlen der zu berücksichtigenden Einwohner ist jeweils der 30.06. des dem Haushaltsjahr vorangegangenen Kalenderjahres entsprechend der stadtteilbezogenen Statistik des Einwohnermeldeamtes. Jede katholische Bücherei erhält zunächst einen Betrag von 0,30 € je Einwohner des betreffenden Stadtteiles. Der dann vom Gesamtzuschuss (auf der Grundlage von 0,60 € je Einwohner) verbleibende Restbetrag wird zu gleichen Teilen auf die vier katholischen Büchereien verteilt. Der Gesamtzuschuss beläuft sich für 2022 auf 12.800 €.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 125,19 €, Ansatz 2021 = 144 €, Ansatz 2022 = 136 €)

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

Produkt**04.281.01**

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

Produktverantwortlicher

Saatkamp, Thomas

Beschreibung

Verwaltung und Betrieb sowie Förderung von Kultureinrichtungen (Heimathaus Bevergern, Begegnungsstätte "Hof Lammers", Begegnungsstätte Reinings Mühle, Knollmanns Mühle)

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,25	0,25	0,21	0,21	0,21	0,21	0,18	0,23	0,13	0,15

Bewirtschaftungsregeln

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen dieses Produktes werden gemäß § 21 KomHVO zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.

Weitergehende Bewirtschaftungsregeln ergeben sich aus dem entsprechenden Abschnitt des Vorberichtes zum Haushaltsplan.

Teilergebnisplan 2022

04.281.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.836,65	35.500	35.500	35.500	35.500	35.500
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	35.836,65	35.500	35.500	35.500	35.500	35.500
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.500	3.000	3.000	3.000	3.000
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	1.500	3.000	3.000	3.000	3.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.280,86	12.400	12.000	12.000	12.000	12.000
	44110000 Mieten und Pachten	9.186,44	9.100	9.500	9.500	9.500	9.500
	44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.094,42	3.300	2.500	2.500	2.500	2.500
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	4.624,23	500	236	241	254	258
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	56	61	74	78
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	4.624,23	500	180	180	180	180
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	50.741,74	49.900	50.736	50.741	50.754	50.758
11 -	Personalaufwendungen	21.698,83	9.483	11.301	11.599	11.930	12.117
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	3.639,55	1.323	1.488	1.525	1.563	1.603
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	12.023,30	5.633	6.702	6.869	7.041	7.217
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	917,41	432	516	529	542	556
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	2.599,75	1.365	1.852	1.899	1.946	1.995
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	171,17	64	71	72	74	75
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	1.710,49	539	517	541	586	502
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	637,16	127	155	164	178	169
12 -	Versorgungsaufwendungen	2.704,99	855	845	859	870	884
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	1.789,56	615	626	637	649	660
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	453,55	159	169	173	176	180
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	109,31	35	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	352,57	46	50	49	45	44
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	124.435,23	54.500	57.702	101.802	73.902	55.002
	52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	106.801,02	31.500	33.501	77.001	48.501	29.001
	52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	17.634,21	23.000	24.201	24.801	25.401	26.001
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	46.091,51	46.500	46.500	46.000	46.000	46.000
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	46.091,51	46.500	46.500	46.000	46.000	46.000
15 -	Transferaufwendungen	8.579,00	7.900	7.900	7.900	7.900	7.900
	53180000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Übrige Bereiche	7.000,00	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	53911000 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	1.579,00	900	900	900	900	900
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.582,08	17.280	17.471	17.581	17.691	17.801
	54220000 Mieten und Pachten	9.926,28	9.930	9.930	9.930	9.930	9.930
	54310000 Geschäftsaufwendungen	828,90	1.450	1.451	1.451	1.451	1.451
	54450000 Sonstige Steuern	1.087,00	1.150	1.250	1.270	1.290	1.310
	54460000 Versicherungen	4.004,90	4.150	4.240	4.330	4.420	4.510
	54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.735,00	600	600	600	600	600
17 =	Ordentliche Aufwendungen	221.091,64	136.518	141.719	185.741	158.293	139.704
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-170.349,90	-86.618	-90.983	-135.000	-107.539	-88.946
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2022

04.281.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-170.349,90	-86.618	-90.983	-135.000	-107.539	-88.946
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)	-170.349,90	-86.618	-90.983	-135.000	-107.539	-88.946
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	89,34	100	100	100	100	100
48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	89,34	100	100	100	100	100
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-11.418,43	-8.950	-8.904	-8.836	-9.448	-9.560
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-11.418,43	-8.950	-8.904	-8.836	-9.448	-9.560
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-181.678,99	-95.468	-99.787	-143.736	-116.887	-98.406
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-181.678,99	-95.468	-99.787	-143.736	-116.887	-98.406

Teilfinanzplan 2022**04.281.01****A. Zahlungsübersicht**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.500	3.000	0	3.000	3.000	3.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.996,86	12.400	12.000	0	12.000	12.000	12.000
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	4.681,74	500	1.130	0	1.130	1.130	1.130
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.678,60	14.400	16.130	0	16.130	16.130	16.130
10 - Personalauszahlungen	19.351,18	8.817	10.629	0	10.894	11.166	11.446
11 - Versorgungsauszahlungen	2.243,11	774	795	0	810	825	840
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	108.760,63	54.500	57.702	0	101.802	73.902	55.002
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	7.000,00	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
15 - Sonstige Auszahlungen	16.755,94	17.280	17.471	0	17.581	17.691	17.801
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	154.110,86	88.371	93.597	0	138.087	110.584	92.089
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-137.432,26	-73.971	-77.467	0	-121.957	-94.454	-75.959
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	700,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	700,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-700,00	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000



Teilfinanzplan 2022

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzh- lungen/ -auszah- lungen
	in TEUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 281.01/1/002
 Betriebs- und Geschäftsausstattung -Kultureinrichtungen-

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1	1	1	0	1	1	1	0,00	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	1	1	1	0	1	1	1	0,00	0
34000.93500 Einrichtungsgegenstände für Kultureinrichtungen	1	1	1	0	1	1	1	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	1	1	1	0	1	1	1	0,00	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1	-1	-1	0	-1	-1	-1	0,00	0

Erläuterungen zum Produkt 04.281.01 „Kultureinrichtungen“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Verwaltung und den Betrieb sowie die Förderung von Kultureinrichtungen (Heimathaus Bevergern, Begegnungsstätte Hof Lammers, Begegnungsstätte Reining's Mühle, Knollmanns Mühle).

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41610 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

(Ergebnis 2020 = 35.836,65 €, Ansatz 2021 = 35.500 €, Ansatz 2022 = 35.500 €)

Das Anlagevermögen im Produkt „Kultureinrichtungen“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter, insbesondere mit Zuwendungen des Landes, finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomH-VO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

43210 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

(Ergebnis 2020 = 0,00 €, Ansatz 2021 = 1.500 €, Ansatz 2022 = 3.000 €)

Die Begegnungsstätte Hof Lammers wird Interessierten für Feierlichkeiten überlassen. Hierfür wird eine Benutzungsgebühr erhoben.

44110 Mieten und Pachten

(Ergebnis 2020 = 9.186,44 €, Ansatz 2021 = 9.100 €, Ansatz 2022 = 9.500 €)

Die in der Begegnungsstätte Hof Lammers befindliche Wohnung ist vermietet. Erfasst werden hier die Mieteinnahmen (einschl. Nebenkosten).

44610 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2020 = 1.094,42 €, Ansatz 2021 = 3.300 €, Ansatz 2022 = 2.500 €)

Der durch die Wasserkraftturbine an Reining's Mühle erzeugte Strom wird in das öffentliche Netz eingespeist. Der Netzbetreiber hat hierfür eine gesetzliche festgelegte Einspeisevergütung zu zahlen (Ansatz 2022 = 2.000 €). Außerdem sind pauschal 500 € für Ersatzleistungen in Schadenfällen (Versicherungsleistungen) veranschlagt worden.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2020 = 0,00 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 56 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensionsrückstellungen.

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2020 = 4.624,23 €, Ansatz 2021 = 500 €, Ansatz 2022 = 180 €)

Es handelt sich um vermischte Erträge.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 24.403,82€, Ansatz 2021 = 10.338 €, Ansatz 2022 = 12.146 €)

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

52110 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2020 = 106.801,02 €, Ansatz 2021 = 31.500 €, Ansatz 2022 = 33.501 €)

Hierbei handelt es sich um die Kosten für die laufende bauliche Unterhaltung der Kultureinrichtungen Heimathaus Bevergern, Begegnungsstätte Hof Lammers und Begegnungsstätte Reinings Mühle. Der Haushaltsansatz für 2022 beläuft sich auf insgesamt 33.501 €. Der Haushaltsansatz setzt sich wie folgt zusammen:

▪ Wiederkehrende Unterhaltungsarbeiten <u>Heimathaus Bevergern</u>	22.501 €
▪ Anstricharbeiten	2.000 €
▪ Erneuerung der Brandmeldeanlage <u>Begegnungsstätte Riesenbeck</u>	5.000 €
▪ Überprüfung des SW-Kanals	4.000 €
Summe	<u>33.501 €</u>

52410 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2020 = 17.634,21 €, Ansatz 2021 = 23.000 €, Ansatz 2022 = 24.201 €)

Hierbei handelt es sich um die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasserverbrauch und Reinigungsmaterial der Kultureinrichtungen Heimathaus Bevergern, Begegnungsstätte Hof Lammers und Begegnungsstätte Reinings Mühle.

57110 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

(Ergebnis 2020 = 46.091,51 €, Ansatz 2021 = 46.500 €, Ansatz 2022 = 46.500 €)

Das Anlagevermögen des Produktes „Kultureinrichtungen“ besteht im Wesentlichen aus dem Heimathaus Bevergern, der Begegnungsstätte Hof Lammers und der Begegnungsstätte Reinings Mühle und dem Inventar, soweit es sich im wirtschaftlichen Eigentum der Stadt Hörstel befindet. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

53180 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Übrige Bereiche

(Ergebnis 2020 = 7.000,00 €, Ansatz 2021 = 7.000 €, Ansatz 2022 = 7.000 €)

Die Stadt Hörstel erstattet dem Heimatverein Hörstel in pauschalierter Form die Betriebskosten für Knollmanns Mühle.

53911 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen

(Ergebnis 2020 = 1.579,00 €, Ansatz 2021 = 900 €, Ansatz 2022 = 900 €)

Die Stadt Hörstel hat dem Heimatverein Bevergern für die Einrichtung einer Samenstube im Heimathaus Bevergern einen Investitionszuschuss gewährt. Der Investitionszuschuss ist mit einer zeitlichen Zweckbindung versehen. Haushaltsrechtlich handelt es sich dabei um einen Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP), der über den Zeitraum der Zweckbindung aufwandswirksam aufgelöst wird.

54220 Mieten und Pachten

(Ergebnis 2020 = 9.926,28 €, Ansatz 2021 = 9.930 €, Ansatz 2022 = 9.930 €)

Die Stadt Hörstel hat die Begegnungsstätte Reinings Mühle im Erbbaurecht erworben. Hierfür fällt ein jährlicher Erbbauzins an.

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 828,90 €, Ansatz 2021 = 1.450 €, Ansatz 2022 = 1.451 €)

Hier werden die Geschäftsaufwendungen (sächliche Ausgaben wie z.B. Telefongebühren usw.) erfasst.

54450 Sonstige Steuern

(Ergebnis 2020 = 1.087,00 €, Ansatz 2021 = 1.150 €, Ansatz 2022 = 1.250 €)

Hierzu gehören die Steuern und Abgaben für die Kultureinrichtungen Heimathaus Bevergern, Begegnungsstätte Hof Lammers und Begegnungsstätte Reinings Mühle.

54460 Versicherungen

(Ergebnis 2020 = 4.004,90 €, Ansatz 2021 = 4.150 €, Ansatz 2022 = 4.240 €)

Hierzu gehören die Abgaben und Versicherungsbeiträge für die Kultureinrichtungen Heimathaus Bevergern, Begegnungsstätte Hof Lammers und Begegnungsstätte Reinings Mühle.

54990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen auslaufender Verwaltungstätigkeit

(Ergebnis 2020 = 1.735,00 €, Ansatz 2021 = 600 €, Ansatz 2022 = 600 €)

Es handelt sich um vermischte Aufwendungen.

48110 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 89,34 €, Ansatz 2021 = 100 €, Ansatz 2022 = 100 €)

Erfasst werden hier die Grundsteuern, die die Stadt Hörstel für eigene Grundstücke (in diesem Produkt die Begegnungsstätte Hof Lammers) zu zahlen hat. Diese sind aus statistischen Gründen und im Hinblick auf die Ermittlung der Steuerkraft im kommunalen Finanzausgleich gesondert zu erfassen und buchhalterisch nachzuweisen.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 11.418,43 €, Ansatz 2021 = 8.950 €, Ansatz 2022 = 8.904 €)

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

III. Teilfinanzplan

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

Maßnahme 281.01/1/002 Betriebs- und Geschäftsausstattung -Kultureinrichtungen-

34000.93500 Einrichtungsgegenstände für Kultureinrichtungen

Für die Beschaffung verschiedener Einrichtungsgegenstände für die Kultureinrichtungen der Stadt Hörstel wurden pauschal für 2022 und die Folgejahre 1.000 € veranschlagt.

Produkt**04.281.02**

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	04.281.02	Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege

Produktverantwortlicher

Wessels, Jutta

Beschreibung

- Durchführung eigener Kulturveranstaltungen
- Förderung von kulturellen Vereinen
- Zusammenarbeit mit dem Stadtmarketing Hörstel
- Archivwesen

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,98	1,05	1,10	1,10	1,28	1,29	1,41	1,64	1,71	1,70

Bewirtschaftungsregeln

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen dieses Produktes werden gemäß § 21 KomHVO zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.

Weitergehende Bewirtschaftungsregeln ergeben sich aus dem entsprechenden Abschnitt des Vorberichtes zum Haushaltsplan.

Teilergebnisplan 2022

04.281.02



Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.281 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt: 04.281.02 Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.932,40	8.400	7.400	7.400	7.400	7.400
	41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	4.932,40	8.400	7.400	7.400	7.400	7.400
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.054,50	10.200	17.969	17.969	17.969	17.969
	44210000 Erträge aus Verkauf	87,50	200	168	168	168	168
	44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.967,00	10.000	17.801	17.801	17.801	17.801
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	2.198,74	0	1.077	1.177	1.432	1.510
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	1.077	1.177	1.432	1.510
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	2.198,74	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierteneigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	10.185,64	18.600	26.446	26.546	26.801	26.879
11 -	Personalaufwendungen	65.993,03	88.304	114.479	117.655	121.384	122.244
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	12.819,68	26.968	28.783	29.503	30.241	30.997
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	35.650,02	36.187	55.675	57.067	58.494	59.956
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	4.128,13	2.796	4.501	4.614	4.729	4.848
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	4.523,10	7.484	11.187	11.467	11.754	12.048
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	602,91	1.293	1.341	1.368	1.397	1.425
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	6.024,90	10.981	9.994	10.460	11.327	9.705
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	2.244,29	2.595	2.998	3.176	3.442	3.265
12 -	Versorgungsaufwendungen	9.527,85	17.430	16.341	16.608	16.830	17.087
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	6.303,41	12.534	12.104	12.326	12.548	12.770
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	1.597,55	3.243	3.271	3.338	3.405	3.473
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	385,03	721	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	1.241,86	932	966	944	877	844
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55.000,00	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
	52320000 Erstattung für Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von Gemeinden (GV)	55.000,00	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	1.962,85	2.120	2.120	2.120	2.120	2.120
	53180000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Übrige Bereiche	1.962,85	2.120	2.120	2.120	2.120	2.120
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.143,41	31.150	36.650	36.650	36.650	36.650
	54310000 Geschäftsaufwendungen	1.423,72	30.150	35.650	35.650	35.650	35.650
	54320000 Geschäftsaufwendungen -finanzunwirksam-	719,69	0	0	0	0	0
	54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	134.627,14	194.004	224.590	228.033	231.984	233.101
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-124.441,50	-175.404	-198.144	-201.487	-205.183	-206.222
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)	-124.441,50	-175.404	-198.144	-201.487	-205.183	-206.222
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2022

04.281.02



Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.281 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt: 04.281.02 Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-124.441,50	-175.404	-198.144	-201.487	-205.183	-206.222
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.573,10	-14.426	-13.979	-13.301	-14.887	-15.966
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.573,10	-14.426	-13.979	-13.301	-14.887	-15.966
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-132.014,60	-189.830	-212.123	-214.788	-220.070	-222.188
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-132.014,60	-189.830	-212.123	-214.788	-220.070	-222.188

Teilfinanzplan 2022**04.281.02****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	04.281.02	Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.932,40	8.400	7.400	0	7.400	7.400	7.400
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.054,50	10.200	17.969	0	17.969	17.969	17.969
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	2.198,74	0	1.700	0	1.700	1.700	1.700
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.185,64	18.600	27.069	0	27.069	27.069	27.069
10 - Personalauszahlungen	57.723,84	74.728	101.487	0	104.019	106.615	109.274
11 - Versorgungsauszahlungen	7.900,96	15.777	15.375	0	15.664	15.953	16.243
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	55.000,00	55.000	55.000	0	55.000	55.000	55.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	1.962,85	2.120	2.120	0	2.120	2.120	2.120
15 - Sonstige Auszahlungen	13.076,19	31.150	38.350	0	38.350	38.350	38.350
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	135.663,84	178.775	212.332	0	215.153	218.038	220.987
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-125.478,20	-160.175	-185.263	0	-188.084	-190.969	-193.918
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 04.281.02 „Kulturveranstaltungen und sonstige Kulturpflege“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst

- die Durchführung eigener Kulturveranstaltungen
- die Förderung von kulturellen Vereinen
- die Zusammenarbeit mit dem Stadtmarketing Hörstel e.V. und der Stadtmarketing Hörstel UG
- das Archivwesen.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land

(Ergebnis 2020 = 4.932,40 €, Ansatz 2021 = 8.400 €, Ansatz 2022 = 7.400 €)

Erfasst wird hier die Landeszuweisung für das Projekt „Kulturrucksack NRW“ und für die Massenentsäuerung von Archivalien (vgl. hierzu auch das Aufwandskonto 54310).

44210 Erträge aus Verkauf

(Ergebnis 2020 = 87,50 €, Ansatz 2021 = 200 €, Ansatz 2022 = 168 €)

Diese ergeben sich aus dem Verkauf von Heimatbüchern.

44610 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2020 = 2.967,00 €, Ansatz 2021 = 10.000 €, Ansatz 2022 = 17.801 €)

Bei der Durchführung von Kulturveranstaltungen werden teilweise Eintrittsgelder erhoben. Außerdem beteiligen sich im Einzelfall Sponsoren an den Kosten der Veranstaltungen.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2020 = 0,00 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 1.077 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensionsrückstellungen.

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2020 = 2.198,74 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Es handelt sich um vermischte Erträge.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 75.520,88 €, Ansatz 2021 = 105.734 €, Ansatz 2022 = 130.820 €)

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

52320 Erstattung für Aufwendungen auslaufender Verwaltungstätigkeit von Gemeinden (GV)

(Ergebnis 2020 = 55.000,00 €, Ansatz 2021 = 55.000 €, Ansatz 2022 = 55.000 €)

Die Stadt Hörstel beteiligt sich mit einem Festbetrag von 55.000 € an den Betriebskosten des Kunsthauses Kloster Gravenhorst. Der Ratsbeschluss datiert vom 28.03.2012.

53180 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Übrige Bereiche

(Ergebnis 2020 = 1.962,85 €, Ansatz 2021 = 2.120 €, Ansatz 2022 = 2.120 €)

Erfasst werden hier Zuschüsse an die weltlichen Chöre (1.100 €) und die Heimatvereine (1.020 €).

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 1.423,72€, Ansatz 2021 = 36.150 €, Ansatz 2022 = 36.650 €)

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören im Wesentlichen die Kosten für die Durchführung eigener Kulturveranstaltungen und des Projektes „Kulturrucksack NRW“ sowie die sächlichen Aufwendungen des Stadtarchivs.

54320 Geschäftsaufwendungen –finanzunwirksam-

(Ergebnis 2020 = 719,69 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Aus dem Landesprogramm „Kulturrucksack“ erhält die Stadt Hörstel Landeszuweisungen. Teilweise werden diese im betreffenden Haushaltsjahr noch nicht eingesetzt. Dementsprechend ist hierfür eine Verbindlichkeit zu bilanzieren.

54990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen auslaufender Verwaltungstätigkeit

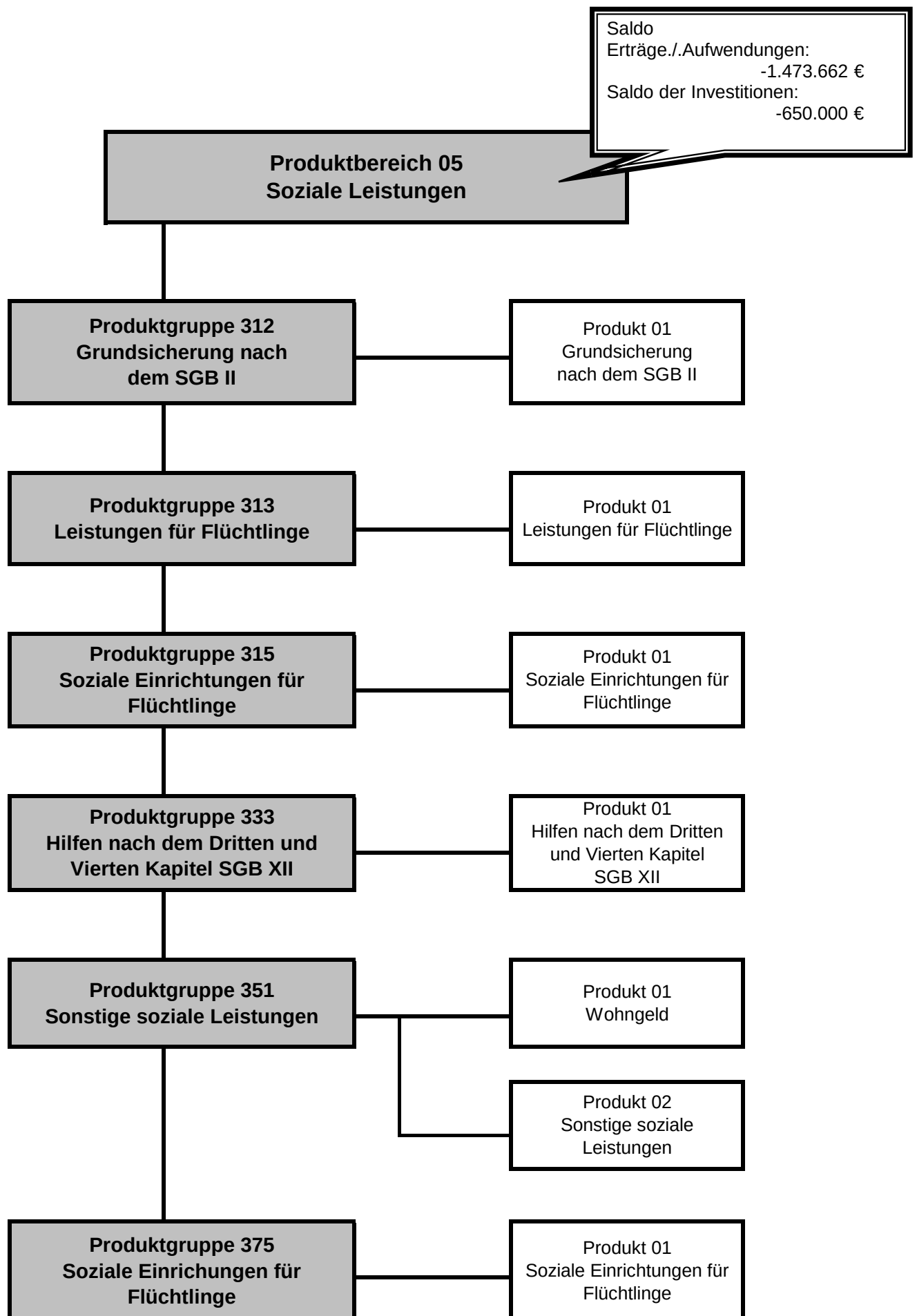
(Ergebnis 2020 = 0,00 €, Ansatz 2021 = 1.000 €, Ansatz 2022 = 1.000 €)

Es handelt sich um vermischte Aufwendungen.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 7.573,10 €, Ansatz 2021 = 14.426 €, Ansatz 2022 = 13.979 €)

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



Produkt

05.312.01

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

Produktverantwortlicher

Ostkamp, Dieter

Beschreibung

- Sicherstellung des Lebensunterhaltes durch Dienst-, Geld- und Sachleistungen nach dem zweiten Buch Sozialgesetzbuch (SGB II)
- Geltendmachung und Durchsetzung von Erstattungsansprüchen
- Rückforderung von zu Unrecht erbrachten, kostenersatzpflichtigen oder darlehnsweise gewährten Hilfen

Auftragsgrundlage

Zweites Buch Sozialgesetzbuch, Delegationssatzung des Kreises Steinfurt

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	3,83	3,81	3,65	3,59	3,54	3,40	3,35	3,34	3,34	3,29

Bewirtschaftungsregeln

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen dieses Produktes werden gemäß § 21 KomHVO zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.

Weitergehende Bewirtschaftungsregeln ergeben sich aus dem entsprechenden Abschnitt des Vorberichtes zum Haushaltsplan.

Teilergebnisplan 2022

05.312.01



Produktbereich: 05
Produktgruppe: 05.312
Produkt: 05.312.01

Soziale Leistungen
 Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II
 Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		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	183.835,52	220.000	235.000	235.000	235.000	235.000
	41400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	183.835,52	220.000	235.000	235.000	235.000	235.000
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	8.915,07	200	2.103	2.279	2.730	2.868
	45610000 Bußgelder	0,00	100	100	100	100	100
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	1.903	2.079	2.530	2.668
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	8.915,07	100	100	100	100	100
08 +	Aktiviertete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	192.750,59	220.200	237.103	237.279	237.730	237.868
11 -	Personalaufwendungen	241.958,51	240.155	243.548	250.189	257.833	260.437
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	51.902,64	52.978	50.845	52.116	53.419	54.754
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	120.243,93	123.030	129.934	133.182	136.512	139.925
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	9.256,11	9.501	10.057	10.309	10.566	10.830
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	24.635,63	25.423	27.386	28.071	28.773	29.492
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.441,00	2.552	2.376	2.423	2.474	2.525
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	24.392,83	21.572	17.654	18.478	20.008	17.144
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	9.086,37	5.099	5.296	5.610	6.081	5.767
12 -	Versorgungsaufwendungen	38.575,10	34.239	28.867	29.336	29.730	30.185
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	25.520,42	24.622	21.381	21.773	22.166	22.558
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	6.467,95	6.371	5.779	5.896	6.014	6.136
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	1.558,85	1.416	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	5.027,88	1.830	1.707	1.667	1.550	1.491
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	273.832,07	313.100	313.100	313.100	313.100	313.100
	54310000 Geschäftsaufwendungen	1.267,35	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
	54610000 Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende	272.564,72	310.000	310.000	310.000	310.000	310.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	554.365,68	587.494	585.515	592.625	600.663	603.722
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-361.615,09	-367.294	-348.412	-355.346	-362.933	-365.854
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)	-361.615,09	-367.294	-348.412	-355.346	-362.933	-365.854
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)	-361.615,09	-367.294	-348.412	-355.346	-362.933	-365.854
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2022**05.312.01**

Produktbereich: 05
Produktgruppe: 05.312
Produkt: 05.312.01

Soziale Leistungen
 Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II
 Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-19.603,23	-22.071	-21.037	-19.400	-22.063	-24.706
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-19.603,23	-22.071	-21.037	-19.400	-22.063	-24.706
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-381.218,32	-389.365	-369.449	-374.746	-384.996	-390.560
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-381.218,32	-389.365	-369.449	-374.746	-384.996	-390.560

Teilfinanzplan 2022

05.312.01



A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	183.835,52	220.000	235.000	0	235.000	235.000	235.000
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	8.915,07	200	200	0	200	200	200
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	192.750,59	220.200	235.200	0	235.200	235.200	235.200
10 - Personalauszahlungen	208.479,31	213.484	220.598	0	226.101	231.744	237.526
11 - Versorgungsauszahlungen	31.988,37	30.993	27.160	0	27.669	28.180	28.694
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	281.851,36	313.100	313.100	0	313.100	313.100	313.100
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	522.319,04	557.577	560.858	0	566.870	573.024	579.320
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-329.568,45	-337.377	-325.658	0	-331.670	-337.824	-344.120
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 05.312.01 „Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst

- die Sicherstellung des Lebensunterhaltes durch Dienst-, Geld- und Sachleistungen nach dem zweiten Buch Sozialgesetzbuch (SGB II)
- die Rückforderung von zu Unrecht erbrachten, kostenersatzpflichtigen oder darlehnsweise gewährten Hilfen.

Die Leistungen nach dem SGB II sind besser bekannt unter dem Begriff des Arbeitslosengeld II, die das Jobcenter verantwortet.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41400 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund

(Ergebnis 2020 = 183.835,52 €, Ansatz 2021 = 220.000 €, Ansatz 2022 = 235.000 €)

Seit dem 1.1.2005 nimmt der Kreis Steinfurt als sogenannter Optionskreis die Aufgaben der Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II) wahr. In diesem Rahmen hat der Kreis Steinfurt die Aufgaben des sog. ersten persönlichen Ansprechpartners (insbesondere die Leistungsgewährung) an die Stadt Hörstel delegiert. Die hiermit verbundenen Personal- und Sachkosten werden in pauschalierter Form vom Bund erstattet. Die in den einzelnen Jahren unterschiedliche Erstattungshöhe hat mit der Anzahl der Fälle und der Höhe der Fallzahlenpauschale zu tun.

45610 Bußgelder

(Ergebnis 2020 = 0,00 €, Ansatz 2021 = 100 €, Ansatz 2022 = 100 €)

Die Durchsetzung von Verpflichtungen (z. B. Auskunftspflichtigen Unterhaltspflichtiger) erfolgt im Einzelfall im Wege der Festsetzung von Zwangsgeldern.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2020 = 0,00 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 1.903 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensionsrückstellungen.

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2020 = 8.915,07 €, Ansatz 2021 = 100 €, Ansatz 2022 = 100 €)

Es handelt sich um vermischte Erträge.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 280.533,61 €, Ansatz 2021 = 274.394 €, Ansatz 2022 = 272.415 €)

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

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 1.267,35 €, Ansatz 2021 = 3.100 €, Ansatz 2022 = 3.100 €)

Hierunter fallen die Aufwendungen für Gerichts-, Prozess- und ähnliche Kosten.

54610 Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitsuchende

(Ergebnis 2020 = 272.564,72 €, Ansatz 2021 = 310.000 €, Ansatz 2022 = 310.000 €)

Nach § 5 des Gesetzes zur Ausführung des Zweiten Buches Sozialgesetzbuch für das Land Nordrhein-Westfalen (AG-SGB II MRW) tragen die Städte und Gemeinden 50 % der Aufwendungen für kommunale Leistungen nach § 6 Abs. 1 Nr. 2 SGB II. Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um die Kosten der Unterkunft der Hartz-IV-Empfänger. Die Höhe der Kostenbeteiligung der Stadt Hörstel ist insbesondere von der Entwicklung der Fallzahlen und von der Entwicklung der Höhe der Miete und Mietnebenkosten abhängig.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 19.603,23 €, Ansatz 2021 = 22.071 €, Ansatz 2022 = 21.037 €)

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

Produkt**05.313.01**

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

Produktverantwortlicher

Ostkamp, Dieter

Beschreibung

- Sicherstellung des notwendigen Bedarfs und Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt sowie sonstige unerlässliche Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG)
- Geltendmachung und Durchsetzung von Erstattungs- und Unterhaltsansprüchen
- Rückforderung von zu Unrecht erbrachten, kostenersatzpflichtigen oder darlehnsweise gewährten Hilfen
- Geltendmachung der Erstattungsansprüche gegenüber dem Land

Auftragsgrundlage

AsylbLG, Zuwanderungsgesetz, SGB I, II und XII, Flüchtlingsaufnahmegesetz

Zielgruppe

Asylbewerber und Flüchtlinge

Personaleinsatz

Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,95	0,94	0,89	1,34	1,89	2,12	2,20	1,75	1,75	1,69

Bewirtschaftungsregeln

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen dieses Produktes werden gemäß § 21 KomHVO zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.

Weitergehende Bewirtschaftungsregeln ergeben sich aus dem entsprechenden Abschnitt des Vorberichtes zum Haushaltsplan.

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
00000300	Bezugswert: Anzahl der Hilfeempfänger (Stand am 30.06. eines Jahres)	165	149	137	-
00000301	Transferaufwendungen (netto)	-316.094,02	345.801,48	602.000,00	470.000,00
00000302	Transferaufwendungen (netto) je Hilfeempfänger	-1.915,72	2.320,82	4.394,17	-
00000303	Personal- und Sachaufwand	165.767,92	178.400,53	182.716,00	194.752,00
00000304	Personal- und Sachaufwand je Hilfeempfänger	1.004,65	1.197,32	1.333,69	-

Teilergebnisplan 2022

05.313.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		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	631.150,00	647.340	735.000	675.000	675.000	595.000
	41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	626.470,00	645.000	735.000	675.000	675.000	595.000
	41420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von den Gemeinden (GV)	4.680,00	2.340	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	26.131,78	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	42110000 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	16.036,28	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	42910000 Andere sonstige Transfererträge	10.095,50	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	2.898,22	0	685	748	911	960
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	685	748	911	960
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	2.898,22	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	660.180,00	662.340	750.685	690.748	690.911	610.960
11 -	Personalaufwendungen	129.076,90	136.993	130.363	133.820	137.665	139.725
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	16.897,98	17.984	18.298	18.755	19.224	19.705
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	78.703,67	85.441	80.433	82.443	84.504	86.617
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	6.163,04	6.610	6.222	6.377	6.537	6.700
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	15.617,64	17.027	16.288	16.696	17.113	17.541
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	794,72	877	863	880	899	917
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	7.941,59	7.323	6.353	6.650	7.200	6.170
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	2.958,26	1.731	1.906	2.019	2.188	2.075
12 -	Versorgungsaufwendungen	12.558,93	11.623	10.389	10.558	10.699	10.863
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	8.308,70	8.358	7.695	7.836	7.977	8.118
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	2.105,78	2.163	2.080	2.122	2.164	2.208
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	507,52	481	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	1.636,93	621	614	600	558	537
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.313,16	2.100	4.000	4.200	4.400	4.600
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.313,16	2.100	4.000	4.200	4.400	4.600
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	972.271,48	1.247.000	1.205.000	1.205.000	1.205.000	1.205.000
	53310000 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	53380000 Leistungen aus dem Bildungs- und Teilhabepaket	34.451,54	32.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	53390000 Sonstige soziale Leistungen	937.819,94	1.210.000	1.150.000	1.150.000	1.150.000	1.150.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	287.056,48	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
	54310000 Geschäftsaufwendungen	3.056,48	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
	54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	284.000,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	1.403.276,95	1.405.216	1.357.252	1.361.078	1.365.264	1.367.688
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-743.096,95	-742.876	-606.567	-670.330	-674.353	-756.728
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)	-743.096,95	-742.876	-606.567	-670.330	-674.353	-756.728
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2022**05.313.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-743.096,95	-742.876	-606.567	-670.330	-674.353	-756.728
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-11.972,03	-13.479	-12.848	-11.848	-13.474	-15.088
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-11.972,03	-13.479	-12.848	-11.848	-13.474	-15.088
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-755.068,98	-756.355	-619.415	-682.178	-687.827	-771.816
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-755.068,98	-756.355	-619.415	-682.178	-687.827	-771.816

Teilfinanzplan 2022

05.313.01



A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	623.658,00	647.340	735.000	0	675.000	675.000	595.000
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	22.303,74	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	53.280,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	2.898,22	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	702.139,96	662.340	750.000	0	690.000	690.000	610.000
10 - Personalauszahlungen	118.177,05	127.939	122.104	0	125.151	128.277	131.480
11 - Versorgungsauszahlungen	10.414,48	10.521	9.775	0	9.958	10.141	10.326
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.313,16	2.100	4.000	0	4.200	4.400	4.600
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	1.000.098,02	1.247.000	1.205.000	0	1.205.000	1.205.000	1.205.000
15 - Sonstige Auszahlungen	49.236,48	7.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.180.239,19	1.395.060	1.348.379	0	1.351.809	1.355.318	1.358.906
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-478.099,23	-732.720	-598.379	0	-661.809	-665.318	-748.906
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 05.313.01 „Leistungen für Flüchtlinge“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst

- die Sicherstellung des notwendigen Bedarfs und Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt sowie sonstige unerlässliche Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG)
- die Geltendmachung und Durchsetzung von Erstattungs- und Unterhaltsansprüchen
- die Rückforderung von zu Unrecht erbrachten, kostenersatzpflichtigen oder darlehnsweise gewährten Hilfen
- die Geltendmachung der Erstattungsansprüche gegenüber dem Land

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land

(Ergebnis 2020 = 626.470,00 €, Ansatz 2021 = 645.000 €, Ansatz 2022 = 735.000 €)

Auf der Basis der nach dem aktuellen Stand im Leistungsbezug befindlichen Asylbewerber wird mit 150 Personen kalkuliert. Die monatliche Pauschalzuweisung je Flüchtling beläuft sich auf 875 € für die Kosten des Lebensunterhaltes, die Wohnkosten und die Krankenhilfenkosten. Ausgeschlossen hierbei sind jedoch Personen mit Duldungsstatus. Kalkuliert wird in diesem Zusammenhang mit einer Quote von 70 %, so dass voraussichtlich für 45 Personen die Pauschalzuweisung erwartet wird. Es ergibt sich damit ein Betrag von 470.000 €.

Das Land NRW zahlt in den Jahren 2021-2024 Ausgleichszahlungen für bestandsgeuldete Personen. Für das Jahr 2022 wurden 140.000 € veranschlagt. Außerdem werden ab 2022 pauschale Landeszuweisungen von einmalig 12.000 € pro Person für neugeuldete Personen durch das Land gezahlt. Hierfür wurden für 2022 120.000 € veranschlagt. Es wurden damit insgesamt Landeszuweisungen in Höhe von 730.000 € für 2022 veranschlagt.

Darüber hinaus wird hier die Landeszuweisung für die Förderung der Integration von Flüchtlingen (KOMM.AN.NRW) in Höhe von 5.000 € erfasst. Diese wird an die Flüchtlingshelfer in Hörstel weitergeleitet.

41420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von den Gemeinden und Gemeindeverbänden

(Ergebnis 2020 = 4.680,00 €, Ansatz 2021 = 2.340 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Mit Förderbescheid vom 30.06.2020 hat der Kreis Steinfurt einen Betrag in Höhe von 4.680 € zur Förderung sog. „Flüchtlingslotsen Kita“ bewilligt. Davon entfällt ein Betrag von 2.340 € auf das Haushaltsjahr 2021. Aufgrund der stark rückläufigen Anzahl neu zu integrierender Flüchtlingskinder liegt der Zeitaufwand momentan dauerhaft unter den notwendigen 3 Std. wöchentlich. Die Voraussetzungen für eine Förderung sind damit nicht mehr erfüllt, so dass kein Ansatz veranschlagt wurde.

42110 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen

(Ergebnis 2020 = 16.036,28 €, Ansatz 2021 = 10.000 €, Ansatz 2022 = 10.000 €)

Im Zusammenhang mit der Leistungsgewährung nach dem AsylbLG ergeben sich im Einzelfall Erstattungsansprüche gegenüber anderen Sozialleistungsträgern (z.B. Arbeitsagentur, Krankenkassen).

42910 Andere sonstige Transfererträge

(Ergebnis 2020 = 10.095,50€, Ansatz 2021 = 5.000 €, Ansatz 2022 = 5.000 €)

Asylbewerber haben zu Unrecht erbrachte und kostenersatzpflichtige Leistungen nach dem AsylbLG sowie darlehnsweise gewährte Hilfen zu erstatten.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2020 = 0,00 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 685 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensionsrückstellungen.

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2020 = 2.898,22 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Es handelt sich um vermischte Erträge.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2019 = 141.635,83 €, Ansatz 2020 = 148.616 €, Ansatz 2021 = 140.752 €)

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

52910 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

(Ergebnis 2020 = 2.313,16 €, Ansatz 2021 = 2.100 €, Ansatz 2022 = 4.000 €)

Die Städte und Gemeinden des Kreises Steinfurt haben einen Solidarfonds zur Abrechnung der Krankenhilfesaufwendungen für den Bereich der Asylbewerber gegründet. Die Verwaltung erfolgt beim Kreis Steinfurt, dem die anteiligen Personalkosten zu erstatten sind.

53310 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen

(Ergebnis 2020 = 0,00 €, Ansatz 2021 = 5.000 €, Ansatz 2022 = 5.000 €)

Für die Durchführung von Sprachkursen für Asylbewerber werden 5.000 € veranschlagt.

53380 Leistungen aus dem Bildungs- und Teilhabepaket

(Ergebnis 2020 = 34.451,54 €, Ansatz 2021 = 32.000 €, Ansatz 2022 = 50.000 €)

Durch das vom Bund beschlossene Bildungs- und Teilhabepaket sollen auch Kinder aus dem Kreis der Asylbewerber die Möglichkeit haben, durch entsprechende Kostenübernahmen am sozialen und kulturellen Leben teilzunehmen. Aufgrund der verstärkten Inanspruchnahme wurde der Ansatz entsprechend erhöht.

53390 Sonstige soziale Leistungen

(Ergebnis 2020 = 937.819,94 €, Ansatz 2021 = 1.210.000 €, Ansatz 2022 = 1.150.000 €)

Zur Kalkulation wird auf die Erläuterungen zum Ertragskonto 41410 verwiesen. Für den Bereich des Lebensunterhaltes und der Wohnkosten wurden je Person 500 € monatlich und für Krankenhilfekosten je Person 250 € monatlich zugrunde gelegt. Bei der Krankenhilfe ist zu berücksichtigen, dass diese für 50 % der Leistungsempfänger nicht durch die Stadt Hörstel zu erbringen ist, da diese aufgrund von Versicherungszeiten freiwillig in der gesetzlichen Krankenversicherung angemeldet werden konnten. Gerundet ergibt dies insgesamt einen Haushaltsansatz von 1.150.000 €.

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 3.056,48 €, Ansatz 2021 = 7.500 €, Ansatz 2022 = 7.500 €)

Für möglicherweise im Rahmen der ehrenamtlichen Flüchtlingshilfe anfallender ungedeckter Materialaufwand wurde wie im Vorjahr ein Haushaltsansatz von 2.000 € veranschlagt. Außerdem wird hier die Weiterleitung der Landeszuweisungen aus dem Programm KOMM.AN.NRW (siehe Ertragskonto 41410) in Höhe von 5.000 € erfasst. Unter diesem Sachkonto fallen außerdem die Aufwendungen für Gerichts-, Prozess- und ähnliche Kosten an (500 €).

54990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

(Ergebnis 2020 = 284.000,00 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Im Jahresabschluss 2020 wurde eine Rückstellung in Höhe von 284.000 € für die evtl. Rückzahlung der Pauschalisierten Erstattung der Aufwendungen für die Betreuung von Asylbewerbern an das Land NRW gebildet.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 11.972,03 €, Ansatz 2021 = 13.479 €, Ansatz 2022 = 12.848 €)

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

Produkt**05.333.01**

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.333	Hilfen nach dem Dritten und Vierten Kapitel SGB XII
Produkt	05.333.01	Hilfen nach dem Dritten und Vierten Kapitel SGB XII

Produktverantwortlicher

Ostkamp, Dieter

Beschreibung

- Hilfe zum Lebensunterhalt nach dem Dritten Kapitel SGB XII
- Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung nach dem Vierten Kapitel SGB XII
- Geltendmachung und Durchsetzung von Erstattungsansprüchen
- Rückforderung von zu Unrecht erbrachten, kostenersatzpflichtigen oder darlehnsweise gewährten Hilfen

Auftragsgrundlage

SGB I, SGB X, SGB XII, Delegationssatzung Kreis Steinfurt

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,69	0,93	0,93	1,04	1,10	1,17	1,38	1,36

Bewirtschaftungsregeln

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen dieses Produktes werden gemäß § 21 KomHVO zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.

Weitergehende Bewirtschaftungsregeln ergeben sich aus dem entsprechenden Abschnitt des Vorberichtes zum Haushaltsplan.

Teilergebnisplan 2022

05.333.01

Produktbereich: 05
Produktgruppe: 05.333
Produkt: 05.333.01

Soziale Leistungen
 Hilfen nach dem Dritten und Vierten Kapitel SGB XII
 Hilfen nach dem Dritten und Vierten Kapitel SGB XII

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	3.139,52	0	746	816	993	1.046
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	746	816	993	1.046
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	3.139,52	0	0	0	0	0
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	3.139,52	0	746	816	993	1.046
11 -	Personalaufwendungen	88.166,61	105.036	101.651	104.410	107.566	108.748
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	18.304,90	17.984	19.945	20.444	20.955	21.479
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	43.746,40	60.089	55.749	57.143	58.572	60.036
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	4.568,28	4.651	4.313	4.421	4.532	4.645
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	8.878,78	12.387	11.708	12.001	12.301	12.609
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	860,88	871	933	952	972	992
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	8.602,81	7.323	6.925	7.248	7.849	6.725
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	3.204,56	1.731	2.078	2.201	2.385	2.262
12 -	Versorgungsaufwendungen	13.604,57	11.623	11.323	11.508	11.662	11.841
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	9.000,48	8.358	8.387	8.541	8.695	8.849
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	2.281,10	2.163	2.267	2.313	2.359	2.407
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	549,77	481	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	1.773,22	621	669	654	608	585
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	398,65	500	500	500	500	500
	54310000 Geschäftsaufwendungen	398,65	500	500	500	500	500
17 =	Ordentliche Aufwendungen	102.169,83	117.159	113.474	116.418	119.728	121.089
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-99.030,31	-117.159	-112.728	-115.602	-118.735	-120.043
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)	-99.030,31	-117.159	-112.728	-115.602	-118.735	-120.043
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)	-99.030,31	-117.159	-112.728	-115.602	-118.735	-120.043
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.857,67	-6.595	-6.286	-5.797	-6.593	-7.382
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.857,67	-6.595	-6.286	-5.797	-6.593	-7.382

Teilergebnisplan 2022

05.333.01



Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.333 Hilfen nach dem Dritten und Vierten Kapitel SGB XII
Produkt: 05.333.01 Hilfen nach dem Dritten und Vierten Kapitel SGB XII

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-104.887,98	-123.754	-119.014	-121.399	-125.328	-127.425
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-104.887,98	-123.754	-119.014	-121.399	-125.328	-127.425

Teilfinanzplan 2022

05.333.01



A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.333	Hilfen nach dem Dritten und Vierten Kapitel SGB XII
Produkt	05.333.01	Hilfen nach dem Dritten und Vierten Kapitel SGB XII

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	3.139,52	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.139,52	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	76.359,24	95.982	92.648	0	94.961	97.332	99.761
11 - Versorgungsauszahlungen	11.281,58	10.521	10.654	0	10.854	11.054	11.256
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	398,65	500	500	0	500	500	500
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	88.039,47	107.003	103.802	0	106.315	108.886	111.517
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-84.899,95	-107.003	-103.802	0	-106.315	-108.886	-111.517
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 05.333.01 „Hilfen nach dem Dritten und Vierten Kapitel SGB XII“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst

- die Hilfe zum Lebensunterhalt nach dem Dritten Kapitel SGB XII
- die Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung nach dem Vierten Kapitel SGB XII
- die Geltendmachung und Durchsetzung von Erstattungsansprüchen
- und die Rückforderung von zu Unrecht erbrachten, kostenersatzpflichtigen oder darlehnsweise gewährten Hilfen.

Kostenträger der Leistungen nach dem SGB XII ist der Kreis Steinfurt. Die Stadt Hörstel ist im Rahmen der Delegationssatzung für die Aufgabendurchführung zuständig.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2011 = 0 €, Ansatz 2020 = 0 €, Ansatz 2021 = 746 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensionsrückstellungen.

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2020 = 3.139,52 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Erfasst werden hier vermischte Erträge.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 101.771,18 €, Ansatz 2021 = 116.659 €, Ansatz 2022 = 112.974 €)

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

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 398,65 €, Ansatz 2021 = 500 €, Ansatz 2022 = 500 €)

Hierunter fallen die Aufwendungen für Gerichts-, Prozess- und ähnliche Kosten.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 5.857,67 €, Ansatz 2021 = 6.595 €, Ansatz 2022 = 6.286 €)

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

Produkt**05.351.01**

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

Produktverantwortlicher

Ostkamp, Dieter

Beschreibung

Leistungen nach dem Wohngeldgesetz

Auftragsgrundlage

Wohngeldgesetz

Zielgruppe

Mieter/innen und Eigentümer/innen von Wohnraum

Personaleinsatz

Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,02	0,90	1,33	0,97	1,01	1,05	1,05	1,05	1,20	1,17

Bewirtschaftungsregeln

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen dieses Produktes werden gemäß § 21 KomHVO zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.

Weitergehende Bewirtschaftungsregeln ergeben sich aus dem entsprechenden Abschnitt des Vorberichtes zum Haushaltsplan.

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
00000330	Bewilligungen	230	297	-	-
00000331	Ablehnungen	136	152	-	-
00000332	Summe (Fallzahlen)	366	449	-	-
00000333	Produktergebnis	70.177	71.730	81.167	78.767
00000334	Produktergebnis je Fall	192	160	-	-

Teilergebnisplan 2022

05.351.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	548,97	500	623	635	664	673
	45610000 Bußgelder	0,00	500	500	500	500	500
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	123	135	164	173
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	548,97	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	548,97	500	623	635	664	673
11 -	Personalaufwendungen	64.635,59	73.391	71.620	73.446	75.370	77.008
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	3.200,77	3.246	3.295	3.377	3.461	3.548
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	46.165,27	53.145	51.778	53.072	54.399	55.759
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	3.534,92	4.111	3.994	4.094	4.196	4.301
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	9.519,48	11.087	10.902	11.175	11.454	11.741
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	150,53	168	164	167	170	174
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	1.504,28	1.322	1.144	1.197	1.296	1.111
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	560,34	312	343	364	394	374
12 -	Versorgungsaufwendungen	2.378,87	2.098	1.870	1.901	1.926	1.957
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	1.573,81	1.509	1.385	1.411	1.436	1.462
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	398,87	390	374	382	390	398
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	96,13	87	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	310,06	112	111	108	100	97
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	250	250	250	250	250
	54310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	250	250	250	250	250
17 =	Ordentliche Aufwendungen	67.014,46	75.739	73.740	75.597	77.546	79.215
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-66.465,49	-75.239	-73.117	-74.962	-76.882	-78.542
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)	-66.465,49	-75.239	-73.117	-74.962	-76.882	-78.542
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)	-66.465,49	-75.239	-73.117	-74.962	-76.882	-78.542
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.264,91	-5.928	-5.650	-5.210	-5.926	-6.635
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.264,91	-5.928	-5.650	-5.210	-5.926	-6.635

Teilergebnisplan 2022

05.351.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-71.730,40	-81.167	-78.767	-80.172	-82.808	-85.177
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-71.730,40	-81.167	-78.767	-80.172	-82.808	-85.177

Teilfinanzplan 2022

05.351.01



A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	638,97	500	500	0	500	500	500
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	638,97	500	500	0	500	500	500
10 - Personalauszahlungen	62.570,97	71.757	70.133	0	71.885	73.680	75.523
11 - Versorgungsauszahlungen	1.972,68	1.899	1.759	0	1.793	1.826	1.860
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	250	250	0	250	250	250
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	64.543,65	73.906	72.142	0	73.928	75.756	77.633
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-63.904,68	-73.406	-71.642	0	-73.428	-75.256	-77.133
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 05.351.01 „Wohngeld“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Leistungsgewährung nach dem Wohngeldgesetz. Kostenträger der Leistungen nach dem Wohngeldgesetz sind der Bund und die Bundesländer. Die Aufgabenwahrnehmung ist den Städten und Gemeinden per Gesetz übertragen.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

45610 Bußgelder

(Ergebnis 2020 = 0,00 €, Ansatz 2021 = 500 €, Ansatz 2022 = 500 €)

Es handelt sich um Bußgelder, die auf Grund falscher Angaben von den jeweiligen Wohngeldbeziehern zu zahlen sind.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2020 = 0 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 123 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensionsrückstellungen.

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2020 = 548,97 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Erfasst werden hier vermischte Erträge.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 67.014,46 €, Ansatz 2021 = 75.489 €, Ansatz 2022 = 73.490 €)

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

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 0,00 €, Ansatz 2021 = 250 €, Ansatz 2022 = 250 €)

Hierunter fallen die Aufwendungen für Gerichts-, Prozess- und ähnliche Kosten.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 5.264,91 €, Ansatz 2021 = 5.928 €, Ansatz 2022 = 5.650 €)

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

Produkt**05.351.02**

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.351	Sonstige soziale Leistungen
Produkt	05.351.02	Sonstige soziale Leistungen

Produktverantwortlicher

Ostkamp, Dieter

Beschreibung

Beratung, Aufnahme, Entgegennahme und Weiterleitung von Anträgen in:
Angelegenheiten der Sozialversicherung insbesondere der Rentenversicherung, Angelegenheiten nach dem Gesetz zur Rehabilitation und Teilhabe von Menschen mit Behinderungen (SBG IX), Kriegsoferversorgung, Bundesversorgungsgesetz, Hilfen für Blinde und Gehörlose, Angelegenheiten der Rundfunkbeitragsbefreiung, Sammlung für die Kriegsoferversorgung, Städtische Zuschüsse für Restmüllgebühren

Auftragsgrundlage

SGB I, SGB IV, SGB VI, SGB VII, SGB IX, Bundesversorgungsgesetz, Gesetz über die Hilfen für Blinde und Gehörlose, Rundfunkbeitragsstaatsvertrag, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,17	1,24	1,17	1,07	0,99	0,79	0,88	0,84	0,74	0,73

Bewirtschaftungsregeln

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen dieses Produktes werden gemäß § 21 KomHVO zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.

Weitergehende Bewirtschaftungsregeln ergeben sich aus dem entsprechenden Abschnitt des Vorberichtes zum Haushaltsplan.

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
00000320	Zuschuss zu den Restmüllgebühren	150	141	-	-
	- Anzahl der Bewilligungen				
00000321	Zuschuss zu den Restmüllgebühren	4	2	-	-
	- Anzahl der Ablehnungen				
00000322	Zuschuss zu den Restmüllgebühren in €	7.094,00	8.621,50	10.000,00	11.000,00

Teilergebnisplan 2022

05.351.02



Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.351 Sonstige soziale Leistungen
Produkt: 05.351.02 Sonstige soziale Leistungen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	1.097,94	0	247	269	328	346
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	247	269	328	346
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	1.097,94	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	1.097,94	0	247	269	328	346
11 -	Personalaufwendungen	50.544,70	45.741	41.146	42.248	43.484	44.071
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	6.401,53	6.492	6.589	6.754	6.923	7.096
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	30.976,14	27.731	24.299	24.907	25.529	26.167
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.365,34	2.144	1.863	1.910	1.958	2.006
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	6.371,38	5.789	5.111	5.239	5.370	5.504
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	301,07	316	310	316	323	329
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	3.008,55	2.644	2.288	2.395	2.593	2.222
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	1.120,69	625	686	727	788	747
12 -	Versorgungsaufwendungen	4.757,74	4.196	3.741	3.802	3.852	3.911
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	3.147,62	3.017	2.771	2.822	2.872	2.923
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	797,74	781	749	764	779	795
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	192,26	174	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	620,12	224	221	216	201	193
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	8.621,50	10.000	11.000	11.000	11.000	11.000
	53180000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Übrige Bereiche	8.621,50	10.000	11.000	11.000	11.000	11.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	63.923,94	59.937	55.887	57.050	58.336	58.982
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-62.826,00	-59.937	-55.640	-56.781	-58.008	-58.636
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)	-62.826,00	-59.937	-55.640	-56.781	-58.008	-58.636
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)	-62.826,00	-59.937	-55.640	-56.781	-58.008	-58.636
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.657,50	-10.748	-10.291	-9.568	-10.744	-11.911
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.657,50	-10.748	-10.291	-9.568	-10.744	-11.911

Teilergebnisplan 2022

05.351.02



Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.351 Sonstige soziale Leistungen
Produkt: 05.351.02 Sonstige soziale Leistungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-71.483,50	-70.685	-65.931	-66.349	-68.752	-70.547
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-71.483,50	-70.685	-65.931	-66.349	-68.752	-70.547

Teilfinanzplan 2022

05.351.02



A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.351	Sonstige soziale Leistungen
Produkt	05.351.02	Sonstige soziale Leistungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	1.097,94	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.097,94	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	46.415,46	42.472	38.172	0	39.126	40.103	41.102
11 - Versorgungsauszahlungen	3.945,36	3.798	3.520	0	3.586	3.651	3.718
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	8.278,50	10.000	11.000	0	11.000	11.000	11.000
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	58.639,32	56.270	52.692	0	53.712	54.754	55.820
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-57.541,38	-56.270	-52.692	0	-53.712	-54.754	-55.820
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 05.351.02 „Sonstige soziale Leistungen“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst

- die Beratung, Aufnahme/Entgegennahme und Weiterleitung von Anträgen in Angelegenheiten der Sozialversicherung insbesondere der Rentenversicherung, Angelegenheiten nach dem Gesetz zur Rehabilitation und Teilhabe von Menschen mit Behinderungen (SGB IX), Kriegsoferversorgung, Bundesversorgungsgesetz, Hilfen für Blinde und Gehörlose, Angelegenheiten der Rundfunkbeitragsbefreiung, Sammlung für die Kriegsopferversorgung
- die Gewährung von städtischen Zuschüssen zu den Restmüllgebühren

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2020 = 0 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 247 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensionsrückstellungen.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 55.302,44 €, Ansatz 2021 = 49.937 €, Ansatz 2022 = 44.887 €)

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

53180 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche

(Ergebnis 2020 = 8.621,50 €, Ansatz 2021 = 10.000 €, Ansatz 2022 = 11.000 €)

Erfasst werden hier die vom Rat beschlossenen Zuschüsse zu den Restmüllgebühren aus sozialen Gründen.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 8.657,50 €, Ansatz 2021 = 10.748 €, Ansatz 2022 = 10.291 €)

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

Produkt**05.375.01**

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.375	Soziale Einrichtungen
Produkt	05.375.01	Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge

Produktverantwortlicher

Saatkamp, Thomas

Beschreibung

Bewirtschaftung der Wohnheime für die Unterbringung von Asylbewerbern und Flüchtlingen

Auftragsgrundlage

Flüchtlingsaufnahmegesetz, Ausländerwohnsitzregelungsverordnung, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Asylbewerber und Flüchtlinge

Personaleinsatz

Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,22	0,22	0,20	0,34	1,48	1,50	0,78	0,40	0,15	0,29

Bewirtschaftungsregeln

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen dieses Produktes werden gemäß § 21 KomHVO zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.

Weitergehende Bewirtschaftungsregeln ergeben sich aus dem entsprechenden Abschnitt des Vorberichtes zum Haushaltsplan.

Teilergebnisplan 2022

05.375.01



Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.375 Soziale Einrichtungen
Produkt: 05.375.01 Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		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	31.236,24	15.500	13.000	39.000	52.000	52.000
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	31.236,24	15.500	13.000	39.000	52.000	52.000
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	128.277,01	133.000	106.000	106.000	106.000	106.000
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	128.277,01	133.000	106.000	106.000	106.000	106.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	138.304,04	130.500	180.500	180.500	180.500	180.500
	44110000 Mieten und Pachten	138.304,04	130.000	180.000	180.000	180.000	180.000
	44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	500	500	500	500
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	548,97	500	562	567	582	586
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	62	67	82	86
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	548,97	500	500	500	500	500
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	550,90	0	0	0	0	0
	47210000 Bestandsveränderungen	550,90	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	298.917,16	279.500	300.062	326.067	339.082	339.086
11 -	Personalaufwendungen	26.095,77	8.163	21.497	22.052	22.646	23.089
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	3.200,76	0	1.647	1.688	1.730	1.774
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	16.146,04	6.364	14.847	15.218	15.598	15.988
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	915,82	87	1.215	1.245	1.276	1.308
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	3.618,01	1.710	2.965	3.039	3.115	3.193
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	150,53	2	79	81	82	84
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	1.504,27	0	572	599	648	555
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	560,34	0	172	182	197	187
12 -	Versorgungsaufwendungen	2.378,87	0	935	950	963	978
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	1.573,81	0	693	705	718	731
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	398,87	0	187	191	195	199
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	96,13	0	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	310,06	0	55	54	50	48
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	221.019,28	363.000	286.500	291.100	290.600	292.800
	52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	30.517,05	128.000	28.000	30.600	28.200	28.500
	52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	4.829,66	4.500	4.500	4.700	4.800	4.900
	52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	68.818,16	90.500	84.000	85.800	87.600	89.400
	52420000 Bewirtschaftung angemieteter Grundstücke und baulicher Anlagen	116.854,41	140.000	170.000	170.000	170.000	170.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	92.002,83	76.000	73.500	98.500	111.000	111.000
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	92.002,83	76.000	73.500	98.500	111.000	111.000
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	101.377,62	105.750	125.100	125.015	125.110	125.205
	54220000 Mieten und Pachten	86.489,96	90.000	110.000	110.000	110.000	110.000
	54450000 Sonstige Steuern	11.678,75	11.850	11.150	10.950	10.950	10.950
	54460000 Versicherungen	3.208,91	3.400	3.450	3.565	3.660	3.755
	54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	500	500	500	500	500
17 =	Ordentliche Aufwendungen	442.874,37	552.913	507.532	537.617	550.319	553.072
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-143.957,21	-273.413	-207.470	-211.550	-211.237	-213.986
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2022**05.375.01**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.375 Soziale Einrichtungen
Produkt: 05.375.01 Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-143.957,21	-273.413	-207.470	-211.550	-211.237	-213.986
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-143.957,21	-273.413	-207.470	-211.550	-211.237	-213.986
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	1.217,19	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.217,19	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-9.245,92	-28.732	-14.916	-14.917	-16.229	-17.535
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-9.245,92	-28.732	-14.916	-14.917	-16.229	-17.535
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-151.985,94	-300.845	-221.086	-225.167	-226.166	-230.221
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-151.985,94	-300.845	-221.086	-225.167	-226.166	-230.221

Teilfinanzplan 2022**05.375.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.375	Soziale Einrichtungen
Produkt	05.375.01	Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	129.871,30	133.000	106.000	0	106.000	106.000	106.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	140.528,76	130.500	180.500	0	180.500	180.500	180.500
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	548,97	500	500	0	500	500	500
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	270.949,03	264.000	287.000	0	287.000	287.000	287.000
10 - Personalauszahlungen	24.031,16	8.163	20.753	0	21.271	21.801	22.347
11 - Versorgungsauszahlungen	1.972,68	0	880	0	896	913	930
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	213.638,61	363.000	286.500	0	291.100	290.600	292.800
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	101.377,62	105.750	125.100	0	125.015	125.110	125.205
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	341.020,07	476.913	433.233	0	438.282	438.424	441.282
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-70.071,04	-212.913	-146.233	0	-151.282	-151.424	-154.282
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	650.000	0	650.000	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	650.000	0	650.000	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-650.000	0	-650.000	0	0

Teilfinanzplan 2022**05.375.01****B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.375 Soziale Einrichtungen
Produkt: 05.375.01 Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
in TEUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 375.01/1/001
 Soziale Einrichtungen für Asylbewerber

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	650	0	650	0	0	0,00	0
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0	0	650	0	650	0	0	0,00	0
43710.94000 Neubau von Flüchtlingsunterkünften	0	0	650	0	650	0	0	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	650	0	650	0	0	0,00	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	-650	0	-650	0	0	0,00	0

Erläuterungen zu den Produkten 05.375.01 „Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Bewirtschaftung der Wohnheime für die Unterbringung von Asylbewerbern und Flüchtlingen.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41610 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

(Ergebnis 2020 = 31.236,20 €, Ansatz 2021 = 15.000 €, Ansatz 2022 = 13.000 €)

Das Anlagevermögen im Produkt „Soziale Einrichtungen für Asylbewerber“ ist mit Zuwendungen Dritter, insbesondere mit Zuwendungen des Landes, finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

43210 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

(Ergebnis 2020 = 128.277,01 €, Ansatz 2021 = 133.000 €, Ansatz 2022 = 106.000 €)

Für die Übergangsheime Postdamm in Riesenbeck, Harkenbergstraße in Hörstel und Gildestraße in Dreierwalde haben die Bewohner entsprechende Nutzungsentschädigungen zu zahlen. Die Höhe in den einzelnen Jahren ist von dem Umfang der Belegungen abhängig.

44110 Mieten und Pachten

(Ergebnis 2020 = 138.304,04 €, Ansatz 2021 = 130.000 €, Ansatz 2022 = 180.000 €)

Aufgrund der Anzahl der zugewiesenen Flüchtlinge sind zur Unterbringung Wohngebäude angekauft und privater Wohnraum angemietet worden. Die Mietkosten werden auf die Flüchtlinge umgelegt und aus dem Produkt „Leistungen für Flüchtlinge“ beglichen.

44610 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2020 = 0 €, Ansatz 2021 = 500 €, Ansatz 2022 = 500 €)

Es handelt sich um die Ersatzleistungen der Verursacher bei Schadensfällen und um Versicherungsleistungen.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2020 = 0 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 62 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensionsrückstellungen.

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2020 = 548,97 €, Ansatz 2021 = 500 €, Ansatz 2022 = 500 €)

Erfasst werden hier vermischte Erträge.

47210 Bestandsveränderungen

(Ergebnis 2020 = 550,90 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Die Bestandsveränderungen beziehen sich auf die Veränderung des jeweils zum Bilanzstichtag zu bewertenden Bestandes an Heizgas für die Mobilheime an der Kanalstraße.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 28.474,64 €, Ansatz 2021 = 8.163 €, Ansatz 2022 = 22.432 €)

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

52110 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2020 = 30.517,05 €, Ansatz 2021 = 128.000 €, Ansatz 2022 = 28.000 €)

Hierbei handelt es sich um die Kosten für die laufende bauliche Unterhaltung in Höhe von insg. 28.000 € der Übergangswohnheime am Postdamm in Riesenbeck, an der Harkenbergstraße in Hörstel, an der Gildestraße in Dreierwalde und an der Kanalstraße 107 in Riesenbeck.

52210 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

(Ergebnis 2020 = 4.829,66 €, Ansatz 2021 = 4.500 €, Ansatz 2022 = 4.500 €)

Für die Unterhaltung der angemieteten Gebäude und der Wohnmobilheime an der Kanalstraße in Bevergern wurden 4.500 € veranschlagt.

52410 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2020 = 68.818,16 €, Ansatz 2021 = 90.500 €, Ansatz 2022 = 84.000 €)

Hierbei handelt es sich um die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung und Wasserverbrauch der Übergangswohnheime am Postdamm in Riesenbeck, an der Harkenbergstraße in Hörstel und an der Gildestraße in Dreierwalde.

52420 Bewirtschaftung angemieteter Grundstücke und baulicher Anlagen

(Ergebnis 2020 = 116.854,41€, Ansatz 2021 = 140.000 €, Ansatz 2022 = 170.000 €)

Hierbei handelt es sich um die Betriebskosten und Kosten für kleinere Reparaturen für angemietete Wohnungen. Diese werden aus abrechnungstechnischen Gründen separat erfasst.

57110 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

(Ergebnis 2020 = 92.002,83 €, Ansatz 2021 = 76.000 €, Ansatz 2022 = 73.500 €)

Das Anlagevermögen des Produktes „Soziale Einrichtungen für Asylbewerber“ besteht aus den Übergangswohnheimen am Postdamm in Riesenbeck, an der Harkenbergstraße in Hörstel und der Gildestraße in Dreierwalde. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

54220 Mieten und Pachten

(Ergebnis 2020 = 86.489,96 €, Ansatz 2021 = 90.000 €, Ansatz 2022 = 110.000 €)

Aufgrund der Anzahl der zugewiesenen Flüchtlinge reichen die eigenen Übergangsheime zur Unterbringung nicht mehr aus. Deshalb wurde hierfür weiterer privater Wohnraum angemietet.

54450 Steuern

(Ergebnis 2020 = 11.678,75 €, Ansatz 2021 = 11.850 €, Ansatz 2022 = 11.150 €)

Hierzu gehören die Steuern und Abgaben für die Übergangswohnheime am Postdamm in Riesenbeck, an der Harkenbergstraße in Hörstel und an der Gildestraße in Dreierwalde.

54460 Versicherungen

(Ergebnis 2020 = 3.208,91 €, Ansatz 2021 = 3.400 €, Ansatz 2022 = 3.450 €)

Hierzu gehören die Versicherungsbeiträge für die Übergangswohnheime am Postdamm in Riesenbeck, an der Harkenbergstraße in Hörstel und an der Gildestraße in Dreierwalde.

54990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen auslaufender Verwaltungstätigkeit

Ergebnis 2020 = 0,00 €, Ansatz 2021 = 500 €, Ansatz 2022 = 500 €)

Erfasst werden hier die vermischten Aufwendungen.

48110 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 1.217,19 €, Ansatz 2021 = 1.300 €, Ansatz 2022 = 1.300 €)

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

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 9.245,92 €, Ansatz 2021 = 28.732 €, Ansatz 2022 = 14.916 €)

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

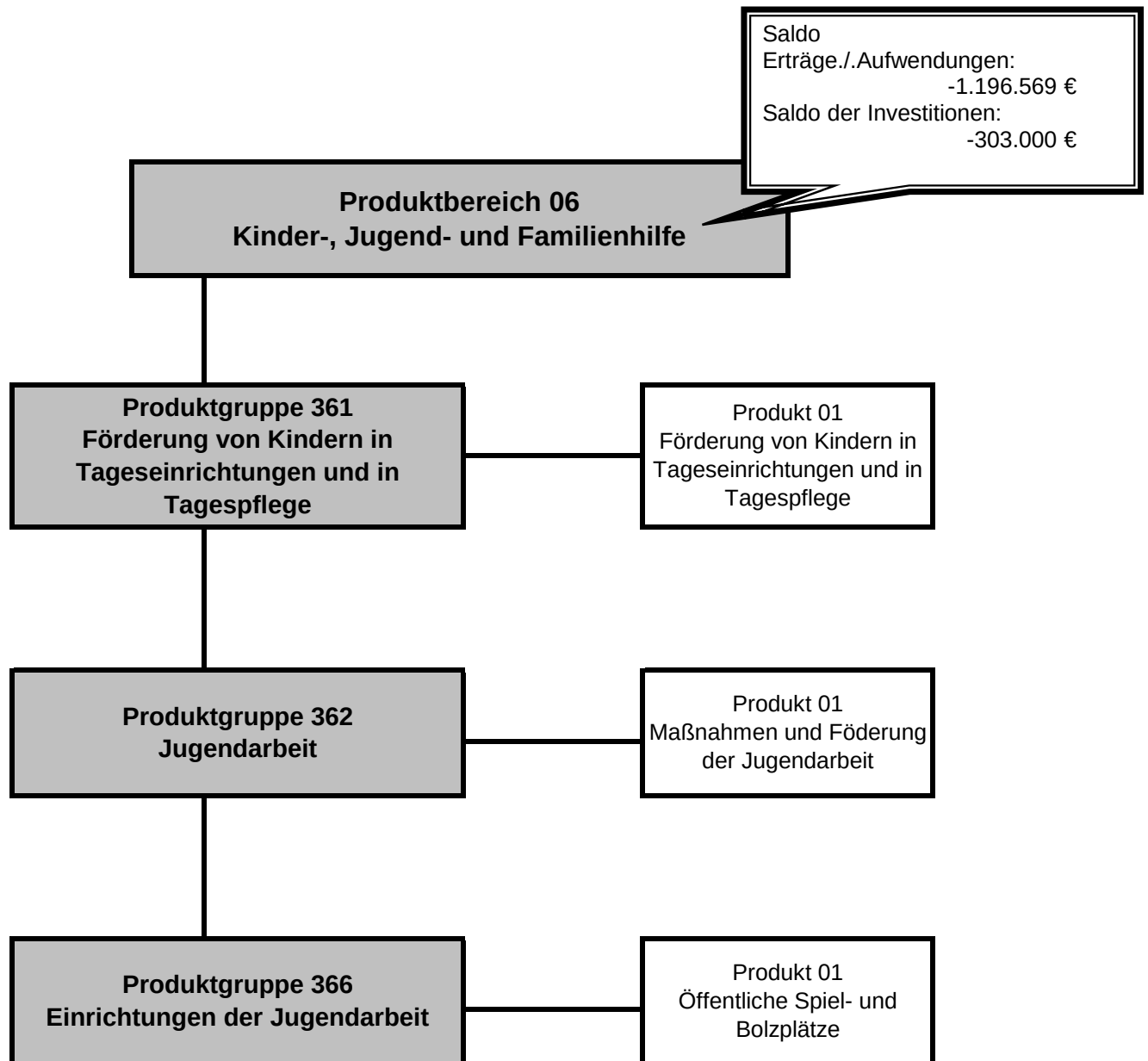
III. Teilfinanzplan

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

Maßnahme 375.01/1/001 Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge

43710.94000 Neubau von Flüchtlingsunterkünften

Die abgängigen Flüchtlingsunterkünfte Postdamm A-D und Harkenbergstr. 26 und 28 sollen durch einen Ersatzbau in Modulbauweise ersetzt werden. Hierfür wurden in 2022 und 2023 jeweils 650.000 € veranschlagt.



Produkt**06.361.01**

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

Produktverantwortlicher

Wessels, Jutta

Beschreibung

- Gewährung von städtischen Zuschüssen zum Betrieb Tageseinrichtungen für Kinder;
- Unterstützung des Kreisjugendamtes bei der Sicherstellung des Anspruchs auf einen Kindergartenplatz
- Erhebung von Elternbeiträgen

Auftragsgrundlage

Kinder- und Jugendhilfegesetz, Gesetz über Tageseinrichtungen für Kinder

Zielgruppe

Kinder mit Betreuungsbedarf, Erziehungsberechtigte und Tagespflegepersonen

Personaleinsatz

Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,62	0,53	0,53	0,53	0,55	0,64	1,42	1,24	1,38	1,38

Bewirtschaftungsregeln

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen dieses Produktes werden gemäß § 21 KomHVO zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.

Weitergehende Bewirtschaftungsregeln ergeben sich aus dem entsprechenden Abschnitt des Vorberichtes zum Haushaltsplan.

Teilergebnisplan 2022

06.361.01



Produktbereich: 06
Produktgruppe: 06.361
Produkt: 06.361.01

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.171,84	20.500	21.500	20.500	20.500	20.500
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	22.171,84	20.500	21.500	20.500	20.500	20.500
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	45.238,00	69.700	80.300	25.800	1.800	1.800
	44110000 Mieten und Pachten	45.238,00	69.700	80.300	25.800	1.800	1.800
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	3.908,47	300	3.217	2.095	2.550	2.688
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	1.917	2.095	2.550	2.688
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	3.908,47	300	1.300	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	71.318,31	90.500	105.017	48.395	24.850	24.988
11 -	Personalaufwendungen	87.345,13	104.984	104.787	107.961	112.063	110.995
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	18.255,37	48.710	51.229	52.509	53.822	55.168
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	44.411,24	22.896	21.799	22.344	22.902	23.475
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	3.574,24	1.881	1.798	1.842	1.889	1.936
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	8.470,30	4.650	4.469	4.581	4.696	4.813
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	858,56	2.325	2.369	2.416	2.468	2.519
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	8.579,53	19.834	17.787	18.617	20.159	17.273
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	3.195,89	4.688	5.336	5.652	6.127	5.811
12 -	Versorgungsaufwendungen	13.567,76	31.482	29.083	29.559	29.954	30.412
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	8.976,13	22.639	21.542	21.938	22.333	22.728
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	2.274,93	5.858	5.822	5.941	6.060	6.182
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	548,28	1.302	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	1.768,42	1.683	1.719	1.680	1.561	1.502
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.220,86	10.000	23.000	32.000	9.000	23.000
	52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	33.220,86	10.000	23.000	32.000	9.000	23.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	14.197,90	14.500	14.500	14.500	14.500	14.500
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	14.197,90	14.500	14.500	14.500	14.500	14.500
15 -	Transferaufwendungen	531.187,92	603.500	707.500	757.300	783.700	810.000
	53180000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Übrige Bereiche	521.272,66	589.500	688.500	738.800	764.200	789.500
	53911000 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	9.915,26	14.000	19.000	18.500	19.500	20.500
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	97.673,69	118.800	118.810	31.120	430	441
	54220000 Mieten und Pachten	96.427,50	110.400	110.400	30.000	0	0
	54460000 Versicherungen	384,81	400	410	420	430	441
	54710000 Wertveränderungen bei Sachanlagen	7,00	0	0	0	0	0
	54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	854,38	8.000	8.000	700	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	777.193,26	883.266	997.680	972.440	949.647	989.348
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-705.874,95	-792.766	-892.663	-924.045	-924.797	-964.360
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)	-705.874,95	-792.766	-892.663	-924.045	-924.797	-964.360
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2022

06.361.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-705.874,95	-792.766	-892.663	-924.045	-924.797	-964.360
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.811,89	-5.374	-5.142	-4.790	-5.354	-5.915
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.811,89	-5.374	-5.142	-4.790	-5.354	-5.915
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-709.686,84	-798.140	-897.805	-928.835	-930.151	-970.275
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-709.686,84	-798.140	-897.805	-928.835	-930.151	-970.275

Teilfinanzplan 2022**06.361.01****A. Zahlungsübersicht**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	53.193,00	69.700	80.300	0	25.800	1.800	1.800
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	3.515,84	300	1.300	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.708,84	70.000	81.600	0	25.800	1.800	1.800
10 - Personalauszahlungen	75.569,71	80.462	81.664	0	83.692	85.777	87.911
11 - Versorgungsauszahlungen	11.251,06	28.497	27.364	0	27.879	28.393	28.910
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	33.291,62	10.000	23.000	0	32.000	9.000	23.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	412.981,42	589.500	688.500	0	738.800	764.200	789.500
15 - Sonstige Auszahlungen	97.666,69	118.800	118.810	0	31.120	430	441
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	630.760,50	827.259	939.338	0	913.491	887.800	929.762
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-574.051,66	-757.259	-857.738	0	-887.691	-886.000	-927.962
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	4.207,16	87.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	4.207,16	87.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-4.207,16	-87.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000



Teilfinanzplan 2022

06.361.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in TEUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 361.01/1/001
 Kindertagesstätten

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	4	87	10	0	10	10	10	0,00	0
78120000 Auszahlung für aktivierbare Zuwendungen für Investitionen an Gemeinden (GV)	4	87	10	0	10	10	10	0,00	0
40700.98800 Investitionszuschuss für den Ausbau von Kindertagesstätten	4	87	10	0	10	10	10	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	4	87	10	0	10	10	10	0,00	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-4	-87	-10	0	-10	-10	-10	0,00	0

Erläuterungen zum Produkt 06.361.01 „Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst

- die Gewährung städtischer Zuschüsse zum Betrieb von Tageseinrichtungen für Kinder
- die Unterstützung des Kreisjugendamtes bei der Sicherstellung des Anspruchs auf einen Kindergartenplatz und
- im Auftrage des Kreisjugendamtes die Erhebung von Elternbeiträgen.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41610 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

(Ergebnis 2020 = 22.171,84 €, Ansatz 2021 = 20.500 €, Ansatz 2022 = 21.500 €)

Das Anlagevermögen im Produkt „Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege“ (Ehem. Burgschule in Bevergern) ist mit Zuwendungen des Landes finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

44110 Mieten und Pachten

(Ergebnis 2020 = 45.238,00 €, Ansatz 2021 = 69.700 €, Ansatz 2022 = 80.300 €)

Dem DRK-Kreisverband ist zur Errichtung einer Kindertagesstätte in Dreierwalde ein Grundstück im Erbbaurechtswege überlassen worden. Hierfür ergibt sich ein Erbbauzins. Darüber hinaus sind Mieterträge aus den von der Stadt Hörstel errichteten provisorischen Kindertagesstätten veranschlagt worden.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2020 = 0 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 1.917 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensionsrückstellungen.

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2020 = 3.908,47 €, Ansatz 2021 = 300 €, Ansatz 2022 = 1.300 €)

Erfasst werden hier vermischte Erträge.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2019 = 100.912,89 €, Ansatz 2020 = 136.466 €, Ansatz 2021 = 133.870 €)

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

52110 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2020 = 33.220,86 €, Ansatz 2021 = 10.000 €, Ansatz 2022 = 23.000 €)

Für die laufende bauliche Unterhaltung der ehemaligen Burgschule in Bevergern, in dem die Kindertagesstätte „Spatzennest“ untergebracht ist, wurden 5.000 € veranschlagt. Darüber hinaus sind in 2022 Haushaltsmittel von 5.000 € für die Unterhaltung der provisorischen Kindertagesstätten vorgesehen. Für den Rückbau der provisorischen Kindertagesstätte in Birgte wurden zusätzlich 13.000 € veranschlagt.

57110 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände
(Ergebnis 2020 = 14.197,90 €, Ansatz 2021 = 14.500 €, Ansatz 2022 = 14.500 €)

Das Anlagevermögen des Produktes „Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege“ besteht aus der im städtischen Eigentum stehenden ehemaligen Burgschule in Bevergern. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

53180 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Übrige Bereiche
(Ergebnis 2020 = 521.272,66 €, Ansatz 2021 = 589.500 €, Ansatz 2022 = 688.500 €)

Die Stadt Hörstel gewährt Zuschüsse für folgende Kindertagesstätten:

- Sog. „Zusatzplätze“ der Kath. Kirchengemeinden
- Kolping-Kindertagesstätte, Riesenbeck
- Ev. Kindergarten „Arche“, Hörstel
- DRK-Kindergärten Bevergern und Dreierwalde
- Kindertagesstätte „Spatzennest“, Bevergern
- Kindertagesstätten „Ringelblume“ und „Kornblume“ des Begegnungszentrums für Ausländer und Deutsche
- Zusätzlich wurden Zuschüsse für eine weitere geplante Kindertagesstätte im Sozialraum Bevergern/Hörstel eingeplant.

Die Zuschüsse zu den Betriebskosten orientieren sich an den Trägeranteilen der Einrichtungsbudgets, die sich wiederum aus Kindpauschalen für die angemeldeten Kinder zusammensetzen. Außerdem werden seit 2020 Zuschüsse an die Kindertagesstätten für die Fahrten zu den außerschulischen Lernstandorten Bioenergiepark Saerbeck und Kloster Gravenhorst veranschlagt.

53911 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen
(Ergebnis 2020 = 9.915,26 €, Ansatz 2021 = 14.000 €, Ansatz 2022 = 19.000 €)

Die Stadt Hörstel hat Investitionszuschüsse für den Ausbau von Kindertagesstätten, insbesondere für die U3-Betreuung gewährt. Die Investitionszuschüsse sind mit einer zeitlichen Zweckbindung versehen. Haushaltsrechtlich handelt es sich dabei um einen Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP), der über den Zeitraum der Zweckbindung aufwandswirksam aufgelöst wird.

54220 Mieten und Pachten

(Ergebnis 2020 = 96.427,50 €, Ansatz 2021 = 110.400 €, Ansatz 2022 = 110.400 €)

Es handelt sich um Haushaltsmittel für die Anmietung von Pavillionanlagen für die provisorischen Kindertagesstätten in Bevergern und Birgte. Den Aufwendungen stehen anteilige Mieterträge aus der Vermietung an die jeweiligen Träger der Einrichtungen gegenüber.

54460 Versicherungen

(Ergebnis 2020 = 384,81 €, Ansatz 2021 = 400 €, Ansatz 2022 = 410 €)

Hierzu gehören die Abgaben und Versicherungsbeiträge für das Gebäude „Auf der Burg 1“, Bevergern, dass von der Kindertagesstätte „Spatzennest“ genutzt wird.

54710 Wertveränderungen bei Sachanlagen

(Ergebnis 2020 = 7,00 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Die Wertveränderungen bei Sachanlagen beziehen sich im Wesentlichen auf Anlagegüter, die vor Ablauf des Abschreibungszeitraums untergehen.

54990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

(Ergebnis 2020 = 854,38 €, Ansatz 2021 = 8.000 €, Ansatz 2022 = 8.000 €)

Erfasst werden hier die vermischten Aufwendungen. In 2022 wurde zusätzlich die teilweise Rückzahlung von im Jahre 1996 erhaltenen Fördermitteln für die Errichtung des St. Bonifati-

us Kindergartens in Höhe von 6.300 € eingeplant. Aufgrund des Umzuges in den Neubau vor Ablauf der Bindungsfrist ist ein Teilbetrag an das Land zurück zu zahlen.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 3.811,89 €, Ansatz 2021 = 5.374 €, Ansatz 2022 = 5.142 €)

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

III. Teilfinanzplan

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

Maßnahme 361.01/1/001 Kindertagesstätten

40700.98800 Investitionszuschuss für den Ausbau von Kindertagesstätten

Insbesondere durch die Betreuung von Kindern unter drei Jahren ergibt sich ein zusätzlicher Bedarf an Kita-Gruppen. Es ist davon auszugehen, dass für erforderliche Ausstattungsmaßnahmen, die nicht vollständig durch Landesmittel gedeckt sind, Investitionszuschüsse an die Träger zu zahlen sind. Hierfür wurden pauschal 10.000 € im Finanzplanungszeitraum veranschlagt.

Produkt**06.362.01**

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.362	Jugendarbeit
Produkt	06.362.01	Maßnahmen und Förderung der Jugendarbeit

Produktverantwortlicher

Wessels, Jutta

Beschreibung

Eigene Maßnahmen und Förderung von Maßnahmen der Jugendarbeit anderer Träger

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Kinder und Jugendliche

Personaleinsatz

Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,33	0,21	0,23	0,22	0,22	0,22	0,31	0,34	0,37	0,37

Bewirtschaftungsregeln

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen dieses Produktes werden gemäß § 21 KomHVO zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.

Weitergehende Bewirtschaftungsregeln ergeben sich aus dem entsprechenden Abschnitt des Vorberichtes zum Haushaltsplan.

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
00000150	Zuschüsse für die Jugendarbeit in Vereinen und Verbänden (in €)	20.000	31.016	31.400	32.000
00000151	Anzahl der gemeldeten Jugendlichen	2.593	2.565	2.409	-
00000152	Pro-Kopf-Betrag	7,71	7,79	10,00	-
00000153	Bezuschussung der Jugendheime	25.084,16	36.430,48	36.700,00	36.700,00
00000154	Kosten der Ferienaktion "Freier Eintritt in das Hallenbad"	2.197,60	84,00	2.600,00	2.600,00
00000155	Anzahl der Teilnehmer an der Ferienaktion "Freier Eintritt in das Hallenbad"	996	26	-	-
00000156	Kosten je Teilnehmer für die Ferienaktion "Freier Eintritt in das Hallenbad"	2,21	3,23	-	-

Teilergebnisplan 2022

06.362.01



Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.362 Jugendarbeit
Produkt: 06.362.01 Maßnahmen und Förderung der Jugendarbeit

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	294	321	391	412
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	294	321	391	412
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	294	321	391	412
11 -	Personalaufwendungen	22.021,67	27.405	30.094	30.931	31.919	32.124
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	0,00	6.573	7.853	8.049	8.251	8.457
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	17.298,17	13.431	14.268	14.624	14.990	15.365
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.351,58	1.039	1.104	1.132	1.160	1.189
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	3.371,92	2.737	2.959	3.033	3.109	3.186
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	316	365	373	380	388
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	0,00	2.676	2.727	2.854	3.090	2.648
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00	633	818	866	939	891
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	4.248	4.459	4.532	4.592	4.662
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	0,00	3.055	3.302	3.363	3.424	3.484
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	0,00	790	893	911	929	948
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00	176	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00	227	264	258	239	230
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	91.922,00	92.322	92.922	92.922	92.922	92.922
	53180000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Übrige Bereiche	91.922,00	92.322	92.922	92.922	92.922	92.922
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	134,70	7.650	7.650	7.650	7.650	7.650
	54310000 Geschäftsaufwendungen	134,70	7.650	7.650	7.650	7.650	7.650
17 =	Ordentliche Aufwendungen	114.078,37	131.625	135.125	136.035	137.083	137.358
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-114.078,37	-131.625	-134.831	-135.714	-136.692	-136.946
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)	-114.078,37	-131.625	-134.831	-135.714	-136.692	-136.946
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)	-114.078,37	-131.625	-134.831	-135.714	-136.692	-136.946
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.323,23	-1.509	-1.432	-1.314	-1.504	-1.693
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.323,23	-1.509	-1.432	-1.314	-1.504	-1.693

Teilergebnisplan 2022

06.362.01



Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.362 Jugendarbeit
Produkt: 06.362.01 Maßnahmen und Förderung der Jugendarbeit

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-115.401,60	-133.134	-136.263	-137.028	-138.196	-138.639
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-115.401,60	-133.134	-136.263	-137.028	-138.196	-138.639

Teilfinanzplan 2022**06.362.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.362	Jugendarbeit
Produkt	06.362.01	Maßnahmen und Förderung der Jugendarbeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	22.021,67	24.096	26.549	0	27.211	27.890	28.585
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	3.845	4.195	0	4.274	4.353	4.432
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	95.506,16	97.322	97.922	0	97.922	97.922	97.922
15 - Sonstige Auszahlungen	134,70	2.650	2.650	0	2.650	2.650	2.650
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	117.662,53	127.913	131.316	0	132.057	132.815	133.589
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-117.662,53	-127.913	-131.316	0	-132.057	-132.815	-133.589
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 06.362.01 „Maßnahmen und Förderung der Jugendarbeit“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst eigene Maßnahmen der Jugendarbeit und die Förderung der Jugendarbeit anderer Träger.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2020 = 0 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 294 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensionsrückstellungen.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2019 = 22.021,67 €, Ansatz 2020 = 31.653 €, Ansatz 2021 = 34.553 €)

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

53180 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Übrige Bereiche

(Ergebnis 2020 = 91.922,00 €, Ansatz 2021 = 92.322 €, Ansatz 2022 = 92.922 €)

Die Stadt Hörstel gewährt verschiedene Zuschüsse für die Jugendarbeit. Im Einzelnen handelt es sich in 2022 dabei um:

- Zuschüsse zur Förderung der Jugendarbeit an die Vereine (Pauschalzuschuss je jugendlichem Mitglied)	20.000 €
- Zuschuss für die offene Kinder- und Jugendarbeit kath. Kirche	12.000 €
- Zuschüsse für die Jugendheime	10.250 €
- Zuschuss für die KOT-Stelle im Pfarrheim Bevergern	3.600 €
- Zuschuss an die Ev. Jugendhilfe Münsterland gGmbH zur Finanzierung der Stelle des Streetworkers	35.822 €
- Zuschuss für die Personalverstärkung in den Jugendeinrichtungen der Kath. Kirchengemeinde	<u>11.250 €</u>
Summe	<u>92.922 €</u>

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 134,70 €, Ansatz 2021 = 7.650 €, Ansatz 2022 = 7.650 €)

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören die Kosten, die im Zusammenhang mit der Ferienaktion „Freier Eintritt ins Hallenbad“ anfallen (Buskosten und fiktive Hallenbadgebühren in Höhe des zu versteuernden Betrages) sowie der Förderbeitrag für das Jugendherbergswerk. Außerdem werden hier die Ausgaben für das Projekt „Handeln für eine jugendgerechte Kommune“ veranschlagt.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 1.323,23 €, Ansatz 2021 = 1.509 €, Ansatz 2022 = 1.432 €)

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

Produkt**06.366.01**

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

Produktverantwortlicher

Wessling, Andreas

Beschreibung

Planung, Bau und Unterhaltung von öffentlichen Spiel- und Bolzplätzen

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,32	0,32	0,31	0,15	0,15	0,17	0,17	0,21	0,23	0,29

Bewirtschaftungsregeln

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen dieses Produktes werden gemäß § 21 KomHVO zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.

Weitergehende Bewirtschaftungsregeln ergeben sich aus dem entsprechenden Abschnitt des Vorberichtes zum Haushaltsplan.

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
00000001	Bezugswert: Einwohner	20.344,00	20.335,00	20.335,00	20.335,00
	Produktergebnis je Bezugswert	-6,40	-8,51	-7,25	-7,99

Erläuterungen zu diesem Produkt:

Bestand an Spiel- und Bolzplätzen (zum 30.06. eines jeden Jahres)

Stadtteil	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
<u>Bevergern</u>										
Anzahl	12	12	12	12	12	13	13	13	13	12
in qm	14.565	14.051	14.051	14.051	14.051	14.950	14.950	14.950	14.950	15.211
<u>Dreierwalde</u>										
Anzahl	7	7	7	7	7	7	7	7	7	8
in qm	6.974	6.974	6.974	6.974	6.974	6.974	6.974	6.974	6.974	8.033
<u>Hörstel</u>										
Anzahl	11	11	11	11	11	11	11	11	11	15
in qm	34.835	34.835	34.835	34.835	34.835	34.835	34.835	34.835	34.835	35.341
<u>Riesenbeck</u>										
Anzahl	13	13	13	13	13	14	14	14	14	14
in qm	15.128	15.128	15.128	15.128	15.128	15.418	15.418	15.418	15.418	14.011

Diverse Änderungen durch Bestandsaufnahme für die Spielplatzleitplanung.

Teilergebnisplan 2022

06.366.01



Produktbereich: 06
Produktgruppe: 06.366
Produkt: 06.366.01

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Einrichtungen der Jugendarbeit
 Öffentliche Spiel- und Bolzplätze

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		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	25.469,68	27.000	42.000	42.000	41.000	40.500
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	25.469,68	27.000	42.000	42.000	41.000	40.500
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	25.469,68	27.000	42.000	42.000	41.000	40.500
11 -	Personalaufwendungen	11.547,75	15.019	19.634	20.125	20.627	21.144
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	9.081,71	11.809	15.388	15.773	16.167	16.571
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	669,57	913	1.189	1.219	1.249	1.281
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.796,47	2.294	3.053	3.129	3.207	3.288
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	3	4	4	4	4
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61.301,17	25.000	25.000	25.750	26.500	27.250
	52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	25.409,38	25.000	25.000	25.750	26.500	27.250
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	35.891,79	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	34.512,11	33.000	58.500	75.500	90.000	101.000
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	34.512,11	33.000	58.500	75.500	90.000	101.000
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	107.361,03	73.019	103.134	121.375	137.127	149.394
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-81.891,35	-46.019	-61.134	-79.375	-96.127	-108.894
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)	-81.891,35	-46.019	-61.134	-79.375	-96.127	-108.894
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)	-81.891,35	-46.019	-61.134	-79.375	-96.127	-108.894
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-91.135,70	-101.442	-101.367	-106.277	-106.428	-111.577
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-91.135,70	-101.442	-101.367	-106.277	-106.428	-111.577
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-173.027,05	-147.461	-162.501	-185.652	-202.555	-220.471
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-173.027,05	-147.461	-162.501	-185.652	-202.555	-220.471

Teilfinanzplan 2022**06.366.01****A. Zahlungsübersicht**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	11.547,75	15.019	19.634	0	20.125	20.627	21.144
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	46.730,60	25.000	25.000	0	25.750	26.500	27.250
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	58.278,35	40.019	44.634	0	45.875	47.127	48.394
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-58.278,35	-40.019	-44.634	0	-45.875	-47.127	-48.394
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	158.000	182.000	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	158.000	182.000	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	25.621,62	196.000	475.000	0	215.000	215.000	115.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	25.621,62	196.000	475.000	0	215.000	215.000	115.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-25.621,62	-38.000	-293.000	0	-215.000	-215.000	-115.000



Teilfinanzplan 2022

06.366.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in TEUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 366.01/1/001
Spielplätze/Bolzplätze

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	26	20	265	0	215	215	115	0,00	0
78530000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	26	20	265	0	215	215	115	0,00	0
46000.96300 Ersatzbeschaffung von Spielgeräten auf Kinderspielplätzen	26	20	15	0	15	15	15	0,00	0
46000.96480 Umsetzung der Spielplatzleitung	0	0	250	0	200	200	100	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	26	20	265	0	215	215	115	0,00	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-26	-20	-265	0	-215	-215	-115	0,00	0

Maßnahme: 366.02/1/001
Bewegungspark für Kinder und Jugendliche

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	158	182	0	0	0	0	0,00	0
68110000 Investitionszuwendungen Land	0	158	182	0	0	0	0	0,00	0
46000.36100 Landeszuwendung für die Einrichtung eines Bewegungsparks für Kinder und Jugendliche	0	158	182	0	0	0	0	0,00	0
Summe der investiven Einzahlungen	0	158	182	0	0	0	0	0,00	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	176	210	0	0	0	0	0,00	0
78530000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0	176	210	0	0	0	0	0,00	0
46000.96470 Anlegung eines Bewegungsparks für Kinder und Jugendliche im Bürgerpark Hörstel	0	176	210	0	0	0	0	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	0	176	210	0	0	0	0	0,00	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	-18	-28	0	0	0	0	0,00	0

Erläuterungen zum Produkt 06.366.01 „Öffentliche Spiel- und Bolzplätze“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Planung, den Bau und die Unterhaltung von öffentlichen Spiel- und Bolzplätzen einschl. Skater-Anlage.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41610 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

(Ergebnis 2020 = 25.469,68 €, Ansatz 2021 = 27.000 €, Ansatz 2022 = 42.000 €)

Das Anlagevermögen im Produkt „Öffentliche Spiel- und Bolzplätze“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 11.547,75 €, Ansatz 2021 = 40.019 €, Ansatz 2022 = 19.634 €)

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

52210 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

(Ergebnis 2020 = 25.409,38 €, Ansatz 2021 = 25.000 €, Ansatz 2022 = 25.000 €)

Hierbei handelt es sich um die Kosten für die laufende Unterhaltung der Kinderspiel- und Bolzplätze in allen Stadtteilen und des Skaterplatzes in Hörstel.

52910 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

(Ergebnis 2020 = 35.891,79 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 0 €)

In 2020 sind Kosten für die Erstellung eines Spielplatzkonzeptes angefallen.

57110 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

(Ergebnis 2020 = 34.512,11 €, Ansatz 2021 = 33.000 €, Ansatz 2022 = 58.500 €)

Das Anlagevermögen des Produktes „Öffentliche Spiel- und Bolzplätze“ besteht aus den Kinderspiel- und Bolzplätzen in allen Stadtteilen und dem Skaterplatz in Hörstel. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 91.135,70 €, Ansatz 2021 = 101.442 €, Ansatz 2022 = 101.367 €)

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

III. Teilfinanzplan

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

Maßnahme 366.01/1/001 Kinderspielplätze/Bolzplätze

46000.96300 Ersatzbeschaffung von Spielgeräten auf Kinderspielplätzen

Für die notwendige Ersatzbeschaffung abgängiger Spielgeräte sind in 2022 und im Finanzplanungszeitraum 2023-2015 jährlich 15.000 € veranschlagt worden.

46000.96480 Umsetzung der Spielplatzleitplanung

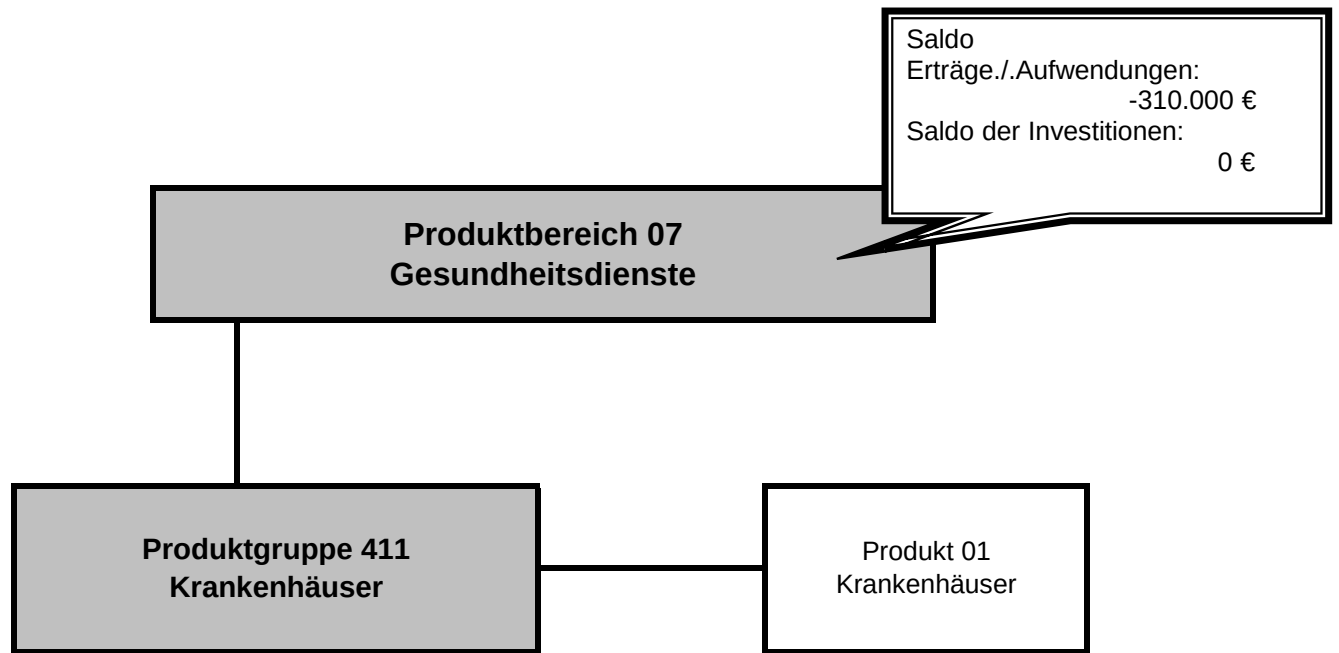
Im Rahmen der erstellten Spielplatzleitplanung soll lt. Ratsbeschluss vom 30.06.2021 als erster Schritt der Leuchtturmspielplatz Im Wiesengrund, Riesenbeck, umgesetzt werden. Hierfür wurden in 2022 250.000 € veranschlagt. Für die weitere Umsetzung der Spielplatzleitplanung wurden in 2023 und 2024 je 200.000 € und in 2025 100.000 € veranschlagt. Über die weitere Umsetzung der Leitplanung ab 2023 ist noch ein entsprechender Ratsbeschluss erforderlich.

Maßnahme 366.02/1/001 Bewegungspark für Kinder und Jugendliche

46000.36100 Landeszuwendung für die Einrichtung eines Bewegungsparks für Kinder und Jugendliche

46000.96470 Anlegung eines Bewegungsparks für Kinder und Jugendliche im Bürgerpark Hörstel

Lt. Ratsbeschluss vom 07.10.2020 soll im Rahmen des Investitionspakts Sportstättenförderung ein Bewegungspark für Kinder und Jugendliche im Bürgerpark Hörstel errichtet werden. Die Kosten belaufen sich auf rd. 210.000 €, die bewilligte Landeszuwendung aus dem Investitionspakt beläuft sich auf rd. 182.000 €. Der Eigenanteil der Stadt Hörstel beträgt somit 28.000 €. Die Maßnahme war bereits in 2021 veranschlagt, wurde aber nicht umgesetzt. Die Kosten und die Zuschüsse wurden entsprechend der zwischenzeitlichen Entwicklung angepasst.



Produkt

07.411.01

Produktbereich	07	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	07.411	Krankenhäuser
Produkt	07.411.01	Krankenhäuser

Produktverantwortlicher

Denker, Thorsten

Beschreibung

Zahlbarmachung der Krankenhausinvestitionsumlage an das Land

Auftragsgrundlage

Krankenhausgesetz und Krankenhausfinanzierungsgesetz

Zielgruppe

Land NRW

Bewirtschaftungsregeln

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen dieses Produktes werden gemäß § 21 KomHVO zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.

Weitergehende Bewirtschaftungsregeln ergeben sich aus dem entsprechenden Abschnitt des Vorberichtes zum Haushaltsplan.

Erläuterungen und Hinweise

Seit 2002 werden die Gemeinden goutenmäßig an den förderfähigen Kosten der Investitionsmaßnahmen nach § 9 Abs. 1 Krankenhausfinanzierungsgesetz beteiligt. Die Beteiligung der Stadt Hörstel in den einzelnen Jahren ist der umseitigen Tabelle zu entnehmen.

Erläuterungen zu diesem Produkt:

**Entwicklung der Beteiligung der Stadt Hörstel an den förderfähigen Kosten der
Investitionsmaßnahmen nach § 9 Abs. 1 Krankenhausfinanzierungsgeetz**

Jahr	Höhe der Quote	Kostenbeteiligung auf Landesebene	Kostenbeteiligung der Stadt Hörstel
2002	20%	81,4 Mio. €	87.444,43 €
2003	20%	81,3 Mio. €	88.280,22 €
2004	20%	95,9 Mio. €	104.572,17 €
2005	20%	101,9 Mio. €	111.590,33 €
2006	20%	108,0 Mio. €	118.866,24 €
2007	40%	204,0 Mio. €	224.412,25 €
2008	40%	204,0 Mio. €	225.219,00 €
2009	40%	200,0 Mio. €	221.130,40 €
2010	40%	196,0 Mio. €	217.552,34 €
2011	40%	196,0 Mio. €	218.154,74 €
2012	40%	196,0 Mio. €	218.832,00 €
2013	40%	196,0 Mio. €	217.576,00 €
2014	40%	196,0 Mio. €	219.710,00 €
2015	40%	205,6 Mio. €	230.471,00 €
2016	40%	206,2 Mio. €	228.967,00 €
2017	40%	312,7 Mio. €	349.950,00 €
2018	40%	232,4 Mio. €	262.215,00 €
2019	40%	250,0 Mio. €	280.438,00 €
2020	40%	266,0 Mio. €	298.757,00 €
2021	40%	268,4 Mio. €	304.244,00 €

Teilergebnisplan 2022

07.411.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	298.757,00	300.000	310.000	310.000	310.000	310.000
53990000 Sonstige Transferaufwendungen (ab 2018)	298.757,00	300.000	310.000	310.000	310.000	310.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	298.757,00	300.000	310.000	310.000	310.000	310.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-298.757,00	-300.000	-310.000	-310.000	-310.000	-310.000
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)	-298.757,00	-300.000	-310.000	-310.000	-310.000	-310.000
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)	-298.757,00	-300.000	-310.000	-310.000	-310.000	-310.000
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-298.757,00	-300.000	-310.000	-310.000	-310.000	-310.000
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-298.757,00	-300.000	-310.000	-310.000	-310.000	-310.000

Teilfinanzplan 2022

07.411.01



A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 07.411 Krankenhäuser
Produkt 07.411.01 Krankenhäuser

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 -	Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	298.757,00	300.000	310.000	0	310.000	310.000	310.000
15 -	Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	298.757,00	300.000	310.000	0	310.000	310.000	310.000
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-298.757,00	-300.000	-310.000	0	-310.000	-310.000	-310.000
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 07.411.01 „Krankenhäuser“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Zahlung der Krankenhausinvestitionsumlage an das Land NRW.

II. Teilergebnisplan

Zu dem einzigen Sachkonto ist folgendes festzustellen:

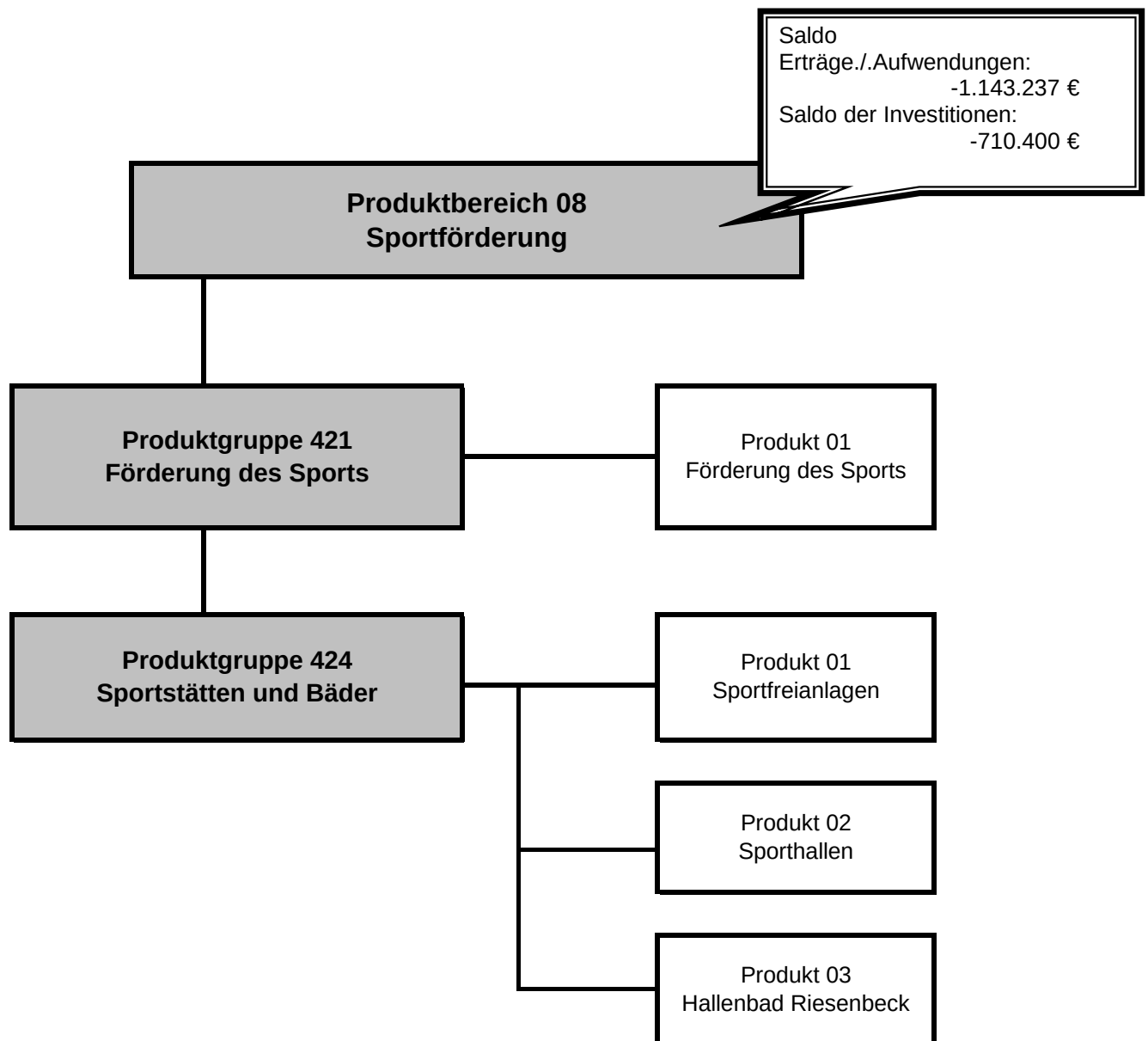
53990 Sonstige Transferaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 298.757,00 €, Ansatz 2021 = 300.000 €, Ansatz 2022 = 310.000 €)

Nach der Neufassung des § 19 Abs. 1 des Krankenhausgesetzes des Landes NRW werden die Gemeinden seit dem Haushaltsjahr 2002 an den förderfähigen Kosten der Investitionsmaßnahmen nach § 9 Abs. 1 Krankenhausfinanzierungsgesetz in Höhe von 20 % beteiligt. Diese Quote wurde seit dem Haushaltsjahr 2007 auf 40 % erhöht. Für die Heranziehung ist die Einwohnerzahl maßgebend.

In 2018 und auch für die Nachfolgejahre wurden die Mittel zur Krankenhausfinanzierung auf Landesebene deutlich aufgestockt. Bei einer gleichbleibenden Beteiligungsquote der Kommunen von 40 % erhöhen sich die Aufwendungen für die Kommunen entsprechend.

Der Anteil der Stadt Hörstel wurde für die Jahre 2022 bis 2025 mit je 310.000 € veranschlagt.



Produkt**08.421.01**

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

Produktverantwortlicher

Wessels, Jutta

Beschreibung

Förderung des Sports durch finanzielle Mittel und Dienstleistungen

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Sportvereine

Personaleinsatz

Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05	0,06	0,20	0,25	0,28	0,27

Bewirtschaftungsregeln

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen dieses Produktes werden gemäß § 21 KomHVO zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.

Weitergehende Bewirtschaftungsregeln ergeben sich aus dem entsprechenden Abschnitt des Vorberichtes zum Haushaltsplan.

Erläuterungen und Hinweise

Das Ergebnis der Produkte

- Förderung des Sports
- Sportfreianlagen
- Sporthallen

stellt insgesamt den Umfang der Vereinssportförderung der Stadt Hörstel dar.

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
00000450	Produktergebnis Förderung des Sports	252.655	151.132	157.799	164.164
00000451	Produktergebnis Sportfreianlagen	477.870	501.378	449.012	413.620
00000452	Produktergebnis Sporthallen	268.288	280.242	274.584	288.630
00000453	Summe	998.813	932.752	881.395	868.110
00000454	Mitglieder in Sportvereinen	7.219	6.928	-	-
00000455	Produktergebnis je Mitglied	138,36	134,64	-	-
00000456	Produktergebnis je Einwohner	49,59	45,87	-	-

Teilergebnisplan 2022

08.421.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		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	13.500,08	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	13.500,08	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
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	90,28	0	210	229	279	294
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	210	229	279	294
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	90,28	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	13.590,36	13.500	13.710	13.729	13.779	13.794
11 -	Personalaufwendungen	15.728,14	19.256	20.545	21.120	21.800	21.921
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	526,36	5.229	5.610	5.750	5.894	6.041
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	11.628,80	8.677	9.427	9.663	9.904	10.152
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	908,89	671	730	748	767	786
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	2.299,82	1.796	1.985	2.035	2.085	2.138
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	24,75	251	261	266	272	277
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	247,37	2.129	1.948	2.039	2.207	1.891
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	92,15	503	584	619	671	636
12 -	Versorgungsaufwendungen	391,20	3.380	3.185	3.237	3.280	3.330
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	258,81	2.430	2.359	2.402	2.445	2.489
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	65,59	629	638	651	664	677
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	15,81	140	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	50,99	181	188	184	171	164
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	69.935,08	83.500	84.000	84.400	85.000	85.600
	53180000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Übrige Bereiche	56.435,00	69.500	70.000	70.400	71.000	71.600
	53911000 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	13.500,08	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
	54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
17 =	Ordentliche Aufwendungen	86.054,42	108.936	110.530	111.557	112.880	113.651
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-72.464,06	-95.436	-96.820	-97.828	-99.101	-99.857
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)	-72.464,06	-95.436	-96.820	-97.828	-99.101	-99.857
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)	-72.464,06	-95.436	-96.820	-97.828	-99.101	-99.857

Teilergebnisplan 2022**08.421.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-78.667,76	-62.363	-67.344	-67.314	-67.361	-67.408
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-78.667,76	-62.363	-67.344	-67.314	-67.361	-67.408
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-151.131,82	-157.799	-164.164	-165.142	-166.462	-167.265
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-151.131,82	-157.799	-164.164	-165.142	-166.462	-167.265

Teilfinanzplan 2022**08.421.01****A. Zahlungsübersicht**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	90,28	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	90,28	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	15.388,62	16.624	18.013	0	18.462	18.922	19.394
11 - Versorgungsauszahlungen	324,40	3.059	2.997	0	3.053	3.109	3.166
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	58.955,00	69.500	70.000	0	70.400	71.000	71.600
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	2.800	2.800	0	2.800	2.800	2.800
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	74.668,02	91.983	93.810	0	94.715	95.831	96.960
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-74.577,74	-91.983	-93.810	0	-94.715	-95.831	-96.960
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 08.421.01 „Förderung des Sports“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Förderung des Sports durch finanzielle Mittel und Dienstleistungen.

Die Defizite der Produkte

- „Förderung des Sports“,
- „Sportfreianlagen“ und
- „Sporthallen“

stellen insgesamt den Umfang der Vereinssportförderung der Stadt Hörstel dar.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41610 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

(Ergebnis 2020 = 13.500,08 €, Ansatz 2021 = 13.500 €, Ansatz 2022 = 13.500 €)

Das Anlagevermögen im Produkt „Förderung des Sports“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2020 = 0 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 210 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensionsrückstellungen.

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2020 = 90,28 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Es handelt sich um Vermischte Erträge.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 16.119,34 €, Ansatz 2021 = 22.636 €, Ansatz 2022 = 23.730 €)

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

53180 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Übrige Bereiche

(Ergebnis 2020 = 56.435,00 €, Ansatz 2021 = 69.500 €, Ansatz 2022 = 70.000 €)

Die Stadt Hörstel gewährt den Sport treibenden Vereinen und Verbänden aufgrund entsprechender Ratsbeschlüsse jährliche Zuschüsse.

53911 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen

(Ergebnis 2020 = 13.500,08 €, Ansatz 2021 = 14.000 €, Ansatz 2022 = 14.000 €)

Die Stadt Hörstel hat einen Investitionszuschuss für den Bau der Bewegungshalle in Bevergern und der Gymnastikhalle in Dreierwalde gewährt. Der Investitionszuschuss ist mit einer zeitlichen Zweckbindung versehen. Haushaltsrechtlich handelt es sich dabei um einen Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP), der über den Zeitraum der Zweckbindung aufwandswirksam aufgelöst wird.

54990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen auslaufender Verwaltungstätigkeit

(Ergebnis 2020 = 0 €, Ansatz 2021 = 2.800 €, Ansatz 2022 = 2.800 €)

Es handelt sich um vermischte Aufwendungen.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 78.667,76 €, Ansatz 2021 = 62.363 €, Ansatz 2022 = 67.344 €)

Der Haushaltsansatz 2022 beläuft sich auf insgesamt 67.344 € und setzt sich wie folgt zusammen:

- Verrechnung der Leistungen des Baubetriebshofes	20.000 €
- Verrechnung der Kosten für die Hallenbadnutzung durch die Sportvereine	47.000 €
- Verrechnung von Sachkosten aus dem Produkt „Allg. Verwaltungsdienste“	<u>344 €</u>
- Summe	<u>67.344 €</u>

Die Höhe der für Leistungen des Baubetriebshofes zu verrechnenden Kosten richtet sich nach dem Umfang der voraussichtlichen bzw. tatsächlichen Inanspruchnahme.

Die anteiligen Beträge für die Verrechnung der Kosten für die Hallenbadnutzung durch die Sportvereine wurden anhand der Nutzungszeiten ermittelt und betreffen die über die zu versteuernden Aufwendungen hinausgehenden Anteile.

Hinsichtlich der Verrechnung der Sachkosten wird auf die Erläuterungen zum Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ verwiesen.

Produkt**08.424.01**

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.424	Sportstätten und Bäder
Produkt	08.424.01	Sportfreianlagen

Produktverantwortlicher

Wessling, Andreas

Beschreibung

Verwaltung und Betrieb der Sportfreianlagen

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/innen, Sportvereine, Schulen

Personaleinsatz

Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	2,07	1,53	1,51	1,25	1,25	1,29	1,31	1,37	0,90	0,90

Bewirtschaftungsregeln

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen dieses Produktes werden gemäß § 21 KomHVO zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.

Weitergehende Bewirtschaftungsregeln ergeben sich aus dem entsprechenden Abschnitt des Vorberichtes zum Haushaltsplan.

Erläuterungen und Hinweise

Siehe Erläuterungen zum Produkt 08.421.01.0 "Förderung des Sports"

Teilergebnisplan 2022

08.424.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		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	68.926,18	68.000	84.500	99.000	100.000	100.000
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	68.926,18	68.000	84.500	99.000	100.000	100.000
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.970,68	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.970,68	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	669,59	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	44110000 Mieten und Pachten	669,59	700	700	700	700	700
	44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	500	500	500	500
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.673,34	6.940	6.940	6.940	6.940	6.940
	44880000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	11.673,34	6.940	6.940	6.940	6.940	6.940
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	305,58	80	164	172	192	198
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	84	92	112	118
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	305,58	80	80	80	80	80
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	84.545,37	79.220	95.804	110.312	111.332	111.338
11 -	Personalaufwendungen	59.081,02	51.768	49.456	50.715	52.045	53.175
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	1.052,85	2.945	2.244	2.300	2.357	2.416
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	45.437,53	37.119	36.191	37.096	38.024	38.974
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.844,14	2.448	2.395	2.454	2.516	2.579
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	9.017,85	7.625	7.501	7.688	7.881	8.078
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	49,52	149	112	114	116	118
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	494,81	1.199	779	815	883	756
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	184,32	283	234	248	268	254
12 -	Versorgungsaufwendungen	782,49	1.904	1.274	1.295	1.311	1.333
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	517,68	1.369	944	961	978	996
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	131,20	354	255	260	265	271
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	31,62	79	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	101,99	102	75	74	68	66
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	287.222,35	222.800	197.600	201.950	206.300	210.650
	52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	131.041,85	78.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	114.339,50	90.000	90.000	93.000	96.000	99.000
	52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	33.714,19	50.000	51.800	53.000	54.200	55.400
	52510000 Haltung von Fahrzeugen	8.126,81	4.000	5.000	5.150	5.300	5.450
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	800	800	800	800	800
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	104.876,90	104.000	132.000	157.000	158.000	157.000
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	104.876,90	104.000	132.000	157.000	158.000	157.000
15 -	Transferaufwendungen	6.333,33	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400
	53911000 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	6.333,33	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.149,73	9.100	10.550	10.150	10.350	10.550
	54310000 Geschäftsaufwendungen	400,00	0	1.000	500	500	500
	54450000 Sonstige Steuern	6.343,08	6.350	6.700	6.700	6.800	6.900
	54460000 Versicherungen	2.406,65	2.750	2.850	2.950	3.050	3.150
17 =	Ordentliche Aufwendungen	467.445,82	395.972	397.280	427.510	434.406	439.108
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-382.900,45	-316.752	-301.476	-317.198	-323.074	-327.770
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2022**08.424.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-382.900,45	-316.752	-301.476	-317.198	-323.074	-327.770
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)	-382.900,45	-316.752	-301.476	-317.198	-323.074	-327.770
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-118.477,35	-132.260	-112.144	-112.997	-114.240	-115.482
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-118.477,35	-132.260	-112.144	-112.997	-114.240	-115.482
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-501.377,80	-449.012	-413.620	-430.195	-437.314	-443.252
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-501.377,80	-449.012	-413.620	-430.195	-437.314	-443.252

Teilfinanzplan 2022**08.424.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.424	Sportstätten und Bäder
Produkt	08.424.01	Sportfreianlagen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.399,16	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	669,59	1.200	1.200	0	1.200	1.200	1.200
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	13.362,98	6.940	6.940	0	6.940	6.940	6.940
07 +	Sonstige Einzahlungen	48.135,59	49.965	260.297	0	49.322	49.472	50.882
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	66.567,32	61.105	271.437	0	60.462	60.612	62.022
10 -	Personalauszahlungen	58.401,89	50.286	48.443	0	49.652	50.894	52.165
11 -	Versorgungsauszahlungen	648,88	1.723	1.199	0	1.221	1.243	1.267
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	200.149,83	222.800	197.600	0	201.950	206.300	210.650
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	50.554,21	59.010	270.767	0	59.392	59.742	61.352
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	309.754,81	333.819	518.009	0	312.215	318.179	325.434
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-243.187,49	-272.714	-246.572	0	-251.753	-257.567	-263.412
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	215.000	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.487,07	0	17.600	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	1.487,07	0	232.600	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	165,00	15.000	858.000	0	25.000	25.000	25.000
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	24.218,25	25.000	69.000	0	30.000	27.000	30.000
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	24.383,25	40.000	927.000	0	55.000	52.000	55.000
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-22.896,18	-40.000	-694.400	0	-55.000	-52.000	-55.000



Teilfinanzplan 2022

08.424.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzh- lungen/ -auszah- lungen
in TEUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 424.01/1/001
Betriebs- und Geschäftsausstattung
-Sportfreianlagen-

Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1	0	17	0	0	0	0	0,00	0
68310000 <i>Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen</i>	1	0	17	0	0	0	0	0,00	0
56000.34500 Erlöse aus der Veräußerung von Fahrzeugen, Maschinen und Geräten - netto - 19 % USt	0	0	17	0	0	0	0	0,00	0
56000.34505 Erlöse aus der Veräußerung von Fahrzeugen, Maschinen und Geräten - netto - 16 % USt	1	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Summe der investiven Einzahlungen	1	0	17	0	0	0	0	0,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	24	25	69	0	30	27	30	0,00	0
78310000 <i>Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen</i>	24	25	69	0	30	27	30	0,00	0
56000.93510 Anschaffung eines Großflächenmähers -netto-	0	0	0	0	0	0	20	0,00	0
56000.93520 Beschaffung von Fahrzeugen, Maschinen und Geräten -netto-	11	25	57	0	18	15	10	0,00	0
56000.93525 Beschaffung von Fahrzeugen, Maschinen und Geräten -netto- zusätzliches USK aufgrund Mehrwertsteuersenkung (07-12/20)	14	0	0	0	0	0	0	0,00	0
56000.93530 Ersatzbeschaffung von Beregnungsanlagen auf den Sportanlagen -netto-	0	0	12	0	12	12	0	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	24	25	69	0	30	27	30	0,00	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-23	-25	-52	0	-30	-27	-30	0,00	0



Teilfinanzplan 2022

08.424.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzh- lungen/ -auszah- lungen
	in TEUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 424.01/1/002
Sportfreianlagen

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	215	0	0	0	0	0,00	0
68180000 Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen	0	0	215	0	0	0	0	0,00	0
56000.36800 Kostenbeteiligung FC Stella Bevergern Umbau eines Rasenplatzes in einen Kunstrasenplatz auf der Sportanlage in Bevergern-netto-	0	0	143	0	0	0	0	0,00	0
56000.36810 Kostenbeteiligung Brukteria Dreierwalde Neubau einer LED-Flutlichtanlage auf der Sportanlage Dreierwalde -netto-	0	0	21	0	0	0	0	0,00	0
56000.36820 Kostenbeteiligung SC Hörstel zum Neubau einer LED-Flutlichtanlage auf der Sportanlage Hörstel -netto-	0	0	21	0	0	0	0	0,00	0
56000.36830 Kostenbeteiligung SV Teuto Riesenbeck Errichtung von weiteren Umkleide- und Duschmöglichkeiten und einer behindertengerechten WC-Anlage auf der Sportanlage Riesenbeck -netto-	0	0	30	0	0	0	0	0,00	0
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	215	0	0	0	0	0,00	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	15	858	0	25	25	25	0,00	0
78530000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0	15	858	0	25	25	25	0,00	0
56000.94000 Erneuerungsmaßnahmen an Sportfreianlagen -netto-	0	15	25	0	25	25	25	0,00	0
56000.94005 Erneuerungsmaßnahmen an Sportfreianlagen -netto- zusätzliches USK aufgrund Mehrwertsteuersenkung (07-12/20)	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0
56000.94010 Umbau eines Rasenplatzes in einen Kunstrasenplatz auf der Sportanlage in Bevergern -netto-	0	0	424	0	0	0	0	0,00	0
56000.94020 Neubau einer LED-Flutlichtanlage auf der Sportanlage in Dreierwalde -netto-	0	0	71	0	0	0	0	0,00	0
56000.94030 Neubau einer LED-Flutlichtanlage auf der Sportanlage Hörstel -netto-	0	0	71	0	0	0	0	0,00	0
56000.94040 Errichtung von weiteren Umkleide- und Duschmöglichkeiten und einer behindertengerechten WC-Anlage auf der Sportanlage Riesenbeck -netto-	0	0	267	0	0	0	0	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	0	15	858	0	25	25	25	0,00	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	-15	-643	0	-25	-25	-25	0,00	0

Erläuterungen zum Produkt 08.424.01 „Sportfreianlagen“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Verwaltung und den Betrieb der Sportfreianlagen (Sportplätze, Tennisanlagen, Umkleidegebäude).

Die Sportfreianlagen sind Teil des Betriebes gewerblicher Art (BgA) „Sportstätten“. Das bedeutet, dass zum einen die Erträge umsatzsteuerpflichtig sind, zum anderen aber für die Aufwendungen eine Vorsteuerabzugsberechtigung besteht. Ergebniswirksam und damit im Ergebnisplan erfasst sind lediglich die Netto-Erträge und die Netto-Aufwendungen (d.h. jeweils ohne Umsatzsteuer bzw. Vorsteuer). Da Umsatz- bzw. Vorsteuer jedoch finanzwirksam sind, sind die hierfür anfallenden Beträge im Finanzplan zu erfassen und entsprechend dargestellt.

Die Defizite der Produkte

- „Förderung des Sports“,
- „Sportfreianlagen“ und
- „Sporthallen“

stellen insgesamt den Umfang der Vereinssportförderung der Stadt Hörstel dar.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41610 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

(Ergebnis 2020 = 68.926,18 €, Ansatz 2021 = 68.000 €, Ansatz 2022 = 84.500 €)

Das Anlagevermögen im Produkt „Sportfreianlagen“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

43210 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

(Ergebnis 2020 = 2.970,68 €, Ansatz 2021 = 3.000 €, Ansatz 2022 = 3.000 €)

Die die Sportfreianlagen nutzenden Sportvereine haben hierfür satzungsgemäße Gebühren zu zahlen.

44110 Mieten und Pachten

(Ergebnis 2020 = 669,59 €, Ansatz 2021 = 700 €, Ansatz 2022 = 700 €)

Es handelt sich um die Erträge aus der Verpachtung von Dachflächen der Umkleidegebäude zum Betrieb von PV-Anlagen.

44610 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2020 = 0 €, Ansatz 2021 = 500 €, Ansatz 2022 = 500 €)

Es handelt sich um Ersatzleistungen der Versicherung oder Dritter in Schadensfällen.

44880 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen

(Ergebnis 2020 = 11.673,34 €, Ansatz 2021 = 6.940 €, Ansatz 2022 = 6.940 €)

Der Schießsportverein Riesenbeck bezieht bzw. bezog für seine Schießsportanlage Strom, Wasser/Abwasser über das Umkleidegebäude der Sportanlage. Die hierdurch entstehenden Kosten werden erstattet. Außerdem werden hier Kostenbeteiligungen der Sportvereine an den Frühjahrsinstandsetzungen der Tennisplätze, an den Inventarversicherungen der Unterweisungsräume in den Umkleidegebäuden und an den Stromkosten im Rahmen der Budgetvereinbarung erfasst.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2020 = 0 €, Ansatz 2021 = 0€, Ansatz 2022 = 84 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensionsrückstellungen.

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2020 = 305,58 €, Ansatz 2021 = 80 €, Ansatz 2022 = 80 €)

Es handelt sich um vermischte Erträge.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 59.863,51 €, Ansatz 2021 = 53.672 €, Ansatz 2022 = 50.730 €)

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

52110 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2020 = 131.041,85 €, Ansatz 2021 = 78.000 €, Ansatz 2022 = 50.000 €)

Hierbei handelt es sich um die Kosten für die laufende bauliche Unterhaltung der Umkleidegebäude der einzelnen Sportanlagen. Der Haushaltsansatz für 2022 beläuft sich auf insgesamt 50.000 € und setzt sich wie folgt zusammen:

▪ Kosten für den wiederkehrenden Unterhaltungsaufwand	35.500 €
▪ Kosten für die Überprüfung der SW-Kanalisation Sportplatz Riesenbeck	2.500 €
▪ Anstriche	<u>12.000 €</u>
▪ Summe	<u>50.000 €</u>

52210 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

(Ergebnis 2020 = 114.339,50 €, Ansatz 2021 = 90.000 €, Ansatz 2022 = 90.000 €)

Erfasst werden hier die Kosten für die laufende Unterhaltung der Sportplätze in allen Stadtteilen (Düngung, Vertikutieren und Aerifizieren von Rasenspielfeldern, Unterhaltung der Regenungsanlagen, Frühjahrsinstandsetzung der Tennisplätze, Pflege Kunstrasen usw.).

52410 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2020 = 33.714,19 €, Ansatz 2021 = 50.000 €, Ansatz 2022 = 51.800 €)

Hierbei handelt es sich um die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung und Wasserverbrauch der Umkleidegebäude und der übrigen Sportanlagen.

52510 Haltung von Fahrzeugen

(Ergebnis 2020 = 8.126,81 €, Ansatz 2021 = 4.000 €, Ansatz 2022 = 5.000 €)

Rasenmäher des Bauhofes werden zu einem großen Anteil auch für die Unterhaltung der Sportstätten eingesetzt. Die Kosten werden aus steuerlichen Gründen anteilig dem BgA Sportstätten zugeordnet. Außerdem werden hier die Kosten für die Unterhaltung der Mähroboter berücksichtigt.

52910 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

(Ergebnis 2020 = 0 €, Ansatz 2021 = 800 €, Ansatz 2022 = 800 €)

Hierbei handelt es sich um Vermischte Aufwendungen.

57110 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

(Ergebnis 2020 = 104.876,90 €, Ansatz 2021 = 104.000 €, Ansatz 2022 = 132.000 €)

Das Anlagevermögen des Produktes „Sportfreianlagen“ besteht aus den Sportanlagen einschließlich der Umkleidegebäude in den einzelnen Stadtteilen. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

53911 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen für Sportfreianlagen

(Ergebnis 2020 = 6.333,33 €, Ansatz 2021 = 6.400 €, Ansatz 2022 = 6.400 €)

Die Stadt Hörstel hat einen Investitionszuschuss für den Bau der Tartanbahn der Sportanlage in Riesenbeck gewährt. Der Investitionszuschuss ist mit einer zeitlichen Zweckbindung versehen. Haushaltsrechtlich handelt es sich dabei um einen Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP), der über den Zeitraum der Zweckbindung aufwandswirksam aufgelöst wird.

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 400,00 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 1.000 €)

Es handelt sich um Prüfungs- und Beratungskosten für den BgA.

54450 Sonstige Steuern,

(Ergebnis 2020 = 6.343,08 €, Ansatz 2021 = 6.350 €, Ansatz 2022 = 6.700 €)

Hierzu gehören die Steuern und Abgaben für die Sportanlagen einschließlich Umkleidegebäude in den einzelnen Stadtteilen.

54460 Versicherungen

(Ergebnis 2020 = 2.406,65 €, Ansatz 2021 = 2.750 €, Ansatz 2022 = 2.850 €)

Hierzu gehören die Versicherungsbeiträge für die Sportanlagen und die Sportplatzmähergeräte einschließlich Umkleidegebäude in den einzelnen Stadtteilen.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 118.477,35 €, Ansatz 2021 = 132.260 €, Ansatz 2022 = 112.144 €)

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

III. Teilfinanzplan

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

Maßnahme 424.01/1/001 Betriebs- und Geschäftsausstattung -Sportfreianlagen-

56000.34500 Erlöse aus der Veräußerung von Fahrzeugen, Maschinen und Geräten

Für den Verkauf der in 2022 Ersatz zu beschaffenden Fahrzeuge und Geräte wurden Verkaufserlöse von 17.600 € veranschlagt. Es handelt sich hier insbesondere um Einzahlungen aufgrund der Inzahlungnahme des alten Schleppers John Deere.

56000.93510 Anschaffung eines Grossflächenmähers

Für die Ersatzbeschaffung des Großflächenmähers wurden in 2025 20.000 € veranschlagt.

56000.93520 Beschaffung von Fahrzeugen, Maschinen und Geräten

Der Haushaltsansatz beläuft sich auf insgesamt 57.000 €. Im Einzelnen handelt es sich um:

- Ersatzbeschaffung Schlepper John Deere (Anteil Sportplatz 70 %) (35.000 €)
- Anschaffung eines weiteren Mähroboters (15.000 €)
- Aufsitzfahrzeug für Kunstrasenplatz Sportplatz Bevergern (7.000 €)

56000.93530 Ersatzbeschaffung von Beregnungsanlagen auf Sportanlagen

Für die Ersatzbeschaffung der drei Beregnungsanlagen auf dem Sportplatz Dreierwalde sind in den Jahren 2022-2024 jährlich 12.000 EUR veranschlagt worden.

Maßnahme 424.01/1/002 Sportfreianlagen

56000.36800 Kostenbeteiligung FC Stella Bevergern Umbau eines Rasenplatzes in einen Kunstrasenplatz auf der Sportanlage in Bevergern –netto-

56000.94010 Umbau eines Rasenplatzes in einen Kunstrasenplatz auf der Sportanlage in Bevergern –netto-

Lt. Ratsbeschluss vom 30.06.2021 soll ein Rasenplatz auf der Sportanlage in Bevergern in einen Kunstrasenplatz umgebaut werden. Die Kosten in Höhe von 424.000 € netto wurden in 2022 veranschlagt. Der Sportverein beteiligt sich mit brutto 170.000 EUR an den Kosten. Netto wurden daher 143.000 € veranschlagt.

56000.36810 Kostenbeteiligung Brukteria Dreierwalde Neubau einer LED-Flutlichtanlage auf der Sportanlage Dreierwalde netto

56000.94020 Neubau einer LED-Flutlichtanlage auf der Sportanlage in Dreierwalde – netto-

Lt. Ratsbeschluss vom 30.06.2021 soll auf der Sportanlage eine neue Flutlichtanlage installiert werden. Die Kosten in Höhe von 71.000 € netto wurden in 2022 veranschlagt. Der Sportverein beteiligt sich mit brutto 26.000 an der Maßnahme. Netto wurden daher 21.000 € veranschlagt.

56000.36810 Kostenbeteiligung SC Hörstel Neubau einer LED-Flutlichtanlage auf der Sportanlage Hörstel netto

56000.94020 Neubau einer LED-Flutlichtanlage auf der Sportanlage in Hörstel –netto-

Lt. Ratsbeschluss vom 30.06.2021 soll auf der Sportanlage eine neue Flutlichtanlage installiert werden. Die Kosten in Höhe von 71.000 € netto wurden in 2022 veranschlagt. Der Sportverein beteiligt sich mit brutto 26.000 an der Maßnahme. Netto wurden daher 21.000 € veranschlagt.

56000.36830 Kostenbeteiligung SV-Teuto Riesenbeck Errichtung von weiteren Umkleide- und Duschkmöglichkeiten und einer behindertengerechten WC-Anlage auf der Sportanlage in Riesenbeck

56000.94040 Errichtung von weiteren Umkleide- und Duschkmöglichkeiten und einer behindertengerechten WC-Anlage auf der Sportanlage in Riesenbeck

Lt. Ratsbeschluss vom 30.06.2021 sollen auf der Sportanlage in Riesenbeck weitere Umkleide- und Duschkmöglichkeiten und eine behindertengerechte WC-Anlage geschaffen werden. Die Kosten für eine Pavillonlösung würden sich auf 246.000 € belaufen. Auf Wunsch des Sportvereins erfolgt die Ausführung in Massivbauweise. Die Kosten (netto) in Höhe von 267.000 € wurden in 2022 veranschlagt. Der Sportverein beteiligt sich mit 50 % an den Bruttomehrkosten der Massivbauweise. In 2022 wurden daher 30.000 € netto veranschlagt.

56000.94000 Erneuerungsmaßnahmen an Sportfreianlagen

Für Erneuerungsmaßnahmen an den Sportfreianlagen (u. a. Zaunanlagen) wurden in 2022 und den Folgejahren jährlich 25.000 € veranschlagt.

Produkt

08.424.02



Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.424	Sportstätten und Bäder
Produkt	08.424.02	Sporthallen

Produktverantwortlicher

Saatkamp, Thomas

Beschreibung

Verwaltung und Betrieb der Sporthallen

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/innen, Sportvereine

Personaleinsatz

Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	1,04	0,98	0,97	0,97	0,97	0,87	0,88	1,21	1,19	1,10

Bewirtschaftungsregeln

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen dieses Produktes werden gemäß § 21 KomHVO zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.

Weitergehende Bewirtschaftungsregeln ergeben sich aus dem entsprechenden Abschnitt des Vorberichtes zum Haushaltsplan.

Erläuterungen und Hinweise

Siehe Erläuterungen zum Produkt 08.421.01.0 "Förderung des Sports"

Teilergebnisplan 2022

08.424.02



Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.424.02 Sporthallen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		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	96.235,55	96.000	96.500	97.000	97.000	96.500
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	96.235,55	96.000	96.500	97.000	97.000	96.500
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.556,00	90.300	90.300	90.300	90.300	90.300
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	27.556,00	90.300	90.300	90.300	90.300	90.300
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.414,60	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	44110000 Mieten und Pachten	1.274,65	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.139,95	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.112,93	2.100	2.900	2.900	2.950	2.950
	44880000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	2.112,93	2.100	2.900	2.900	2.950	2.950
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	45,16	80	132	145	176	186
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	132	145	176	186
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	45,16	80	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	128.364,24	190.980	192.332	192.845	192.926	192.436
11 -	Personalaufwendungen	69.195,48	85.136	68.437	70.187	72.036	73.570
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	263,30	2.145	3.539	3.628	3.718	3.811
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	53.901,63	63.722	50.114	51.367	52.651	53.968
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	3.670,17	4.775	2.802	2.872	2.944	3.017
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	11.178,17	13.298	10.210	10.465	10.726	10.995
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	12,38	117	174	178	181	185
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	123,74	873	1.229	1.286	1.393	1.193
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	46,09	206	369	391	423	401
12 -	Versorgungsaufwendungen	195,69	1.386	2.009	2.042	2.070	2.101
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	129,46	997	1.488	1.516	1.543	1.570
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	32,81	258	402	410	419	427
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	7,91	57	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	25,51	74	119	116	108	104
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	188.935,07	245.500	269.803	272.653	287.503	268.953
	52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	31.641,55	63.000	82.001	80.001	92.001	68.001
	52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	143.736,14	168.500	172.001	176.001	180.001	184.001
	52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	13.557,38	14.000	15.801	16.651	15.501	16.951
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	143.900,93	144.000	145.000	145.000	145.000	144.000
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	143.900,93	144.000	145.000	145.000	145.000	144.000
15 -	Transferaufwendungen	10.000,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	53911000 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	10.000,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.359,16	15.980	17.181	16.981	17.281	17.581
	54310000 Geschäftsaufwendungen	2.307,16	2.500	3.501	3.001	3.001	3.001
	54450000 Sonstige Steuern	4.364,36	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
	54460000 Versicherungen	8.687,64	9.000	9.200	9.500	9.800	10.100
	54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	80	80	80	80	80
17 =	Ordentliche Aufwendungen	427.586,33	502.002	512.430	516.863	533.890	516.205
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-299.222,09	-311.022	-320.098	-324.018	-340.964	-323.769
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2022

08.424.02



Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.424.02 Sporthallen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-299.222,09	-311.022	-320.098	-324.018	-340.964	-323.769
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)	-299.222,09	-311.022	-320.098	-324.018	-340.964	-323.769
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	35.266,09	48.000	48.000	48.000	48.000	48.000
48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	35.266,09	48.000	48.000	48.000	48.000	48.000
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-16.286,03	-11.562	-16.532	-17.487	-18.559	-19.631
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-16.286,03	-11.562	-16.532	-17.487	-18.559	-19.631
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-280.242,03	-274.584	-288.630	-293.505	-311.523	-295.400
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-280.242,03	-274.584	-288.630	-293.505	-311.523	-295.400

Teilfinanzplan 2022**08.424.02****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.424	Sportstätten und Bäder
Produkt	08.424.02	Sporthallen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.196,73	90.300	90.300	0	90.300	90.300	90.300
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.274,65	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.738,31	2.100	2.900	0	2.900	2.950	2.950
07 +	Sonstige Einzahlungen	45.919,22	53.950	47.380	0	45.685	45.985	46.685
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	79.128,91	148.850	143.080	0	141.385	141.735	142.435
10 -	Personalauszahlungen	69.025,65	84.057	66.839	0	68.510	70.220	71.976
11 -	Versorgungsauszahlungen	162,27	1.255	1.890	0	1.926	1.962	1.997
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	267.440,03	245.500	269.803	0	272.653	287.503	268.953
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	65.737,24	69.900	77.541	0	75.046	77.746	74.246
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	402.365,19	400.712	416.073	0	418.135	437.431	417.172
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-323.236,28	-251.862	-272.993	0	-276.750	-295.696	-274.737
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.204.934,89	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.522,14	4.000	16.000	0	4.000	4.000	4.000
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	1.206.457,03	4.000	16.000	0	4.000	4.000	4.000
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.206.457,03	-4.000	-16.000	0	-4.000	-4.000	-4.000



Teilfinanzplan 2022

08.424.02

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich:	08	Sportförderung
Produktgruppe:	08.424	Sportstätten und Bäder
Produkt:	08.424.02	Sporthallen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025	bereit-	einzah-
								gestellt	lungen/-
	in TEUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 424.02/1/001
Kauf einer Sporthalle

	Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0,00	0
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.205	0	0	0	0	0	0,00	0
78210000	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.205	0	0	0	0	0	0,00	0
56010.93200	Kauf der "grünen Halle", Riesenbeck	1.205	0	0	0	0	0	0,00	0
	Summe der investiven Auszahlungen	1.205	0	0	0	0	0	0,00	0
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.205	0	0	0	0	0	0,00	0

Maßnahme: 424.02/1/002
Betriebs- und Geschäftsausstattung -Sporthallen-

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2	4	4	0	4	4	4	0,00	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	2	4	4	0	4	4	4	0,00	0
56010.93520 Beschaffungen für die Ausstattung der Sporthallen -netto-	0	3	3	0	3	3	3	0,00	0
56010.93525 Beschaffungen für die Ausstattung der Sporthallen -netto- gesenkte Mehrwertsteuer (07-12/20)	2	0	0	0	0	0	0	0,00	0
56010.93530 Beschaffungen Ausstattung "Grüne Halle", Riesenbeck	0	1	1	0	1	1	1	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	2	4	4	0	4	4	4	0,00	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2	-4	-4	0	-4	-4	-4	0,00	0

Maßnahme: 424.02/1/004
Maschinen Sporthallen

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	12	0	0	0	0	0,00	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0	0	12	0	0	0	0	0,00	0
56010.93540 Beschaffung einer Hubarbeitsbühne	0	0	12	0	0	0	0	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	12	0	0	0	0	0,00	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	-12	0	0	0	0	0,00	0

Erläuterungen zum Produkt 08.424.02 „Sporthallen“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Verwaltung und den Betrieb der Sporthallen.

Die Sporthallen sind Teil des Betriebes gewerblicher Art (BgA) „Sportstätten“. Das bedeutet, dass zum einen die Erträge umsatzsteuerpflichtig sind, zum anderen aber für die Aufwendungen eine Vorsteuerabzugsberechtigung besteht. Ergebniswirksam und damit im Ergebnisplan erfasst sind lediglich die Netto-Erträge und die Netto-Aufwendungen (d.h. jeweils ohne Umsatzsteuer bzw. Vorsteuer). Da Umsatz- bzw. Vorsteuer jedoch finanzwirksam sind, sind die hierfür anfallenden Beträge im Finanzplan zu erfassen und entsprechend dargestellt. Eine Ausnahme hiervon bildet aus steuerlichen Gründen die „Grüne Halle“, die in 2020 übernommen wurde.

Die Defizite der Produkte

- „Förderung des Sports“,
- „Sportfreianlagen“ und
- „Sporthallen“

stellen insgesamt den Umfang der Vereinssportförderung der Stadt Hörstel dar.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41610 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

(Ergebnis 2020 = 96.235,55 €, Ansatz 2021 = 96.000 €, Ansatz 2022 = 96.500 €)

Das Anlagevermögen im Produkt „Sporthallen“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

43210 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

(Ergebnis 2020 = 27.556,00 €, Ansatz 2021 = 90.300 €, Ansatz 2022 = 90.300 €)

Die die Sporthallen nutzenden Vereine haben hierfür satzungsgemäße Gebühren zu zahlen. Außerdem werden hier die für die Umsatzsteuer maßgeblichen „Nutzungsgebühren“ (umsatzsteuerrechtlich = unentgeltliche Wertabgabe) der Schulen erfasst.

44110 Mieten und Pachten

(Ergebnis 2020 = 1.274,65 €, Ansatz 2021 = 1.300 €, Ansatz 2022 = 1.300 €)

Es handelt sich um die Erträge aus der Verpachtung von Dachflächen der Sporthallen zum Betrieb von PV-Anlagen.

44610 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2020 = 1.139,95 €, Ansatz 2021 = 1.200 €, Ansatz 2022 = 1.200 €)

Es handelt sich um Ersatzleistungen der Versicherung oder Dritter in Schadensfällen.

44880 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen

(Ergebnis 2020 = 2.112,93 €, Ansatz 2021 = 2.100 €, Ansatz 2022 = 2.900 €)

Der SC Hörstel und der SV Teuto sind wirtschaftlicher Eigentümer der jeweiligen Gymnastikhallen in Hörstel und Riesenbeck. Weil teilweise Einrichtungen der Harkenbergs-Sporthalle und der Grünen Halle mit genutzt werden, ergeben sich hierfür entsprechende Kostenerstattungen.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2020 = 0 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 132 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensionsrückstellungen.

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2020 = 45,16 €, Ansatz 2021 = 80 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Es handelt sich um vermischte Erträge.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2019 = 69.391,17 €, Ansatz 2020 = 86.522 €, Ansatz 2021 = 70.466 €)

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

52110 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2020 = 31.641,55 €, Ansatz 2021 = 63.000 €, Ansatz 2022 = 82.001 €)

Hierbei handelt es sich um die Kosten für die laufende bauliche Unterhaltung der Sporthallen in den einzelnen Stadtteilen. Der Haushaltsansatz für 2022 beläuft sich auf 82.001 € und setzt sich wie folgt zusammen:

▪ Kosten für den wiederkehrenden Unterhaltungsaufwand	53.001 €
▪ Anstriche in den Sporthallen aller Stadtteile	14.000 €
▪ Erneuerung von 3 Dachkuppeln Sporthalle Bevergern	4.000 €
▪ Reparatur Trennvorhang Harkenberg-Sporthalle	5.500 €
▪ Erneuerung Holzbelag Bänke Harkenberg-Sporthalle	3.500 €
▪ Beseitigung von Schadensfällen (Ersatz durch Verursacher)	2.000 €
Summe	<u>82.001 €</u>

52410 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2020 = 143.736,14 €, Ansatz 2021 = 168.500 €, Ansatz 2022 = 172.001 €)

Erfasst werden hier die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung und Wasserverbrauch der Sporthallen.

52550 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

(Ergebnis 2020 = 13.557,38 €, Ansatz 2021 = 14.000 €, Ansatz 2022 = 15.801 €)

Hierbei handelt es sich um die Kosten für die laufende Unterhaltung, Instandsetzung und Ersatzbeschaffung der Sporthallenausstattungen, insbesondere der Turngeräte.

57110 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

(Ergebnis 2020 = 143.900,93 €, Ansatz 2021 = 144.000 €, Ansatz 2022 = 145.000 €)

Das Anlagevermögen des Produktes „Sporthallen“ besteht im Wesentlichen aus den Sporthallen selbst einschließlich Inventar. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

53911 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen

(Ergebnis 2020 = 10.000,00 €, Ansatz 2021 = 10.000 €, Ansatz 2022 = 10.000 €)

Die Stadt Hörstel hat einen Investitionszuschuss für den Bau der Gymnastikhalle in Hörstel gewährt. Der Investitionszuschuss ist mit einer zeitlichen Zweckbindung versehen. Haushaltsrechtlich handelt es sich dabei um einen Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP), der über den Zeitraum der Zweckbindung aufwandswirksam aufgelöst wird.

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 2.307,16 €, Ansatz 2021 = 2.500 €, Ansatz 2022 = 3.501 €)

Hierzu gehören allgemeine sächliche Aufwendungen.

54450 Sonstige Steuern

(Ergebnis 2020 = 4.364,36 €, Ansatz 2021 = 4.400 €, Ansatz 2022 = 4.400 €)

Hierzu gehören die Steuern und Abgaben für die Sporthallen in den einzelnen Stadtteilen.

54460 Versicherungen

(Ergebnis 2020 = 8.687,64 €, Ansatz 2021 = 9.000 €, Ansatz 2022 = 9.200 €)

Hierzu gehören die Versicherungsbeiträge für die Sporthallen in den einzelnen Stadtteilen.

54990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

(Ergebnis 2020 = 0,00 €, Ansatz 2021 = 80 €, Ansatz 2022 = 80 €)

Es handelt sich um vermischte Aufwendungen.

48110 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 35.266,09 €, Ansatz 2021 = 48.000 €, Ansatz 2022 = 48.000 €)

Die Sporthallen werden durch Vereine und Schulen genutzt. Das Produkt „Sporthallen“ soll das durch die Nutzung der Vereine entstehende Defizit (= Vereinssportförderung) abbilden. Deshalb ist es notwendig, die durch die Nutzung der Schulen entstehenden Kosten den Produkten „Grundschulen“ und „Gesamtschule“ zuzuordnen. Dies erfolgt im Wege einer internen Leistungsverrechnung im Verhältnis der jeweiligen Nutzungszeiten. Dabei werden die bereits unter dem Sachkonto „43210 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte“ für umsatzsteuerliche Zwecke erfassten Beträge entsprechend berücksichtigt.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 16.286,03 €, Ansatz 2021 = 11.562 €, Ansatz 2022 = 16.532 €)

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

III. Teilfinanzplan

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

Maßnahme 424.02/1/002 Betriebs- und Geschäftsausstattung -Sporthallen-

56010.93520/93530 Beschaffung für die Ausstattung der Sporthallen

Für Beschaffungen zur Ausstattung der Sporthallen sind jährlich 4.000 € veranschlagt worden.

Maßnahme 424.02/1/004 Maschinen -Sporthallen-

56010.93540 Beschaffung einer Hubarbeitsbühne

Für die Ersatzbeschaffung einer Hubarbeitsbühne sind in 2022 12.000 € veranschlagt worden.

Produkt**08.424.03**

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.424	Sportstätten und Bäder
Produkt	08.424.03	Hallenbad Riesenbeck

Produktverantwortlicher

Wessels, Jutta

Beschreibung

Verwaltung und Betrieb des Hallenbades Riesenbeck

Auftragsgrundlage

Satzung und Betriebsordnung

Zielgruppe

Nutzer des Hallenbades

Personaleinsatz

Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	4,67	5,16	4,74	4,71	5,24	4,84	4,84	4,84	4,24	4,32
(davon Auszubildender)	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	0,42	0,42

Bewirtschaftungsregeln

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen dieses Produktes werden gemäß § 21 KomHVO zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.

Weitergehende Bewirtschaftungsregeln ergeben sich aus dem entsprechenden Abschnitt des Vorberichtes zum Haushaltsplan.

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
00000400	Gesamtbetrag der Erträge	212.860	227.636	195.090	207.251
00000401	Gesamtbetrag der Aufwendungen	391.524	439.319	452.889	484.074
00000402	Zuschussbedarf	230.330	211.683	257.799	276.823
00000403	Kostendeckungsgrad in %	54,37	51,82	43,08	42,81
00000404	Anzahl der Besucher des allg. Badebetriebes	18.139	5.924	-	-
00000405	Zuschussbedarf je Besucher des allg. Badebetriebes	14,49	35,73	-	-

Teilergebnisplan 2022

08.424.03



Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.424.03 Hallenbad Riesenbeck

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		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	20.804,34	15.500	16.000	15.500	15.500	15.500
	41400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	4.973,36	0	0	0	0	0
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	15.830,98	15.500	16.000	15.500	15.500	15.500
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.614,97	37.000	37.500	37.500	37.500	37.500
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	12.614,97	37.000	37.500	37.500	37.500	37.500
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.819,23	500	500	500	500	500
	44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.819,23	500	500	500	500	500
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	45,12	90	251	256	271	275
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	61	66	81	85
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	45,12	90	190	190	190	190
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	39.283,66	53.090	54.251	53.756	53.771	53.775
11 -	Personalaufwendungen	173.914,94	210.215	212.865	218.203	223.701	229.170
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	263,07	1.590	1.626	1.666	1.708	1.751
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	136.745,65	162.705	163.772	167.866	172.062	176.364
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	9.948,65	12.301	12.604	12.919	13.242	13.573
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	26.775,51	32.704	34.017	34.867	35.739	36.632
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	12,37	114	113	115	116	118
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	123,64	648	564	591	640	548
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	46,05	153	169	179	194	184
12 -	Versorgungsaufwendungen	195,51	1.028	924	938	951	965
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	129,35	739	684	696	709	721
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	32,78	191	185	189	192	196
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	7,90	43	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	25,48	55	55	53	50	48
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	169.798,21	133.000	163.000	130.000	132.000	134.000
	52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	98.883,26	48.000	75.000	40.000	40.000	40.000
	52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	70.914,95	85.000	88.000	90.000	92.000	94.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	35.807,18	36.000	36.500	36.000	36.000	36.000
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	35.807,18	36.000	36.500	36.000	36.000	36.000
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.729,46	14.450	13.050	12.650	12.750	12.850
	54310000 Geschäftsaufwendungen	3.896,83	10.500	9.000	8.500	8.500	8.500
	54450000 Sonstige Steuern	453,44	450	450	450	450	450
	54460000 Versicherungen	3.379,19	3.500	3.600	3.700	3.800	3.900
17 =	Ordentliche Aufwendungen	387.445,30	394.693	426.339	397.791	405.402	412.985
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-348.161,64	-341.603	-372.088	-344.035	-351.631	-359.210
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)	-348.161,64	-341.603	-372.088	-344.035	-351.631	-359.210
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2022

08.424.03



Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.424.03 Hallenbad Riesenbeck

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-348.161,64	-341.603	-372.088	-344.035	-351.631	-359.210
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	188.352,03	142.000	153.000	153.000	153.000	153.000
48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	188.352,03	142.000	153.000	153.000	153.000	153.000
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-51.874,25	-58.196	-57.735	-57.463	-58.981	-60.391
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-51.874,25	-58.196	-57.735	-57.463	-58.981	-60.391
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-211.683,86	-257.799	-276.823	-248.498	-257.612	-266.601
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-211.683,86	-257.799	-276.823	-248.498	-257.612	-266.601

Teilfinanzplan 2022

08.424.03



A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.424	Sportstätten und Bäder
Produkt	08.424.03	Hallenbad Riesenbeck

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.641,98	37.000	37.500	0	37.500	37.500	37.500
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.819,23	500	500	0	500	500	500
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	28.232,63	26.100	17.490	0	17.695	17.995	18.295
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.693,84	63.600	55.490	0	55.695	55.995	56.295
10 - Personalauszahlungen	173.745,25	209.414	212.132	0	217.433	222.867	228.438
11 - Versorgungsauszahlungen	162,13	930	869	0	885	901	917
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	178.706,94	133.000	163.000	0	130.000	132.000	134.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	37.803,73	40.750	44.600	0	37.755	38.155	38.555
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	390.418,05	384.094	420.601	0	386.073	393.923	401.910
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-342.724,21	-320.494	-365.111	0	-330.378	-337.928	-345.615
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.780,00	1.500	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	5.780,00	1.500	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-5.780,00	-1.500	0	0	0	0	0

08.424.03



Teilfinanzplan 2022

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.424.03 Hallenbad Riesenbeck

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in TEUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 424.03/1/001
 Betriebs- und Geschäftsausstattung
 -Hallenbad Riesenbeck-

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6	1	0	0	0	0	0	0,00	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	6	1	0	0	0	0	0	0,00	0
57000.93500 Anschaffung von Einrichtungsgegenständen - netto-	6	1	0	0	0	0	0	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	6	1	0	0	0	0	0	0,00	0
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-6	-1	0	0	0	0	0	0,00	0

Erläuterungen zum Produkt 08.424.03 „Hallenbad Riesenbeck“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Verwaltung und den Betrieb des Hallenbades Riesenbeck.

Das Hallenbad Riesenbeck ist Teil des Betriebes gewerblicher Art (BgA) „Sportstätten“. Das bedeutet, dass zum einen die Erträge umsatzsteuerpflichtig sind, zum anderen aber für die Aufwendungen eine Vorsteuerabzugsberechtigung besteht. Ergebniswirksam und damit im Ergebnisplan erfasst sind lediglich die Netto-Erträge und die Netto-Aufwendungen (d.h. jeweils ohne Umsatzsteuer bzw. Vorsteuer). Da Umsatz- bzw. Vorsteuer jedoch finanzwirksam sind, sind die hierfür anfallenden Beträge im Finanzplan zu erfassen und entsprechend darzustellen.

Das Defizit des Produktes „Hallenbad Riesenbeck“ stellt betriebswirtschaftlich gesehen die Kostenunterdeckung dar, die sich durch den allgemeinen Badebetrieb ergibt.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41400 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund

(Ergebnis 2020 = 4.973,36 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 0 €)

In 2020 wurden Bundeszuschüsse wg. der Mindererträge durch die Corona-Pandemie gezahlt.

41610 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

(Ergebnis 2020 = 15.830,98 €, Ansatz 2021 = 15.500 €, Ansatz 2022 = 16.000 €)

Das Anlagevermögen im Produkt „Hallenbad Riesenbeck“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

43210 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

(Ergebnis 2020 = 12.614,97 €, Ansatz 2021 = 37.000 €, Ansatz 2022 = 37.500 €)

Die das Hallenbad nutzenden Besucher haben hierfür satzungsgemäße Gebühren zu zahlen. Außerdem werden hier die für die Umsatzsteuer maßgeblichen „Nutzungsgebühren“ (umsatzsteuerrechtlich = unentgeltliche Wertabgabe) der Schulen und der Ferienaktionen „Freier Eintritt ins Hallenbad“ erfasst.

44610 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2020 = 5.819,23 €, Ansatz 2021 = 500 €, Ansatz 2022 = 500 €)

Es handelt sich um Ersatzleistungen der Versicherung oder Dritter in Schadensfällen.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2020 = 0,00 €, Ansatz 2021 = 10 €, Ansatz 2022 = 61 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen von Pensionsrückstellungen.

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2020 = 0,00 €, Ansatz 2021 = 90 €, Ansatz 2022 = 190 €)

Es handelt sich um vermischte Erträge.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 174.110,45 €, Ansatz 2021 = 211.243 €, Ansatz 2022 = 213.879 €)

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

52110 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2020 = 98.883,26 €, Ansatz 2021 = 48.000 €, Ansatz 2022 = 75.000 €)

Hierbei handelt es sich um die Kosten für die laufende bauliche Unterhaltung des Hallenbades. Der Haushaltsansatz 2022 beläuft sich auf 75.000 € und setzt sich wie folgt zusammen:

▪ Kosten für den wiederkehrenden Unterhaltungsaufwand	34.000 €
▪ Anstriche	3.000 €
▪ Hydraulische Veränderung Beckendurchströmung	2.000 €
▪ Sanierung der Einströmung der Beckendurchströmung	35.000 €
▪ Beseitigung von Schadensfällen (Ersatz durch Verursacher)	<u>1.000 €</u>
Summe	<u>75.000 €</u>

52410 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2020 = 70.914,95 €, Ansatz 2021 = 85.000 €, Ansatz 2022 = 88.000 €)

Hierbei handelt es sich um die Kosten für Heizung, Reinigung, Beleuchtung und Wasserverbrauch des Hallenbades.

57110 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

(Ergebnis 2020 = 35.807,18 €, Ansatz 2021 = 36.000 €, Ansatz 2022 = 36.500 €)

Das Anlagevermögen des Produktes „Hallenbad Riesenbeck“ besteht im Wesentlichen aus dem Gebäude selbst einschließlich Inventar. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 3.896,83 €, Ansatz 2021 = 10.500 €, Ansatz 2022 = 9.000 €)

Erfasst werden die allgemeinen sächlichen Aufwendungen (z. B. Telefon- und Rundfunkgebühren, Kleinmaterialien). Außerdem wurden für 2021 die Ersatzbeschaffung der Spinde für die Mitarbeiter und Mitarbeiterinnen berücksichtigt. Ab 2021 werden hier außerdem die Kosten für die Wasseraufbereitenden Mittel, Reinigungsmaterial und Wasseruntersuchungen veranschlagt.

54450 Sonstige Steuern

(Ergebnis 2020 = 453,44 €, Ansatz 2021 = 450 €, Ansatz 2022 = 450 €)

Hierzu gehören die Steuern und Abgaben für das Hallenbad.

54460 Versicherungen

(Ergebnis 2020 = 3.379,19 €, Ansatz 2021 = 3.500 €, Ansatz 2022 = 3.600 €)

Hierzu gehören die Versicherungsbeiträge für das Hallenbad.

48110 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 188.352,03 €, Ansatz 2021 = 142.000 €, Ansatz 2022 = 153.000 €)

Das Hallenbad wird neben der Allgemeinheit vor allem auch für das Schulbad im Rahmen des Sportunterrichts und für die Sportvereine für Vereinszwecke genutzt. Das Produkt „Hallenbad Riesenbeck“ soll das durch den allgemeinen Badebetrieb entstehende Defizit abbilden. Deshalb ist es notwendig, die durch die Nutzung der Schulen entstehenden Kosten den Produkten „Grundschulen“ und „Gesamtschule“ und die durch die Nutzung der Sportvereine entstehenden Kosten dem Produkt „Förderung des Sports“ zuzuordnen. Dies erfolgt im Wege einer internen Leistungsverrechnung im Verhältnis der jeweiligen Nutzungszeiten. Dabei

werden die unter dem Sachkonto „43210 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte“ bereits für umsatzsteuerliche Zwecke erfassten Beträge entsprechend berücksichtigt.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 51.874,25 €, Ansatz 2021 = 58.196 €, Ansatz 2022 = 57.735 €)

Der Haushaltsansatz für 2022 beläuft sich auf insgesamt 57.735 € und setzt sich wie folgt zusammen:

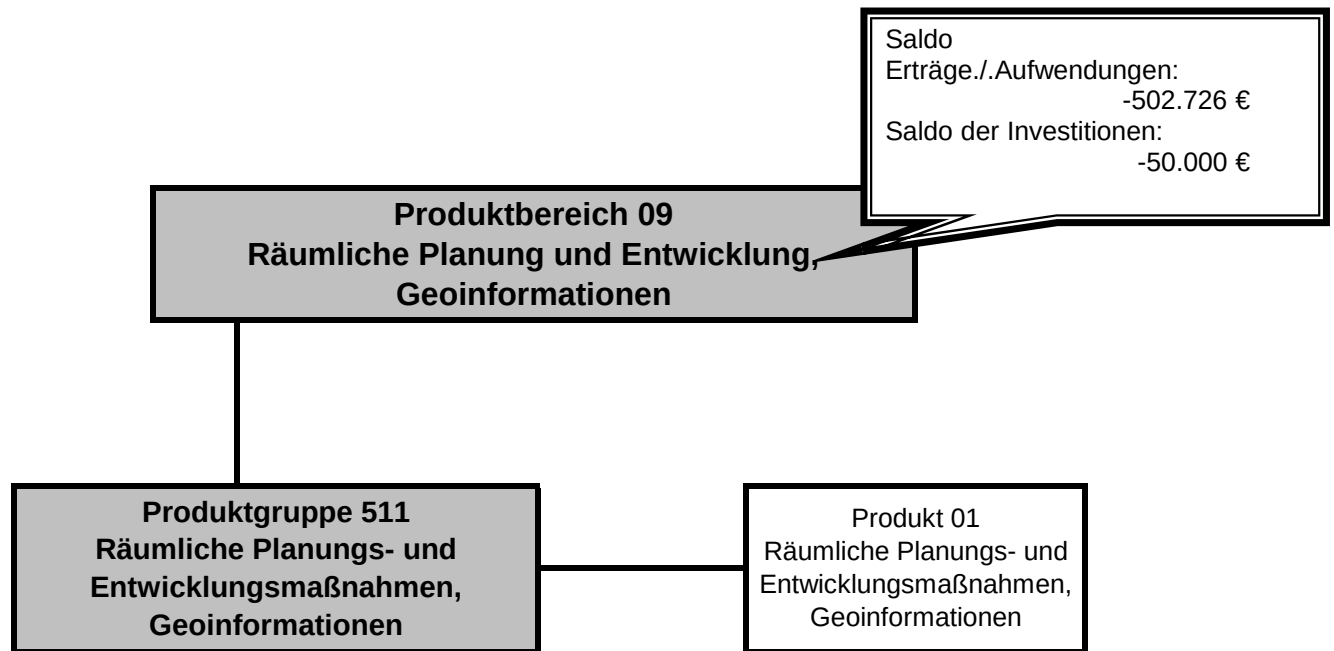
▪ Verrechnung der Sachkosten (Produkt „Allg. Verwaltungsdienste“)	9.485 €
▪ TUI-Sachkostenaufschlag	250 €
▪ Gemeinkostenaufschlag für die Querschnittsfunktionen	20.000 €
▪ Innere Verrechnung für Leistungen des Baubetriebshofes	7.000 €
▪ Kalkulatorische Zinsen	<u>21.000 €</u>
Summe	<u>57.735 €</u>

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

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

Die Höhe der für Leistungen des Baubetriebshofes zu verrechnenden Kosten richtet sich nach dem Umfang der voraussichtlichen bzw. tatsächlichen Inanspruchnahme.

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



Produkt**09.511.01**

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

Produktverantwortlicher

Käller, Michael

Beschreibung

- Erstellung, Änderung und Fortschreibung des Flächennutzungsplanes und der Bebauungspläne
- Verfahren zum Erlass von städtebaulichen Satzungen
- Stellungnahmen zu Bauleitplänen anderer Kommunen im Rahmen der Beteiligung der Träger öffentlicher Belange
- Beteiligung an der Regionalplanung

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch, Landesplanungsgesetz, Ratsbeschlüsse,

Zielgruppe

Bürger/innen, Gewerbe- und Industriebetriebe

Personaleinsatz

Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,55	0,55	0,95	0,95	0,90	1,45	1,45	3,20	3,08	3,78

Bewirtschaftungsregeln

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen dieses Produktes werden gemäß § 21 KomHVO zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.

Weitergehende Bewirtschaftungsregeln ergeben sich aus dem entsprechenden Abschnitt des Vorberichtes zum Haushaltsplan.

Teilergebnisplan 2022

09.511.01



Produktbereich: 09
Produktgruppe: 09.511
Produkt: 09.511.01

Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation
 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		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	86.000	43.000	44.500	44.500	44.500
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	86.000	43.000	44.500	44.500	44.500
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3,00	0	0	0	0	0
	44210000 Erträge aus Verkauf	3,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	75.000	75.000	20.000	20.000	20.000
	44880000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	0,00	75.000	75.000	20.000	20.000	20.000
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	6.629,52	0	1.409	1.540	1.874	1.976
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	1.409	1.540	1.874	1.976
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	6.629,52	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	6.632,52	161.000	119.409	66.040	66.374	66.476
11 -	Personalaufwendungen	181.546,84	250.660	281.928	289.384	297.648	302.242
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	38.653,19	41.333	37.659	38.601	39.566	40.555
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	90.742,56	146.225	176.880	181.302	185.835	190.480
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	7.134,77	11.476	13.799	14.144	14.498	14.860
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	18.265,65	28.814	34.812	35.683	36.575	37.489
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	1.817,87	2.004	1.779	1.813	1.851	1.889
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	18.165,95	16.830	13.076	13.686	14.819	12.698
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	6.766,85	3.978	3.923	4.155	4.504	4.271
12 -	Versorgungsaufwendungen	28.727,84	26.714	21.380	21.729	22.019	22.357
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	19.005,69	19.210	15.836	16.127	16.417	16.708
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	4.816,85	4.971	4.280	4.367	4.454	4.545
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	1.160,91	1.105	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	3.744,39	1.428	1.264	1.235	1.148	1.104
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.260,98	15.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.125,98	0	2.000	2.000	2.000	2.000
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	135,00	15.000	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	86.000	86.000	89.000	89.000	89.000
	53911000 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	0,00	86.000	86.000	89.000	89.000	89.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	176.033,26	255.500	225.500	175.500	175.500	175.500
	54310000 Geschäftsaufwendungen	170.863,69	255.500	225.500	175.500	175.500	175.500
	54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.169,57	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	388.568,92	633.874	616.808	577.613	586.167	591.099
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-381.936,40	-472.874	-497.399	-511.573	-519.793	-524.623
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)	-381.936,40	-472.874	-497.399	-511.573	-519.793	-524.623
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2022**09.511.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-381.936,40	-472.874	-497.399	-511.573	-519.793	-524.623
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.694,72	-9.757	-9.327	-8.627	-9.780	-10.924
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.694,72	-9.757	-9.327	-8.627	-9.780	-10.924
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-390.631,12	-482.631	-506.726	-520.200	-529.573	-535.547
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-390.631,12	-482.631	-506.726	-520.200	-529.573	-535.547

Teilfinanzplan 2022**09.511.01****A. Zahlungsübersicht**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	75.000	75.000	0	20.000	20.000	20.000
07 + Sonstige Einzahlungen	6.629,52	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.632,52	75.000	75.000	0	20.000	20.000	20.000
10 - Personalauszahlungen	156.614,04	229.852	264.929	0	271.543	278.325	285.273
11 - Versorgungsauszahlungen	23.822,54	24.181	20.116	0	20.494	20.871	21.253
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.260,98	15.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	187.991,13	255.500	225.500	0	175.500	175.500	175.500
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	370.688,69	524.533	512.545	0	469.537	476.696	484.026
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-364.056,17	-449.533	-437.545	0	-449.537	-456.696	-464.026
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	645.096,93	40.000	50.000	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	645.096,93	40.000	50.000	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-645.096,93	-40.000	-50.000	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 09.511.01 „Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst

- die Erstellung, Änderung und Fortschreibung des Flächennutzungsplanes und der Bebauungspläne
- Verfahren zum Erlass von städtebaulichen Satzungen
- Stellungnahmen zu Bauleitplänen anderer Kommunen im Rahmen der Beteiligung der Träger öffentlicher Belange und
- die Beteiligung an der Regionalplanung.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41610 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

(Ergebnis 2020 = 0,00 €, Ansatz 2021 = 86.000 €, Ansatz 2022 = 43.000 €)

Die Stadt Hörstel leistet zur Finanzierung der Deckungslücke beim Breitbandausbau in den unterversorgten Außenbereichen und in den Gewerbegebieten einen Investitionszuschuss. Es wird unterstellt, dass dieser Zuschuss zur Hälfte aus Mitteln der Allgemeinen Investitions-pauschale finanziert wird. Deshalb ergibt sich ein Sonderposten in entsprechender Höhe, der über die Dauer der vereinbarten Zweckbindung ertragswirksam aufgelöst wird. Für das Haushaltsjahr 2022 werden 43.000 € eingeplant.

44210 Erträge aus Verkauf

(Ergebnis 2020 = 3,00 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Es handelt sich um Erträge aus dem Verkauf von Stadtplänen.

44880 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen

(Ergebnis 2020 = 0,00 €, Ansatz 2021 = 75.000 €, Ansatz 2022 = 75.000 €)

Der Ansatz in 2022 beinhaltet die Kostenbeteiligung des Landes für die Bauleitplanung im Rahmen der Erschließung am ehem. Flugplatz Dreierwalde und weitere Kostenbeteiligungen.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2020 = 0 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 1.409 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensionsrückstellungen.

44910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2020 = 6.629,52 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Es handelt sich um Vermischte Erträge.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 210274,68 €, Ansatz 2021 = 277.374 €, Ansatz 2022 = 303.308 €)

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

52210 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

(Ergebnis 2020 = 2.125,98 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 2.000 €)

Ab 2022 wurden wieder Mittel für den Kreiswettbewerb „Unser Dorf hat Zukunft“ von jährlich 2.000 € veranschlagt.

52910 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

(Ergebnis 2020 = 135 €, Ansatz 2021 = 15.000 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Die Stadt Hörstel hat sich aufgrund des Ratsbeschlusses vom 27.05.2020 dem Dachantrag des Kreises Steinfurt bzw. der WEST zum geförderten Ausbau des Breitbandnetzes in den Gewerbegebieten angeschlossen. Für projektbezogene Kosten wurden in 2021 15.000 € veranschlagt. Für 2022 war kein Ansatz erforderlich, da noch ausreichend Mittel aus dem Ansatz 2021 vorhanden sind, die ggf. übertragen werden.

53911 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen

(Ergebnis 2020 = 0,00 €, Ansatz 2021 = 86.000 €, Ansatz 2022 = 86.000 €)

Die Stadt Hörstel leistet einen Zuschuss zur Finanzierung der Deckungslücke beim Breitbandausbau in den unterversorgten Außenbereichen und in den Gewerbegebieten. Der Investitionszuschuss ist mit einer zeitlichen Zweckbindung versehen. Haushaltsrechtlich handelt es sich dabei um einen Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP), der über den Zeitraum der Zweckbindung aufwandswirksam aufgelöst wird.

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 170.863,69 €, Ansatz 2021 = 255.500 €, Ansatz 2022 = 225.500 €)

Der Haushaltsansatz 2022 teilt sich wie folgt auf:

• Bauleitplanung	200.000 €
• Projektumsetzung des IKEK	10.000 €
• Gerichts-, Prozess- und ähnliche Kosten	10.000 €
• Öffentliche Bekanntmachungen	3.500 €
• Vereinsbeitrag Lokale Aktionsgruppe TE-Land (Leader)	2.000 €
• Gesamtsumme =	225.500 €

54990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

(Ergebnis 2020 = 5.169,57 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Es handelt sich um Vermischte Aufwendungen.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 8.694,72 €, Ansatz 2021 = 9.757 €, Ansatz 2022 = 9.327 €)

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

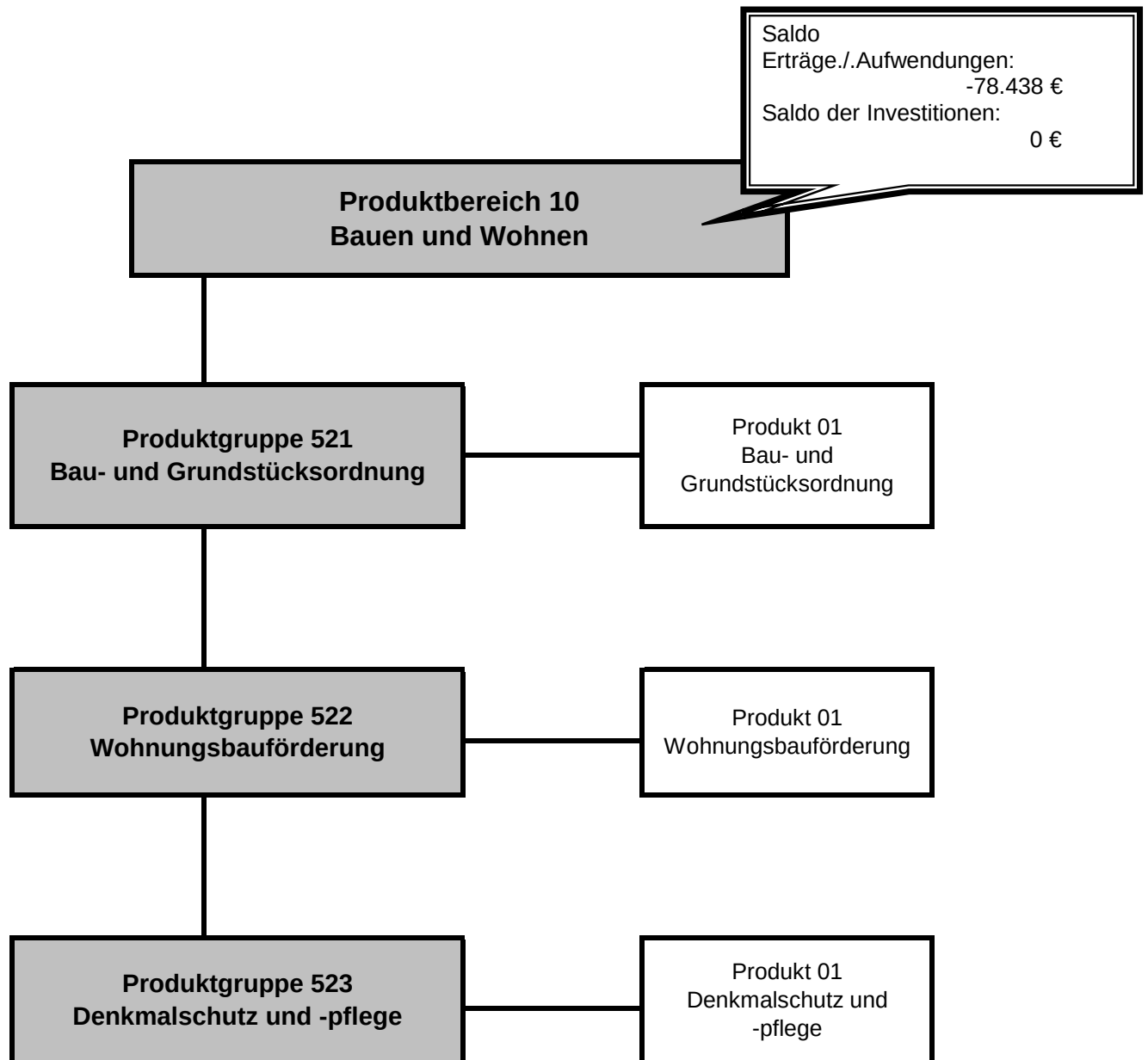
III. Teilfinanzplan

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

Maßnahme 511.01/1/002 Breitbandausbau

60000.94100 Investitionskosten zum geförderten Breitbandausbau in Gewerbegebieten

Der Rat der Stadt Hörstel hat in seiner Sitzung am 27.05.2020 beschlossen, dass sich die Stadt Hörstel dem Dachantrag des Kreises Steinfurt /WEST zum geförderten Ausbau des Breitbandnetzes in den Gewerbegebieten anschließt und den finanziellen Eigenanteil in Höhe von 10 % der Ausbaurkosten übernimmt. Nach Durchführung des Ausschreibungsverfahrens beläuft sich der Kostenanteil der Stadt Hörstel auf rd. 90.000 €. Da in 2021 bereits ein Betrag von 40.000 € veranschlagt wurde, wurde in 2022 der Restbetrag von 50.000 € veranschlagt.





Produkt

10.521.01

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

Produktverantwortlicher

Käller, Michael

Beschreibung

- Durchführung von Genehmigungsfreistellungsverfahren
- Vorprüfung von Bauanträgen und Bauvoranfragen, sowie Befreiungs- und Abweichungsanträgen
- Beratung von Bauherren und Investoren, sowie Architekten- und Planungsbüros
- Prüfung und ggfls. Ausübung von Vorkaufsrechten

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch, Landesbauordnung

Zielgruppe

Bürger/innen, Gewerbe- und Industriebetriebe

Personaleinsatz

Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,92	0,97	0,86	0,86	1,11	0,91	0,91	0,91	1,06	0,81

Bewirtschaftungsregeln

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen dieses Produktes werden gemäß § 21 KomHVO zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.

Weitergehende Bewirtschaftungsregeln ergeben sich aus dem entsprechenden Abschnitt des Vorberichtes zum Haushaltsplan.

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
00000600	Genehmigungsfreistellungsverfahren	32	17	-	-
00000601	Bauanträge/Bauvorhaben	128	139	-	-
00000602	Summe Fallzahlen	160	156	-	-
00000603	Produktergebnis	68.983	66.861	76.092	53.754
00000604	Produktergebnis je Fall	431	429	-	-

Teilergebnisplan 2022

10.521.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	835,00	1.000	3.500	3.500	3.500	3.500
	43110000 Verwaltungsgebühren	835,00	1.000	3.500	3.500	3.500	3.500
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	1.914,23	0	77	84	103	108
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	77	84	103	108
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	1.914,23	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	2.749,23	1.000	3.577	3.584	3.603	3.608
11 -	Personalaufwendungen	55.935,65	67.127	50.389	51.671	53.019	54.188
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	11.160,85	6.078	2.065	2.117	2.170	2.224
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	28.916,96	44.952	36.758	37.677	38.618	39.584
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.209,09	3.493	2.846	2.917	2.990	3.065
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	5.924,67	9.243	7.684	7.876	8.073	8.275
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	524,90	301	104	106	108	110
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	5.245,30	2.475	717	750	813	696
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	1.953,88	585	215	228	247	234
12 -	Versorgungsaufwendungen	8.294,98	3.929	1.172	1.191	1.207	1.226
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	5.487,77	2.825	868	884	900	916
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	1.390,83	731	235	239	244	249
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	335,21	163	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	1.081,17	210	69	68	63	61
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	64.230,63	71.056	51.561	52.862	54.226	55.414
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-61.481,40	-70.056	-47.984	-49.278	-50.623	-51.806
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)	-61.481,40	-70.056	-47.984	-49.278	-50.623	-51.806
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)	-61.481,40	-70.056	-47.984	-49.278	-50.623	-51.806
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.379,16	-6.036	-5.770	-5.337	-6.050	-6.758
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.379,16	-6.036	-5.770	-5.337	-6.050	-6.758

Teilergebnisplan 2022

10.521.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-66.860,56	-76.092	-53.754	-54.615	-56.673	-58.564
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-66.860,56	-76.092	-53.754	-54.615	-56.673	-58.564

Teilfinanzplan 2022

10.521.01



A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	850,00	1.000	3.500	0	3.500	3.500	3.500
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	1.914,23	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.764,23	1.000	3.500	0	3.500	3.500	3.500
10 - Personalauszahlungen	48.736,47	64.067	49.457	0	50.693	51.959	53.258
11 - Versorgungsauszahlungen	6.878,60	3.556	1.103	0	1.123	1.144	1.165
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	55.615,07	67.623	50.560	0	51.816	53.103	54.423
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-52.850,84	-66.623	-47.060	0	-48.316	-49.603	-50.923
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 10.521.01 „Bau- und Grundstücksordnung“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst

- die Durchführung von Genehmigungsfreistellungsverfahren und
- die Vorprüfung von Bauanträgen und Bauvoranfragen sowie Befreiungs- und Abweichungsanträgen
- Beratung von Bauherren und Investoren sowie Architekten- und Planungsbüros
- die Prüfung und ggf. die Ausübung von Vorkaufsrechten.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

43110 Verwaltungsgebühren

(Ergebnis 2020 = 835,00 €, Ansatz 2021 = 1.000 €, Ansatz 2022 = 3.500 €)

Bei der Durchführung von Genehmigungsfreistellungsverfahren sind unter bestimmten Voraussetzungen vom Antragsteller Verwaltungsgebühren zu zahlen. Außerdem werden hier die Gebühren für die Prüfung und Ausstellung der Vorkaufsrechtsbescheinigungen veranschlagt.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2020 = 0 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 77 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensionsrückstellungen.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 64.230,63 €, Ansatz 2021 = 71.056, Ansatz 2022 = 51.561 €)

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

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 5.379,16 €, Ansatz 2021 = 6.036 €, Ansatz 2022 = 5.770 €)

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

Produkt**10.522.01**

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.522	Wohnungsbauförderung
Produkt	10.522.01	Wohnungsbauförderung

Produktverantwortlicher

Käller, Michael

Beschreibung

Beratung, Entgegennahme und Weiterleitung von Anträgen in Angelegenheiten der Wohnungsbauförderung

Auftragsgrundlage

Wohnungsbauförderungsbestimmungen

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,05	0,05	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02

Bewirtschaftungsregeln

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen dieses Produktes werden gemäß § 21 KomHVO zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.

Weitergehende Bewirtschaftungsregeln ergeben sich aus dem entsprechenden Abschnitt des Vorberichtes zum Haushaltsplan.

Teilergebnisplan 2022

10.522.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	1.072,60	1.072	1.179	1.209	1.239	1.269
50120000	Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	837,19	834	914	937	960	984
50220000	Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	63,88	65	71	73	75	76
50320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	171,53	173	194	199	204	209
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	216,00	300	300	300	300	300
53911000	Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	216,00	300	300	300	300	300
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3,00	0	0	0	0	0
54710000	Wertveränderungen bei Sachanlagen	3,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	1.291,60	1.372	1.479	1.509	1.539	1.569
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.291,60	-1.372	-1.479	-1.509	-1.539	-1.569
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)	-1.291,60	-1.372	-1.479	-1.509	-1.539	-1.569
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)	-1.291,60	-1.372	-1.479	-1.509	-1.539	-1.569
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-117,23	-132	-126	-116	-132	-147
58110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-117,23	-132	-126	-116	-132	-147
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.408,83	-1.504	-1.605	-1.625	-1.671	-1.716
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.408,83	-1.504	-1.605	-1.625	-1.671	-1.716

Teilfinanzplan 2022**10.522.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.522	Wohnungsbauförderung
Produkt	10.522.01	Wohnungsbauförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	1.072,60	1.072	1.179	0	1.209	1.239	1.269
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.072,60	1.072	1.179	0	1.209	1.239	1.269
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.072,60	-1.072	-1.179	0	-1.209	-1.239	-1.269
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 10.522.01 „Wohnungsbauförderung“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Beratung, Entgegennahme und Weiterleitung von Anträgen in Angelegenheiten der Wohnungsbauförderung.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 1.072,60 €, Ansatz 2021 = 1.072 €, Ansatz 2022 = 1.179 €)

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

53911 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen

(Ergebnis 2020 = 216,00 €, Ansatz 2021 = 300 €, Ansatz 2022 = 300 €)

Die Stadt Hörstel hat in Vorjahren für städtebauliche Mehraufwendungen im Zusammenhang mit der Sanierung von Gebäuden Zuschüsse gewährt. Die Zuschussgewährung ist mit einem Rückzahlungsanspruch verbunden worden für den Fall, dass vor Ende der Zweckbindungsfrist eine Umnutzung des Gebäudes erfolgt. Dieser Vorgang stellt bilanziell einen Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP) dar. Dieser ist entsprechend dem sinkenden Rückzahlungsanspruch aufwandswirksam aufzulösen.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 117,23 €, Ansatz 2021 = 132 €, Ansatz 2022 = 126 €)

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

Produkt**10.523.01**

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.523	Denkmalschutz und -pflege
Produkt	10.523.01	Denkmalschutz und -pflege

Produktverantwortlicher

Käller, Michael

Beschreibung

Aufgaben der Stadt als Untere Denkmalbehörde

Auftragsgrundlage

Denkmalschutzgesetz NW

Zielgruppe

Bürger/innen, Bauherren und Architekten

Personaleinsatz

Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,13	0,13	0,07	0,04	0,09	0,15	0,15	0,15	0,12	0,13

Bewirtschaftungsregeln

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen dieses Produktes werden gemäß § 21 KomHVO zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.

Weitergehende Bewirtschaftungsregeln ergeben sich aus dem entsprechenden Abschnitt des Vorberichtes zum Haushaltsplan.

Erläuterungen und Hinweise

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

Erläuterungen zu diesem Produkt:

Anzahl der eingetragenen

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Baudenkmäler	167	167	167	167	167	167	167	167	167	167
Bodendenkmäler	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8
beweglichen Denkmäler	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Denkmalbereiche	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1

(Stand am 01.01. eines jeden Jahres)

Teilergebnisplan 2022

10.523.01



Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.523 Denkmalschutz und -pflege
Produkt: 10.523.01 Denkmalschutz und -pflege

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.000,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	6.000,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
	43110000 Verwaltungsgebühren	0,00	100	100	100	100	100
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	248,85	0	155	169	206	217
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	155	169	206	217
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	248,85	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	6.248,85	6.100	6.255	6.269	6.306	6.317
11 -	Personalaufwendungen	7.801,49	10.123	8.700	8.963	9.299	9.221
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	1.450,90	1.483	4.130	4.233	4.339	4.448
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	4.177,47	6.100	1.976	2.026	2.076	2.128
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	324,14	496	152	156	160	164
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	844,86	1.225	387	397	406	417
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	68,24	72	191	194	199	203
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	681,88	604	1.434	1.501	1.625	1.393
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	254,00	143	430	456	494	468
12 -	Versorgungsaufwendungen	1.078,34	958	2.345	2.383	2.415	2.451
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	713,40	689	1.737	1.769	1.800	1.832
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	180,81	178	469	479	489	498
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	43,58	40	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	140,55	51	139	135	126	121
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.895,30	5.250	7.250	5.250	5.250	5.250
	52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	20.659,99	5.000	7.000	5.000	5.000	5.000
	52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	235,31	250	250	250	250	250
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	2.750,94	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	53180000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Übrige Bereiche	2.750,94	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	32.526,07	26.331	28.295	26.596	26.964	26.922
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-26.277,22	-20.231	-22.040	-20.327	-20.658	-20.605
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)	-26.277,22	-20.231	-22.040	-20.327	-20.658	-20.605
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)	-26.277,22	-20.231	-22.040	-20.327	-20.658	-20.605

Teilergebnisplan 2022**10.523.01**

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.523 Denkmalschutz und -pflege
Produkt: 10.523.01 Denkmalschutz und -pflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-963,69	-1.089	-1.039	-963	-1.088	-1.212
58110000 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>	-963,69	-1.089	-1.039	-963	-1.088	-1.212
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-27.240,91	-21.320	-23.079	-21.290	-21.746	-21.817
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-27.240,91	-21.320	-23.079	-21.290	-21.746	-21.817

Teilfinanzplan 2022**10.523.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.523	Denkmalschutz und -pflege
Produkt	10.523.01	Denkmalschutz und -pflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.000,00	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	0	100	100	100
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	248,85	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.248,85	6.100	6.100	0	6.100	6.100	6.100
10 - Personalauszahlungen	6.865,61	9.376	6.836	0	7.006	7.180	7.360
11 - Versorgungsauszahlungen	894,21	867	2.206	0	2.248	2.289	2.330
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	20.828,30	5.250	7.250	0	5.250	5.250	5.250
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.588,12	25.493	26.292	0	24.504	24.719	24.940
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-27.339,27	-19.393	-20.192	0	-18.404	-18.619	-18.840
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 10.523.01 „Denkmalschutz und -pflege“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Aufgaben der Stadt Hörstel als Untere Denkmalbehörde.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land

(Ergebnis 2020 = 6.000,00 €, Ansatz 2021 = 6.000 €, Ansatz 2022 = 6.000 €)

Für 2022 und auch für die Folgejahre wird wieder eine pauschale Landeszuweisung für die kleine private Denkmalpflege in Höhe von 6.000 € erwartet.

43110 Verwaltungsgebühren

(Ergebnis 2020 = 0,00 €, Ansatz 2021 = 100 €, Ansatz 2022 = 100 €)

Bei der Wahrnehmung der Aufgaben als Untere Denkmalbehörde sind unter bestimmten Voraussetzungen vom Antragsteller Verwaltungsgebühren zu zahlen.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2020 = 0 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 155 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensionsrückstellungen.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2019 = 8.879,83 €, Ansatz 2020 = 11.081 €, Ansatz 2021 = 11.045 €)

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

52210 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

(Ergebnis 2020 = 20.659,99 €, Ansatz 2021 = 5.000 €, Ansatz 2022 = 7.000 €)

Es handelt sich um die wiederkehrende bauliche Unterhaltung der Bildstöcke und Wegekreuze. Der Ansatz in 2022 wurde aufgrund der Kosten für die Instandsetzung des Wegekreuzes Knüwenstr./Kreuzstraße gegenüber den Vorjahren auf 7.000 € erhöht. Die hohen Aufwendungen in 2020 ergeben sich durch Kosten für die Renovierung mehrerer Denkmäler.

52410 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2020 = 235,31 €, Ansatz 2021 = 250 €, Ansatz 2022 = 250 €)

Erfasst werden hier die Stromkosten für das Ossenlockdenkmal im Oberdorf in Riesenbeck.

53180 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Übrige Bereiche

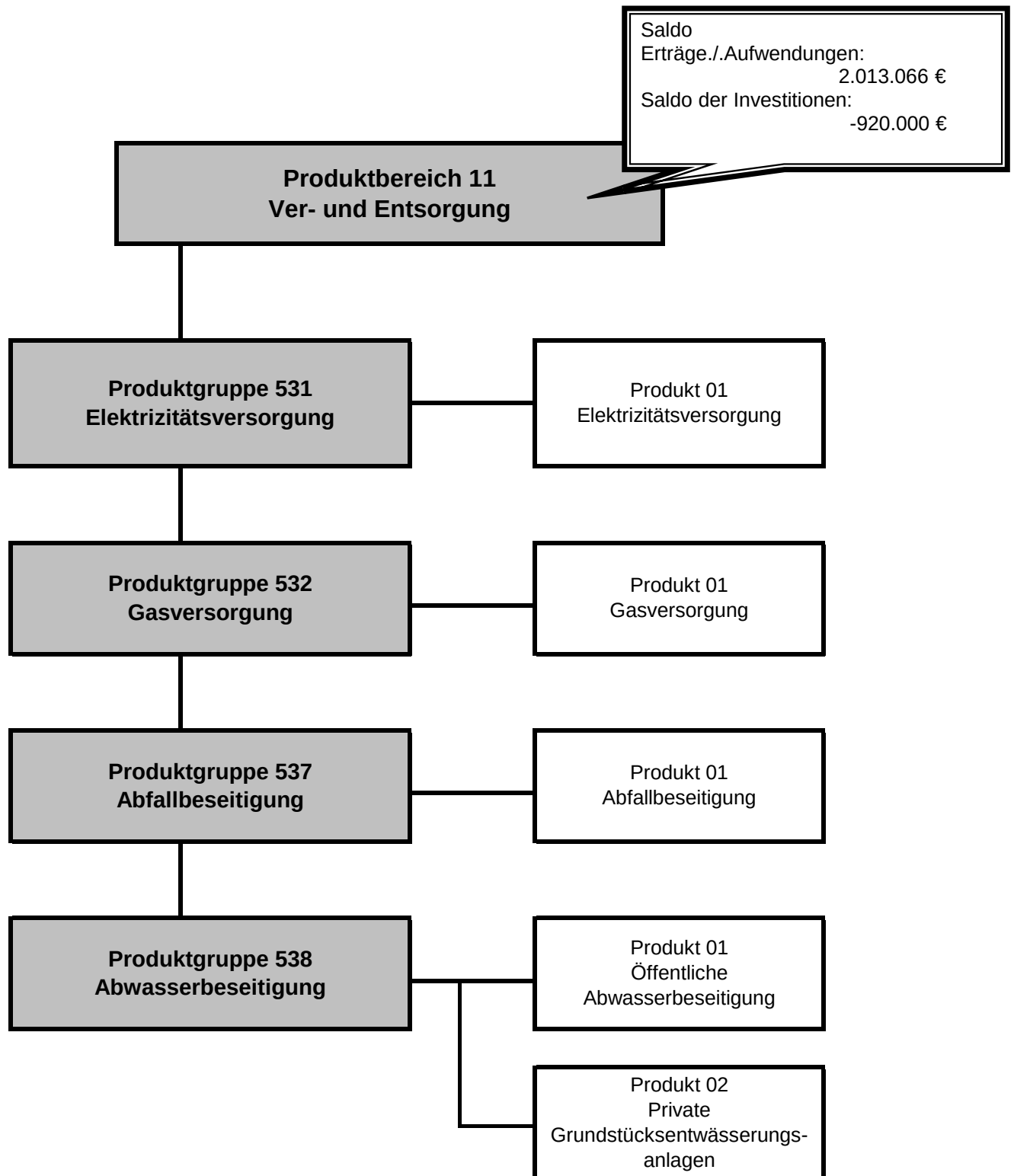
(Ergebnis 2020 = 2.750,94 €, Ansatz 2021 = 10.000 €, Ansatz 2022 = 10.000 €)

Die Stadt Hörstel gewährt Zuschüsse für die sog. „Kleine Denkmalpflege“ (Renovierung von Bildstöcken, von Fassaden und Giebeln, von historischen Gebäudeteilen einschl. Mauern und Brücken). Hierfür gewährt das Land eine Pauschalförderung von 6.000 €, siehe Erläuterungen zum Sachkonto 41410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 963,69 €, Ansatz 2021 = 1.089 €, Ansatz 2022 = 1.039 €)

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



Produkt**11.531.01**

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

Produktverantwortlicher

Denker, Thorsten

Beschreibung

Sicherstellung der Elektrizitätsversorgung (Konzessionsvertrag, Konzessionsabgaben)

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Konzessionsabgabenverordnung

Zielgruppe

Bürger/innen, Gewerbe- und Industriebetriebe

Bewirtschaftungsregeln

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen dieses Produktes werden gemäß § 21 KomHVO zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.

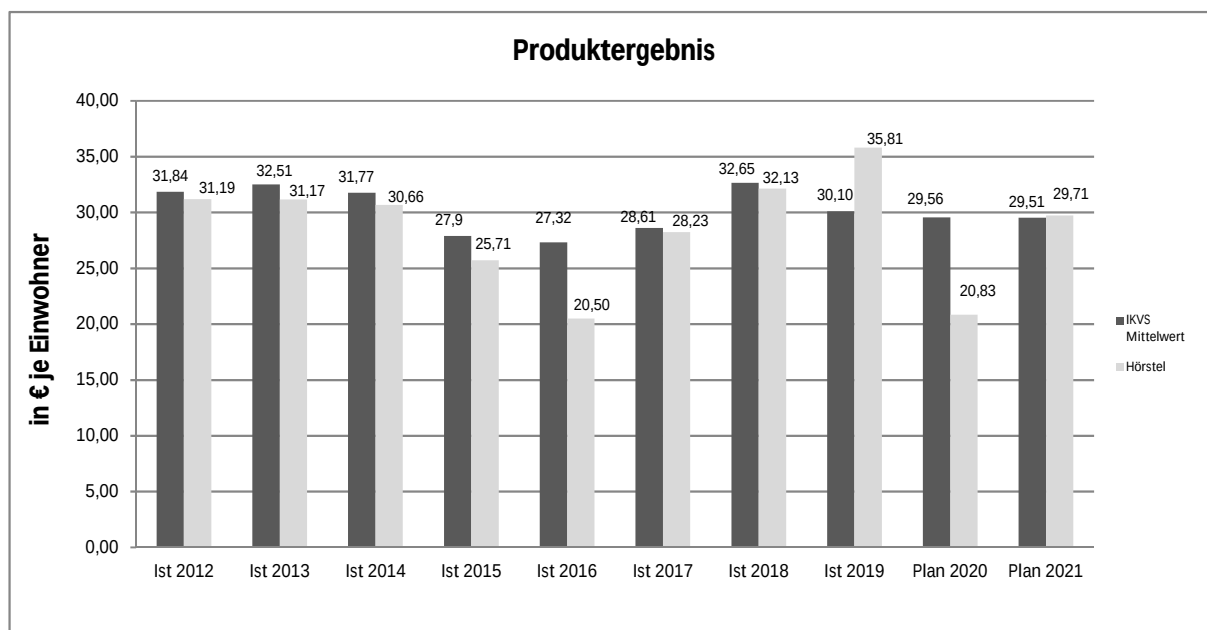
Weitergehende Bewirtschaftungsregeln ergeben sich aus dem entsprechenden Abschnitt des Vorberichtes zum Haushaltsplan.

Erläuterungen und Hinweise

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

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
00000001	Bezugswert: Einwohner	20.344	20.335	20.335	20.335
00001209	Produktergebnis je Einwohner	28,30	28,83	29,71	29,71

Interkommunaler Kennzahlenvergleich



Erläuterungen zu diesem Produkt

Entwicklung der Konzessionsabgaben:

Jahr	Summe der Abgaben €	Abgaben je Einwohner €
2001	553.726,46	28,97
2002	581.467,99	29,66
2003	601.039,18	30,48
2004	619.688,94	31,30
2005	631.520,15	31,76
2006	626.821,44	31,55
2007	617.128,69	31,01
2008	611.551,95	30,73
2009	600.427,30	30,17
2010	610.696,51	30,70
2011	614.142,69	31,01
2012	599.854,53	30,59
2013	566.644,60	29,90
2014	561.599,33	28,13
2015	557.878,77	27,90
2016	562.326,21	28,06
2017	527.827,87	26,27
2018	576.207,15	28,61
2019	553.855,09	27,22
2020	579.978,25	28,52

Teilergebnisplan 2022

11.531.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.505,00	29.200	29.200	29.200	29.200	29.200
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	28.505,00	29.200	29.200	29.200	29.200	29.200
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	557.775,03	575.000	575.000	575.000	575.000	575.000
45110000 Konzessionsabgaben	557.775,03	575.000	575.000	575.000	575.000	575.000
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	586.280,03	604.200	604.200	604.200	604.200	604.200
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	586.280,03	604.200	604.200	604.200	604.200	604.200
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)	586.280,03	604.200	604.200	604.200	604.200	604.200
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)	586.280,03	604.200	604.200	604.200	604.200	604.200
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	586.280,03	604.200	604.200	604.200	604.200	604.200
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	586.280,03	604.200	604.200	604.200	604.200	604.200



Teilfinanzplan 2022

11.531.01

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.505,00	29.200	29.200	0	29.200	29.200	29.200
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	493.386,19	575.000	684.000	0	684.000	684.000	684.000
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	521.891,19	604.200	713.200	0	713.200	713.200	713.200
10 - Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	521.891,19	604.200	713.200	0	713.200	713.200	713.200
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 11.531.01 „Elektrizitätsversorgung“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Sicherstellung der Elektrizitätsversorgung. Dazu gehören derzeit die Abwicklung des bestehenden Konzessionsvertrages und die Abrechnung der Konzessionsabgaben und ähnlicher Entgelte.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Sachkonten ist folgendes festzustellen:

44610 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2020 = 28.505,00 €, Ansatz 2021 = 29.200 €, Ansatz 2022 = 29.200 €)

Die Stadt Hörstel hat mit verschiedenen Betreibern von Windkraftanlagen städtebauliche Verträge abgeschlossen. Den Betreibern ist in diesem Zusammenhang das Recht zur Inanspruchnahme von Wegeflächen eingeräumt worden. Hierfür erhält die Stadt Hörstel jährlich eine pauschale Entschädigung.

45110 Konzessionsabgaben

(Ergebnis 2020 = 557.775,03 €, Ansatz 2021 = 575.000 €, Ansatz 2022 = 575.000 €)

Zwischen der Stadt Hörstel und den Stadtwerken Tecklenburger Land (zuvor mit RWE) besteht ein Stromkonzessionsvertrag. Dieser hat eine Laufzeit bis zum 31.12.2035. Mit diesem Vertrag hat die Stadt Hörstel den Stadtwerken Tecklenburger Land das Wegebenutzungsrecht zur Errichtung und zum Betrieb der Stromleitungen eingeräumt. Als Gegenleistung erhält die Stadt Hörstel eine sogenannte Konzessionsabgabe, deren Höhe sich nach der Konzessionsabgabenverordnung richtet und in Centbeträgen je gelieferter Kilowattstunde bemessen wird. Dabei hängt die Höhe u. a. auch von der Größenklasse der Gemeinden und von der vertraglichen Regelung mit dem Stromabnehmer (Tarifkunde/Sondervertragskunde) ab. Das Konzessionsabgabenaufkommen der Stadt Hörstel für Strom wurde für 2022 mit 575.000 € veranschlagt.

Produkt**11.532.01**

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

Produktverantwortlicher

Denker, Thorsten

Beschreibung

Sicherstellung der Gasversorgung (Konzessionsvertrag, Konzessionsabgaben)

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Konzessionsabgabenverordnung

Zielgruppe

Bürger/innen, Gewerbe- und Industriebetriebe

Bewirtschaftungsregeln

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen dieses Produktes werden gemäß § 21 KomHVO zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.

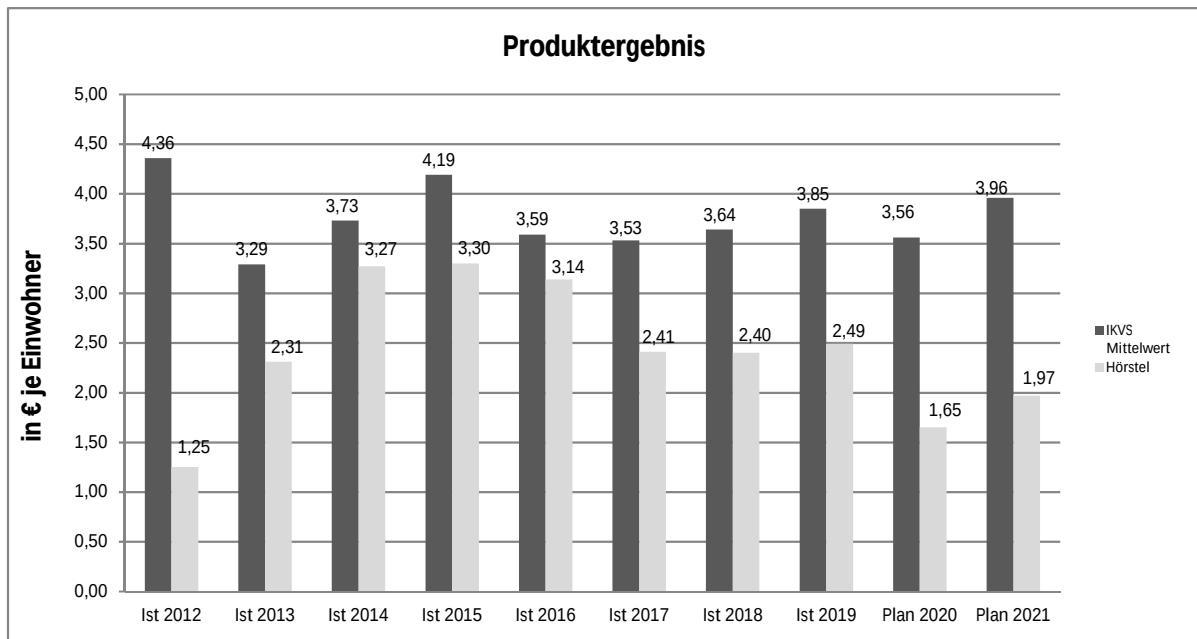
Weitergehende Bewirtschaftungsregeln ergeben sich aus dem entsprechenden Abschnitt des Vorberichtes zum Haushaltsplan.

Erläuterungen und Hinweise

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

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
00000001	Bezugswert: Einwohner	20.344	20.335	20.335	20.335
00001210	Produktergebnis je Einwohner	2,04	1,65	1,97	1,97

Interkommunaler Kennzahlenvergleich



Erläuterung zu diesem Produkt:

Entwicklung der Konzessionsabgaben:

Jahr	Summe der Abgaben €	Abgaben je Einwohner €
2001	30.617,58	1,58
2002	34.176,06	1,74
2003	35.389,72	1,79
2004	35.989,87	1,82
2005	34.487,43	1,73
2006	52.096,20	2,63
2007	40.419,13	2,03
2008	50.432,79	2,53
2009	52.948,97	2,66
2010	60.187,32	3,03
2011	55.772,39	2,82
2012	64.011,39	3,26
2013	67.729,48	3,47
2014	54.432,15	2,79
2015	56.897,97	2,85
2016	55.951,74	2,79
2017	39.426,93	1,96
2018	38.518,62	1,91
2019	44.213,94	2,17
2020	39.549,92	1,94



Teilergebnisplan 2022

11.532.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	33.646,66	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
45110000 Konzessionsabgaben	33.646,66	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	33.646,66	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	33.646,66	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
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)	33.646,66	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
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)	33.646,66	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	33.646,66	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	33.646,66	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000

Teilfinanzplan 2022

11.532.01



A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	41.561,08	40.000	47.600	0	47.600	47.600	47.600
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.561,08	40.000	47.600	0	47.600	47.600	47.600
10 - Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.561,08	40.000	47.600	0	47.600	47.600	47.600
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 11.532.01 „Gasversorgung“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Sicherstellung der Gasversorgung. Dazu gehören derzeit die Abwicklung des bestehenden Konzessionsvertrages und die Abrechnung der Konzessionsabgaben.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Sachkonten ist folgendes festzustellen:

45110 Konzessionsabgaben

(Ergebnis 2020 = 33.646,66 €, Ansatz 2021 = 40.000 €, Ansatz 2022 = 40.000 €)

Zwischen der Stadt Hörstel und den Stadtwerken Tecklenburger Land (zuvor mit RWE) besteht ein Gaskonzessionsvertrag. Dieser hat eine Laufzeit bis zum 31.12.2035. Mit diesem Vertrag hat die Stadt Hörstel den Stadtwerken Tecklenburger Land das Wegebenutzungsrecht zur Errichtung und zum Betrieb der Gasleitungen eingeräumt. Als Gegenleistung erhält die Stadt Hörstel eine sogenannte Konzessionsabgabe, deren Höhe sich nach der Konzessionsabgabenverordnung richtet und in Centbeträgen je gelieferter Kilowattstunde bemessen wird. Dabei hängt die Höhe u. a. auch von der Größenklasse der Gemeinden und von der vertraglichen Regelung mit dem Gasabnehmer (Tarifkunde/Sondervertragskunde) ab. Das Konzessionsabgabenaufkommen der Stadt Hörstel für Gas wurde für 2022 mit 40.000 € veranschlagt.



Produkt

11.537.01

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

Produktverantwortlicher

Remmersmann, Frank

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Abfallgesetz, Abfallbeseitigungssatzung

Zielgruppe

Bürger/innen, Gewerbe- und Industriebetriebe

Personaleinsatz

Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,76	0,77	0,72	0,72	0,72	0,69	0,69	0,69	0,63	0,63

Bewirtschaftungsregeln

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen dieses Produktes werden gemäß § 21 KomHVO zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.

Weitergehende Bewirtschaftungsregeln ergeben sich aus dem entsprechenden Abschnitt des Vorberichtes zum Haushaltsplan.

Erläuterungen und Hinweise

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

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
00000650	Restmüllaufkommen in Tonnen	1.460,08	1.541,04	-	-
00000651	Biomüllaufkommen in Tonnen	1.619,16	1.737,28	-	-
00000652	Altpapieraufkommen in Tonnen	1.424,66	1.348,25	-	-
00000653	Spermüllaufkommen in Tonnen	700,00	746,32	-	-

Erläuterungen zu diesem Produkt:

Entwicklung der Abfallbeseitigungsgebühren:

Restmüllbehälter

Jahr	60-Liter €	80-Liter €	120-Liter €	240-Liter €	1.100-liter €
2007	66,00	88,00	132,00	264,00	1.330,00
2008	66,00	88,00	132,00	264,00	1.330,00
2009	66,00	88,00	132,00	264,00	1.330,00
2010	66,00	88,00	132,00	264,00	1.330,00
2011	60,00	80,00	120,00	240,00	1.220,00
2012	57,00	76,00	114,00	228,00	1.155,00
2013	57,00	76,00	114,00	228,00	1.155,00
2014	54,00	72,00	108,00	216,00	1.100,00
2015	50,00	66,00	99,00	199,00	1.020,00
2016	47,00	63,00	94,00	188,00	968,00
2017	51,00	68,00	102,00	204,00	1.045,00
2018	51,00	68,00	102,00	204,00	1.045,00
2019	51,00	68,00	102,00	204,00	1.045,00
2020	62,00	82,00	124,00	248,00	1.243,00
2021	66,00	88,00	132,00	264,00	1.320,00

Biomüllbehälter

Jahr	35-Liter €	40-Liter €	50-Liter €	60-Liter €	80-Liter €	120-Liter €	240-Liter €
2007	45,50	59,80	65,00	85,80	111,80	163,80	319,80
2008	45,50	59,80	65,00	85,50	111,80	163,80	319,80
2009	40,25	54,00	57,50	77,00	100,00	146,00	284,00
2010	35,35	48,40	50,50	68,60	88,80	129,20	250,40
2011	*)	36,00	*)	54,00	72,00	108,00	216,00
2012		32,00		48,00	64,00	96,00	192,00
2013		32,00		48,00	64,00	96,00	192,00
2014		34,00		51,00	68,00	102,00	204,00
2015		36,00		54,00	72,00	108,00	216,00
2016		38,00		57,00	76,00	114,00	228,00
2017		36,00		54,00	72,00	108,00	216,00
2018		36,00		54,00	72,00	108,00	216,00
2019		36,00		54,00	72,00	108,00	216,00
2020		40,00		60,00	80,00	120,00	240,00
2021		38,00		58,00	77,00	116,00	232,00

*) 35- und 50-Liter-Müllbehälter werden seit dem Jahr 2011 nicht mehr angeboten.

Teilergebnisplan 2022

11.537.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.016.468,22	1.074.164	1.078.563	1.087.400	1.112.700	1.130.200
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.016.468,22	1.058.100	1.060.800	1.087.400	1.112.700	1.130.200
	43810000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	16.064	17.763	0	0	0
	Sonderposten für den Gebührenaussgleich						
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	87.503,13	165.650	195.000	195.000	195.000	195.000
	44210000 Erträge aus Verkauf	706,00	650	500	500	500	500
	44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	86.797,13	165.000	194.500	194.500	194.500	194.500
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	2.557,35	97	683	728	842	877
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	483	528	642	677
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	2.557,35	97	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	1.106.528,70	1.239.911	1.274.246	1.283.128	1.308.542	1.326.077
11 -	Personalaufwendungen	43.918,27	43.561	43.306	44.529	45.995	46.169
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	14.764,76	12.962	12.901	13.224	13.555	13.893
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	14.926,97	18.530	18.909	19.381	19.866	20.363
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.242,97	1.425	1.455	1.491	1.529	1.567
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	2.765,34	3.498	3.618	3.709	3.801	3.896
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	694,39	621	599	611	624	637
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	6.939,04	5.278	4.480	4.689	5.077	4.350
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	2.584,80	1.247	1.344	1.424	1.543	1.463
12 -	Versorgungsaufwendungen	10.973,47	8.378	7.324	7.444	7.543	7.659
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	7.259,80	6.024	5.425	5.525	5.624	5.724
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	1.839,94	1.559	1.466	1.496	1.526	1.557
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	443,45	347	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	1.430,28	448	433	423	393	378
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	960.781,18	1.029.400	1.053.900	1.072.300	1.091.000	1.110.100
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	960.781,18	1.029.400	1.053.900	1.072.300	1.091.000	1.110.100
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	13.909,01	21.500	28.000	31.500	35.000	32.000
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	13.909,01	21.500	28.000	31.500	35.000	32.000
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.726,28	1.200	29.400	29.400	29.400	29.400
	54310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	54450000 Sonstige Steuern	0,00	0	28.200	28.200	28.200	28.200
	54999000 Zuführung zu Sonderposten für den Gebührenaussgleich	5.726,28	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	1.035.308,21	1.104.039	1.161.930	1.185.173	1.208.938	1.225.328
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	71.220,49	135.872	112.316	97.955	99.604	100.749
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)	71.220,49	135.872	112.316	97.955	99.604	100.749
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

Teilergebnisplan 2022

11.537.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	71.220,49	135.872	112.316	97.955	99.604	100.749
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-93.434,62	-99.346	-104.224	-105.086	-106.642	-108.093
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-93.434,62	-99.346	-104.224	-105.086	-106.642	-108.093
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-22.214,13	36.526	8.092	-7.131	-7.038	-7.344
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-22.214,13	36.526	8.092	-7.131	-7.038	-7.344

Teilfinanzplan 2022

11.537.01



A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.023.753,57	1.058.100	1.060.800	0	1.087.400	1.112.700	1.130.200
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	78.167,62	165.650	195.000	0	195.000	195.000	195.000
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	2.557,35	97	25.950	0	25.950	25.950	25.950
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.104.478,54	1.223.847	1.281.750	0	1.308.350	1.333.650	1.351.150
10 -	Personalauszahlungen	34.394,43	37.036	37.482	0	38.416	39.375	40.356
11 -	Versorgungsauszahlungen	9.099,74	7.583	6.891	0	7.021	7.150	7.281
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	985.806,15	1.029.400	1.053.900	0	1.072.300	1.091.000	1.110.100
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	0,00	1.200	55.150	0	55.150	55.150	55.150
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.029.300,32	1.075.219	1.153.423	0	1.172.887	1.192.675	1.212.887
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	75.178,22	148.628	128.327	0	135.463	140.975	138.263
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	88.887,25	66.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	88.887,25	66.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-88.887,25	-66.000	-50.000	0	-50.000	-50.000	-50.000



Teilfinanzplan 2022

11.537.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in TEUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 537.01/1/001
Abfallbeseitigung

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	89	66	50	0	50	50	50	0,00	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	89	66	50	0	50	50	50	0,00	0
72000.93500 Anschaffung von Mülltonnen für Verpackungen und Papier	8	10	10	0	10	10	10	0,00	0
72000.93510 Anschaffung von Unterfluranlagen für die Altglasentsorgung	81	56	40	0	40	40	40	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	89	66	50	0	50	50	50	0,00	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-89	-66	-50	0	-50	-50	-50	0,00	0

Erläuterungen zum Produkt 11.537.01 „Abfallbeseitigung“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst das Einsammeln der verschiedenen Abfallarten (Rest- und Bioabfall, Sonderabfälle) und Wertstoffe (Altpapier, Gelber Sack) sowie die Abfallberatung.

Aufgrund des neuen Verpackungsgesetzes und der daraufhin abgeschlossenen Verträge beteiligt sich das Duale System weiterhin an den Kosten der Altpapierentsorgung der Stadt Hörstel. Die Kosten, die auf das dem gewerblichen Bereich zuzuordnende Altpapier entfallen, werden erstattet. Es handelt sich um 35,5 % der Gesamtkosten. Zusätzlich werden wie bisher die Kosten für die Abfallberatung und die Kosten für die Sauberhaltung der Containerstandorte erstattet. Aufgrund der Höhe der Einnahmen wird der Bereich Altpapierentsorgung ab 2021 als Betrieb gewerblicher Art (BgA) „Altpapier“ geführt. Das bedeutet, dass zum einen die Erträge umsatzsteuerpflichtig sind, zum anderen aber für die Aufwendungen tlw. (35,5 %) eine Vorsteuerabzugsberechtigung besteht. Ergebniswirksam und damit im Ergebnisplan erfasst sind lediglich die Netto-Erträge und die Netto-Aufwendungen (d.h. jeweils ohne Umsatzsteuer bzw. Vorsteuer). Da Umsatz- bzw. Vorsteuer jedoch finanzwirksam sind, sind die hierfür anfallenden Beträge im Finanzplan zu erfassen und entsprechend dargestellt. Der Gewinn des BgA ist entsprechend zu versteuern.

II. Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan, der die Gebührenhaushalte „Rest- und Biomüllbeseitigung“ abbildet, schließt im Haushaltsjahr 2022 mit einem Positiv-Saldo von 8.092 € ab. Grund hierfür ist insbesondere der Ausgleich der Gebührenunterdeckung aus Vorjahren durch eine Entnahme aus dem Sonderposten für den Gebührenausschleich. Grundsätzlich sind die Abweichungen zwischen der Gebührenkalkulation und der haushaltsmäßigen Darstellung darauf zurückzuführen, dass unterschiedliche Regelungen zwischen dem Kommunalabgabengesetz (KAG) einerseits und dem kommunalen Haushaltsrecht andererseits bestehen. Die Gebührenkalkulation richtet sich nach dem KAG. Hierfür gilt das Kostendeckungsprinzip. Gebühren sind in Höhe der Kosten festzusetzen. Kosten im Sinne des KAG sind nur die leistungs- und betriebsbedingten Kosten.

Unterschiede ergeben sich in folgender Hinsicht:

1. Hierzu gehören nach einschlägiger Rechtsprechung nur Kosten für Personal, das unmittelbar mit der Erstellung der Leistung befasst ist. Dies trifft bei Aufwendungen für ehemalige Bedienstete (Pensionäre) nicht zu. Insoweit sind die Versorgungsaufwendungen für die Pensionäre zwar haushaltsmäßig im Teilergebnisplan darzustellen, im Rahmen der Gebührenkalkulation jedoch nicht ansatzfähig. In dieser Höhe ergibt sich entsprechend ein Negativ-Saldo des Teilergebnisplanes.
2. Die Kalkulation der Abschreibungen erfolgt seit 2013 nach Wiederbeschaffungszeitwerten. Das NKF sieht die Darstellung nach Anschaffungs- und Herstellungswerten vor.

Die Gebührenkalkulation für 2022 lag bei der Aufstellung des Haushaltsplans für 2022 noch nicht vor und wird dem Rat in der Sitzung am 15.12.2021 vorgelegt. Die Gebührenentwicklung der vergangenen Jahre sind den diesem Teilergebnisplan vorangestellten Kennzahlen zu entnehmen.

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

43210 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

(Ergebnis 2020 = 1.016.468,22 €, Ansatz 2021 = 1.058.100 €, Ansatz 2022 = 1.060.800 €)

Es handelt sich um die Rest- und Biomüllgebühren entsprechend den satzungsmäßigen Regelungen der einzelnen Jahre.

43810 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausschlag

(Ergebnis 2020 = 0,00 €, Ansatz 2021 = 16.064 €, Ansatz 2022 = 17.763 €)

In den Sonderposten für den Gebührenausschlag werden die Kostenüberdeckungen einzelner Jahre erfasst, wobei diese nach § 6 Abs. 2 Satz 3 des Kommunalabgabengesetzes innerhalb eines Zeitraumes von 4 Jahren Gebühren mindernd bzw. stabilisierend eingesetzt werden müssen. Für den Bereich Bioabfall wurden im Etat 2022 entsprechende Erträge veranschlagt.

44210 Erträge aus Verkauf

(Ergebnis 2020 = 706,00 €, Ansatz 2021 = 650 €, Ansatz 2022 = 500 €)

Aus dem Verkauf von Biobeuteln werden Erlöse von 500 € erwartet. Den Erträgen stehen entsprechende Aufwendungen gegenüber.

44610 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2020 = 86.797,13 €, Ansatz 2021 = 165.000 €, Ansatz 2022 = 194.500 €)

Hierunter fällt die Vergütung des Dualen Systems Deutschland im Rahmen der Unterhaltung der Containerstandorte. Außerdem werden hier die Erlöse aus der Altpapierverwertung erfasst. Ab 2021 werden zusätzlich Erträge aus der Beteiligung des Dualen Systems an den kommunalen Sammelkosten der Altpapierabfuhr veranschlagt.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2020 = 0,00 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 483 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensionsrückstellungen.

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2020 = 2.557,35 €, Ansatz 2021 = 97 €, Ansatz 2022 = 200 €)

Es handelt sich um vermischte Erträge.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2019 = 54.891,74 €, Ansatz 2020 = 51.939 €, Ansatz 2022 = 50.630 €)

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

52910 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

(Ergebnis 2020 = 960.781,18 €, Ansatz 2021 = 1.029.400 €, Ansatz 2022 = 1.053.900 €)

Hierzu gehören:

- die Vergütung an den mit der Abfuhr der einzelnen Abfallarten und Wertstoffe beauftragten Unternehmer
- die an den Kreis Steinfurt zu zahlenden Deponiegebühren
- die Kosten des sog. Schadstoffmobils
- die Kosten für die Beseitigung von wildem Müll
- die Kosten für die Instandhaltung der Containerstandplätze und
- die Kosten für die Beseitigung der Grünabfälle anlässlich der Häckseltermine.

57110 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

(Ergebnis 2020 = 13.909,01 €, Ansatz 2021 = 21.500 €, Ansatz 2022 = 28.000 €)

Das Anlagevermögen des Produktes „Abfallbeseitigung“ besteht aus den Abfallgefäßen für Altpapier. Außerdem sind zusätzlich die Abschreibungen der sog. Unterflurcontainer für Glas zu berücksichtigen. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenver-

brauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 0,00 €, Ansatz 2021 = 1.200 €, Ansatz 2022 = 1.200 €)

Hierbei handelt es sich um die Kosten für öffentliche Bekanntmachungen und die Anschaffung von Biobeuteln.

54450 Sonstige Steuern

(Ergebnis 2020 = 0 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 28.200 €)

Es handelt sich um die zu zahlende Körperschaftsteuer, Solidaritätszuschlag und Gewerbesteuer für den Betrieb gewerblicher Art „Altpapier“.

54999 Zuführung zu Sonderposten für den Gebührenaussgleich

(Ergebnis 2020 = 5.726,28 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2020 hat sich eine Gebührenüberdeckung ergeben, die dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich zugeführt wurde.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 93.434,62 €, Ansatz 2021 = 99.346 €, Ansatz 2022 = 104.224 €)

Der Haushaltsansatz für 2022 beläuft sich auf insgesamt 104.224 € und setzt sich wie folgt zusammen:

▪ Verrechnung der Sachkosten (Produkt „Allg. Verwaltungsdienste“)	4.624 €
▪ TUI-Sachkostenaufschlag	2.400 €
▪ Gemeinkostenaufschlag für die Querschnittsfunktionen	4.500 €
▪ Kalkulatorische Zinsen der Abfallbeseitigung	12.700 €
▪ Innere Verrechnung für Leistungen des Baubetriebshofes	80.000 €
Summe	<u>104.224 €</u>

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

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

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

Die Höhe der für Leistungen des Baubetriebshofes zu verrechnenden Kosten richtet sich nach dem Umfang der voraussichtlichen bzw. tatsächlichen Inanspruchnahme.

III. Teilfinanzplan

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

Maßnahme 537.01/0/001 Abfallbeseitigung

72000.93500 Anschaffung von Mülltonnen für Verpackungen und Papier

Im Jahr 2015 sind die Altpapiergefäße gekauft worden. Die Anschaffung von eigenen Altpapierbehältern hat sich gegenüber der bisherigen Miete der Gefäße als wirtschaftlicher erwiesen und führt somit mittelfristig zu einer Entlastung des Gebührenzahlers. Es müssen regel-

mäßig neue und zusätzliche Gefäße angeschafft werden. Hierfür wurden jährlich 10.000 € veranschlagt.

72000.93510 Anschaffung von Unterfluranlagen für die Altglasentsorgung

Zur Erhöhung der Akzeptanz von Altglascontainerstandorten ist vorgesehen, diese nach und nach als Unterfluranlagen zu konzeptionieren. Dafür wurden in 2022 und den Folgejahren jeweils 40.000 € veranschlagt. Mit den Mitteln soll jährlich eine neue Anlage gebaut werden. Für 2022 ist eine neue Anlage im Bereich des Lidl-Marktes in Hörstel geplant.

Produkt

11.538.01

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

Produktverantwortlicher

Wessling, Andreas

Beschreibung

Schadlose Beseitigung des anfallenden Schmutz- und Niederschlagswassers (Planung, Bau und Unterhaltung von Entwässerungs- und betriebstechnischen Anlagen)

Auftragsgrundlage

Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Abwasserabgabengesetz, Kommunalabgabengesetz, Kommunale Satzung

Zielgruppe

Bürger/innen, Gewerbe- und Industriebetriebe

Personaleinsatz

Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	9,45	10,03	9,71	9,30	9,48	8,54	9,79	9,80	8,55	8,90
(davon Auszubildende)	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	0,41	1,00	1,00	1,00	0,42

Bewirtschaftungsregeln

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen dieses Produktes werden gemäß § 21 KomHVO zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.
Weitergehende Bewirtschaftungsregeln ergeben sich aus dem entsprechenden Abschnitt des Vorberichtes zum Haushaltsplan.

Erläuterungen und Hinweise

Die Erläuterung zu diesem Produkt ist der umseitigen Tabelle zu entnehmen.

Erläuterung zu diesem Produkt:

Entwicklung der Abwasserbeseitigungsgebühren

Jahr	Schmutzwasser- beseitigung		Niederschlagswasser- beseitigung	
2001	1,99	€/cbm	0,29	€/qm
2002	2,05	€/cbm	0,32	€/qm
2003	2,05	€/cbm	0,32	€/qm
2004	2,05	€/cbm	0,32	€/qm
2005	2,05	€/cbm	0,32	€/qm
2006	2,50	€/cbm	0,36	€/qm
2007	2,60	€/cbm	0,38	€/qm
2008	2,60	€/cbm	0,38	€/qm
2009	2,60	€/cbm	0,38	€/qm
2010	2,60	€/cbm	0,34	€/qm
2011	2,60	€/cbm	0,34	€/qm
2012	2,60	€/cbm	0,34	€/qm
2013	2,84	€/cbm	0,44	€/qm
2014	3,08	€/cbm	0,47	€/qm
2015	3,08	€/cbm	0,47	€/qm
2016	3,08	€/cbm	0,47	€/qm
2017	3,08	€/cbm	0,42	€/qm
2018	3,20	€/cbm	0,42	€/qm
2019	3,20	€/cbm	0,42	€/qm
2020	3,20	€/cbm	0,52	€/qm
2021	3,20	€/cbm	0,52	€/qm

Teilergebnisplan 2022

11.538.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		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	202.535,58	200.000	195.000	196.000	208.000	208.000
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	202.535,58	200.000	195.000	196.000	208.000	208.000
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.859.019,77	4.831.600	4.984.500	5.048.500	5.175.500	5.291.500
	43110000 Verwaltungsgebühren	0,00	100	0	0	0	0
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	4.220.122,56	3.982.000	4.285.000	4.347.000	4.691.000	4.809.000
	43211000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (zahlungsunwirksam)	-52.206,62	0	0	0	0	0
	43710000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	465.603,83	485.500	480.500	482.500	484.500	482.500
	43810000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausschuss	225.500,00	364.000	219.000	219.000	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.530,86	1.850	1.750	1.750	1.750	1.750
	44110000 Mieten und Pachten	353,74	350	350	350	350	350
	44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	20.177,12	1.500	1.400	1.400	1.400	1.400
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	119.118,30	200.000	220.000	100.000	100.000	100.000
	44880000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	119.118,30	200.000	220.000	100.000	100.000	100.000
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	25.633,60	30.200	21.913	21.933	21.984	21.999
	45620000 Säumniszuschläge und Stundungszinsen	165,75	200	200	200	200	200
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	213	233	284	299
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	25.467,85	30.000	21.500	21.500	21.500	21.500
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	7.060,37	0	0	0	0	0
	47210000 Bestandsveränderungen	7.060,37	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	5.233.898,48	5.263.650	5.423.163	5.368.183	5.507.234	5.623.249
11 -	Personalaufwendungen	578.956,34	595.544	591.421	606.265	621.575	636.681
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	15.751,11	16.141	5.699	5.841	5.987	6.137
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	432.551,50	445.420	454.055	465.407	477.042	488.968
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	33.369,69	34.619	35.162	36.041	36.942	37.865
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	86.383,19	90.364	93.564	95.903	98.301	100.758
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	740,78	875	368	373	379	385
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	7.402,59	6.572	1.979	2.071	2.242	1.922
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	2.757,48	1.553	594	629	682	646
12 -	Versorgungsaufwendungen	11.706,55	10.433	3.235	3.288	3.332	3.383
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	7.744,79	7.502	2.396	2.440	2.484	2.528
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	1.962,86	1.941	648	661	674	688
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	473,07	432	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	1.525,83	558	191	187	174	167
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.015.273,10	1.189.300	1.279.802	1.149.402	1.165.002	1.180.602
	52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	171.470,65	243.500	243.501	221.501	224.501	227.501
	52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	134.879,48	134.000	134.000	136.000	138.000	140.000
	52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	211.547,23	208.000	218.000	223.000	228.000	233.000
	52510000 Haltung von Fahrzeugen	8.452,14	13.000	13.000	12.000	12.000	12.000
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	488.923,60	590.800	671.301	556.901	562.501	568.101
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	1.085.154,25	1.249.500	1.246.500	1.286.500	1.360.500	1.425.500
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	1.085.154,25	1.249.500	1.246.500	1.286.500	1.360.500	1.425.500
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	539.032,15	79.600	83.401	84.051	84.701	85.351
	54210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	0,00	0	1	1	1	1
	54310000 Geschäftsaufwendungen	73.775,84	69.700	73.200	73.600	74.000	74.400
	54450000 Sonstige Steuern	837,16	900	700	700	700	700

Teilergebnisplan 2022

11.538.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
54460000 Versicherungen	8.182,60	8.500	9.000	9.250	9.500	9.750
54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	556,67	500	500	500	500	500
54999000 Zuführung zu Sonderposten für den Gebührenaussgleich	455.679,88	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.230.122,39	3.124.377	3.204.359	3.129.506	3.235.110	3.331.517
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	2.003.776,09	2.139.273	2.218.804	2.238.677	2.272.124	2.291.732
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)	2.003.776,09	2.139.273	2.218.804	2.238.677	2.272.124	2.291.732
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)	2.003.776,09	2.139.273	2.218.804	2.238.677	2.272.124	2.291.732
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.848,28	5.000	3.500	3.500	3.500	3.500
48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.848,28	5.000	3.500	3.500	3.500	3.500
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-768.258,14	-845.518	-861.707	-876.399	-894.570	-912.725
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-768.258,14	-845.518	-861.707	-876.399	-894.570	-912.725
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	1.238.366,23	1.298.755	1.360.597	1.365.778	1.381.054	1.382.507
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	1.238.366,23	1.298.755	1.360.597	1.365.778	1.381.054	1.382.507

Teilfinanzplan 2022**11.538.01****A. Zahlungsübersicht**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.270.341,79	3.982.100	4.285.000	0	4.347.000	4.691.000	4.809.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.686,05	1.850	1.750	0	1.750	1.750	1.750
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	126.466,67	200.000	220.000	0	100.000	100.000	100.000
07 + Sonstige Einzahlungen	23.533,09	30.200	22.060	0	22.060	22.060	22.060
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.436.027,60	4.214.150	4.528.810	0	4.470.810	4.814.810	4.932.810
10 - Personalauszahlungen	568.796,27	587.419	588.848	0	603.565	618.651	634.113
11 - Versorgungsauszahlungen	9.707,65	9.443	3.044	0	3.101	3.158	3.216
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.081.404,02	1.189.300	1.279.802	0	1.149.402	1.165.002	1.180.602
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	85.316,53	79.600	83.761	0	84.411	85.061	85.711
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.745.224,47	1.865.762	1.955.455	0	1.840.479	1.871.872	1.903.642
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.690.803,13	2.348.388	2.573.355	0	2.630.331	2.942.938	3.029.168
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.263,41	34.700	0	0	640.000	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	460.362,15	881.000	909.000	0	773.000	744.000	402.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	461.625,56	915.700	909.000	0	1.413.000	744.000	402.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	2.526.829,28	3.338.000	1.774.000	475.000	2.109.000	2.544.000	894.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.006,06	75.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	2.529.835,34	3.413.000	1.779.000	475.000	2.114.000	2.549.000	899.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2.068.209,78	-2.497.300	-870.000	-475.000	-701.000	-1.805.000	-497.000



Teilfinanzplan 2022

11.538.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzhah- lungen/ -auszah- lungen
	in TEUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 538.01/0/001

Beiträge und beitragsähnliche Einzahlungen

Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	460	502	285	0	773	744	402	0,00	0
<i>68810000 Beiträge und ähnliche Entgelte</i>	460	502	285	0	773	744	402	0,00	0
70000.35000 Kanalanschlussbeiträge	330	390	220	0	610	545	180	0,00	0
70000.35010 Kanalanschlussbeiträge Grundstücke Gewerbe- und Energie-Innovationspark ehem. Flugplatz Dreierwalde	0	0	0	0	60	120	180	0,00	0
70000.35020 Anteilige Erschließungsbeitragseinnahmen	130	112	65	0	103	79	42	0,00	0
Summe der investiven Einzahlungen	460	502	285	0	773	744	402	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	460	502	285	0	773	744	402	0,00	0

Maßnahme: 538.01/1/003

Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge -Abwasserbeseitigung-

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1	34	0	0	0	0	0	0,00	0
<i>68110000 Investitionszuwendungen Land</i>	1	34	0	0	0	0	0	0,00	0
70000.36100 Fördermittel für die Anschaffung eines Elektrofahrzeuges einschl. Ladestation	1	34	0	0	0	0	0	0,00	0
Summe der investiven Einzahlungen	1	34	0	0	0	0	0	0,00	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	33	0	0	0	0	0	0	0,00	0
<i>78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen</i>	33	0	0	0	0	0	0	0,00	0
70000.95010 Erneuerung des BHKW auf der Kläranlage Hörstel	33	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3	75	5	0	5	5	5	0,00	0
<i>78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen</i>	3	75	5	0	5	5	5	0,00	0
70000.96060 Beschaffung von Fahrzeugen, Maschinen und Geräten für die Abwasserbeseitigung	1	5	5	0	5	5	5	0,00	0
70000.96070 Beschaffung eines Elektrofahrzeuges einschl. Ladestation	2	0	0	0	0	0	0	0,00	0
70000.96080 Erneuerung des Prozeßleitsystems auf der Kläranlage	0	70	0	0	0	0	0	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	36	75	5	0	5	5	5	0,00	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-35	-41	-5	0	-5	-5	-5	0,00	0



Teilfinanzplan 2022

11.538.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in TEUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 538.01/1/005
Stadtteilübergreifende Maßnahmen der Abwasserbeseitigung

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	282	248	209	0	209	209	209	0,00	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	282	248	209	0	209	209	209	0,00	0
70000.96000 Grundstücksanschlüsse für die Abwasserbeseitigung	108	80	85	0	85	85	85	0,00	0
70000.96020 Planungskosten für Abwassermaßnahmen	27	25	25	0	25	25	25	0,00	0
70000.96050 Verlängerung von Kanälen zur Erschließung von Einzelbaumaßnahmen	90	55	20	0	20	20	20	0,00	0
70000.96090 Sanierung von Anlagen der Abwasserbeseitigung	20	25	25	0	25	25	25	0,00	0
70000.96100 SW-Anschlüsse im Außenbereich	38	63	54	0	54	54	54	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	282	248	209	0	209	209	209	0,00	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-282	-248	-209	0	-209	-209	-209	0,00	0

Maßnahme: 538.01/1/006
Abwasserbeseitigungsmaßnahmen im Stadtteil Bevergern

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	177	910	0	0	375	1.245	85	0,00	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	177	885	0	0	375	1.245	85	0,00	0
70000.96140 RW-Kanal in der Verbindungsstraße Saltenwiesestiege - Kreimershoek aufgrund der neuen Brücke	0	20	0	0	75	75	0	0,00	0
70000.96150 SW- und RW-Kanal Baugebiet An der Kleimühle, Bevergern	12	290	0	0	0	0	0	0,00	0
70000.96190 SW- und RW-Kanal Baugebiet Zum Hügel, Bevergern	46	0	0	0	0	0	0	0,00	0
70000.96200 Entwässerung Gewerbegebiet Kreimershoek, Bevergern	3	0	0	0	0	0	0	0,00	0
70000.96240 SW- und RW-Kanalisation im Baugebiet Bevergern	0	0	0	0	150	150	0	0,00	0
70000.96260 Verlängerung des SW-Kanals in der Kanalstraße, Bevergern	109	0	0	0	0	0	0	0,00	0
70000.96270 Verlängerung SW-Kanal Kanalstraße 14-16, Bevergern	8	75	0	0	0	0	0	0,00	0
70000.96280 RW-Kanal im Zuge der Verlegung der Tuchmacherstraße im Gewerbegebiet Kreimershoek	0	0	0	0	0	20	85	0,00	0
70000.96830 Erneuerung der Abwasserdruckrohrleitung Riesenbeck-Bevergern	0	500	0	0	150	1.000	0	0,00	0
78530000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0	25	0	0	0	0	0	0,00	0
70000.96120 Einzäunung Regenwasserrückhaltebecken Schultejeans Kamp, Bevergern	0	25	0	0	0	0	0	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	177	910	0	0	375	1.245	85	0,00	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-177	-910	0	0	-375	-1.245	-85	0,00	0

Teilfinanzplan 2022

11.538.01



B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in TEUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 538.01/1/007
 Abwasserbeseitigungsmaßnahmen im Stadtteil Dreierwalde

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	640	0	0	0,00	0
68110000 Investitionszuwendungen Land	0	0	0	0	640	0	0	0,00	0
70000.35170 Kostenbeteiligung des Landes an den Unterhaltungskosten der gemeinsamen Haupterschließung (Abwasser) von MRV-Klinik und Gewerbegebiet	0	0	0	0	640	0	0	0,00	0
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	379	624	0	0	0	0	0,00	0
68810000 Beiträge und ähnliche Entgelte	0	379	624	0	0	0	0	0,00	0
70000.35160 Kostenbeteiligung des Landes an der entwässerungsmäßigen Erschließung des ehem. Flugplatzes Dreierwalde, I. BA.	0	379	624	0	0	0	0	0,00	0
Summe der investiven Einzahlungen	0	379	624	0	640	0	0	0,00	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	589	1.550	100	0	1.050	1.070	200	0,00	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	589	1.290	100	0	1.050	1.070	200	0,00	0
70000.96300 SW- und RW-Kanal Energie-Innovationspark ehem. Flugplatz Dreierwalde	0	0	50	0	575	575	0	0,00	0
70000.96310 Entwässerungsmäßige Erschließung des ehemaligen Flugplatzes Dreierwalde, I. BA.	87	1.100	0	0	0	0	0	0,00	0
70000.96320 Verlängerung SW-Kanal Knüwenstr. im Zuge der Privaterschließung des Alten Sportplatzes in Dreierwalde	5	0	0	0	0	0	0	0,00	0
70000.96330 Verrohrung des Gewässers 3330 und Verlegung RW-Kanal in der Südstraße	132	0	0	0	0	0	0	0,00	0
70000.96350 SW- und RW-Kanalisation im Baugebiet Südstraße, Dreierwalde	366	0	0	0	0	0	0	0,00	0
70000.96360 Entwässerungsmäßige Erschließung Gewerbepark ehem. Flugplatz Dreierwalde, II. BA	0	0	50	0	475	475	0	0,00	0
70000.96380 Änderung der RW-Kanalisation in der Schulstraße, Dreierwalde (westl. Bereich)	0	190	0	0	0	0	0	0,00	0
70000.96390 SW- und RW-Kanalisation im Baugebiet Dreierwalde	0	0	0	0	0	20	200	0,00	0
78530000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0	260	0	0	0	0	0	0,00	0
70000.96370 Sanierung des RW-Kanals in der Knüwenstraße (Bereich zwischen Brookstraße und Imhofstraße)	0	260	0	0	0	0	0	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	589	1.550	100	0	1.050	1.070	200	0,00	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-589	-1.171	524	0	-410	-1.070	-200	0,00	0

Teilfinanzplan 2022

11.538.01



B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in TEUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 538.01/1/008
 Abwasserbeseitigungsmaßnahmen im Stadtteil Hörstel

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	944	330	670	0	0	20	400	0,00	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	944	330	670	0	0	20	400	0,00	0
70000.96400 SW- und RW-Kanalisation im Baugebiet Hörstel	0	0	0	0	0	20	400	0,00	0
70000.96410 SW- und RW-Kanalisation im Baugebiet Niehe, III. BA, Hörstel	29	0	0	0	0	0	0	0,00	0
70000.96420 Sanierung RW-Kanal Josefstraße/Poggenortstraße	196	0	0	0	0	0	0	0,00	0
70000.96460 Erneuerung technischer Teile des SW-Pumpwerkes Poggenortstraße, Hörstel	62	0	0	0	0	0	0	0,00	0
70000.96470 Erneuerung Maschinentechnik und bauliche Sanierung SW-Pumpwerk Poggenortstraße, Hörstel	0	0	200	0	0	0	0	0,00	0
70000.96600 Verlegung des SW-Kanals Knobbenkamp/Rheiner Straße, Hörstel	20	180	0	0	0	0	0	0,00	0
70000.96610 Verlängerung SW- und RW-Kanal im Bereich Rheiner Str. 18, Hörstel	11	150	0	0	0	0	0	0,00	0
70000.96630 Hydraulische Sanierung RW-Kanal Wiesenstr./Rheiner Str.	0	0	370	0	0	0	0	0,00	0
70000.96640 SW- und RW-Kanal Baugebiet "Uferquartier", Hörstel	21	0	100	0	0	0	0	0,00	0
70000.96670 SW-Anschluss Ostenwalde	590	0	0	0	0	0	0	0,00	0
70000.96700 SW-Druckrohrleitung und RW-Kanalisation in der Verbindungsstraße zwischen Gutenbergstraße und Talstraße, Hörstel, II. BA.	15	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	944	330	670	0	0	20	400	0,00	0
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-944	-330	-670	0	0	-20	-400	0,00	0



Teilfinanzplan 2022

11.538.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in TEUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 538.01/1/009

Abwasserbeseitigungsmaßnahmen im Stadtteil Riesenbeck

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	501	300	795	475	475	0	0	0,00	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	501	300	795	475	475	0	0	0,00	0
70000.96800 SW-Kanal Ostwinkel, Riesenbeck (Bereich der Grundstücke Hausnr. 36, 41 und 48)	4	145	0	0	0	0	0	0,00	0
70000.96810 Hydraulische Sanierung RW-Kanal Bevergerner Str./Emsdettener Str./Wegener Str./Surenburger Str.	0	0	300	0	0	0	0	0,00	0
70000.96820 Erneuerung SW-Kanal Bereich Pumpwerk Surenburger Str.	0	0	230	0	0	0	0	0,00	0
70000.96840 Regenwasserrückhaltebecken für das Baugebiet Riesenbeck-West	40	0	0	0	0	0	0	0,00	0
70000.96930 RW-Kanal Münsterstraße, Riesenbeck (Bereich der Grundstücke 61 - 65)	230	0	0	0	0	0	0	0,00	0
70000.96940 SW- und RW- Kanal im Baugebiet Riesenbeck West, II. BA	0	155	255	410	410	0	0	0,00	0
70000.96950 SW- und RW-Kanal Baugebiet Riesenbeck West	66	0	0	0	0	0	0	0,00	0
70000.96960 SW-Anschluss Kaisereistr./Brumleyst.	84	0	0	0	0	0	0	0,00	0
70000.96980 SW- und RW-Kanal Baugebiet "Südlich Riehenweg", Riesenbeck-Birgte	77	0	10	65	65	0	0	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	501	300	795	475	475	0	0	0,00	0
Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-501	-300	-795	-475	-475	0	0	0,00	0

Erläuterungen zum Produkt 11.538.01 „Öffentliche Abwasserbeseitigung“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die schadlose Beseitigung des anfallenden Schmutz- und Niederschlagswassers (Planung, Bau und Unterhaltung von Entwässerungs- und betriebstechnischen Anlagen).

II. Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan, der die Gebührenhaushalte „Schmutz- bzw. Niederschlagswasserbeseitigung“ abbildet, schließt im Haushaltsjahr 2022 mit einem positiven Ergebnis von 1.360.597 € ab.

Das positive Ergebnis und damit die Abweichung zwischen der Gebührenkalkulation und der haushaltsmäßigen Darstellung sind darauf zurückzuführen, dass die rechtlichen Regelungen zur Gebührenkalkulation (Kommunalabgabengesetz –KAG-) einerseits von den haushaltsmäßigen Darstellungen (Gemeindeordnung und Kommunalhaushaltsverordnung) andererseits klar zu unterscheiden und zu trennen sind. Die Gebührenkalkulation der Schmutz- und Niederschlagswassergebühr richtet sich ausschließlich nach den Bestimmungen des KAG und der hierzu ergangenen Rechtsprechung. Es gilt das Kostendeckungsprinzip. Gebühren sind in Höhe der Kosten festzusetzen.

Unterschiede ergeben sich in verschiedener Hinsicht:

1. Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen (siehe auch die Erläuterung zum Sachkonto 41610) und die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge (siehe auch die Erläuterung zum Sachkonto 43710) wurden bei der Kalkulation der Abwassergebühren wie bisher nicht Gebühren mindernd berücksichtigt. Dies entspricht für den Abwasserbereich der herrschenden Meinung in der Literatur. Diese Rechtsauffassung wird auch von der Gemeindeprüfungsanstalt NRW geteilt. Da die Erträge aus der Auflösung nicht Gebühren mindernd eingesetzt und kostendeckende Gebühren erhoben werden, ergibt sich ein bilanziell positives Ergebnis in Höhe der Erträge aus der Auflösung von Zuwendungen und Beiträgen.
2. Kosten im Sinne des KAG sind nur die leistungs- und betriebsbedingten Kosten. Hierzu gehören nach einschlägiger Rechtsprechung nur Kosten für Personal, das unmittelbar mit der Erstellung der Leistung befasst ist. Dies trifft bei Aufwendungen für ehemalige Bedienstete (Pensionäre) nicht zu. Insoweit sind die Versorgungsaufwendungen für die Pensionäre zwar haushaltsmäßig im Teilergebnisplan darzustellen, im Rahmen der Gebührenkalkulation jedoch nicht ansatzfähig.
3. Die Kalkulation der Abschreibungen erfolgt seit 2013 nach Wiederbeschaffungszeitwerten. Das NKF sieht die Darstellung nach Anschaffungs- und Herstellungswerten vor.

Die Gebührenkalkulation für 2022 lag bei der Aufstellung des Haushaltsplans für 2022 noch nicht vor und wird dem Rat in der Sitzung am 15.12.2021 vorgelegt. Die Gebührenentwicklung der vergangenen Jahre sind den diesem Teilergebnisplan vorangestellten Kennzahlen zu entnehmen.

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41610 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

(Ergebnis 2020 = 202.535,58 €, Ansatz 2021 = 200.000 €, Ansatz 2022 = 195.000 €)

Das Anlagevermögen im Produkt „Öffentliche Abwasserbeseitigung“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

43110 Verwaltungsgebühren

(Ergebnis 2020 = 0,00 €, Ansatz 2021 = 100 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Es handelt sich um Verwaltungsgebühren nach der zum 15.05.2011 in Kraft getretenen Verwaltungsgebührensatzung.

43210 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

(Ergebnis 2020 = 4.220.122,56 €, Ansatz 2021 = 3.982.000 €, Ansatz 2022 = 4.285.000 €)

Benutzungsgebühren ergeben sich aus dem Bereich der Schmutzwasser- und der Regenwasserbeseitigung entsprechend den satzungsmäßigen Regelungen.

43211 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (zahlungsunwirksam)

(Ergebnis 2020 = 52.206,62 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Die Abrechnung der Schmutzwassergebühren erfolgt durch einen Dienstleister im sogenannten rollierenden Verfahren. Für eine periodengerechte Zuordnung ist deshalb eine Verbrauchsabgrenzung vorzunehmen. Hieraus ergeben sich im Rahmen des Jahresabschlusses 2020 zahlungsunwirksame negative Erträge von 52.206,62 €.

43710 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge

(Ergebnis 2020 = 465.603,83 €, Ansatz 2021 = 485.000 €, Ansatz 2022 = 480.500 €)

Das Anlagevermögen im Produkt „Öffentliche Abwasserbeseitigung“ ist teilweise mit Beiträgen Dritter (Kanalanschlussbeiträge, Aufwendungsersatz) finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO werden die Beiträge im Bereich der Abwasserbeseitigung mit jährlich rd. 2 % aufgelöst. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

43810 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich

(Ergebnis 2020 = 225.500,00 €, Ansatz 2021 = 364.000 €, Ansatz 2022 = 219.000 €)

In dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich werden die Kostenüberdeckungen einzelner Jahre erfasst, wobei diese nach § 6 Abs. 2 Satz 3 des Kommunalabgabengesetzes innerhalb eines Zeitraumes von 4 Jahren Gebühren mindernd bzw. stabilisierend eingesetzt werden müssen. Für das Jahr 2022 wurden für die Gebührenhaushalte „Schmutzwasserbeseitigung“ und „Niederschlagswasserbeseitigung“ Auflösungen in Höhe von insgesamt 219.000 € veranschlagt.

44110 Mieten und Pachten

(Ergebnis 2020 = 353,74 €, Ansatz 2021 = 350 €, Ansatz 2022 = 350 €)

Eine Dachfläche der Gebäude der Kläranlage Hörstel ist an die Hörsteler Energie GmbH für den Betrieb einer PV-Anlage vermietet.

44610 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2020 = 20.177,12 €, Ansatz 2021 = 1.500 €, Ansatz 2022 = 1.400 €)

Es handelt sich zum einen um die Erlöse aus der Stromeinspeisung des Blockheizkraftwerkes (BHKW). Zum anderen sind hier Versicherungsleistungen aus Schadensfällen erfasst.

44880 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen

(Ergebnis 2020 = 119.118,30 €, Ansatz 2021 = 200.000 €, Ansatz 2022 = 220.000 €)

Hierbei handelt es sich um die Erstattung der Kosten für die Herstellung der Kontrollschächte auf den Privatgrundstücken. Die entsprechenden Aufwendungen werden unter dem Sach-

konto 52910 erfasst. Die Höhe ist in den einzelnen Jahren sehr unterschiedlich und hängt insbesondere von der Anzahl der neu erschlossenen Baugebiete ab.

45620 Säumniszuschläge und Stundungszinsen.

(Ergebnis 2020 = 165,75 €, Ansatz 2021 = 200 €, Ansatz 2022 = 200 €)

Für die zu zahlenden Kanalanschlussbeiträge werden regelmäßig auf entsprechenden Antrag Stundungen ausgesprochen. Hierfür sind Stundungszinsen zu zahlen.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2020 = 0,00 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 213 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensionsrückstellungen.

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2020 = 25.467,85 €, Ansatz 2021 = 30.000 €, Ansatz 2022 = 21.500 €)

Es handelt sich um vermischte Erträge. Erfasst werden hier u.a. auch die Erträge aus der Verrechnung der Abwasserabgabe mit den Investitionskosten für Außenbereichsanschlüsse.

47210 Bestandsveränderungen

(Ergebnis 2020 = 7.060,37 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Die Bestandsveränderungen beziehen sich auf die Veränderung des jeweils zum Bilanzstichtag zu bewertenden Bestandes an Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen. Hinsichtlich des Produktes „Öffentliche Abwasserbeseitigung“ handelt es sich um Chemikalien und Ersatzteile.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2019 = 590.662,89 €, Ansatz 2020 = 605.977 €, Ansatz 2021 = 594.656 €)

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

52110 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2020 = 171.470,65 €, Ansatz 2021 = 243.000 €, Ansatz 2022 = 243.501 €)

Im Einzelnen handelt es sich hierbei um die Kosten für die Unterhaltung der Kläranlage, der Pumpstationen, der Regenwasserrückhaltebecken und des BHKWs.

52210 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

(Ergebnis 2020 = 134.879,48 €, Ansatz 2021 = 134.000 €, Ansatz 2022 = 134.000 €)

Hierzu gehört die Unterhaltung der Kanalisation. Außerdem werden hier die Kosten für die Beseitigung der im Rahmen der Kanaluntersuchung (SüwV Kan) festgestellten Schäden erfasst, sofern sie nicht aktivierbar sind. Vor allem aus dem letztgenannten Gesichtspunkt ergeben sich in den einzelnen Jahren unterschiedliche Beträge. Weiterhin werden hier die Kosten für die Reinigung der Regenwassereinläufe der Straßen erfasst. Diese sind auf Grund neuer Rechtsprechung nicht mehr der Straßenunterhaltung, sondern der Öffentlichen Abwasserbeseitigung zuzuordnen.

52410 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2020 = 211.547,23 €, Ansatz 2021 = 208.000 €, Ansatz 2022 = 218.000 €)

Erfasst werden hier die Stromkosten und das Wassergeld für die Kläranlage und die Pumpstationen.

52510 Haltung von Fahrzeugen

(Ergebnis 2020 = 8.452,14 €, Ansatz 2021 = 13.000 €, Ansatz 2022 = 13.000 €)

Hierbei handelt es sich um die Kosten für die Unterhaltung der beiden Dienstfahrzeuge der Kläranlage und des Teleskopladens.

52910 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

(Ergebnis 2020 = 488.923,60 €, Ansatz 2021 = 590.800 €, Ansatz 2022 = 671.301 €)

Im Einzelnen geht es im Wesentlichen um die Kosten der Klärschlammverwertung, der Kanaluntersuchungen nach der Selbstüberwachungsverordnung Kanal, die Aufwendungen für die Herstellung von Kontrollschächten und für die Abrechnung der Schmutzwassergebühren durch einen Dienstleister. Die Höhe ist in den einzelnen Jahren sehr unterschiedlich und hängt insbesondere hinsichtlich der Herstellung von Kontrollschächten von der Anzahl der neu erschlossenen Baugebiete ab. Den Aufwendungen stehen entsprechende Erstattungsbeträge gegenüber (siehe Ertragskonto 44880).

57110 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

(Ergebnis 2020 = 1.085.154,25 €, Ansatz 2021 = 1.249.500 €, Ansatz 2022 = 1.246.500 €)

Das Anlagevermögen des Produktes „Öffentliche Abwasserbeseitigung“ besteht im Wesentlichen aus der Kläranlage, den Pumpstationen, den Schmutz- und Regenwasserkanälen, den Druckrohrleitungen und den Regenwasserklär- und -rückhaltebecken. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 73.775,84 €, Ansatz 2021 = 69.700 €, Ansatz 2022 = 73.200 €)

Hierbei handelt es sich um die an das Land NRW zu zahlende Abwasserabgabe nach dem Abwasserabgabengesetz, um Erschwererbeiträge für Abwassereinleitungen an die Unterhaltungsverbände, um Mitgliedsbeiträge an wasserwirtschaftliche Vereinigungen, um den gesetzlichen Beitrag zum Klärschlammfonds und um Kosten für Arbeitskleidung, Öffentliche Bekanntmachungen und Telefongebühren.

54450 Sonstige Steuern

(Ergebnis 2020 = 837,16 €, Ansatz 2021 = 900 €, Ansatz 2022 = 700 €)

Erfasst werden hier die Steuern und Abgaben für die Gebäude und technischen Anlagen sowie Fahrzeuge.

54460 Versicherungen

(Ergebnis 2020 = 8.182,60 €, Ansatz 2021 = 8.500 €, Ansatz 2022 = 9.000 €)

Erfasst werden hier die Versicherungsbeiträge der Gebäude und technischen Anlagen sowie die Kfz-Versicherung der Dienstfahrzeuge.

54990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen auslaufender Verwaltungstätigkeit

(Ergebnis 2020 = 5556,67 €, Ansatz 2021 = 500 €, Ansatz 2022 = 500 €)

Es handelt sich um vermischte Aufwendungen.

54999 Zuführung zu Sonderposten für den Gebührenaussgleich

(Ergebnis 2020 = 455.679,88 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Im Jahresabschluss 2020 hat sich eine Gebührenüberdeckung ergeben, die dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich zugeführt wurde.

48110 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 2.848,28 €, Ansatz 2021 = 5.000 €, Ansatz 2022 = 3.500 €)

Der Haushaltsansatz für 2022 beläuft sich auf insgesamt 3.500 € und beinhaltet die Verrechnung der Kosten für die Fäkalienbehandlung aus privaten Grundstücksentwässerungsanlagen. Die Fäkalien aus den privaten Grundstücksentwässerungsanlagen werden vom Abfuhrunternehmer der Kläranlage zugeführt und dort behandelt. Hierfür hat der Gebührenhaushalt „Private Grundstücksentwässerungsanlagen“ an den Gebührenhaushalt „Öffentliche Abwasserbeseitigung“ ein die Kosten deckendes Entgelt zu zahlen. Dies erfolgt im Wege der inneren Verrechnung.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2019 = 768.258,14 €, Ansatz 2020 = 845.518 €, Ansatz 2021 = 861.707 €)

Der Haushaltsansatz für 2022 beläuft sich auf insgesamt 861.707 € und setzt sich wie folgt zusammen:

- Verrechnung von Sachkosten aus dem Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“	19.107 €
- TUI-Sachkostenaufschlag	10.600 €
- Gemeinkostenaufschlag für Querschnittsfunktionen	54.000 €
- Innere Verrechnung für Leistungen des Baubetriebshofes	2.000 €
- Kalkulatorische Zinsen	<u>776.000 €</u>
- Summe	861.707 €

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

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

Die Höhe der für Leistungen des Baubetriebshofes zu verrechnenden Kosten richtet sich nach dem Umfang der voraussichtlichen bzw. tatsächlichen Inanspruchnahme.

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

III. Teilfinanzplan

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

Maßnahme 538.01/0/001 Beiträge und beitragsähnliche Einzahlungen

70000.35000/35010 Kanalanschlussbeiträge

An Kanalanschlussbeiträgen werden

- aus Anlass der Veräußerung von Bauplätzen durch die Stadt in den verschiedenen Baugebieten sowie aus Anlass der Veräußerung von Flächen in Industrie- und Gewerbegebieten,
- für die entwässerungsmäßige Erschließung privater Bauplätze in Baugebieten und
- für die entwässerungsmäßige Erschließung von Grundstücken im Außenbereich

in den verschiedenen Haushaltsjahren entsprechende Einzahlungen erwartet. Die Höhe hängt jeweils vom Umfang der in den einzelnen Jahren vorgesehenen Kanalbaumaßnahmen ab.

70000.35020 Anteilige Erschließungsbeitragseinnahmen

Im beitragsfähigen Aufwand der Erschließungsmaßnahmen sind Beträge für die Herstellung von Entwässerungseinrichtungen für die Abführung des Oberflächenwassers enthalten. Diese Anteile für Straßenentwässerung in den Erschließungsbeitragseinnahmen stehen nicht dem Produkt „Gemeindestraßen“, sondern dem Produkt „Öffentliche Abwasserbeseitigung“ zu. Die Quote wird regelmäßig überprüft und beträgt derzeit 9,88 %.

Maßnahme 538.01/1/003 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge -Abwasserbeseitigung-

70000.96060 Beschaffung von Fahrzeugen, Maschinen und Geräten für die Abwasserbeseitigung

Für das Jahr 2022 und für die nachfolgenden Finanzplanungsjahre sind für die Beschaffung von Maschinen und technischen Anlagen Mittel in Höhe von jeweils 5.000 € eingeplant.

Maßnahme 538.01/1/005 Stadtteilübergreifende Maßnahmen der Abwasserbeseitigung

70000.96000 Grundstücksanschlüsse für die Abwasserbeseitigung

Der Umfang der in den einzelnen Jahren anfallenden Grundstücksanschlüsse ist nur schwer kalkulierbar. Entsprechend den Erfahrungen aus Vorjahren wurden in den einzelnen Jahren jeweils 85.000 € veranschlagt.

70000.96020 Planungskosten für Abwassermaßnahmen

Für die Durchführung allgemeiner Planungen im Abwasserbereich wurden in den einzelnen Haushaltsjahren jeweils 25.000 € veranschlagt. Planungskosten für konkrete Abwassermaßnahmen werden den jeweiligen Investitionsmaßnahmen zugeordnet.

70000.96050 Verlängerung von Kanälen zur Erschließung von Einzelbaumaßnahmen

Für die entwässerungsmäßige Erschließung einzelner Bauvorhaben wurde es in den vergangenen Jahren mehrfach erforderlich, vorhandene Kanalisationsleitungen zu verlängern. Um auch künftig weiteren Grundstückseigentümern den Anschluss an die öffentliche Abwasseranlage durch die Verlängerung von vorhandenen Kanalisationsleitungen zu ermöglichen, wurden in den einzelnen Haushaltsjahren jeweils 20.000 € veranschlagt.

70000.96090 Sanierung von Anlagen der Abwasserbeseitigung

Durch die Erkenntnisse aus der Zweitbefahrung des Kanalnetzes bzw. bei der Durchführung von Reparaturarbeiten ergeben sich regelmäßig Notwendigkeiten zur Sanierung bzw. Erneuerung von Abwasserkanälen. Darüber hinaus fallen Kosten für auszutauschende Pumpen und sonstige Einrichtungsgegenstände der Kläranlage und der Pumpstationen an. Für diese Zwecke wurden im Etat 2022 und in den nachfolgenden Finanzplanungsjahren jeweils 25.000 € eingeplant.

70000.96100 SW-Anschlüsse im Außenbereich

In den vergangenen Jahren wurde regelmäßig von einzelnen Grundstückseigentümern im Außenbereich der Anschluss an die öffentliche Abwasseranlage beantragt. Weiterhin werden derzeit Kleinkläranlagenbetreiber vom Kreis Steinfurt vermehrt aufgefordert, ältere Kleinkläranlagen aufzugeben und einen Anschluss an das öffentliche Abwassernetz zu beantragen. Hierfür wurden in den einzelnen Jahren jeweils 54.000 € eingeplant.

Maßnahme 538.01/1/006 Abwasserbeseitigungsmaßnahmen im Stadtteil Bevergern

70000.96140 RW-Kanal in der Verbindungsstraße Saltenwiesestiege – Kreimershoek aufgrund der neuen Brücke

In Bevergern ist der Neubau einer Brücke über die Bevergerner Aa im Bereich der Gewerbegebiete Kreimershoek/Saltenwiese vorgesehen. Die Anbindung der Brücke erfolgt über die Verlängerung der Straßen Saltenwiesestiege und Kreimershoek. Für die Verlegung des RW-Kanals in diesen Straßenverlängerungen fallen voraussichtlich Kosten in Höhe von insgesamt 170.000 € an. In 2021 wurden Planungskosten in Höhe von 20.000 € veranschlagt. Für die Umsetzung der Maßnahme sind in den Jahren 2023 und 2024 je 75.000 € berücksichtigt worden.

70000.96240 SW- und RW-Kanalisation in Baugebiet Bevergern

Es gibt in Bevergern die Möglichkeit, ein neues Baugebiet zu erschließen. Hierfür wurden für 2023 und 2024 für die entwässerungsmäßige Erschließung Mittel in Höhe von je 150.000 € veranschlagt.

70000.96280 RW-Kanal im Zuge der Verlegung der Tuchmacherstraße im Gewerbegebiet Kreimershoek

Die Tuchmacherstraße im Gewerbegebiet Kreimershoek muss verlegt werden. Die Gesamtkosten belaufen sich auf 190.000 €. Für die Umsetzung der Maßnahme wurden in 2024 20.000 € und in 2025 85.000 € veranschlagt. Der Restbetrag von 85.000 € ist dann in 2026 zu berücksichtigen.

70000.96830 Erneuerung der Abwasserdruckrohrleitung Riesenbeck-Bevergern

Die bestehende Abwasserdruckrohrleitung aus dem Jahre 1978/79 besteht aus Asbestzementrohren und hatte in den zurückliegenden Jahren und auch in jüngster Vergangenheit aufgrund von Materialermüdungen bereits einige Rohrbrüche. Eine Sanierung ist zwingend erforderlich. Zur Planung und zur Anfinanzierung wurden im Etat 2019 Haushaltsmittel von 70.000 € veranschlagt. Für die weiteren Baukosten des I. Bauabschnittes wurden in 2021 500.000 € veranschlagt. Die Umsetzung des II. BA soll in 2023/2024 erfolgen. Daher wurden in 2023 150.000 € und in 2024 1.000.000 € veranschlagt.

Maßnahme 538.01/1/007 Abwasserbeseitigungsmaßnahmen im Stadtteil Dreierwalde

70000.35170 Kostenbeteiligung des Landes an den Unterhaltungskosten der gemeinsamen Haupterschließung (Abwasser) der MRV-Klinik und des Gewerbegebietes

Das Land NRW beteiligt sich lt. dem abgeschlossenen städtebaulichen Vertrag an den zukünftigen Kosten der Unterhaltung der Erschließungsanlage, die sowohl der Erschließung der MRV-Klinik als auch des Gewerbegebietes des ehem. Flugplatzes Dreierwalde dient. Es wurde für das Jahr 2023 ein Betrag von 640.000 € veranschlagt.

70000.35160 Kostenbeteiligung des Landes an der entwässerungsmäßigen Erschließung des ehemaligen Flugplatzes Dreierwalde, I. BA

70000.96310 Entwässerungsmäßige Erschließung des ehemaligen Flugplatzes Dreierwalde I. BA

Mit dem I. Bauabschnitt der entwässerungsmäßigen Erschließung des ehem. Flugplatzes Dreierwalde wird die Maßregelvollzugsklinik und der I. Bauabschnitt des Gewerbegebietes erschlossen. Von den geschätzten Gesamtkosten von 2.350.000 € wurden 250.000 € bereits 2017 veranschlagt. In 2020 wurden 1.000.000 € und in 2021 wurden 1.100.000 € veranschlagt. Ein Teil der Gesamtkosten ist vom Land NRW als Träger der Maßregelvollzugsklinik gem. dem abgeschlossenen städtebaulichen Vertrag zu erstatten. In 2021 wurden hierfür 379.000 € und in 2022 624.000 € veranschlagt.

70000.96300 Entwässerungsmäßige Erschließung Energie-Innovationspark ehem. Flugplatz Dreierwalde

Die Gesamtkosten für den RW- und SW-Kanal für den Energie-Innovationspark belaufen sich auf insgesamt 1.200.000 €. Hiervon wurden 50.000 € in 2022 und je 575.000 € in 2023 und 2024 veranschlagt.

70000.96360 Entwässerungsmäßige Erschließung Gewerbepark ehem. Flugplatz Dreierwalde, II. BA.

Die Gesamtkosten für den RW- und SW-Kanal für den II. BA Gewerbepark belaufen sich auf insgesamt 1.000.000 €. Hiervon wurden 50.000 € in 2022 und je 475.000 € in 2023 und 2024 veranschlagt.

70000.96390 SW- und RW-Kanalisation im Baugebiet Dreierwalde

In Dreierwalde ist für die kommenden Jahre die Erschließung eines neuen Baugebietes vorgesehen, um Bauplätze anbieten zu können. Für die Maßnahme wurden im Jahr 2024 20.000 € und im Jahr 2025 200.000 € veranschlagt.

Maßnahme 538.01/1/008 Abwasserbeseitigungsmaßnahmen im Stadtteil Hörstel

70000.96400 SW- und RW-Kanalisation im Baugebiet Hörstel

In Hörstel ist für die kommenden Jahre die Erschließung eines neuen Baugebietes vorgesehen, um Bauplätze anbieten zu können. Für die Maßnahme wurden im Jahr 2024 20.000 € und in 2025 400.000 € veranschlagt.

70000.96470 Erneuerung Maschinentechnik und bauliche Sanierung SW-Pumpwerk Poggenortstraße, Hörstel

Die Maschinentechnik des Pumpwerkes ist aufgrund Verschleiß abgängig und muss erneuert werden. Die Gesamtkosten belaufen sich einschl. der baulichen Sanierung auf 200.000 € und wurden in 2022 veranschlagt.

70000.96630 Hydraulische Sanierung RW-Kanal Wiesenstr./Rheiner Str.

Durch die Bebauung von Grundstücken an der Wiesenstraße und der damit verbundenen Flächenversiegelung wird der RW-Kanal in diesem Bereich noch stärker beansprucht. Da der RW-Kanal in diesem Bereich gem. dem Niederschlagswasserbeseitigungskonzept bereits jetzt tlw. überlastet ist, ist es notwendig, den Kanal im Bereich Wiesenstr./Rheiner Str. tlw. zu erweitern und hydraulisch zu sanieren. Die Gesamtkosten für diese Maßnahme belaufen sich auf 370.000 €. Die Kosten wurden in 2022 veranschlagt.

70000.96640 SW- und RW-Kanal Baugebiet „Uferquartier“, Hörstel

Die Gesamtkosten für die Erschließung des Baugebietes belaufen sich lt. einer aktuellen Kostenschätzung auf rd. 740.000 €. Die Erschließung soll nach Rechtskraft des Bebauungsplanes in 2022 beginnen. Da bisher bereits Mittel in Höhe von 640.000 € veranschlagt wurden, wurde der Restbetrag von 100.000 € in 2022 berücksichtigt.

Maßnahme 538.01/1/009 Abwasserbeseitigungsmaßnahmen im Stadtteil Riesenbeck

70000.96810 Hydraulische Sanierung RW-Kanal Bevergerner Str./Emsdettener Str./Wegener Str./Surenburger Str.

Das Niederschlagswasserbeseitigungskonzept zeigt im Bereich der Bevergerner Str. und der Emsdettener Str. eine Überlastung des Kanals bei Starkregenereignissen auf. Durch die Innenverdichtung im Zuge des Gärtner Viertels steigt die Belastung des Kanals weiter an. Der Kanal in der Bevergerner Str., Emsdettener Str., Wegener Str. und Surenburger Str. ist daher mittelfristig zu sanieren. Der Kanal in der Emsdettener Str. und der Wegenerstraße soll im Zuge der Sanierung der Straßen saniert werden. Als erster Schritt soll in 2022 der RW-Kanal in der Surenburger Str. hydraulisch saniert werden. Die Kosten belaufen sich auf 300.000 € und wurden in 2022 veranschlagt.

70000.96820 Erneuerung SW-Kanal Bereich Pumpwerk Surenburger Str.

Durch die Veräußerung des Grundstückes der alten Kläranlage in Riesenbeck ist es notwendig, den SW-Kanal von diesem Grundstück zu entfernen und umzulegen. Für diese Maßnahme werden die Kosten in Höhe von 230.000 € in 2022 veranschlagt.

70000.96940 SW- und RW-Kanal Baugebiet Riesenbeck West, II. BA

Die gesamte weitere Erschließung des Baugebietes Riesenbeck West mit der SW- und RW-Kanalisation soll insgesamt in einem II. Bauabschnitt im Jahr 2022 und 2023 erfolgen. Die Gesamtkosten belaufen sich auf insgesamt 820.000 €. Unter Berücksichtigung der bereits in 2021 veranschlagten Mittel von 155.000 € wurden in 2022 255.000 € und in 2023 410.000 €

veranschlagt. Damit der Gesamtauftrag bereits in 2022 vergeben werden kann, wurde eine entsprechende Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 410.000 € in 2022 eingestellt.

70000.96980 SW- und RW-Kanal Baugebiet „Südlich Riehenweg“, Riesenbeck-Birgte

Die weitere Erschließung des Baugebietes „Südlich Riehenweg“ für den II. BA soll im Jahr 2022 und 2023 erfolgen. Die Kosten in Höhe von 75.000 € wurden daher in 2022 mit 10.000 € und in 2023 mit 65.000 € veranschlagt. Damit der Gesamtauftrag bereits in 2022 vergeben werden kann, wurde eine entsprechende Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 65.000 € in 2022 eingestellt.

Produkt**11.538.02**

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.538	Abwasserbeseitigung
Produkt	11.538.02	Private Grundstücksentwässerungsanlagen

Produktverantwortlicher

Käller, Michael

Beschreibung

Schadlose Beseitigung des anfallenden Abwassers aus privaten Grundstücksentwässerungsanlagen

Auftragsgrundlage

Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Kommunale Satzung

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,05	0,05	0,06	0,06	0,06	0,05	0,05	0,05	0,07	0,04

Bewirtschaftungsregeln

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen dieses Produktes werden gemäß § 21 KomHVO zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.

Weitergehende Bewirtschaftungsregeln ergeben sich aus dem entsprechenden Abschnitt des Vorberichtes zum Haushaltsplan.

Erläuterungen und Hinweise

Die Erläuterung zu diesem Produkt ist der umseitigen Tabelle zu entnehmen.

Erläuterung zu diesem Produkt:

Entwicklung der Gebühren:

Jahr	Grundgebühr je Entsorgungs- vorgang €	Verbrauchsgebühr Kleinkläranlagen €/cbm	Verbrauchsgebühr abflusslose Gruben €/cbm
2001	71,07	21,32	9,61
2002	71,00	21,50	9,80
2003	90,00	21,50	9,80
2004	90,00	21,50	9,80
2005	90,00	21,50	9,80
2006	90,00	21,50	9,80
2007	110,00	24,50	11,60
2008	135,00	24,50	11,60
2009	135,00	24,50	11,60
2010	135,00	24,50	11,60
2011	135,00	24,50	11,60
2012	135,00	24,50	11,60
2013	146,00	27,00	14,00
2014	146,00	27,00	14,00
2015	146,00	27,00	14,00
2016	146,00	27,00	14,00
2017	146,00	27,00	14,00
2018	146,00	27,00	14,00
2019	190,00	30,00	15,00
2020	190,00	30,00	15,00
2021	225,00	30,00	15,00

Teilergebnisplan 2022

11.538.02

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung
Produkt: 11.538.02 Private Grundstücksentwässerungsanlagen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.247,90	14.136	12.000	12.000	12.000	12.000
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	9.247,90	14.136	12.000	12.000	12.000	12.000
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	101,94	0	0	0	0	0
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	101,94	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	9.349,84	14.136	12.000	12.000	12.000	12.000
11 -	Personalaufwendungen	4.892,68	4.477	2.891	2.962	3.037	3.113
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	594,36	608	0	0	0	0
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	3.035,80	2.748	2.249	2.305	2.363	2.422
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	236,46	215	174	178	183	187
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	614,73	571	467	478	490	503
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	27,95	30	1	1	1	1
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	279,33	247	0	0	0	0
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	104,05	58	0	0	0	0
12 -	Versorgungsaufwendungen	441,75	392	0	0	0	0
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	292,25	282	0	0	0	0
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	74,07	73	0	0	0	0
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	17,85	16	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	57,58	21	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.930,13	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.930,13	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	28,99	236	200	200	200	200
	54310000 Geschäftsaufwendungen	28,99	236	200	200	200	200
17 =	Ordentliche Aufwendungen	8.293,55	10.105	7.091	7.162	7.237	7.313
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	1.056,29	4.031	4.909	4.838	4.763	4.687
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)	1.056,29	4.031	4.909	4.838	4.763	4.687
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)	1.056,29	4.031	4.909	4.838	4.763	4.687
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.018,12	-6.099	-4.732	-4.726	-4.789	-4.853
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.018,12	-6.099	-4.732	-4.726	-4.789	-4.853

Teilergebnisplan 2022

11.538.02



Produktbereich:

Produktgruppe:

Produkt:

11

11.538

11.538.02

Ver- und Entsorgung

Abwasserbeseitigung

Private Grundstücksentwässerungsanlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.961,83	-2.068	177	112	-26	-166
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-2.961,83	-2.068	177	112	-26	-166

Teilfinanzplan 2022**11.538.02****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.538	Abwasserbeseitigung
Produkt	11.538.02	Private Grundstücksentwässerungsanlagen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.124,43	14.136	12.000	0	12.000	12.000	12.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	101,94	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.226,37	14.136	12.000	0	12.000	12.000	12.000
10 - Personalauszahlungen	4.509,30	4.172	2.891	0	2.962	3.037	3.113
11 - Versorgungsauszahlungen	366,32	355	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.230,01	5.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	89,47	236	200	0	200	200	200
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.195,10	9.763	7.091	0	7.162	7.237	7.313
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.031,27	4.373	4.909	0	4.838	4.763	4.687
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 11.538.02 „Private Grundstücksentwässerungsanlagen“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die schadlose Beseitigung des anfallenden Abwassers aus privaten Grundstücksentwässerungsanlagen.

II. Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan, der den Gebührenhaushalt „Private Grundstücksentwässerungsanlagen“ abbildet, schließt im Haushaltsjahr 2022 mit einem Positiv-Saldo von 177 € ab.

Die Abweichung zwischen der Gebührenkalkulation und der haushaltsmäßigen Darstellung ist darauf zurückzuführen, dass unterschiedliche Regelungen zwischen dem Kommunalabgabengesetz (KAG) einerseits und dem kommunalen Haushaltsrecht andererseits bestehen. Die Gebührenkalkulation richtet sich nach dem KAG. Hierfür gilt das Kostendeckungsprinzip. Gebühren sind in Höhe der Kosten festzusetzen. Kosten im Sinne des KAG sind nur die leistungs- und betriebsbedingten Kosten. Hierzu gehören nach einschlägiger Rechtsprechung nur Kosten für Personal, das unmittelbar mit der Erstellung der Leistung befasst ist. Dies trifft bei Aufwendungen für ehemalige Bedienstete (Pensionäre) nicht zu. Insoweit sind die Versorgungsaufwendungen für die Pensionäre zwar haushaltsmäßig im Teilergebnisplan darzustellen, im Rahmen der Gebührenkalkulation jedoch nicht ansatzfähig.

Die Gebührenkalkulation für 2022 lag bei der Aufstellung des Haushaltsplans für 2022 noch nicht vor und wird dem Rat in der Sitzung am 15.12.2021 vorgelegt. Die Gebührenentwicklung der vergangenen Jahre sind den diesem Teilergebnisplan vorangestellten Kennzahlen zu entnehmen.

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

43210 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

(Ergebnis 2020 = 9.247,90 €, Ansatz 2021 = 14.136 €, Ansatz 2022 = 12.000 €)

Erfasst werden hier die Gebühren für die Entsorgung der privaten Grundstücksentwässerungsanlagen. Durch die in den letzten Jahren an die Schmutzwasserkanalisation angeschlossenen Grundstücke, z. B. in Ostenwalde, verringert sich das Gebührenaufkommen. Außerdem wird hier die Kleineinleiterabgabe erfasst. Dabei handelt es sich um einen durchlaufenden Posten. Diese ist von den Eigentümern zu zahlen, sofern sich die private Grundstücksentwässerungsanlage nicht in einem rechtlich ordnungsgemäßen Zustand befindet, und in voller Höhe an das Land NRW abzuführen.

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2020 = 101,94 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Es handelt sich um Vermischte Erträge.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 5.334,43 €, Ansatz 2021 = 4.869 €, Ansatz 2022 = 2.891 €)

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

52910 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

(Ergebnis 2020 = 2.930,13 €, Ansatz 2021 = 5.000 €, Ansatz 2022 = 4.000 €)

Hierbei handelt es sich um die Vergütung des Fremunternehmers, der mit der Abfuhr des aus privaten Grundstücksentwässerungsanlagen zu entsorgenden Abwassers beauftragt ist.

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 28,99 €, Ansatz 2021 = 236 €, Ansatz 2022 = 200 €)

Hierbei handelt es sich um die an das Land NRW abzuführende Kleininleiterabgabe (siehe Sachkonto 43210) und um die Kosten für öffentliche Bekanntmachungen (z. B. Satzungen).

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 4.018,12 €, Ansatz 2021 = 6.099 €, Ansatz 2022 = 4.732 €)

Der Haushaltsansatz für 2022 beläuft sich auf insgesamt 4.732 € und setzt sich wie folgt zusammen:

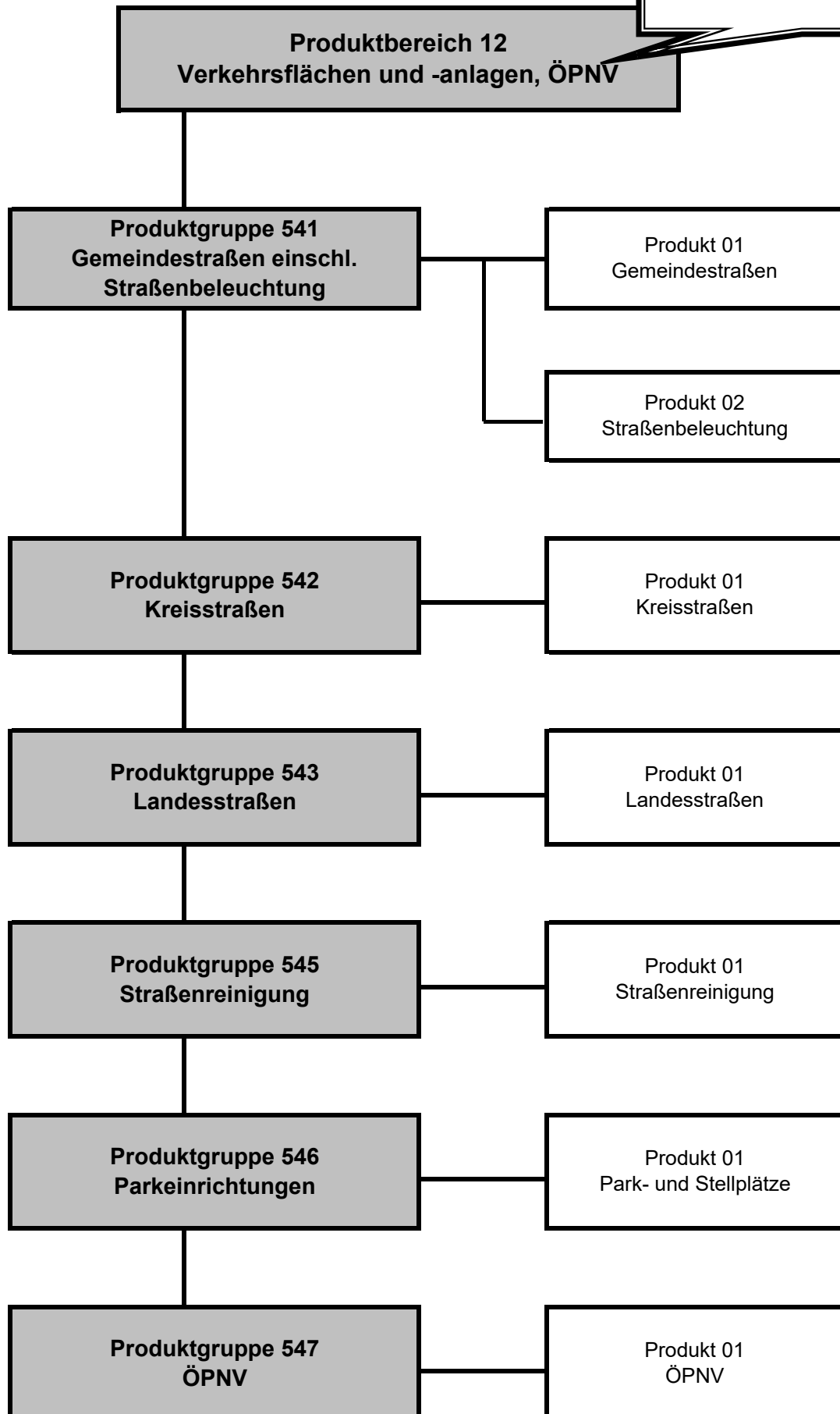
- Verrechnung von Sachkosten aus dem Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“	362 €
- TUI-Sachkostenaufschlag	220 €
- Gemeinkostenaufschlag für Querschnittsfunktionen	650 €
- Verrechnung der Kosten für die Fäkalienbehandlung aus privaten Grundstücksentwässerungsanlagen	<u>3.500 €</u>
- Summe	4.732 €

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

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

Die Fäkalien aus den privaten Grundstücksentwässerungsanlagen werden vom Abfuhrunternehmer der Kläranlage zugeführt und dort behandelt. Hierfür hat der Gebührenhaushalt „Private Grundstücksentwässerungsanlagen“ an den Gebührenhaushalt „Öffentliche Abwasserbeseitigung“ ein die Kosten deckendes Entgelt zu zahlen. Dies erfolgt im Wege der inneren Verrechnung.

Saldo
Erträge./.Aufwendungen:
-3.138.192 €
Saldo der Investitionen:
779.000 €



Produkt**12.541.01**

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

Produktverantwortlicher

Wessling, Andreas

Beschreibung

- Planung, Bau und Unterhaltung von Gemeindestraßen einschl. Straßenbeleuchtung und Straßenbegleitgrün
- Erhebung von Erschließungs- und Straßenbaubeiträgen

Auftragsgrundlage

Straßen- und Wegegesetz, Baugesetzbuch, Kommunalabgabengesetz, Kommunale Satzungen, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Verkehrsteilnehmer, Straßenanlieger

Personaleinsatz

Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	2,60	2,61	2,59	2,41	2,41	2,01	2,69	2,89	2,68	2,73

Bewirtschaftungsregeln

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen dieses Produktes werden gemäß § 21 KomHVO zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.

Weitergehende Bewirtschaftungsregeln ergeben sich aus dem entsprechenden Abschnitt des Vorberichtes zum Haushaltsplan.

Teilergebnisplan 2022

12.541.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		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	434.281,09	443.000	443.000	395.000	413.000	422.000
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	434.281,09	443.000	443.000	395.000	413.000	422.000
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	622.976,19	627.000	653.000	657.000	674.000	692.000
	43710000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	622.976,19	627.000	653.000	657.000	674.000	692.000
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	9.372,26	6.300	1.506.377	25.584	45.103	45.108
	45620000 Säumniszuschläge und Stundungszinsen	3.890,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	77	84	103	108
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	5.149,75	5.000	1.505.000	5.000	5.000	5.000
	45911000 Andere sonstige ordentliche Erträge - zahlungsunwirksam-	332,51	300	300	19.500	39.000	39.000
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	1.141,26	0	0	0	0	0
	47210000 Bestandsveränderungen	1.141,26	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	1.067.770,80	1.076.300	2.602.377	1.077.584	1.132.103	1.159.108
11 -	Personalaufwendungen	213.091,27	187.436	200.187	205.214	210.400	215.503
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	1.486,80	1.520	2.065	2.117	2.170	2.224
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	166.054,61	144.647	153.598	157.438	161.374	165.409
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	11.488,04	11.204	11.957	12.256	12.562	12.876
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	33.032,85	29.194	31.504	32.292	33.099	33.927
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	69,92	106	131	133	135	137
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	698,76	619	717	750	813	696
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	260,29	146	215	228	247	234
12 -	Versorgungsaufwendungen	1.105,02	983	1.172	1.191	1.207	1.226
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	731,06	706	868	884	900	916
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	185,28	183	235	239	244	249
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	44,65	41	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	144,03	53	69	68	63	61
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	927.772,36	1.026.200	2.447.000	962.300	977.600	992.900
	52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	483.664,77	590.200	2.059.000	572.300	585.600	598.900
	52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	379.632,76	384.000	388.000	390.000	392.000	394.000
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	64.474,83	52.000	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	1.640.387,18	1.698.000	1.734.000	1.597.000	1.665.000	1.730.000
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	1.640.387,18	1.698.000	1.734.000	1.597.000	1.665.000	1.730.000
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	61.697,33	48.650	66.150	51.150	51.150	69.150
	54220000 Mieten und Pachten	846,47	850	850	850	850	850
	54310000 Geschäftsaufwendungen	29.290,43	15.800	33.300	18.300	18.300	36.300
	54450000 Sonstige Steuern	31.364,63	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
	54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	195,80	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	2.844.053,16	2.961.269	4.448.509	2.816.855	2.905.357	3.008.779
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.776.282,36	-1.884.969	-1.846.132	-1.739.271	-1.773.254	-1.849.671
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

Teilergebnisplan 2022

12.541.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.776.282,36	-1.884.969	-1.846.132	-1.739.271	-1.773.254	-1.849.671
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)	-1.776.282,36	-1.884.969	-1.846.132	-1.739.271	-1.773.254	-1.849.671
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	9.757,75	26.600	21.200	21.500	21.800	22.100
48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.757,75	26.600	21.200	21.500	21.800	22.100
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-846.986,94	-910.127	-936.330	-889.278	-935.026	-977.761
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-846.986,94	-910.127	-936.330	-889.278	-935.026	-977.761
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.613.511,55	-2.768.496	-2.761.262	-2.607.049	-2.686.480	-2.805.332
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-2.613.511,55	-2.768.496	-2.761.262	-2.607.049	-2.686.480	-2.805.332



Teilfinanzplan 2022

12.541.01

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	8.840,42	6.000	1.506.000	0	6.000	6.000	6.000
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.840,42	6.000	1.506.000	0	6.000	6.000	6.000
10 - Personalauszahlungen	212.132,22	186.671	199.255	0	204.236	209.340	214.573
11 - Versorgungsauszahlungen	916,34	889	1.103	0	1.123	1.144	1.165
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	989.419,06	1.026.200	2.447.000	0	962.300	977.600	992.900
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	60.779,98	48.650	66.150	0	51.150	51.150	69.150
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.263.247,60	1.262.410	2.713.508	0	1.218.809	1.239.234	1.277.788
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.254.407,18	-1.256.410	-1.207.508	0	-1.212.809	-1.233.234	-1.271.788
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	123.326,17	93.000	0	0	1.560.000	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.062.861,21	1.930.000	2.140.000	0	967.000	724.000	376.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	1.186.187,38	2.023.000	2.140.000	0	2.527.000	724.000	376.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	1.350.004,86	2.039.000	1.234.000	490.000	2.807.000	1.957.000	1.144.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	1.350.004,86	2.039.000	1.234.000	490.000	2.807.000	1.957.000	1.144.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-163.817,48	-16.000	906.000	-490.000	-280.000	-1.233.000	-768.000



B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025		
	in TEUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 541.01/0/001

Erschließungsbeiträge und beitragsähnliche Entgelte

Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.062	1.005	605	0	967	724	376	0,00	0
68810000 Beiträge und ähnliche Entgelte	1.062	1.005	605	0	967	724	376	0,00	0
63000.35070 Erschließungsbeiträge (Industrie- und Gewerbeflächen)	82	50	50	0	50	30	30	0,00	0
63000.35080 Erschließungsbeiträge Grundstücke Gewerbe- und Energie-Innovationspark ehem. Flugplatz Dreierwalde	0	0	0	0	72	144	216	0,00	0
63000.35110 Erschließungsbeiträge (Abschlusszahlungen)	321	65	360	0	170	90	0	0,00	0
63000.35120 Erschließungsbeiträge (Vorauszahlungen)	660	890	195	0	675	460	130	0,00	0
Summe der investiven Einzahlungen	1.062	1.005	605	0	967	724	376	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.062	1.005	605	0	967	724	376	0,00	0

Maßnahme: 541.01/1/003

Wirtschaftswegebau

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	200	200	0	200	200	200	0,00	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0	200	200	0	200	200	200	0,00	0
63000.96220 Ausbau von Wirtschaftswegen	0	200	200	0	200	200	200	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	0	200	200	0	200	200	200	0,00	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	-200	-200	0	-200	-200	-200	0,00	0

Maßnahme: 541.01/1/004

Brückenbau

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	37	50	0	0	500	0	0	0,00	0
78530000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	37	50	0	0	500	0	0	0,00	0
63000.96030 Neubau von Brücken	37	50	0	0	500	0	0	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	37	50	0	0	500	0	0	0,00	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-37	-50	0	0	-500	0	0	0,00	0

Maßnahme: 541.01/1/006

Radwegebau

[illegible]



Teilfinanzplan 2022

12.541.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzh- lungen/ -auszah- lungen
	in TEUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 541.01/1/008
Straßenbau -allgemein-

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	93	0	0	0	0	0	0,00	0
68110000 Investitionszuwendungen Land	0	93	0	0	0	0	0	0,00	0
63000.35170 Landeszuweisung für die Sanierung eines Teilstückes der Kanalstraße, Bevergern	0	93	0	0	0	0	0	0,00	0
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0
68810000 Beiträge und ähnliche Entgelte	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0
63000.35140 Anteil Anlieger verkehrsberuhigende Maßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Summe der investiven Einzahlungen	0	93	0	0	0	0	0	0,00	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	59	194	72	0	322	322	22	0,00	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	59	194	72	0	322	322	22	0,00	0
63000.96010 Straßenbaumaßnahmen -allgemein-	6	22	22	0	22	22	22	0,00	0
63000.96020 Straßensanierung eines Teilstückes der Kanalstraße, Bevergern	0	122	0	0	0	0	0	0,00	0
63000.96040 Verbindungsstraße Saltenwiesestiege - Kreimershoek aufgrund der neuen Brücke	0	50	50	0	300	300	0	0,00	0
63000.96080 Bürgersteigpflasterung Kreuzstraße, Dreierwalde	3	0	0	0	0	0	0	0,00	0
63000.96230 Herstellung einer barrierefreien Pflasterung im Ortskern Riesenbeck und Bevergern	50	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	59	194	72	0	322	322	22	0,00	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-59	-101	-72	0	-322	-322	-22	0,00	0

Maßnahme: 541.01/1/010
Erschließung von Wohnbaugebieten im Stadtteil Bevergern

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	79	85	25	0	100	100	0	0,00	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	79	85	25	0	100	100	0	0,00	0
63000.96330 Baustraßen im Baugebiet Bevergern	0	0	0	0	100	100	0	0,00	0
63000.96350 Baustraßen im Baugebiet An der Kleimühle, Bevergern	5	85	25	0	0	0	0	0,00	0
63000.96360 Baustraßen Baugebiet Zum Hügel, Bevergern	74	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	79	85	25	0	100	100	0	0,00	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-79	-85	-25	0	-100	-100	0	0,00	0



Teilfinanzplan 2022

12.541.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzh- lungen/ -auszah- lungen
	in TEUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 541.01/1/011
Wohnstraßenausbau im Stadtteil Bevergern

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	380	0	30	215	215	0	15	0,00	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	380	0	30	215	215	0	15	0,00	0
63000.96380 Ausbau des restlichen Teilstückes Zum Hügel und Ausbau eines Teilstück Zum Galgenkamp, Bevergern	0	0	0	0	0	0	15	0,00	0
63000.96390 Wohnstraßen Baugebiet Rodder Straße (Stüwweplacken), Bevergern	0	0	30	215	215	0	0	0,00	0
63000.96650 Wohnstraßen Baugebiet Zum Hügel (Straße Zum Hügel), Bevergern	69	0	0	0	0	0	0	0,00	0
63000.96660 Wohnstraßen Baugebiet Zum Hügel (Wollgrasweg, Gagelstrauchweg, Binsenweg), Bevergern	311	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	380	0	30	215	215	0	15	0,00	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-380	0	-30	-215	-215	0	-15	0,00	0

Maßnahme: 541.01/1/012
Erschließung von Wohnbaugebieten im Stadtteil Dreierwalde

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	77	0	0	0	0	20	100	0,00	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	77	0	0	0	0	20	100	0,00	0
63000.96320 Baustraßen im Baugebiet Südstraße, Dreierwalde	77	0	0	0	0	0	0	0,00	0
63000.96500 Baustraßen im Baugebiet Dreierwalde	0	0	0	0	0	20	100	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	77	0	0	0	0	20	100	0,00	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-77	0	0	0	0	-20	-100	0,00	0

Maßnahme: 541.01/1/013
Wohnstraßenausbau im Stadtteil Dreierwalde

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	40	215	0	0	0	0	0	0,00	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	40	215	0	0	0	0	0	0,00	0
63000.96270 Umgestaltung des Einmündungsbereiches Brückenstraße, Dreierwalde	27	0	0	0	0	0	0	0,00	0
63000.96280 Wohnstraßen Baugebiet Löcken Kamp II. BA., Dreierwalde	13	215	0	0	0	0	0	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	40	215	0	0	0	0	0	0,00	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-40	-215	0	0	0	0	0	0,00	0



Teilfinanzplan 2022

12.541.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in TEUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 541.01/1/014
Erschließung von Wohnbaugebieten im Stadtteil Hörstel

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	32	0	130	0	0	20	200	0,00	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	32	0	130	0	0	20	200	0,00	0
63000.96615 Baustraßen im Baugebiet Hörstel	0	0	0	0	0	20	200	0,00	0
63000.96625 Baustraßen im Baugebiet Niehe, III. BA, Hörstel	19	0	0	0	0	0	0	0,00	0
63000.96630 Baustraßen im Baugebiet "Uferquartier", Hörstel	13	0	130	0	0	0	0	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	32	0	130	0	0	20	200	0,00	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-32	0	-130	0	0	-20	-200	0,00	0

Maßnahme: 541.01/1/015
Wohnstraßenausbau im Stadtteil Hörstel

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	273	0	72	0	0	0	0	0,00	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	273	0	72	0	0	0	0	0,00	0
63000.96670 Wohnstraßen im Baugebiet Niehe (Rählmannstraße), Hörstel	104	0	0	0	0	0	0	0,00	0
63000.96680 Wohnstraßen Baugebiet Niehe (Stichweg Alter Postweg), Hörstel	31	0	0	0	0	0	0	0,00	0
63000.96690 Wohnstraßen Baugebiet Niehe (Alter Postweg und Stichweg Büchters Kamp), Hörstel	138	0	0	0	0	0	0	0,00	0
63000.96700 Wohnstraßen Baugebiet Niehe (Büchters Kamp), Hörstel	0	0	72	0	0	0	0	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	273	0	72	0	0	0	0	0,00	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-273	0	-72	0	0	0	0	0,00	0

Maßnahme: 541.01/1/016
Erschließung von Wohnbaugebieten im Stadtteil Riesenbeck

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	61	95	130	275	275	0	0	0,00	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	61	95	130	275	275	0	0	0,00	0
63000.96870 Baustraßen im Baugebiet Riesenbeck West	39	0	0	0	0	0	0	0,00	0
63000.96880 Baustraßen im Baugebiet Riesenbeck West, II. BA	0	95	125	220	220	0	0	0,00	0
63000.96890 Baustraßen Baugebiet "Südlich Riehenweg", Riesenbeck-Birgte	22	0	5	55	55	0	0	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	61	95	130	275	275	0	0	0,00	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-61	-95	-130	-275	-275	0	0	0,00	0



Teilfinanzplan 2022

12.541.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in TEUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 541.01/1/017
Wohnstraßenausbau im Stadtteil Riesenbeck

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	17	50	465	0	0	0	32	0,00	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	17	50	465	0	0	0	32	0,00	0
63000.96640 Wohnstraßen Baugebiet Westring (Karl-Grüter-Straße), Riesenbeck	17	0	0	0	0	0	0	0,00	0
63000.96790 Wohnstraßen Baugebiet "Südl. Emsdettener Straße", Riesenbeck	0	50	465	0	0	0	0	0,00	0
63000.96800 Wohnstraßen Baugebiet Riesenbeck West I. BA	0	0	0	0	0	0	32	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	17	50	465	0	0	0	32	0,00	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-17	-50	-465	0	0	0	-32	0,00	0

Maßnahme: 541.01/1/020
Straßenbau in Industrie- und Gewerbegebieten

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	1.560	0	0	0,00	0
68110000 Investitionszuwendungen Land	0	0	0	0	1.560	0	0	0,00	0
63000.35180 Kostenbeteiligung des Landes an den Unterhaltungskosten der gemeinsamen Haupterschließung (Verkehrswege) von MRV-Klinik und Gewerbegebiet	0	0	0	0	1.560	0	0	0,00	0
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	925	1.535	0	0	0	0	0,00	0
68810000 Beiträge und ähnliche Entgelte	0	925	1.535	0	0	0	0	0,00	0
63000.35160 Kostenbeteiligung des Landes an der straßenmäßigen Erschließung des ehemaligen Flugplatzes Dreierwalde, I. BA.	0	925	1.535	0	0	0	0	0,00	0
Summe der investiven Einzahlungen	0	925	1.535	0	1.560	0	0	0,00	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	245	1.150	110	0	1.195	1.295	575	0,00	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	245	1.000	110	0	1.195	1.295	575	0,00	0
63000.96090 Straßenmäßige Erschließung des Gewerbegebietes "In der Landwehr", Bevergern	156	0	0	0	0	0	0	0,00	0
63000.96110 Straßenmäßige Erschließung Energie-Innovationspark ehem. Flugplatz Dreierwalde	0	0	60	0	620	620	0	0,00	0
63000.96120 Endgültiger Straßenausbau in der Verbindungsstraße zwischen Gutenbergstraße und Talstraße, Hörstel, II. BA.	4	0	0	0	0	0	0	0,00	0
63000.96130 Fahrbahnverbreiterung einer Straße im Gewerbegebiet "Kreimershoek"	16	0	0	0	0	0	0	0,00	0
63000.96150 Straßenmäßige Erschließung Gewerbepark ehem. Flugplatz Dreierwalde, II. BA	0	0	50	0	575	575	0	0,00	0
63000.96160 Verlegung der Tuchmacherstraße im Gewerbegebiet Kreimershoek	0	0	0	0	0	100	575	0,00	0
63000.96310 Straßenmäßige Erschließung des ehemaligen Flugplatzes Dreierwalde, I. BA.	70	1.000	0	0	0	0	0	0,00	0
78530000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0	150	0	0	0	0	0	0,00	0
63000.96140 Errichtung eines Lärmschutzwalls zur Abgrenzung der MRV-Klinik vom Gewerbegebiet ehemaliger Flugplatz Dreierwalde	0	150	0	0	0	0	0	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	245	1.150	110	0	1.195	1.295	575	0,00	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-245	-225	1.425	0	365	-1.295	-575	0,00	0

Erläuterungen zum Produkt 12.541.01 „Gemeindestraßen“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst

- die Planung, den Bau und die Unterhaltung von Gemeindestraßen einschl. Straßenbeleuchtung und Straßenbegleitgrün
- die Erhebung von Erschließungs- und Straßenbaubeiträgen.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41610 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

(Ergebnis 2020 = 434.281,09 €, Ansatz 2021 = 443.000 €, Ansatz 2022 = 443.000 €)

Das Anlagevermögen im Produkt „Gemeindestraßen“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

43710 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge

(Ergebnis 2020 = 622.976,19 €, Ansatz 2021 = 627.000 €, Ansatz 2022 = 653.000 €)

Das Anlagevermögen im Produkt „Gemeindestraßen“ ist teilweise mit Beiträgen Dritter (Erschließungsbeiträge, Straßenbaubeiträge) finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des drittfinanzierten Vermögensgegenstandes diese Beiträge aufzulösen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

45620 Säumniszuschläge und Stundungszinsen.

(Ergebnis 2020 = 3.890,00 €, Ansatz 2021 = 1.000 €, Ansatz 2022 = 1.000 €)

Für die zu zahlenden Erschließungsbeiträge werden regelmäßig auf entsprechenden Antrag Stundungen ausgesprochen. Hierfür sind Stundungszinsen zu zahlen.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2020 = 0,00 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 77 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensionsrückstellungen.

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2020 = 5.149,75 €, Ansatz 2021 = 5.000 €, Ansatz 2022 = 1.505.000 €)

Es handelt sich um vermischte Erträge. Außerdem wurde in 2022 ein Ansatz von 1.500.000 € für die Beteiligung des Landes NRW an den Kosten für den Rückbau im Bereich des Lärmschutzwalls veranschlagt. Es wird auf die Erläuterungen beim Sachkonto 52210 „Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens“ verwiesen.

45911 Andere sonstige ordentliche Erträge –zahlungsunwirksam-

(Ergebnis 2020 = 332,51 €, Ansatz 2021 = 300 €, Ansatz 2022 = 300 €)

Die Stadt Hörstel hat vom Landesbetrieb Straßenbau NRW einen kapitalisierten Ablösebetrag für die Unterhaltung des gemeinsamen Rad- und Fußweges an der L 833 (Tiefer Weg/Bahnhofstraße), Hörstel, erhalten. Dieser Ablösebetrag ist mit einer zeitlichen Zweckbindung versehen. Haushaltsrechtlich handelt es sich dabei um einen Passiven Rechnungsabgrenzungsposten (PRAP), der über den Zeitraum der Zweckbindung ertragswirksam aufgelöst wird.

47210 Bestandsveränderungen

(Ergebnis 2020 = 1.141,26 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Die Bestandsveränderungen beziehen sich auf die Veränderung des jeweils zum Bilanzstichtag zu bewertenden Bestandes an Streumaterialien für den Winterdienst.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2019 = 214.196,29 €, Ansatz 2020 = 188.419 €, Ansatz 2021 = 201.359 €)

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

52210 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

(Ergebnis 2020 = 483.664,77 €, Ansatz 2021 = 590.200 €, Ansatz 2022 = 2.059.000 €)

Der Haushaltsansatz 2022 beläuft sich auf insgesamt 2.059.000 € und setzt sich wie folgt zusammen:

▪ Kosten für den Rückbau im Bereich des Lärmschutzwalls	1.500.000 €
▪ Unterhaltung der Fahrbahnen, Rad- und Gehwege	170.000 €
▪ Kosten der Oberflächenbehandlung der Straßen	80.000 €
▪ Unterhaltung der Bankette und des Straßenbegleitgrüns	190.000 €
▪ Unterhaltung und Sanierung von Brücken	75.000 €
▪ Sanierung von Banketten	10.000 €
▪ Kosten des Winterdienstes	14.000 €
▪ Beseitigung des Räumgutes der Wasserläufe an städt. Grundstücken	10.000 €
▪ Maßnahmen zur Gewährleistung der Barrierefreiheit im Straßenraum	10.000 €
▪ Summe	<u>2.059.000 €</u>

Aufgrund der Anlegung eines Lärmschutzwalles zwischen der MRV-Klinik und dem Gewerbegebiet auf dem ehem. Flugplatz Dreierwalde ist es erforderlich, im Bereich des Lärmschutzwalles die dort stehenden Gebäude und die versiegelten Flächen zurückzubauen. Die Kosten für erforderliche Untersuchungen, die naturschutzfachliche Begleitung und für die Rückbaumaßnahmen selber werden vorläufig auf 1.500.000 € geschätzt. Es wird erwartet, dass das Land diese Kosten im Rahmen der noch abzuschließenden ergänzenden Vereinbarung zum Schallschutz zur gemeinsamen Erschließung des ehem. Flugplatzes vollständig übernimmt.

52410 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2020 = 379.632,76 €, Ansatz 2021 = 384.000 €, Ansatz 2022 = 388.000 €)

Erfasst wird hier die Niederschlagswassergebühr für die Straßenoberflächenentwässerung.

52910 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

(Ergebnis 2020 = 64.474,83 €, Ansatz 2021 = 52.000 €, Ansatz 2022 = 0)

Bei dem Ansatz für 2021 handelt es sich um Aufwendungen für die Erstellung eines Straßen- und Wegenetzkonzeptes für den Innenbereich. Das Ergebnis für 2020 beinhaltet zusätzlich die Aufwendungen für die Erstellung eines Straßen- und Wegekonceptes für den Außenbereich und für die Erstellung eines Baumkatasters.

57110 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

(Ergebnis 2020 = 1.640.387,18 €, Ansatz 2021 = 1.698.000 €, Ansatz 2022 = 1.734.000 €)

Das Anlagevermögen des Produktes „Gemeindestraßen“ besteht im Wesentlichen aus dem gesamten Straßennetz einschl. der Gehwege an klassifizierten Straßen und der Straßenbeleuchtung. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

54220 Mieten und Pachten

(Ergebnis 2020 = 846,47 €, Ansatz 2021 = 850 €, Ansatz 2022 = 850 €)

Einzelne Straßenflächen befinden sich nicht im Eigentum der Stadt Hörstel, sondern sind gepachtet.

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 29.290,43 €, Ansatz 2021 = 15.800 €, Ansatz 2022 = 33.300 €)

Erfasst werden hier die Kosten für die Beschaffung von Straßenverkehrs- und Straßennamensschildern und für öffentliche Bekanntmachungen sowie für die im Bereich des Erschließungsbeitragsrechts zu erwartenden Gerichtsverfahren. In 2022 wurden zusätzlich 15.000 € für die Fortführung des Brückenkatasters und die Durchführung von Brückenprüfungen veranschlagt.

54450 Sonstige Steuern

(Ergebnis 2020 = 31.364,63 €, Ansatz 2021 = 32.000 €, Ansatz 2022 = 32.000 €)

Hierzu gehören die für die Straßen- und Wegeflächen anfallenden Steuern und Abgaben.

54499 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

(Ergebnis 2020 = 195,80 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Es handelt sich um Vermischte Aufwendungen.

48110 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 9.757,75 €, Ansatz 2021 = 26.600 €, Ansatz 2022 = 21.200 €)

Der Haushaltsansatz 2022 beläuft sich auf insgesamt 21.200 € und setzt sich wie folgt zusammen:

- Verrechnung der Personal- und Fahrzeugkosten für den städtischen Winterdienst	13.000 €
- Verrechnung der Kosten des Winterdienstes	<u>8.200 €</u>
- Summe	<u>21.200 €</u>

Der Teil der Kosten des städtischen Winterdienstes, der sich auf Straßenabschnitte bezieht, die der öffentlichen Straßenreinigung unterliegen, sind Kosten im Sinne des Gebührenhaushalts „Straßenreinigung“ und dort entsprechend nachzuweisen (vgl. hierzu die entsprechenden Aufwandspositionen im Produkt 12.545.01 Straßenreinigung). Diese Kosten werden hier gegengebucht und stellen aus Sicht des Produktes „Gemeindestraßen“ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen dar.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 846.986,94 €, Ansatz 2021 = 910.127 €, Ansatz 2022 = 936.330 €)

Der Haushaltsansatz 2022 beläuft sich auf insgesamt 936.330 € und setzt sich wie folgt zusammen:

- Verrechnung von Sachkosten aus dem Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“	15.330 €
- Innere Verrechnung für Leistungen des Baubetriebshofes	<u>921.000 €</u>
- Summe	<u>936.330 €</u>

Hinsichtlich der Verrechnung der Sachkosten wird auf die Erläuterungen zum Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ verwiesen.

Die Höhe der für Leistungen des Baubetriebshofes zu verrechnenden Kosten richtet sich nach dem Umfang der voraussichtlichen bzw. tatsächlichen Inanspruchnahme.

III. Teilfinanzplan

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

Maßnahme 541.01/0/001 Erschließungsbeiträge und beitragsähnliche Entgelte

63000.35070 Erschließungsbeiträge (Industrie- und Gewerbeflächen)

Im Zusammenhang mit der Veräußerung von Industrie- und Gewerbeflächen ergeben sich anteilige Erschließungsbeiträge. Der Umfang der zu veräußernden Industrie- und Gewerbeflächen ist von der Nachfrage abhängig und deshalb nur schwer kalkulierbar. Hierfür wurden in 2022 und in den Finanzplanungsjahren 2023 jeweils 50.000 € und in den Jahren 2024 und 2025 jeweils 30.000 € veranschlagt. Dabei wurde berücksichtigt, dass im beitragsfähigen Aufwand der Erschließungsmaßnahmen Kosten für die Herstellung von Entwässerungseinrichtungen für die Abführung des Oberflächenwassers enthalten sind und diese Anteile für Straßenentwässerung in den Erschließungsbeitragseinnahmen nicht dem Produkt „Gemeindestraßen“, sondern dem Produkt „Öffentliche Abwasserbeseitigung“ zustehen (siehe hierzu den Teilfinanzplan des Produktes „Öffentliche Abwasserbeseitigung“).

63000.35080 Erschließungsbeiträge Grundstücke Gewerbe- und Energie-Innovationspark ehem. Flugplatz Dreierwalde

Für Erschließungsbeiträge im Zusammenhang mit den Verkauf von Gewerbegrundstücken im Gewerbe- und Energie-Innovationspark ehem. Flugplatz Dreierwalde wurden in 2023 72.000, in 2024 144.000 € und in 2025 216.000 € veranschlagt. Dabei wurde berücksichtigt, dass im beitragsfähigen Aufwand der Erschließungsmaßnahmen Kosten für die Herstellung von Entwässerungseinrichtungen für die Abführung des Oberflächenwassers enthalten sind und diese Anteile für Straßenentwässerung in den Erschließungsbeitragseinnahmen nicht dem Produkt „Gemeindestraßen“, sondern dem Produkt „Öffentliche Abwasserbeseitigung“ zustehen (siehe hierzu den Teilfinanzplan des Produktes „Öffentliche Abwasserbeseitigung“).

63000.35110 Erschließungsbeiträge (Abschlusszahlungen)

63000.35120 Erschließungsbeiträge (Vorauszahlungen)

Die Höhe des Haushaltsansatzes für Erschließungsbeiträge für die Anlegung von Wohnstraßen in Baugebieten hängt von der Anzahl der in den einzelnen Jahren veräußerten Bauplätze und vom Umfang der endgültigen Straßenausbaumaßnahmen ab. Veranschlagt sind in

- 2022 555.000 €
- 2023 845.000 €
- 2024 550.000 €
- 2025 130.000 €

Dabei wurde berücksichtigt, dass im beitragsfähigen Aufwand der Erschließungsmaßnahmen Kosten für die Herstellung von Entwässerungseinrichtungen für die Abführung des Oberflächenwassers enthalten sind und diese Anteile für Straßenentwässerung in den Erschließungsbeitragseinnahmen nicht dem Produkt „Gemeindestraßen“, sondern dem Produkt „Öffentliche Abwasserbeseitigung“ zustehen (siehe hierzu den Teilfinanzplan des Produktes „Öffentliche Abwasserbeseitigung“)

Maßnahme 541.01/1/003 Wirtschaftswegebau

63000.96220 Ausbau von Wirtschaftswegen

Der Etat sieht für 2022 und die Folgejahre lt. Ratsbeschluss vom 05.02.2020 einen Haushaltsansatz von 200.000 € vor. In 2022 soll der Wirtschaftsweg Elisenhofstraße saniert werden.

Maßnahme 541.01/1/004 Brückenbau

63000.96030 Neubau von Brücken

In Bevergern ist der Neubau einer Brücke über die Bevergerner Aa im Bereich der Gewerbegebiete Kreimershoek/Saltenwiese vorgesehen. Für Planungskosten wurden bereits in 2019

und 2021 je 50.000 € veranschlagt. Der Etat sieht für 2023 einen Ansatz in Höhe von 500.000 € vor. Die Kosten für die Verbindungsstraße Saltenwiesestiege - Kreimershoek und die entsprechende RW-Kanalisation wurden separat veranschlagt. Zur Zeit erfolgen die entsprechenden Planungen, Abstimmungsgespräche und Vorbereitungen für die Umsetzung.

Maßnahme 541.01/1/008 Straßenbau –allgemein-

63000.96010 Straßenbaumaßnahmen –allgemein-

Für allgemeine Straßenbaumaßnahmen investiver Art wurden jährlich 22.000 € veranschlagt.

63000.96040 Verbindungsstraße Saltenwiesestiege – Kreimershoek aufgrund der neuen Brücke

In Bevergern ist der Neubau einer Brücke über die Bevergerner Aa im Bereich des Gewerbegebietes Kreimershoek/Saltenwiese vorgesehen. Die Erschließung soll über die Verlängerung der Straßen Saltenwiesestiege und Kreimershoek erfolgen. Die Gesamtkosten belaufen sich auf 700.000 EUR. Hiervon wurden 50.000 € bereits in 2021 veranschlagt. Weitere 50.000 € wurden in 2022 berücksichtigt. Der Restbetrag von 600.000 € wurde je zur Hälfte in 2023 und 2024 veranschlagt.

Maßnahme 541.01/1/010 Erschließung von Wohnbaugebieten im Stadtteil Bevergern

63000.96330 Baustraßen Baugebiet Bevergern

Es gibt in Bevergern die Möglichkeit, ein neues Baugebiet zu erschließen. Hierzu werden für die kommenden Jahre für die baustraßenmäßige Erschließung entsprechende Mittel veranschlagt. Es wurden für 2023 und 2024 jeweils 100.000 € berücksichtigt.

63000.96350 Baustraßen im Baugebiet „An der Kleimühle“, Bevergern

Aufgrund von Kostensteigerungen für die Baumaßnahme wurden in 2022 weitere Mittel in Höhe von 25.000 € veranschlagt. In 2020 und 2021 wurden bisher 95.000 € bereitgestellt.

Maßnahme 541.01/1/011 Wohnstraßenausbau im Stadtteil Bevergern

63000.96390 Ausbau des restlichen Teilstückes Zum Hügel und Ausbau eines Teilstückes Zum Galgenkamp, Bevergern

Aufgrund des Zeitpunktes der geleisteten Vorauszahlungen auf Erschließungsbeiträge soll in 2026 der Endausbau des restlichen Teilstückes der Straße „Zum Hügel“ und der Ausbau eines Teilstückes der Straße „Zum Galgenkamp“ erfolgen. Die Gesamtkosten belaufen sich auf 200.000 €. Die Planungskosten für die Maßnahme in Höhe von 15.000 wurden in 2025 veranschlagt.

63000.96390 Wohnstraßen Baugebiet „Rodder Straße (Stüwweplacken), Bevergern

Aufgrund des Zeitpunktes der geleisteten Vorauszahlungen auf Erschließungsbeiträge soll in 2023 der Endausbau der Straße „Stüwweplacken“ erfolgen. Die Gesamtkosten belaufen sich auf 245.000 €. Die Planungskosten in Höhe von 30.000 wurden in 2022 und die Baukosten in Höhe von 215.000 € wurden in 2023 veranschlagt. Damit die Auftragsvergabe bereits in 2022 erfolgen kann, wurde eine entsprechende Verpflichtungsermächtigung eingestellt.

Maßnahme 541.01/1/012 Erschließung von Wohnbaugebieten im Stadtteil Dreierwalde

63000.96320 Baustraßen im Baugebiet Dreierwalde

In Dreierwalde ist für die kommenden Jahre die Erschließung eines neuen Baugebietes vorgesehen, um Bauplätze anbieten zu können. Für die Maßnahme wurden im Jahr 2024 20.000 € und im Jahr 2025 100.000 € veranschlagt.

Maßnahme 541.01/1/014 Erschließung von Wohnbaugebieten im Stadtteil Hörstel

63000.96615 Bastraßen im Baugebiet Hörstel

In Hörstel ist für die kommenden Jahre die Erschließung eines neuen Baugebietes vorgesehen, um Bauplätze anbieten zu können. Für die Maßnahme wurden im Jahr 2024 20.000 € und in 2025 200.000 € veranschlagt.

63000.96630 Bastraßen im Baugebiet „Uferquartier“, Hörstel

Die Gesamtkosten für die Erschließung des Baugebietes belaufen sich lt. einer aktuellen Kostenschätzung auf rd. 490.000 €. Die Erschließung soll nach Rechtskraft des Bebauungsplanes in 2022 beginnen. Da bisher bereits Mittel 360.000 € veranschlagt wurden, wurde der Restbetrag von 130.000 € in 2022 berücksichtigt.

Maßnahme 541.01/1/015 Wohnstraßenausbau im Stadtteil Hörstel

63000.96700 Wohnstraßen Baugebiet „Niehe (Büchters Kamp)“, Hörstel

Aufgrund des Zeitpunktes der geleisteten Vorauszahlungen auf Erschließungsbeiträge ist in 2022 die Wohnstraße Büchters Kamp im Baugebiet Niehe endgültig auszubauen. Die Gesamtkosten wurden mit 72.000 € ermittelt. Die Mittel wurden in 2022 veranschlagt.

Maßnahme 541.01/1/016 Erschließung von Wohnbaugebieten im Stadtteil Riesenbeck

63000.96880 Bastraßen im Baugebiet „Riesenbeck-West, II BA“

Die gesamte weitere Erschließung des Baugebietes Riesenbeck West soll insgesamt in einem II. Bauabschnitt im Jahr 2022 und 2023 erfolgen. Die Gesamtkosten belaufen sich auf insgesamt 440.000 €. Unter Berücksichtigung der bereits in 2021 veranschlagten Mittel von 95.000 € wurden in 2022 125.000 € und in 2023 220.000 € veranschlagt. Damit der Gesamtauftrag bereits in 2022 vergeben werden kann, wurde eine entsprechende Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 220.000 € in 2022 eingestellt.

630000.96890 Bastraßen Baugebiet „Südlich Riehenweg“, Riesenbeck-Birgte

Der II. Bauabschnitt des Baugebietes „Südlich Riehenweg“ soll im Jahr 2023 erschlossen werden. Die Gesamtkosten von 60.000 € wurden im Jahr 2022 mit 5.000 € und in 2023 mit 55.000 € veranschlagt. Damit der Auftrag bereits in 2022 vergeben werden kann, wurde eine entsprechende Verpflichtungsermächtigung eingestellt.

Maßnahme 541.01/1/017 Wohnstraßenausbau im Stadtteil Riesenbeck

63000.96790 Wohnstraßen im Baugebiet „Südlich Emsdettener Straße“, Riesenbeck

Aufgrund der geleisteten Vorauszahlungen von Erschließungsbeiträgen ist der endgültige Straßenausbau für 2022 vorgesehen. Für Planungskosten wurden in 2021 Haushaltsmittel von 50.000 € veranschlagt. Die Baukosten sind mit 465.000 € in 2022 veranschlagt worden.

63000.96800 Wohnstraßen im Baugebiet „Riesenbeck West, I. BA

Aufgrund der geleisteten Vorauszahlungen von Erschließungsbeiträgen ist der endgültige Straßenausbau für 2026 vorgesehen. Für Planungskosten wurden in 2025 Haushaltsmittel von 32.000 € veranschlagt.

Maßnahme 541.01/1/020 Straßenbau in Industrie- und Gewerbegebieten

63000.35180 Kostenbeteiligung des Landes an den Unterhaltungskosten der gemeinsamen Hupterschließung (Verkehrswege) von MRV-Klinik und Gewerbegebiet

Das Land NRW beteiligt sich lt. dem abgeschlossenen städtebaulichen Vertrag an den zukünftigen Kosten der Unterhaltung der Straße, die der Erschließung der MRV-Klinik und des

Gewerbegebietes ehem. Flugplatz Dreierwalde dient. Es wurde für das Jahr 2023 ein Betrag von 1.560.000 € veranschlagt.

63000.35160 Kostenbeteiligung des Landes an der straßenmäßigen Erschließung des ehem. Flugplatzes Dreierwalde, I. BA.

63000.96310 Straßenmäßige Erschließung des ehem. Flugplatzes Dreierwalde, I. BA.

Mit dem I. Bauabschnitt der Erschließung des ehem. Flugplatzes Dreierwalde wird die Maßregelvollzugsklinik und der I. Bauabschnitt des Gewerbegebietes erschlossen. Von den geschätzten Gesamtkosten von 2.250.000 € wurden 250.000 € in 2017 und je 1.000.000 € in 2020 und 2021 veranschlagt. Ein Teil der Gesamtkosten ist vom Land NRW als Träger der Maßregelvollzugsklinik gem. dem abgeschlossenen städtebaulichen Vertrag zu erstatten. Die entsprechenden Zahlungen wurden bereits bisher in 2021 mit 925.000 € veranschlagt. Der Restbetrag von wurde in 2022 mit 1.535.000 € veranschlagt.

63000.96110 Straßenmäßige Erschließung Energie-Innovationspark ehem. Flugplatz Dreierwalde

Die Gesamtkosten für die Erschließung für den Energie-Innovationspark belaufen sich auf insgesamt 1.300.000 €. Hiervon wurden 60.000 € in 2022 und je 620.000 € in 2023 und 2024 veranschlagt.

63000.96150 Straßenmäßige Erschließung Gewerbepark ehem. Flugplatz Dreierwalde, II. BA

Die Gesamtkosten für die Erschließung für den II. BA des Gewerbeparks belaufen sich auf insgesamt 1.200.000 €. Hiervon wurden 50.000 € in 2022 und je 575.000 € in 2023 und 2024 veranschlagt.

63000.96160 Verlegung der Tuchmacherstraße im Gewerbegebiet Kreimershoek

Die Tuchmacherstraße im Gewerbegebiet Kreimershoek muss verlegt werden. Die Gesamtkosten belaufen sich auf 1.250.000 €. Für die Umsetzung der Maßnahme wurden in 2024 100.000 € und in 2025 575.000 € veranschlagt. Die restlichen Mittel sind dann in 2026 zu berücksichtigen.

Produkt**12.541.02**

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.541	Gemeindestraßen einschl. Straßenbeleuchtung
Produkt	12.541.02	Straßenbeleuchtung

Produktverantwortlicher

Wessling, Andreas

Beschreibung

Einrichtung und Unterhaltung der Straßenbeleuchtung

Auftragsgrundlage

Straßen- und Wegegesetz

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen	0,15	0,15	0,15	0,14	0,14	0,11	0,12	0,17	0,16	0,11

Bewirtschaftungsregeln

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen dieses Produktes werden gemäß § 21 KomHVO zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.

Weitergehende Bewirtschaftungsregeln ergeben sich aus dem entsprechenden Abschnitt des Vorberichtes zum Haushaltsplan.

Teilergebnisplan 2022

12.541.02

Produktbereich: 12
Produktgruppe: 12.541
Produkt: 12.541.02

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Gemeindestraßen einschl. Straßenbeleuchtung
 Straßenbeleuchtung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.937,14	14.000	10.500	10.500	10.500	10.000
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	6.937,14	14.000	10.500	10.500	10.500	10.000
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.795,43	14.500	9.800	10.000	10.500	11.000
	43710000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	11.795,43	14.500	9.800	10.000	10.500	11.000
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	2.895,88	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	45420000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	165,88	0	0	0	0	0
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	2.730,00	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	21.628,45	33.000	24.800	25.000	25.500	25.500
11 -	Personalaufwendungen	9.571,15	11.527	8.907	9.130	9.357	9.591
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	7.506,70	9.030	6.968	7.142	7.320	7.503
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	559,68	698	539	553	566	581
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.504,77	1.797	1.398	1.433	1.469	1.505
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	2	2	2	2	2
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	168.681,65	132.000	166.000	133.000	135.000	137.000
	52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	45.088,67	35.000	67.000	32.000	32.000	32.000
	52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	123.592,98	97.000	99.000	101.000	103.000	105.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	30.580,59	41.000	31.500	32.000	32.500	32.000
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	30.580,59	41.000	31.500	32.000	32.500	32.000
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	208.833,39	184.527	206.407	174.130	176.857	178.591
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-187.204,94	-151.527	-181.607	-149.130	-151.357	-153.091
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-187.204,94	-151.527	-181.607	-149.130	-151.357	-153.091
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)	-187.204,94	-151.527	-181.607	-149.130	-151.357	-153.091
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-832,97	-961	-912	-851	-952	-1.051
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-832,97	-961	-912	-851	-952	-1.051
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-188.037,91	-152.488	-182.519	-149.981	-152.309	-154.142
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2022

12.541.02



Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen einschl. Straßenbeleuchtung
Produkt: 12.541.02 Straßenbeleuchtung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-188.037,91	-152.488	-182.519	-149.981	-152.309	-154.142

Teilfinanzplan 2022**12.541.02****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.541	Gemeindestraßen einschl. Straßenbeleuchtung
Produkt	12.541.02	Straßenbeleuchtung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	2.500,00	4.500	4.500	0	4.500	4.500	4.500
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.500,00	4.500	4.500	0	4.500	4.500	4.500
10 - Personalauszahlungen	9.571,15	11.527	8.907	0	9.130	9.357	9.591
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	163.321,11	132.000	166.000	0	133.000	135.000	137.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	172.892,26	143.527	174.907	0	142.130	144.357	146.591
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-170.392,26	-139.027	-170.407	0	-137.630	-139.857	-142.091
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	261.613,53	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	261.613,53	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	347.690,90	11.000	30.000	0	10.000	10.000	10.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	347.690,90	11.000	30.000	0	10.000	10.000	10.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-86.077,37	-11.000	-30.000	0	-10.000	-10.000	-10.000



Teilfinanzplan 2022

12.541.02

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen einschl. Straßenbeleuchtung
Produkt: 12.541.02 Straßenbeleuchtung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzh- lungen/ -auszh- lungen
	in TEUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 541.01/1/001
Straßenbeleuchtung

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	262	0	0	0	0	0	0	0,00	0
68110000 Investitionszuwendungen Land	262	0	0	0	0	0	0	0,00	0
67000.36100 Zuschuss zur Umrüstung der Straßenbeleuchtung im Rahmen des Förderprogrammes "Kommunaler Klimaschutz"	262	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Summe der investiven Einzahlungen	262	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	348	11	30	0	10	10	10	0,00	0
78530000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	348	11	30	0	10	10	10	0,00	0
67000.95010 Erneuerung und Erweiterung der Straßenbeleuchtung	28	11	30	0	10	10	10	0,00	0
67000.95020 Umrüstung der Straßenbeleuchtung im Zuge des Förderprogramms "Kommunaler Klimaschutz"	320	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	348	11	30	0	10	10	10	0,00	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-86	-11	-30	0	-10	-10	-10	0,00	0

Erläuterungen zum Produkt 12.541.02 „Straßenbeleuchtung“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Errichtung und Unterhaltung der Straßenbeleuchtung.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41610 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

(Ergebnis 2020 = 6.937,14 €, Ansatz 2021 = 14.000 €, Ansatz 2022 = 10.500 €)

Das Anlagevermögen im Produkt „Straßenbeleuchtung“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

43710 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge

(Ergebnis 2020 = 11.795,43 €, Ansatz 2021 = 14.500 €, Ansatz 2022 = 9.800 €)

Das Anlagevermögen im Produkt „Straßenbeleuchtung“ ist teilweise mit Beiträgen Dritter (Erschließungsbeiträge, Straßenbaubeiträge) finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des drittfinanzierten Vermögensgegenstandes diese Beiträge aufzulösen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

45410 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen

(Ergebnis 2020 = 165,88 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Bei den Erträgen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen handelt es sich um Verkaufserlöse, soweit diese über den bilanzierten Werten liegen.

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2020 = 2.730,00 €, Ansatz 2021 = 4.500 €, Ansatz 2022 = 4.500 €)

Zum einen handelt es sich um Schadenersatzleistungen nach Verkehrsunfällen, bei denen Einrichtungen der Straßenbeleuchtung beschädigt wurden. Zum anderen wird hier der Kommunalrabatt auf die Netznutzungsentgelte für die Straßenbeleuchtung erfasst.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2019 = 9.571,15 €, Ansatz 2020 = 11.527 €, Ansatz 2021 = 8.907 €)

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

52210 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

(Ergebnis 2020 = 45.088,67 €, Ansatz 2021 = 35.000 €, Ansatz 2022 = 67.000 €)

Hierzu gehören die Reparatur- und Wartungskosten der Straßenbeleuchtungsanlagen. Die Erhöhung des Ansatzes in 2022 gegenüber den Vorjahren ergibt sich zum einen durch Kosten in Höhe von 20.000 € für die Umrüstung auf LED Erleuchtung im Bereich Marktplatz Hörstel und Schulstraße in Dreierwalde. Außerdem steht in 2022 die Standsicherheitsprüfung von Straßenbeleuchtungsmasten mit Kosten von 15.000 € an.

52410 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2020 = 123.592,98 €, Ansatz 2021 = 97.000 €, Ansatz 2022 = 99.000 €)

Erfasst werden die Stromkosten der Straßenbeleuchtung sowie Anschlussgebühren für die Erweiterung des Straßenbeleuchtungsnetzes. Durch die Umrüstung auf LED-Technik bei 1.380 Leuchten in 2020 sowie die Nutzung von LED-Technik bei neuen Leuchten sinken die Stromkosten, so dass der Ansatz gegenüber den Vorjahren reduziert werden konnte.

57110 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände
(Ergebnis 2020 = 30.580,59 €, Ansatz 2021 = 41.000 €, Ansatz 2022 = 31.500 €)

Das Anlagevermögen des Produktes „Straßenbeleuchtung“ besteht aus den Beleuchtungsanlagen. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 832,97 €, Ansatz 2021 = 961 €, Ansatz 2022 = 912 €)

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

III. Teilfinanzplan

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

Maßnahme 541.01/1/001 Straßenbeleuchtung

67000.95010 Erneuerung und Erweiterung der Straßenbeleuchtung

Im Produkt „Straßenbeleuchtung“ werden sowohl die Kosten für die Erweiterung der Straßenbeleuchtung in neuen Wohnbaugebieten als auch die sich im Einzelfall ergebenden Erweiterungs- bzw. Erneuerungsmaßnahmen erfasst. Für 2022 ist ein Haushaltsansatz von 30.000 € und für die Folgejahre ein Ansatz von 10.000 € veranschlagt worden.

Produkt**12.542.01**

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.542	Kreisstraßen
Produkt	12.542.01	Kreisstraßen

Produktverantwortlicher

Wessling, Andreas

Beschreibung

Beteiligung der Stadt an Baumaßnahmen an Kreisstraßen

Auftragsgrundlage

Kreistagsbeschlüsse, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Verkehrsteilnehmer, Straßenanlieger

Personaleinsatz

Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,03	0,03	0,03	0,01	0,01	0,01	0,01	0,07	0,06	0,06

Bewirtschaftungsregeln

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen dieses Produktes werden gemäß § 21 KomHVO zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.

Weitergehende Bewirtschaftungsregeln ergeben sich aus dem entsprechenden Abschnitt des Vorberichtes zum Haushaltsplan.

Erläuterungen und Hinweise

Kreisstraßen im Stadtgebiet Hörstel:

- K 3 (Postdamm)
- K 14 (Speller Straße / Uthuiser Straße / Dreierwalder Damm / Torfmoorstraße)
- K 17 (Püßelbürener Straße / St.-Bernhard-Straße / Huckbergstraße)
- K 29 (Saerbecker Damm)
- K 37 (Herthaseestraße)
- K 38 (Uffelner Weg / Herthaseestraße / Bergeshöveder Straße)
- K 46 (Hagenortstraße)

Teilergebnisplan 2022

12.542.01



Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.542 Kreisstraßen
Produkt: 12.542.01 Kreisstraßen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	3.424,25	4.562	5.348	5.482	5.619	5.760
50120000	Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	2.695,82	3.599	4.215	4.321	4.429	4.540
50220000	Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	199,40	278	326	334	342	351
50320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	529,03	684	806	826	847	868
50410000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	1	1	1	1	1
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	1.434,30	2.300	3.300	5.200	5.200	5.200
53911000	Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	1.434,30	2.300	3.300	5.200	5.200	5.200
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	4.858,55	6.862	8.648	10.682	10.819	10.960
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-4.858,55	-6.862	-8.648	-10.682	-10.819	-10.960
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)	-4.858,55	-6.862	-8.648	-10.682	-10.819	-10.960
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)	-4.858,55	-6.862	-8.648	-10.682	-10.819	-10.960
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-75,72	-1.087	-1.083	-1.077	-1.087	-1.096
58110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-75,72	-1.087	-1.083	-1.077	-1.087	-1.096
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-4.934,27	-7.949	-9.731	-11.759	-11.906	-12.056
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-4.934,27	-7.949	-9.731	-11.759	-11.906	-12.056

Teilfinanzplan 2022

12.542.01



A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.542	Kreisstraßen
Produkt	12.542.01	Kreisstraßen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	3.424,25	4.562	5.348	0	5.482	5.619	5.760
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.424,25	4.562	5.348	0	5.482	5.619	5.760
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.424,25	-4.562	-5.348	0	-5.482	-5.619	-5.760
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	20.609,26	84.000	60.000	0	100.000	200.000	200.000
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	20.609,26	84.000	60.000	0	100.000	200.000	200.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-20.609,26	-84.000	-60.000	0	-100.000	-200.000	-200.000



Teilfinanzplan 2022

12.542.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.542 Kreisstraßen
Produkt: 12.542.01 Kreisstraßen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in TEUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 542.01/1/001
 Kreisstraßenbau

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	21	84	60	0	100	200	200	0,00	0
78120000 Auszahlung für aktivierbare Zuwendungen für Investitionen an Gemeinden (GV)	21	84	60	0	100	200	200	0,00	0
65000.96010 Kostenanteil am Ausbau von Kreisstraßen	21	84	60	0	100	200	200	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	21	84	60	0	100	200	200	0,00	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-21	-84	-60	0	-100	-200	-200	0,00	0

Erläuterungen zum Produkt 12.542.01 „Kreisstraßen“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Beteiligung der Stadt an Baumaßnahmen an Kreisstraßen.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 3.424,25 €, Ansatz 2021 = 4.562 €, Ansatz 2021 = 5.348 €)

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

53911 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen

(Ergebnis 2020 = 1.434,30 €, Ansatz 2021 = 2.300 €, Ansatz 2022 = 3.300 €)

Die Stadt Hörstel hat sich an den Kosten des Baus des Radweges am Postdamm (K 3) oberhalb der Einmündung Am Teutohang beteiligt. Dieser Investitionskostenzuschuss wird entsprechend des Zeitraumes der Zweckbindung aufwandswirksam aufgelöst. Durch die geplanten weiteren Kostenbeteiligungen erhöhen sich die Aufwendungen entsprechend.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 75,72 €, Ansatz 2021 = 1.087 €, Ansatz 2022 = 1.083 €)

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

III. Teilfinanzplan

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

Maßnahme 542.01/1/001 Kreisstraßenbau

65000.96010 Kostenanteil am Ausbau von Kreisstraßen

Die jeweilige Stadt bzw. Gemeinde hat sich entsprechend dem Grundsatzbeschluss des Kreistages vom 05.07.2011 mit 50 % an den der nicht durch Zuschüsse anderer gedeckten Planungs- und Baukosten zu beteiligen. Zurzeit erfolgt der Ausbau der K17 (Huckbergstraße) und der K38 (Bergeshöveder Straße) von der Huckbergstraße bis zur Harkenbergstraße. Der Kreis Steinfurt geht aktuell von einer Kostenbeteiligung der Stadt Hörstel von rd. 185.000 € aus. Davon wurden 125.000 € bereits in Vorjahren veranschlagt. In 2022 ist der Restbetrag von 60.000 € vorgesehen. Ab 2023 wurden Mittel für den Ausbau von asphaltierten Radwegen am DEK- und MLK-Kanal veranschlagt.

Produkt**12.543.01**

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

Produktverantwortlicher

Wessling, Andreas

Beschreibung

Beteiligung der Stadt an Baumaßnahmen an Landesstraßen

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Einzelvereinbarungen mit dem Landesbetrieb Straßenbau NRW

Zielgruppe

Verkehrsteilnehmer, Straßenanlieger

Personaleinsatz

Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,06	0,06	0,06	0,04	0,04	0,04	0,05	0,08	0,06	0,06

Bewirtschaftungsregeln

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen dieses Produktes werden gemäß § 21 KomHVO zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.

Weitergehende Bewirtschaftungsregeln ergeben sich aus dem entsprechenden Abschnitt des Vorberichtes zum Haushaltsplan.

Erläuterungen und Hinweise

Landesstraßen im Stadtgebiet Hörstel:

- L 501 (Rheiner Straße / Ibbenbürener Straße)
- L 590 (Surenburger Straße / Emsdettener Straße)
- L 591 (Rodder Straße / Lange Straße / Bevergerner Straße / Heinrich-Niemeyer-Straße / Münsterstraße / Tecklenburger Straße)
- L 593 (Hopstener Straße / Hauptstraße / Lütkenfelder Straße)
- L 594 (Gravenhorster Straße / Friedrich-Wilhelm-Straße)
- L 833 (Ostenwalder Straße / Bahnhofstraße / Westfalenstraße)

Teilergebnisplan 2022

12.543.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	4.484,32	4.561	5.349	5.482	5.619	5.760
50120000	Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	3.576,32	3.598	4.216	4.321	4.429	4.540
50220000	Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	222,14	278	326	334	342	351
50320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	685,86	684	806	826	847	868
50410000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	1	1	1	1	1
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
54990000	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	4.484,32	14.561	15.349	15.482	15.619	15.760
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-4.484,32	-14.561	-15.349	-15.482	-15.619	-15.760
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)	-4.484,32	-14.561	-15.349	-15.482	-15.619	-15.760
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)	-4.484,32	-14.561	-15.349	-15.482	-15.619	-15.760
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-87.201,04	-100.306	-110.290	-110.271	-115.303	-115.335
58110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-87.201,04	-100.306	-110.290	-110.271	-115.303	-115.335
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-91.685,36	-114.867	-125.639	-125.753	-130.922	-131.095
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-91.685,36	-114.867	-125.639	-125.753	-130.922	-131.095

Teilfinanzplan 2022**12.543.01****A. Zahlungsübersicht**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	4.484,32	4.561	5.349	0	5.482	5.619	5.760
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.484,32	14.561	15.349	0	15.482	15.619	15.760
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.484,32	-14.561	-15.349	0	-15.482	-15.619	-15.760
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 12.543.01 „Landesstraßen“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Beteiligung der Stadt an Baumaßnahmen an Landesstraßen.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 4.484,32 €, Ansatz 2021 = 4.561 €, Ansatz 2022 = 5.349 €)

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

54990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

(Ergebnis 2020 = 0,00 €, Ansatz 2021 = 10.000 €, Ansatz 2022 = 10.000 €)

Für die Umgestaltung von Ortsdurchfahrten wurden in 2022 und in den Folgejahren jeweils 10.000 € veranschlagt.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 87.201,04 €, Ansatz 2021 = 100.306 €, Ansatz 2022 = 110.290 €)

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

Produkt**12.545.01**

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

Produktverantwortlicher

Denker, Thorsten

Beschreibung

Reinigung der städtischen Straßen einschließlich Winterwartung

Auftragsgrundlage

Straßenreinigungsgesetz NRW, Kommunalabgabengesetz, Straßenreinigungssatzung

Zielgruppe

Verkehrsteilnehmer, Straßenanlieger

Personaleinsatz

Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03

Bewirtschaftungsregeln

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen dieses Produktes werden gemäß § 21 KomHVO zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.

Weitergehende Bewirtschaftungsregeln ergeben sich aus dem entsprechenden Abschnitt des Vorberichtes zum Haushaltsplan.

Erläuterungen und Hinweise

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

Entwicklung der Straßenreinigungsgebühren:

Jahr	€/lfd. Frontmeter
2001	0,72
2002	0,86
2003	0,86
2004	0,86
2005	0,90
2006	0,95
2007	1,32
2008	1,10
2009	1,10
2010	1,00
2011	1,46
2012	1,84
2013	1,30
2014	1,30
2015	1,20
2016	1,20
2017	0,90
2018	0,90
2019	1,23
2020	1,23
2021	0,93

Teilergebnisplan 2022

12.545.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43.705,20	39.406	35.100	35.700	36.500	37.100
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	43.705,20	32.300	26.600	27.200	36.500	37.100
	43810000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	7.106	8.500	8.500	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	162,54	0	34	37	45	48
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	34	37	45	48
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	162,54	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	43.867,74	39.406	35.134	35.737	36.545	37.148
11 -	Personalaufwendungen	2.255,62	2.238	2.067	2.128	2.207	2.192
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	947,70	969	906	928	952	975
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	508,74	575	551	564	579	593
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	41,00	44	43	44	45	46
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	102,31	116	117	120	123	126
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	44,57	46	42	43	44	44
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	445,39	395	314	329	356	305
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	165,91	93	94	100	108	103
12 -	Versorgungsaufwendungen	704,34	626	514	523	530	538
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	465,98	450	381	388	395	402
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	118,10	117	103	105	107	109
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	28,46	26	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	91,80	33	30	30	28	27
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.315,03	19.900	20.000	20.500	21.000	21.500
	52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	19.315,03	19.900	20.000	20.500	21.000	21.500
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.447,88	100	100	100	100	100
	54310000 Geschäftsaufwendungen	52,32	100	100	100	100	100
	54999000 Zuführung zu Sonderposten für den Gebührenaussgleich	18.395,56	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	40.722,87	22.864	22.681	23.251	23.837	24.330
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	3.144,87	16.542	12.453	12.486	12.708	12.818
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)	3.144,87	16.542	12.453	12.486	12.708	12.818
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)	3.144,87	16.542	12.453	12.486	12.708	12.818
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2022**12.545.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.217,25	-27.065	-21.678	-21.975	-22.305	-22.635
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.217,25	-27.065	-21.678	-21.975	-22.305	-22.635
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-7.072,38	-10.523	-9.225	-9.489	-9.597	-9.817
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-7.072,38	-10.523	-9.225	-9.489	-9.597	-9.817

Teilfinanzplan 2022**12.545.01****A. Zahlungsübersicht**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	44.615,96	32.300	26.600	0	27.200	36.500	37.100
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	162,54	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.778,50	32.300	26.600	0	27.200	36.500	37.100
10 - Personalauszahlungen	1.644,32	1.750	1.659	0	1.699	1.743	1.784
11 - Versorgungsauszahlungen	584,08	567	484	0	493	502	511
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.833,03	19.900	20.000	0	20.500	21.000	21.500
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.061,43	22.317	22.243	0	22.792	23.345	23.895
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.717,07	9.983	4.357	0	4.408	13.155	13.205
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 12.545.01 „Straßenreinigung“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Reinigung der städtischen Straßen einschließlich Winterwartung.

II. Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan, der den Gebührenhaushalt „Straßenreinigung“ abbildet, schließt im Haushaltsjahr 2022 mit einem Negativ-Saldo von 9.225 € ab.

Das negative Ergebnis hat verschiedene Gründe:

1. Auch im Gebührenhaushalt „Öffentliche Straßenreinigung“ gilt grundsätzlich das Kostendeckungsprinzip, d.h., dass Gebühren in Höhe der Kosten anzusetzen sind. Allerdings ergibt sich im Bereich der Straßenreinigung eine Besonderheit. Bedingt durch das Interesse der Allgemeinheit an der Straßenreinigung ist hierfür ein Anteil festzusetzen, der nicht auf die Gebührenpflichtigen umzulegen ist. Dieser Anteil wurde vom Rat der Stadt Hörstel mit 20 % bewertet. Gebühren werden deshalb lediglich in Höhe von 80 % der Kosten erhoben.

2. Zwischen der Gebührenkalkulation und der haushaltsmäßigen Darstellung ergeben sich Abweichungen aufgrund unterschiedlicher Rechtsgrundlagen. Die haushaltsmäßige Darstellung richtet sich nach dem kommunalen Haushaltsrecht. Die Gebührenkalkulation richtet sich nach dem Kommunalabgabengesetz (KAG). Hierfür gilt das Kostendeckungsprinzip. Gebühren sind grundsätzlich in Höhe der Kosten festzusetzen. Kosten im Sinne des KAG sind nur die leistungs- und betriebsbedingten Kosten. Hierzu gehören nach einschlägiger Rechtsprechung nur Kosten für Personal, das unmittelbar mit der Erstellung der Leistung befasst ist. Dies trifft bei Aufwendungen für ehemalige Bedienstete (Pensionäre) nicht zu. Insoweit sind die Versorgungsaufwendungen für die Pensionäre zwar haushaltsmäßig im Teilergebnisplan darzustellen, im Rahmen der Gebührenkalkulation jedoch nicht ansatzfähig.

Die Gebührenkalkulation für 2022 wird dem Rat in der Dezember-Sitzung vorgelegt. Die Gebührenentwicklung der vergangenen Jahre ist den diesem Teilergebnisplan vorangestellten Kennzahlen zu entnehmen.

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

43210 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

(Ergebnis 2020 = 43.705,20 €, Ansatz 2021 = 32.300 €, Ansatz 2022 = 26.600 €)

Erfasst werden hier die Straßenreinigungsgebühren.

43810 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich

(Ergebnis 2020 = 0 €, Ansatz 2021 = 7.106 €, Ansatz 2022 = 8.500 €)

Für 2022 wurden vorbehaltlich der endgültigen Gebührenkalkulation Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens für den Gebührenaussgleich in Höhe von 8.500 veranschlagt.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2020 = 0,00 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 34 €)

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

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2020 = 162,54 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Es handelt sich um vermischte Erträge.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2019 = 2.959,96 €, Ansatz 2020 = 2.864 €, Ansatz 2021 = 2.581 €)

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

52910 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

(Ergebnis 2020 = 19.315,03 €, Ansatz 2021 = 19.900 €, Ansatz 2022 = 20.000 €)

Hierunter fällt die Vergütung für den mit der Straßenreinigung beauftragten Unternehmer.

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 52,32 €, Ansatz 2021 = 100 €, Ansatz 2022 = 100 €)

Hierbei handelt es sich um die Kosten für öffentliche Bekanntmachungen.

54999 Zuführung zu Sonderposten für den Gebührenaussgleich

(Ergebnis 2020 = 18.395,56 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Im Jahresabschluss 2020 hat sich ein Gebührenüberschuss ergeben, der dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich zugeführt wurde.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 10.217,25 €, Ansatz 2021 = 27.065 €, Ansatz 2022 = 21.678 €)

Der Haushaltsansatz 2022 beläuft sich auf insgesamt 21.678 € und setzt sich wie folgt zusammen:

- Verrechnung der Personal- und Fahrzeugkosten für den städtischen Winterdienst	13.000 €
- Verrechnung der Kosten des Winterdienstes	8.200 €
- Verrechnung von Sachkosten aus dem Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“	158 €
- TUI-Sachkostenaufschlag	90 €
- Gemeinkostenaufschlag für Querschnittsfunktionen	230 €
Summe	<u>21.678 €</u>

Der Teil der Kosten des städtischen Winterdienstes und des Winterdienstes des Landesbetriebes Straßen NRW, der sich auf Straßenabschnitte bezieht, die der öffentlichen Straßenreinigung unterliegen, sind Kosten im Sinne des Gebührenhaushalts „Straßenreinigung“ und hier entsprechend nachzuweisen. Da diese Kosten im Produkt „Gemeindestraßen einschl. Straßenbeleuchtung“ erfasst werden, erfolgt der Nachweis in Form einer inneren Verrechnung zwischen den betroffenen Produkten.

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

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



Produkt

12.546.01

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.546	Parkeinrichtungen
Produkt	12.546.01	Park- und Stellplätze

Produktverantwortlicher

Wessling, Andreas

Beschreibung

- Planung, Bau und Unterhaltung städtischer Park- und Stellplätze
- Erhebung von Ablösebeträgen für Stellplätze

Auftragsgrundlage

Kommunalabgabengesetz, Ratsbeschlüsse, Kommunale Satzung

Zielgruppe

Verkehrsteilnehmer, Straßenanlieger

Personaleinsatz

Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01

Bewirtschaftungsregeln

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen dieses Produktes werden gemäß § 21 KomHVO zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.

Weitergehende Bewirtschaftungsregeln ergeben sich aus dem entsprechenden Abschnitt des Vorberichtes zum Haushaltsplan.

Erläuterungen und Hinweise

Folgende Park- und Stellplätze im Stadtgebiet sind diesem Produkt zugeordnet:

Am Berge, Bevergern
Böttcherstraße, Bevergern
Bramhorne, Bevergern
Färberstraße, Bevergern
Sendstraße, Bevergern

Jahnstraße, Dreierwalde

Ibbenbürener Straße, Hörstel
Kühler Grund, Hörstel
Marktstraße, Hörstel
Rheiner Straße/Josefstraße, Hörstel

Am Hafen, Riesenbeck
Am Steinbruch, Riesenbeck
Am Teutohang, Riesenbeck
Im Wiesengrund, Riesenbeck
Sünthe-Rendel-Straße, Riesenbeck

Teilergebnisplan 2022

12.546.01



Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.546 Parkeinrichtungen
Produkt: 12.546.01 Park- und Stellplätze

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.869,65	2.200	1.900	1.900	1.900	1.900
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.869,65	2.200	1.900	1.900	1.900	1.900
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.686,64	2.600	3.100	3.100	3.100	3.100
	43710000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	2.686,64	2.600	3.100	3.100	3.100	3.100
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	101,98	0	0	0	0	0
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	101,98	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	4.658,27	4.800	5.000	5.000	5.000	5.000
11 -	Personalaufwendungen	1.006,10	944	839	859	880	903
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	594,60	608	0	0	0	0
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	0,00	0	659	675	692	709
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	0,00	0	51	52	53	55
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	0,00	0	129	132	135	139
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	27,96	29	0	0	0	0
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	279,45	248	0	0	0	0
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	104,09	59	0	0	0	0
12 -	Versorgungsaufwendungen	441,92	393	0	0	0	0
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	292,36	283	0	0	0	0
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	74,10	73	0	0	0	0
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	17,86	16	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	57,60	21	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.659,43	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.659,43	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	10.581,89	11.000	11.500	11.500	11.500	11.500
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	10.581,89	11.000	11.500	11.500	11.500	11.500
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	13.689,34	14.337	14.339	14.359	14.380	14.403
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-9.031,07	-9.537	-9.339	-9.359	-9.380	-9.403
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)	-9.031,07	-9.537	-9.339	-9.359	-9.380	-9.403
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)	-9.031,07	-9.537	-9.339	-9.359	-9.380	-9.403
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2022**12.546.01**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.546 Parkeinrichtungen
Produkt: 12.546.01 Park- und Stellplätze

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.565,62	-6.069	-6.066	-6.061	-6.069	-6.077
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.565,62	-6.069	-6.066	-6.061	-6.069	-6.077
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-13.596,69	-15.606	-15.405	-15.420	-15.449	-15.480
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-13.596,69	-15.606	-15.405	-15.420	-15.449	-15.480

Teilfinanzplan 2022**12.546.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.546	Parkeinrichtungen
Produkt	12.546.01	Park- und Stellplätze

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungesentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	101,98	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	101,98	0	0	0	0	0	0
10 -	Personalauszahlungen	622,56	637	839	0	859	880	903
11 -	Versorgungsauszahlungen	366,46	356	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.659,43	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.648,45	2.993	2.839	0	2.859	2.880	2.903
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.546,47	-2.993	-2.839	0	-2.859	-2.880	-2.903
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	18.400,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	18.400,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	27.000	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	27.000	0	0	0	0
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	18.400,00	0	-27.000	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2022

12.546.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich:	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe:	12.546	Parkeinrichtungen
Produkt:	12.546.01	Park- und Stellplätze

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025	bereit-	einzah-
								gestellt	lungen/-
	in TEUR								auszah-
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 546.01/0/001
Ablösebeträge für Stellplätze

[illegible]

Maßnahme: 546.01/1/001
Anlegung von Parkplätzen

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	27	0	0	0	0	0,00	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0	0	27	0	0	0	0	0,00	0
63010.96000 Anlegung Parkplatz Droste-Twickel-Straße	0	0	27	0	0	0	0	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	27	0	0	0	0	0,00	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	-27	0	0	0	0	0,00	0

Erläuterungen zum Produkt 12.546.01 „Park- und Stellplätze“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Planung, den Bau und die Unterhaltung städtischer Park- und Stellplätze sowie die Erhebung von Ablösebeträgen für Stellplätze.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41610 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

(Ergebnis 2020 = 1.869,65 €, Ansatz 2021 = 2.200 €, Ansatz 2022 = 1.900 €)

Das Anlagevermögen im Produkt „Park- und Stellplätze“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

43710 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge

(Ergebnis 2020 = 2.686,64 €, Ansatz 2021 = 2.600 €, Ansatz 2022 = 3.100 €)

Das Anlagevermögen im Produkt „Park- und Stellplätze“ ist teilweise mit den sog. Ablösebeträgen für Stellplätze finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO werden die Beträge entsprechend der Nutzungsdauer des damit finanzierten Anlagegutes aufgelöst. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2020 = 101,98 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Es handelt sich um vermischte Erträge.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2019 = 1.448,02 €, Ansatz 2020 = 1.337 €, Ansatz 2022 = 839 €)

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

52210 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

(Ergebnis 2020 = 1.659,43 €, Ansatz 2021 = 2.000 €, Ansatz 2022 = 2.000 €)

Es handelt sich um Kosten für die Unterhaltung der Park- und Stellplätze.

57110 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

(Ergebnis 2020 = 10.581,88 €, Ansatz 2021 = 11.000 €, Ansatz 2022 = 11.500 €)

Das Anlagevermögen des Produktes „Park- und Stellplätze“ besteht aus den verschiedenen Parkplätzen im Stadtgebiet (z.B. Ludgerus-Sporthalle, Rheiner Straße, Sünthe-Rendel-Straße). Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungen stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 4.565,62 €, Ansatz 2021 = 6.069 €, Ansatz 2022 = 6.066 €)

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

Hinsichtlich der Verrechnung der Sachkosten wird auf die Erläuterungen zum Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ verwiesen.

III. Teilfinanzplan

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

Maßnahme 546.01/1/001 Anlegung von Parkplätzen

63010.96000 Anlegung Parkplatz Droste-Twickel-Straße, Bevergern

Bereits für 2020 waren für die Anlegung eines Parkplatzes an der Droste-Twickel-Straße in Bevergern Haushaltsmittel von 35.000 € vorgesehen. Die Maßnahme wurde zwischenzeitlich geplant und neu kalkuliert. Für die Restfinanzierung wurden in 2022 Haushaltsmittel von 27.000 € veranschlagt.

Produkt**12.547.01**

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

Produktverantwortlicher

Remmersmann, Frank

Beschreibung

- Beteiligung an der Einrichtung und Förderung des Öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV)
- Planung, Errichtung und Unterhaltung eigener Anlagen des ÖPNV

Auftragsgrundlage

Gesetz über den ÖPNV

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05	0,07	0,07

Bewirtschaftungsregeln

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen dieses Produktes werden gemäß § 21 KomHVO zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.

Weitergehende Bewirtschaftungsregeln ergeben sich aus dem entsprechenden Abschnitt des Vorberichtes zum Haushaltsplan.

Erläuterungen und Hinweise

Zu den ÖPNV-Anlagen gehören:

Bike-and-Ride Anlage am Bahnhof Hörstel
 Zentralomnibushaltestelle am Schulzentrum Hörstel
 ÖPNV-Anlage im Oberdorf in Riesenbeck
 Buswartehallen

Teilergebnisplan 2022

12.547.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.138,03	36.500	37.000	37.000	37.000	37.500
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	35.138,03	36.500	37.000	37.000	37.000	37.500
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	254,24	200	200	200	200	200
	43710000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	254,24	200	200	200	200	200
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	492,00	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	44110000 Mieten und Pachten	492,00	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
	44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	384,27	0	41	45	55	58
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	41	45	55	58
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	384,27	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	36.268,54	39.700	39.741	39.745	39.755	40.258
11 -	Personalaufwendungen	5.001,94	5.337	5.615	5.768	5.942	6.009
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	2.240,61	1.153	1.099	1.127	1.155	1.184
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	945,70	2.780	3.113	3.191	3.270	3.352
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	72,53	215	240	246	253	259
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	192,44	553	615	631	646	663
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	105,38	56	52	53	54	55
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	1.053,03	469	382	399	433	371
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	392,25	111	114	121	131	125
12 -	Versorgungsaufwendungen	1.665,26	746	624	634	643	653
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	1.101,70	536	462	471	479	488
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	279,22	139	125	127	130	133
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	67,29	31	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	217,05	40	37	36	34	32
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.810,48	13.000	13.000	13.500	14.000	14.500
	52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	3.810,48	13.000	13.000	13.500	14.000	14.500
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	42.381,95	44.000	44.500	44.500	44.500	44.500
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	42.381,95	44.000	44.500	44.500	44.500	44.500
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	66,23	70	70	70	70	70
	54220000 Mieten und Pachten	66,23	70	70	70	70	70
17 =	Ordentliche Aufwendungen	52.925,86	63.153	63.809	64.472	65.155	65.732
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-16.657,32	-23.453	-24.068	-24.727	-25.400	-25.474
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)	-16.657,32	-23.453	-24.068	-24.727	-25.400	-25.474
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2022

12.547.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-16.657,32	-23.453	-24.068	-24.727	-25.400	-25.474
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-9.906,00	-10.359	-10.343	-10.318	-10.359	-10.400
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-9.906,00	-10.359	-10.343	-10.318	-10.359	-10.400
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-26.563,32	-33.812	-34.411	-35.045	-35.759	-35.874
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-26.563,32	-33.812	-34.411	-35.045	-35.759	-35.874

Teilfinanzplan 2022**12.547.01****A. Zahlungsübersicht**

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

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.038,91	3.000	2.500	0	2.500	2.500	2.500
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	384,27	0	190	0	190	190	190
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.423,18	3.000	2.690	0	2.690	2.690	2.690
10 -	Personalauszahlungen	3.556,66	4.757	5.119	0	5.248	5.378	5.513
11 -	Versorgungsauszahlungen	1.380,92	675	587	0	598	609	621
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.810,48	13.000	13.000	0	13.500	14.000	14.500
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	66,23	70	70	0	70	70	70
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.814,29	18.502	18.776	0	19.416	20.057	20.704
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.391,11	-15.502	-16.086	0	-16.726	-17.367	-18.014
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	91.700,00	58.000	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	91.700,00	58.000	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	65.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	65.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	91.700,00	-7.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000



Teilfinanzplan 2022

12.547.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in TEUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 547.01/1/001
Wartehallen für den ÖPNV

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	92	58	0	0	0	0	0	0,00	0
68110000 Investitionszuwendungen Land	92	58	0	0	0	0	0	0,00	0
82000.36110 Landeszuweisung für ÖPNV-Maßnahmen	92	58	0	0	0	0	0	0,00	0
Summe der investiven Einzahlungen	92	58	0	0	0	0	0	0,00	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	65	10	0	10	10	10	0,00	0
78530000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0	65	10	0	10	10	10	0,00	0
82000.95000 ÖPNV-Maßnahmen	0	65	10	0	10	10	10	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	0	65	10	0	10	10	10	0,00	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	92	-7	-10	0	-10	-10	-10	0,00	0

Erläuterungen zum Produkt 12.547.01 „ÖPNV“

I. Allgemeines

Das Produkt Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV) umfasst die Beteiligung an der Einrichtung und die Förderung des ÖPNV sowie die Planung, Errichtung und Unterhaltung eigener Anlagen des ÖPNV.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41610 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

(Ergebnis 2020 = 35.138,03 €, Ansatz 2021 = 36.500 €, Ansatz 2022 = 37.000 €)

Das Anlagevermögen im Produkt „ÖPNV“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

43710 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge

(Ergebnis 2020 = 254,24 €, Ansatz 2021 = 200 €, Ansatz 2022 = 200 €)

Das Anlagevermögen im Produkt „ÖPNV“ ist teilweise mit den sog. Ablösebeträgen für Stellplätze finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO werden die Beträge entsprechend der Nutzungsdauer des damit finanzierten Anlagegutes aufgelöst. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

44110 Mieten und Pachten

(Ergebnis 2020 = 492,00 €, Ansatz 2021 = 1.500 €, Ansatz 2022 = 1.000 €)

Für die Benutzung der abschließbaren Fahrradständer am Bahnhof und der Benutzungsböden wird ein Entgelt erhoben.

44610 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 20 = 546,91 €, Ansatz 2021 = 1.500 €, Ansatz 2022 = 1.500 €)

Es handelt sich um die Ersatzleistungen der Verursacher bei Schadensfällen und um Versicherungsleistungen.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2020 = 0,00 €, Ansatz 2021 = 81 €, Ansatz 2022 = 41€)

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

45820 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2020 = 384,72 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Es handelt sich um vermischte Erträge.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 6.667,20 €, Ansatz 2021 = 6.083 €, Ansatz 2022 = 6.239 €)

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

52210 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

(Ergebnis 2020 = 3.810,48 €, Ansatz 2021 = 13.000 €, Ansatz 2022 = 13.000 €)

Es handelt sich um Kosten für die Unterhaltung der Omnibuswartehallen und der sonstigen Anlagen des ÖPNV (ÖPNV-Anlagen am Schulzentrum, am Bahnhof und im Oberdorf in Riesenbeck).

57110 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände
(Ergebnis 2020 = 42.381,95 €, Ansatz 2021 = 44.000 €, Ansatz 2022 = 44.500 €)

Das Anlagevermögen des Produktes „ÖPNV“ besteht aus den Omnibuswartehallen und den ÖPNV-Anlagen am Schulzentrum, am Bahnhof und im Oberdorf in Riesenbeck. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungen stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

54220 Mieten und Pachten

(Ergebnis 2020 = 66,23 €, Ansatz 2021 = 70 €, Ansatz 2022 = 70 €)

Omnibuswartehallen stehen teilweise auf Privatgrundstücken. Hierfür werden den Grundstückseigentümern Anerkennungsgebühren gezahlt.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 9.906,00 €, Ansatz 2021 = 10.359 €, Ansatz 2022 = 10.343 €)

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

III. Teilfinanzplan

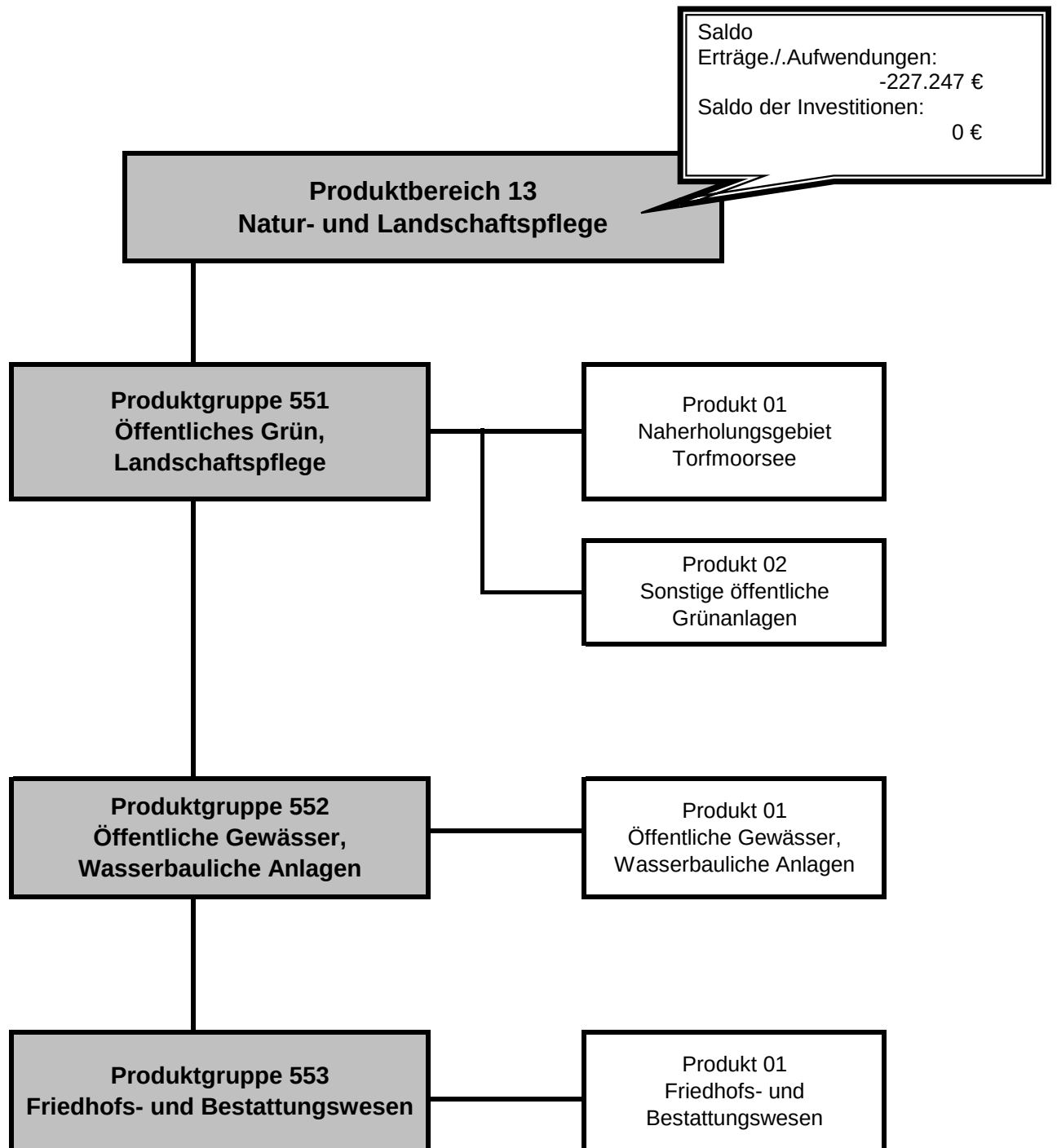
Zu den im Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsvorhaben) erfassten Auszahlungen ist folgendes festzustellen:

Maßnahme 547.01/1/001 ÖPNV-Maßnahmen

82000.36110 Landeszuweisung für ÖPNV-Maßnahmen

82000.95000 ÖPNV-Maßnahmen

Für weitere bzw. für die Erneuerung von Buswartehallen wurden in 2022 und den Folgejahren jeweils Haushaltsmittel von 10.000 € veranschlagt.





Produkt

13.551.01

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt	13.551.01	Naherholungsgebiet Torfmoorsee

Produktverantwortlicher

Remmersmann, Frank

Beschreibung

Unterhaltung und Betrieb des Naherholungsgebietes Torfmoorsee einschl. Parkraumbewirtschaftung

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,61	0,61	0,61	0,71	0,71	0,72	0,72	0,72	0,76	0,77

Bewirtschaftungsregeln

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen dieses Produktes werden gemäß § 21 KomHVO zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.

Weitergehende Bewirtschaftungsregeln ergeben sich aus dem entsprechenden Abschnitt des Vorberichtes zum Haushaltsplan.

Erläuterungen und Hinweise

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

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
00000800	Gesamtbetrag der Erträge	68.182,38	71.352,33	64.610,00	63.641,00
00000801	Gesamtbetrag der Aufwendungen	197.545,96	167.138,36	181.025,00	194.105,00
00000802	Zuschussbedarf	131.512,06	95.785,47	116.415,00	130.464,00
00000804	Anzahl der Verwarnungs- und Bußgeldverfahren	747	581	-	-
00000805	Aufkommen an Verwarnungs- und Bußgeldern	9.745,00	9.970,00	10.000,00	10.000,00
00000806	Aufkommen an Parkgebühren	36.993,38	41.954,42	33.500,00	33.500,00

Erläuterungen zu diesem Produkt:

Höhe der Parkgebühren am Torfmoorsee;

	bis 2009	ab 2010
bis 1 Stunde	0,50 €	1,00 €
bis 3 Stunden	1,00 €	1,50 €
bis 4 Stunden *)	-	2,00 €
bis 5 Stunden	2,00 €	3,00 €
ganztätig	3,00 €	5,00 €
Jahresvignette	20,00 €	20,00 €

*) Dieser Tarif wurde zum 20.07.2010 eingeführt

Teilergebnisplan 2022

13.551.01



Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt: 13.551.01 Naherholungsgebiet Torfmoorsee

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.674,51	13.000	12.000	10.000	9.400	9.000
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	12.674,51	13.000	12.000	10.000	9.400	9.000
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41.954,42	33.500	33.500	33.500	33.500	33.500
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	41.954,42	33.500	33.500	33.500	33.500	33.500
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.497,20	7.710	7.714	7.714	7.714	7.714
	44110000 Mieten und Pachten	6.497,20	7.410	7.414	7.414	7.414	7.414
	44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	300	300	300	300	300
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	10.226,20	10.400	10.427	10.430	10.436	10.438
	45610000 Bußgelder	9.970,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	27	30	36	38
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	256,20	400	400	400	400	400
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	71.352,33	64.610	63.641	61.644	61.050	60.652
11 -	Personalaufwendungen	37.211,17	49.238	53.104	54.439	55.820	57.160
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	1.493,75	768	733	751	770	789
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	27.180,28	37.624	40.497	41.509	42.547	43.611
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.058,07	2.863	3.125	3.203	3.283	3.365
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	5.445,30	7.550	8.376	8.586	8.800	9.020
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	70,25	46	43	43	44	45
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	702,02	313	254	266	288	247
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	261,50	74	76	81	88	83
12 -	Versorgungsaufwendungen	1.110,18	497	416	423	429	434
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	734,47	357	308	314	320	325
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	186,15	92	83	85	87	88
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	44,86	21	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	144,70	27	25	24	22	21
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.103,28	34.800	44.000	44.600	45.200	45.800
	52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	15.545,75	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	13.110,17	15.300	15.300	15.300	15.300	15.300
	52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	11.933,82	13.700	21.900	22.500	23.100	23.700
	52510000 Haltung von Fahrzeugen	513,54	800	800	800	800	800
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	30.172,10	31.000	30.000	28.000	27.000	26.000
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	30.172,10	31.000	30.000	28.000	27.000	26.000
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.361,16	3.250	4.450	3.450	3.450	3.450
	54310000 Geschäftsaufwendungen	2.959,39	2.800	4.000	3.000	3.000	3.000
	54460000 Versicherungen	401,77	450	450	450	450	450
17 =	Ordentliche Aufwendungen	112.957,89	118.785	131.970	130.912	131.899	132.844
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-41.605,56	-54.175	-68.329	-69.268	-70.849	-72.192
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)	-41.605,56	-54.175	-68.329	-69.268	-70.849	-72.192

Teilergebnisplan 2022

13.551.01



Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt: 13.551.01 Naherholungsgebiet Torfmoorsee

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-41.605,56	-54.175	-68.329	-69.268	-70.849	-72.192
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-54.180,47	-62.240	-62.135	-61.982	-67.235	-67.485
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-54.180,47	-62.240	-62.135	-61.982	-67.235	-67.485
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-95.786,03	-116.415	-130.464	-131.250	-138.084	-139.677
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-95.786,03	-116.415	-130.464	-131.250	-138.084	-139.677

Teilfinanzplan 2022**13.551.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt	13.551.01	Naherholungsgebiet Torfmoorsee

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41.954,42	33.500	33.500	0	33.500	33.500	33.500
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.870,28	7.710	7.714	0	7.714	7.714	7.714
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	28.445,90	25.924	27.555	0	27.465	27.565	27.665
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	78.270,60	67.134	68.769	0	68.679	68.779	68.879
10 - Personalauszahlungen	36.247,65	48.851	52.774	0	54.092	55.444	56.830
11 - Versorgungsauszahlungen	920,62	449	391	0	399	407	413
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	54.613,62	34.800	44.000	0	44.600	45.200	45.800
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	18.389,11	18.410	21.605	0	20.515	20.615	20.715
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	110.171,00	102.510	118.770	0	119.606	121.666	123.758
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-31.900,40	-35.376	-50.001	0	-50.927	-52.887	-54.879
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 13.551.01 „Naherholungsgebiet Torfmoorsee“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Unterhaltung und den Betrieb des Naherholungsgebietes Torfmoorsee einschl. Parkraumbewirtschaftung.

Das Naherholungsgebiet Torfmoorsee einschl. der Parkplätze wird seit 2018 als Betrieb gewerblicher Art (BgA) „Torfmoorsee“ geführt. Das bedeutet, dass zum einen die Erträge umsatzsteuerpflichtig sind, zum anderen aber für die Aufwendungen eine Vorsteuerabzugsberechtigung besteht. Ergebniswirksam und damit im Ergebnisplan erfasst sind lediglich die Netto-Erträge und die Netto-Aufwendungen (d.h. jeweils ohne Umsatzsteuer bzw. Vorsteuer). Da Umsatz- bzw. Vorsteuer jedoch finanzwirksam sind, sind die hierfür anfallenden Beträge im Finanzplan zu erfassen und entsprechend dargestellt.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41610 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

(Ergebnis 2020 = 12.674,51 €, Ansatz 2021 = 13.000 €, Ansatz 2022 = 12.000 €)

Das Anlagevermögen im Produkt „Naherholungsgebiet Torfmoorsee“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

43210 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

(Ergebnis 2020 = 41.954,42 €, 2021 = 33.500 €, Ansatz 2022 = 33.500 €)

Für die Benutzung der Parkflächen am Torfmoorsee sind im Zeitraum vom 1.4. bis 31.10. eines jeden Jahres Parkgebühren zu zahlen.

44110 Mieten und Pachten

(Ergebnis 2020 = 6.497,20 €, Ansatz 2021 = 7.410 €, Ansatz 2022 = 7.414 €)

Hierunter fallen die Pachten und die Erstattungen der Betriebskosten für die Verkaufsstände und für das Mini-Cafe am Torfmoorsee. Außerdem wird hier die Pacht für die Sportfischerei am Torfmoorsee erfasst.

44610 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

(Ergebnis 2020 = 0,00 €, Ansatz 2021 = 300 €, Ansatz 2022 = 300 €)

Es handelt sich um die Ersatzleistungen der Versicherung bzw. der Verursacher bei Schadensfällen.

45610 Bußgelder

(Ergebnis 2020 = 9.970,00 €, Ansatz 2021 = 10.000 €, Ansatz 2022 = 10.000 €)

Im Zusammenhang mit der Parkraumbewirtschaftung am Torfmoorsee werden Verwarungs- und Bußgeldbescheide erlassen.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2020 = 0,00 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 27 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensionsrückstellungen.

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2020 = 256,00 €, Ansatz 2021 = 400 €, Ansatz 2022 = 400 €)

Es handelt sich um vermischte Erträge.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 38.321,35 €, Ansatz 2021 = 49.735 €, Ansatz 2022 = 53.520 €)

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

52110 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2020 = 15.545,75 €, Ansatz 2021 = 5.000 €, Ansatz 2022 = 6.000 €)

Es handelt sich um die baulichen Unterhaltungskosten des Seebetriebsgebäudes und der Blockhaustoiletten.

52210 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

(Ergebnis 2020 = 13.110,17 €, Ansatz 2021 = 15.300 €, Ansatz 2022 = 15.300 €)

Erfasst werden hier die Kosten für die Unterhaltung des Naherholungsgebietes Torfmoorsee (Grünanlagen, Wasserflächen usw.) und für die Unterhaltung der Parkscheinautomaten.

52410 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2020 = 11.933,82 €, Ansatz 2021 = 13.700 €, Ansatz 2022 = 21.900 €)

Hierzu gehören die Betriebskosten (Heizung, Reinigung, Strom, Wasser, Abwasser) des Seebetriebsgebäudes, des Festplatzes und der sonstigen Anlagen am Torfmoorsee.

52510 Haltung von Fahrzeugen

(Ergebnis 2020 = 513,54 €, Ansatz 2021 = 800 €, Ansatz 2022 = 800 €)

Die DLRG setzt ein Rettungsboot zur Überwachung des Torfmoorsees ein. Die Stadt Hörstel übernimmt hierfür die Betriebs- und Reparaturkosten.

57110 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

(Ergebnis 2020 = 30.172,10 €, Ansatz 2021 = 31.000 €, Ansatz 2022 = 30.000 €)

Das Anlagevermögen des Produktes „Naherholungsgebiet Torfmoorsee“ besteht aus sämtlichen dort befindlichen Anlagen und Einrichtungen (Seebetriebsgebäude, Festplatz, Wasser- und Grünflächen, Wegenetz usw.). Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungen stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 2.959,39 €, Ansatz 2021 = 2.800 €, Ansatz 2022 = 4.000 €)

Hierzu gehören insbesondere die Fernmeldegebühren des Seebetriebsgebäudes und der Notrufsäule sowie ggf. die Kosten des Sicherheits-, Wach- und Sanitätsdienstes. Außerdem werden hier ab 2022 auch die Beratungs- und Prüfungsgebühren für den BgA „Torfmoorsee“ erfasst.

54460 Versicherungen

(Ergebnis 2020 = 401,77 €, Ansatz 2021 = 450 €, Ansatz 2022 = 450 €)

Erfasst werden hier die Versicherungsbeiträge für das Seebetriebsgebäude und die sonstigen Anlagen sowie für das Rettungsboot.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 54.180,47 €, Ansatz 2021 = 62.240 €, Ansatz 2022 = 62.135 €)

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

Hinsichtlich der Verrechnung der Sachkosten wird auf die Erläuterungen zum Produkt „Zentrale Verwaltungsdienste“ verwiesen.

Produkt**13.551.02**

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt	13.551.02	Sonstige öffentliche Grünanlagen

Produktverantwortlicher

Wessling, Andreas

Beschreibung

Planung, Bau und Unterhaltung der sonstigen öffentlichen Grünanlagen

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,15	0,15	0,15	0,15	0,15	0,13	0,13	0,13	0,16	0,22

Bewirtschaftungsregeln

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen dieses Produktes werden gemäß § 21 KomHVO zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.

Weitergehende Bewirtschaftungsregeln ergeben sich aus dem entsprechenden Abschnitt des Vorberichtes zum Haushaltsplan.

Erläuterungen und Hinweise

Zu den sonstigen öffentlichen Grünanlagen gehören:

Ausstellungspavillon Bergeshövede (Red Box)
 Sendteich Bevergern
 Merschteich Bevergern
 Grünes Klassenzimmer Dreierwalde
 Grünanlage Mühlenstraße
 Bürgerpark Hörstel
 Vogelroude Bevergern
 Uferpark Riesenbeck
 Birgter Bogen
 Heinrich-Niemeyer-Platz Riesenbeck
 Grünanlage Brookstraße Dreierwalde
 Gerichtslinde Riesenbeck

Teilergebnisplan 2022

13.551.02

Produktbereich: 13
Produktgruppe: 13.551
Produkt: 13.551.02

Natur- und Landschaftspflege
 Öffentliches Grün, Landschaftsbau
 Sonstige öffentliche Grünanlagen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.778,89	11.500	12.500	11.500	11.000	8.700
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	11.778,89	11.500	12.500	11.500	11.000	8.700
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	100,00	100	84	84	84	84
	44110000 Mieten und Pachten	100,00	100	84	84	84	84
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	11.878,89	11.700	12.684	11.684	11.184	8.884
11 -	Personalaufwendungen	8.702,62	9.881	14.469	14.830	15.201	15.581
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	6.843,41	7.744	11.312	11.595	11.885	12.182
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	498,82	599	875	896	919	942
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.360,39	1.536	2.279	2.336	2.394	2.454
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	2	3	3	3	3
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.433,02	25.000	25.200	26.700	27.200	27.700
	52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.765,09	8.000	8.000	9.000	9.000	9.000
	52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	14.477,32	12.000	12.000	12.400	12.800	13.200
	52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.190,61	5.000	5.200	5.300	5.400	5.500
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	23.810,49	23.500	24.500	21.000	21.000	17.000
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	23.810,49	23.500	24.500	21.000	21.000	17.000
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.063,73	300	800	800	800	800
	54450000 Sonstige Steuern	90,79	200	200	200	200	200
	54460000 Versicherungen	9,14	100	100	100	100	100
	54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.963,80	0	500	500	500	500
17 =	Ordentliche Aufwendungen	57.009,86	58.681	64.969	63.330	64.201	61.081
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-45.130,97	-46.981	-52.285	-51.646	-53.017	-52.197
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)	-45.130,97	-46.981	-52.285	-51.646	-53.017	-52.197
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)	-45.130,97	-46.981	-52.285	-51.646	-53.017	-52.197
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-19.943,06	-29.092	-29.036	-28.967	-29.082	-29.195
	58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-19.943,06	-29.092	-29.036	-28.967	-29.082	-29.195
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-65.074,03	-76.073	-81.321	-80.613	-82.099	-81.392

Teilergebnisplan 2022

13.551.02



Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt: 13.551.02 Sonstige öffentliche Grünanlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-65.074,03	-76.073	-81.321	-80.613	-82.099	-81.392

Teilfinanzplan 2022**13.551.02****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt	13.551.02	Sonstige öffentliche Grünanlagen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	100,00	100	84	0	84	84	84
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	100	120	0	120	120	120
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	100,00	200	204	0	204	204	204
10 - Personalauszahlungen	8.702,62	9.881	14.469	0	14.830	15.201	15.581
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.458,22	25.000	25.200	0	26.700	27.200	27.700
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	99,93	300	800	0	800	800	800
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.260,77	35.181	40.469	0	42.330	43.201	44.081
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-27.160,77	-34.981	-40.265	0	-42.126	-42.997	-43.877
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	41.000	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	41.000	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	9.066,49	33.000	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	9.066,49	33.000	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-9.066,49	8.000	0	0	0	0	0



B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich:	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe:	13.551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt:	13.551.02	Sonstige öffentliche Grünanlagen

[illegible]

Maßnahme: 551.02/1/005
Gestaltung Mörchengraben Bevergern

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	41	0	0	0	0	0,00	0
68110000 Investitionszuwendungen Land	0	41	0	0	0	0	0,00	0
58000.36100 Landeszuweisung für den Mörchengraben/Merschgraben in Bevergern	0	41	0	0	0	0	0,00	0
Summe der investiven Einzahlungen	0	41	0	0	0	0	0,00	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	9	33	0	0	0	0	0,00	0
78530000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	9	33	0	0	0	0	0,00	0
58000.94050 Hebeanlage für den Mörchengraben/Merschgraben in Bevergern	9	33	0	0	0	0	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	9	33	0	0	0	0	0,00	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-9	8	0	0	0	0	0,00	0

Erläuterungen zum Produkt 13.551.02 „Sonstige öffentliche Grünanlagen“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Planung, den Bau und die Unterhaltung der sonstigen öffentlichen Grünanlagen (Ausstellungspavillon Bergeshövede (sog. Red Box), Sendteich Bevergern, Merschteich Bevergern, Grünes Klassenzimmer Dreierwalde, Bürgerpark Hörstel, Vogelroude Bevergern, Uferpark Riesenbeck und Heinrich-Niemeyer-Platz Riesenbeck).

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41610 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

(Ergebnis 2020 = 11.778,89 €, Ansatz 2021 = 11.500 €, Ansatz 2022 = 12.500 €)

Das Anlagevermögen im Produkt „Sonstige öffentliche Grünanlagen“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

44110 Mieten und Pachten

(Ergebnis 2020 = 100,00 €, Ansatz 2021 = 100 €, Ansatz 2022 = 84 €)

Es handelt sich um die Pacht für die Sportfischerei am Sendteich.

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2020 = 0,00 €, Ansatz 2021 = 100 €, Ansatz 2022 = 100 €)

Erfasst werden hier vermischte Erträge.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 8.702,62 €, Ansatz 2021 = 9.881 €, Ansatz 2022 = 14.469 €)

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

52110 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2020 = 2.765,09 €, Ansatz 2021 = 8.000 €, Ansatz 2022 = 8.000 €)

Es handelt sich um die Kosten für den wiederkehrenden Unterhaltungsaufwand des Ausstellungspavillons in Bergeshövede und des ehem. Hauses Hagemann an der Vogelroude in Bevergern.

52210 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

(Ergebnis 2020 = 14.477,32 €, Ansatz 2021 = 12.000 €, Ansatz 2022 = 12.000 €)

Erfasst werden hier die Kosten für die Unterhaltung der Grünflächen und der sonstigen Einrichtungen der öffentlichen Grünanlagen.

52410 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2020 = 4.190,61 €, Ansatz 2021 = 5.000 €, Ansatz 2022 = 5.200 €)

Es handelt sich um Stromkosten für das Gebäude Im Hagen 17, für den Festplatz an der Vogelroude und am Sendteich sowie der Red Box.

57110 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

(Ergebnis 2020 = 23.810,49 €, Ansatz 2021 = 23.500 €, Ansatz 2022 = 24.500 €)

Das Anlagevermögen des Produktes „Sonstige öffentliche Grünanlagen“ besteht aus sämtlichen dort befindlichen Anlagen und Einrichtungen (Grünflächen, Wegenetz usw.). Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände

des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungen stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

54450 Steuern

(Ergebnis 2020 = 90,79 €, Ansatz 2021 = 200 €, Ansatz 2022 = 200 €)

Es handelt sich um die Steuern und Abgaben für das ehem. Haus Hagemann an der Vogelroude in Bevergern.

54460 Versicherungen

(Ergebnis 2020 = 9,14 €, Ansatz 2021 = 100 €, Ansatz 2022 = 100 €)

Es handelt sich um den Versicherungsbeitrag für das ehem. Haus Hagemann an der Vogelroude in Bevergern.

54990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

(Ergebnis 2020 = 2.963,80 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 500 €)

Es handelt sich um vermischte Aufwendungen.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 19.943,06 €, Ansatz 2021 = 29.092 €, Ansatz 2022 = 29.036 €)

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

Produkt

13.552.01

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

Produktverantwortlicher

Denker, Thorsten

Beschreibung

Umlage der Kosten der Gewässerunterhaltung gemäß Landeswassergesetz NRW

Auftragsgrundlage

Landeswassergesetz, Kommunalabgabengesetz

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,09	0,09	0,09

Bewirtschaftungsregeln

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen dieses Produktes werden gemäß § 21 KomHVO zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.

Weitergehende Bewirtschaftungsregeln ergeben sich aus dem entsprechenden Abschnitt des Vorberichtes zum Haushaltsplan.

Erläuterungen und Hinweise

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

Erläuterungen zu diesem Produkt:

Entwicklung der Gebühren für die Gewässerunterhaltung:

Jahr	UVB Beverg.Aa €/ha	UVB Dreierw.Aa €/ha	UVB Hörsteler Aa €/ha	UVB Hopstener Aa €/ha	UVB Ibbenb.Aa €/ha
2001	14,00	8,00	8,00	10,00	5,50
2002	17,00	8,00	8,00	10,00	5,50
2003	17,00	8,00	8,00	10,00	5,50
2004	17,00	11,00	8,00	20,00	5,50
2005	17,00	14,00	10,00	18,00	5,50
2006	16,00	14,00	10,00	18,00	5,50
2007	16,00	14,00	10,00	16,00	5,50
2008	16,00	14,00	10,00	15,00	3,50
2009	16,00	14,00	12,00	15,00	3,50
2010	14,00	17,00	12,00	17,00	3,50
2011	14,00	17,00	12,00	18,00	0,00
2012	14,00	17,00	12,00	18,00	0,00
2013	14,00	19,00	12,00	18,00	5,00
2014	16,00	19,00	12,00	18,00	5,00
2015	16,00	19,00	12,00	18,00	5,00
2016	16,00	19,00	12,00	18,00	5,00
2017	15,00	16,00	14,00	17,00	5,00
2018	15,00	16,00	14,00	17,00	7,50

Ab dem Jahr 2019 werden die Beiträge für versiegelte und unversiegelte Flächen getrennt erhoben:

Jahr	UVB Beverg.Aa €/qm	UVB Dreierw.Aa €/qm	UVB Hörsteler Aa €/qm	UVB Hopstener Aa €/qm	UVB Ibbenb.Aa €/qm
2019 versiegelte Flächen	0,02225	0,02460	0,01204	0,04272	0,01556
2019 übrige Flächen	0,00023	0,00020	0,00018	0,00026	0,00010
2020 versiegelte Flächen	0,02032	0,02662	0,01167	0,05664	0,01644
2020 übrige Flächen	0,00024	0,00022	0,00021	0,00027	0,00011
2021 versiegelte Flächen	0,02032	0,02662	0,01167	0,05664	0,01644
2021 übrige Flächen	0,00024	0,00022	0,00021	0,00027	0,00011

Teilergebnisplan 2022

13.552.01



Produktbereich: 13
Produktgruppe: 13.552
Produkt: 13.552.01

Natur- und Landschaftspflege
 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen
 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	198.217,86	187.400	186.141	186.289	186.444	186.545
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	198.217,86	187.400	186.141	186.289	186.444	186.545
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	71,30	0	23	25	30	32
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	23	25	30	32
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	71,30	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	198.289,16	187.400	186.164	186.314	186.474	186.577
11 -	Personalaufwendungen	5.917,84	6.543	5.264	5.404	5.554	5.647
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	415,73	422	612	627	643	659
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	4.068,96	4.599	3.376	3.461	3.547	3.636
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	327,67	356	261	268	274	281
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	817,77	932	710	728	746	765
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	19,55	21	29	30	30	31
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	195,38	172	212	222	241	206
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	72,78	41	64	68	73	69
12 -	Versorgungsaufwendungen	308,98	273	348	353	358	363
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	204,41	196	257	262	267	271
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	51,81	51	70	71	72	74
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	12,49	11	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	40,27	15	21	20	19	18
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	191.486,29	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
	54310000 Geschäftsaufwendungen	178.802,50	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
	54999000 Zuführung zu Sonderposten für den Gebührenausschleich	12.683,79	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	197.713,11	186.816	185.612	185.757	185.912	186.010
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	576,05	584	552	557	562	567
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)	576,05	584	552	557	562	567
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)	576,05	584	552	557	562	567
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-885,03	-960	-900	-910	-920	-930

Teilergebnisplan 2022

13.552.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-885,03	-960	-900	-910	-920	-930
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-308,98	-376	-348	-353	-358	-363
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-308,98	-376	-348	-353	-358	-363

Teilfinanzplan 2022

13.552.01



A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	201.804,37	187.400	186.141	0	186.289	186.444	186.545
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	71,30	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	201.875,67	187.400	186.141	0	186.289	186.444	186.545
10 - Personalauszahlungen	5.649,68	6.330	4.988	0	5.114	5.240	5.372
11 - Versorgungsauszahlungen	256,22	247	327	0	333	339	345
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	178.802,50	180.000	180.000	0	180.000	180.000	180.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	184.708,40	186.577	185.315	0	185.447	185.579	185.717
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.167,27	823	826	0	842	865	828
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 13.552.01 „Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Umlegung des Aufwandes der Unterhaltungsverbände für die Unterhaltung der Wasserläufe auf die Grundstückseigentümer.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

Der Teilergebnisplan, der den Gebührenhaushalt „Umlage der Gewässerunterhaltung“ abbildet, schließt im Haushaltsjahr 2022 mit einem Negativ-Saldo von 348 € ab.

Das negative Ergebnis hat folgenden Grund:

Zwischen der Gebührenkalkulation und der haushaltsmäßigen Darstellung ergeben sich Abweichungen aufgrund unterschiedlicher Rechtsgrundlagen. Die haushaltsmäßige Darstellung richtet sich nach dem kommunalen Haushaltsrecht. Die Gebührenkalkulation richtet sich nach dem Kommunalabgabengesetz (KAG). Hierfür gilt das Kostendeckungsprinzip. Gebühren sind grundsätzlich in Höhe der Kosten festzusetzen. Kosten im Sinne des KAG sind nur die leistungs- und betriebsbedingten Kosten. Hierzu gehören nach einschlägiger Rechtsprechung nur Kosten für Personal, das unmittelbar mit der Erstellung der Leistung befasst ist. Dies trifft bei Aufwendungen für ehemalige Bedienstete (Pensionäre) nicht zu. Insoweit sind die Versorgungsaufwendungen für die Pensionäre zwar haushaltsmäßig im Teilergebnisplan darzustellen, im Rahmen der Gebührenkalkulation jedoch nicht ansatzfähig.

Die Gebührenkalkulation für 2022 wird dem Rat in der Dezember-Sitzung vorgelegt. Die Gebührenentwicklung der vergangenen Jahre ist den diesem Teilergebnisplan vorangestellten Kennzahlen zu entnehmen.

43210 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

(Ergebnis 2020 = 198.217,86 €, Ansatz 2021 = 187.400 €, Ansatz 2022 = 186.141 €)

Die Stadt Hörstel legt die an die einzelnen Unterhaltungsverbände zu zahlenden Beiträge (siehe Aufwandskonto 54310) auf die einzelnen Grundstückseigentümer nach den Bestimmungen des § 8 Kommunalabgabengesetzes (KAG) um, so dass den Kosten gleich hohe Erträge gegenüberstehen. Seit 2019 ergibt sich eine geänderte Struktur bei der Gebührengestaltung. Es wird unterschieden nach einer Gebühr für versiegelte und unversiegelte Flächen.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2020 = 0 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 23 €)

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

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2020 = 71,30 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Es handelt sich um vermischte Erträge.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 6.226,82 €, Ansatz 2021 = 6.816 €, Ansatz 2022 = 5.612 €)

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

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 178.802,50 €, Ansatz 2021 = 180.000 €, Ansatz 2022 = 180.000 €)

Die Unterhaltung der Gewässer II. Ordnung wird im Bereich der Stadt Hörstel durch die rechtlich selbstständigen Unterhaltungsverbände „Bevergerner Aa“, „Dreierwalder Aa“, „Hörsteler Aa“, „Hopstener Aa“ und „Ibbenbürener Aa“ wahrgenommen. Die Stadt Hörstel hat entsprechend der Größe des jeweiligen im Stadtgebiet von Hörstel liegenden Verbandsgebietes und den Festsetzungen in den Hebelisten der Unterhaltungsverbände an diese Beiträge zu zahlen.

54999 Zuführung zu Sonderposten für den Gebührenaussgleich

(Ergebnis 2020 = 12.683,79 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Im Jahresabschluss 2020 hat sich ein Gebührenüberschuss ergeben, der dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich zugeführt wurde.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 885,03 €, Ansatz 2021 = 960 €, Ansatz 2022 = 900 €)

Der Haushaltsansatz 2022 beläuft sich auf insgesamt 900 € und setzt sich wie folgt zusammen:

- TUI-Sachkostenaufschlag	300 €
- Gemeinkostenaufschlag für Querschnittsfunktionen	600 €
Summe	900 €

Die Ermittlung eines TUI-Sachkostenaufschlages (für den EDV-Einsatz) erfolgt auf der Basis eines Berichtes der Kommunalen Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsvereinfachung (KGSt). Der Ansatz eines Gemeinkostenaufschlages erfolgt für sogenannte Querschnittsfunktionen (Verwaltungsleitung, Organisation, Personal- und Finanzverwaltung, Personalratstätigkeit, betriebsärztlicher und sicherheitstechnischer Dienst), ebenfalls auf der Basis eines entsprechenden KGSt-Berichtes.

Produkt

13.553.01

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

Produktverantwortlicher

Remmersmann, Frank

Beschreibung

- Förderung der kirchlichen Friedhöfe
- Unterhaltung der Ehrenfriedhöfe, Mahnmale und Gedenkstätten

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Bürger/innen der Stadt Hörstel und Hinterbliebene

Personaleinsatz

Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,03	0,03

Bewirtschaftungsregeln

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen dieses Produktes werden gemäß § 21 KomHVO zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.

Weitergehende Bewirtschaftungsregeln ergeben sich aus dem entsprechenden Abschnitt des Vorberichtes zum Haushaltsplan.

Erläuterungen und Hinweise

Die Friedhöfe im Bereich der Stadt Hörstel befinden sich alle in Trägerschaft der Kath. bzw. Evgl. Kirchengemeinden. Die Stadt Hörstel hat keine kommunalen Friedhöfe. Im Einzelfall werden den Kirchengemeinden für Erweiterungs-/Unterhaltungsmaßnahmen Zuschüsse gewährt.

Zum Produkt gehören folgende Mahnmale und Gedenkstätten:

- Ehrenmal am Dorfteich in Bevergern
- Ehrenmal auf dem Schulgelände in Dreierwalde, Jahnstraße
- Ehrenmal auf dem alten Friedhof in Hörstel, Bahnhofstraße
- Mahnmal für die Bombenopfer in Gravenhorst, Schwarzer Weg
- Kriegergedächtniskapelle im Oberdorf in Riesenbeck

Außerdem unterhält die Stadt Hörstel insgesamt 149 Kriegsgräber, deren Unterhaltungskosten im Wesentlichen pauschal durch den Bund erstattet werden.

Teilergebnisplan 2022

13.553.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.826,93	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
	41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	3.565,57	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	261,36	200	200	200	200	200
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6,14	10	10	10	10	10
	44110000 Mieten und Pachten	6,14	10	10	10	10	10
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	2.745,82	0	48	52	64	67
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	48	52	64	67
	45830000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	2.523,42	0	0	0	0	0
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	222,40	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	6.578,89	3.810	3.858	3.862	3.874	3.877
11 -	Personalaufwendungen	2.194,06	2.840	2.782	2.866	2.972	2.951
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	1.296,68	1.334	1.281	1.313	1.346	1.380
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	0,00	606	681	698	715	733
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	0,00	47	52	54	55	57
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	0,00	118	131	134	137	141
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	60,98	64	59	60	62	63
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	609,40	543	445	466	504	432
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	227,00	128	133	141	153	145
12 -	Versorgungsaufwendungen	963,71	862	728	740	750	761
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	637,57	620	539	549	559	568
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	161,59	160	146	149	152	155
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	38,94	36	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	125,61	46	43	42	39	38
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.574,17	5.600	5.600	5.600	6.100	6.100
	52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	3.574,17	5.600	5.600	5.600	6.100	6.100
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	594,58	600	600	500	500	500
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	594,58	600	600	500	500	500
15 -	Transferaufwendungen	3.100,00	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
	53180000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Übrige Bereiche	3.100,00	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.591,62	40	40	40	40	40
	54220000 Mieten und Pachten	7,67	10	10	10	10	10
	54320000 Geschäftsaufwendungen -finanzunwirksam-	3.565,57	0	0	0	0	0
	54460000 Versicherungen	18,38	30	30	30	30	30
17 =	Ordentliche Aufwendungen	14.018,14	13.042	12.850	12.846	13.462	13.452
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-7.439,25	-9.232	-8.992	-8.984	-9.588	-9.575
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)	-7.439,25	-9.232	-8.992	-8.984	-9.588	-9.575
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2022

13.553.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-7.439,25	-9.232	-8.992	-8.984	-9.588	-9.575
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.255,46	-6.128	-6.122	-6.114	-6.128	-6.143
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.255,46	-6.128	-6.122	-6.114	-6.128	-6.143
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-12.694,71	-15.360	-15.114	-15.098	-15.716	-15.718
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-12.694,71	-15.360	-15.114	-15.098	-15.716	-15.718

Teilfinanzplan 2022**13.553.01****A. Zahlungsübersicht**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.565,57	3.600	3.600	0	3.600	3.600	3.600
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	10	10	0	10	10	10
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	222,40	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.787,97	3.610	3.610	0	3.610	3.610	3.610
10 - Personalauszahlungen	1.357,66	2.169	2.204	0	2.259	2.315	2.374
11 - Versorgungsauszahlungen	799,16	780	685	0	698	711	723
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.574,17	5.600	5.600	0	5.600	6.100	6.100
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	3.100,00	3.100	3.100	0	3.100	3.100	3.100
15 - Sonstige Auszahlungen	26,05	40	40	0	40	40	40
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.857,04	11.689	11.629	0	11.697	12.266	12.337
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.069,07	-8.079	-8.019	0	-8.087	-8.656	-8.727
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 13.553.01 „Friedhofs- und Bestattungswesen“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Förderung der kirchlichen Friedhöfe und die Unterhaltung der Ehrenfriedhöfe, Mahnmale und Gedenkstätten.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land

(Ergebnis 2020 = 3.565,57 €, Ansatz 2021 = 3.600 €, Ansatz 2022 = 3.600 €)

Seitens des Landes werden für die Unterhaltung der Kriegsgräber jährlich Zuschüsse gezahlt.

41610 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

(Ergebnis 2020 = 261,36 €, Ansatz 2021 = 200 €, Ansatz 2022 = 200 €)

Das Anlagevermögen im Produkt „Friedhofs- und Bestattungswesen“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden (Kriegergedächtniskapelle Riesenbeck). Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

44110 Mieten und Pachten

(Ergebnis 2020 = 6,14 €, Ansatz 2021 = 10 €, Ansatz 2022 = 10 €)

54220 Mieten und Pachten

(Ergebnis 2020 = 7,67 €, Ansatz 2021 = 10 €, Ansatz 2022 = 10 €)

Die Stadt Hörstel hat von der Kath. Kirchengemeinde ein Grundstück des Kath. Friedhofs gepachtet und an die Ev. Kirchengemeinde weiterverpachtet.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2020 = 0,00 €, Ansatz 2020 = 0 €, Ansatz 2021 = 48 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensionsrückstellungen.

45830 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge

(Ergebnis 2020 = 2.523,42 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 0 €)

54320 Geschäftsaufwendungen -finanzunwirksam-

(Ergebnis 2020 = 3.565,57 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Die Stadt Hörstel erhält Zuschüsse für die Unterhaltung der Kriegsgräber, die zweckentsprechend einzusetzen sind. Sofern eine zweckentsprechende Verwendung noch nicht erfolgt ist, sind in entsprechender Höhe Verbindlichkeiten zu bilanzieren, die im Jahr der Auflösung Erträge und im Jahr der Zuführung Aufwendungen darstellen.

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2020 = 222,40 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Es handelt sich um vermischte Erträge.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 3.157,77 €, Ansatz 2021 = 3.702 €, Ansatz 2022 = 3.510 €)

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

52210 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

(Ergebnis 2020 = 3.574,17 €, Ansatz 2021 = 5.600 €, Ansatz 2022 = 5.600 €)

Erfasst werden hier die Kosten für die Unterhaltung der Kriegsgräber und der Gefallenengedenkstätten.

57110 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

(Ergebnis 2020 = 594,58 €, Ansatz 2021 = 600 €, Ansatz 2022 = 600 €)

Das Anlagevermögen des Produktes „Friedhofs- und Bestattungswesen“ besteht aus den Mahnmalen und Gedenkstätten in den einzelnen Stadtteilen. Diese sind bis auf die Gedächtniskapelle im Oberdorf in Riesenbeck gemäß § 55 Abs. 5 GemHVO mit einem Erinnerungswert von 1 Euro bewertet worden. Deshalb fallen nur für die Gedächtniskapelle in Riesenbeck planmäßige Abschreibungen an. Die Abschreibungen stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

53180 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche

(Ergebnis 2020 = 3.100,00 €, Ansatz 2021 = 3.100 €, Ansatz 2022 = 3.100 €)

Die Stadt Hörstel zahlt jährlich einen freiwilligen Zuschuss an die Deutsche Kriegsgräberfürsorge in Höhe von 100 €. Außerdem hat der Rat die Zahlung eines Zuschusses an die Kath. Kirchengemeinde zur Unterhaltung der alten Friedhöfe in Bevergern und Hörstel in Höhe von jährlich 3.000 € beschlossen.

54460 Versicherungen

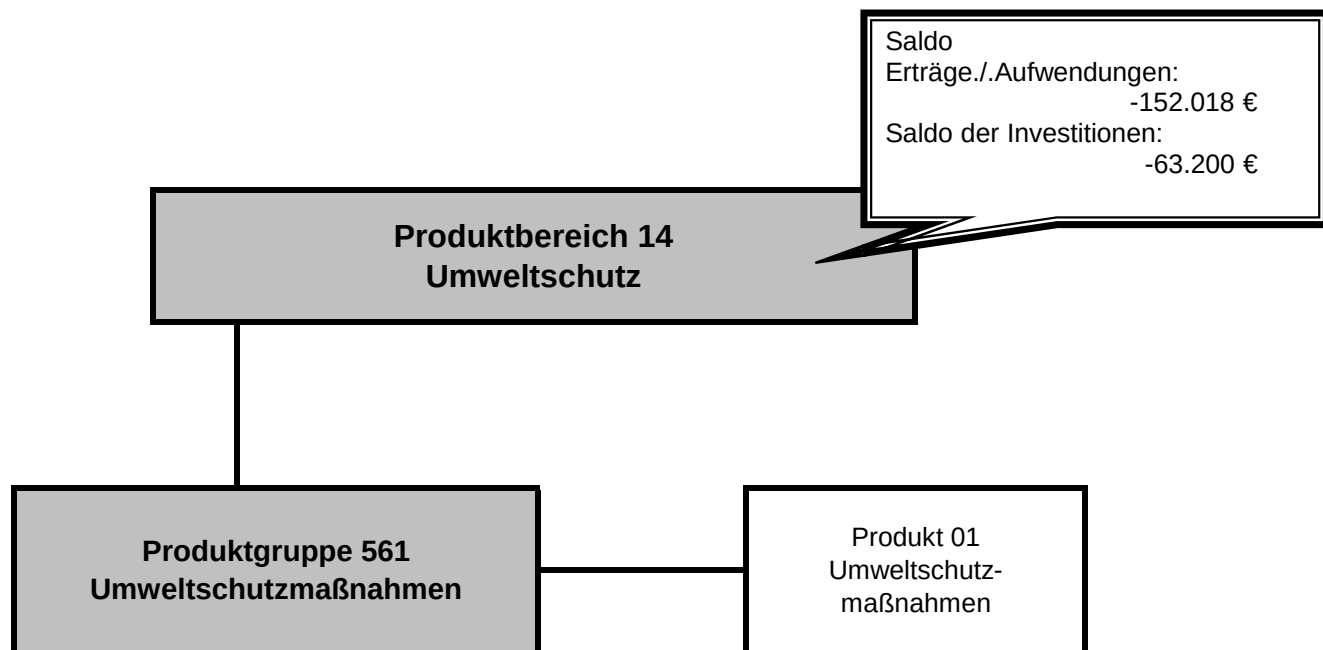
(Ergebnis 2020 = 18,38 €, Ansatz 2021 = 30 €, Ansatz 2022 = 30 €)

Es handelt sich um Versicherungsbeiträge für die Gedächtniskapelle in Riesenbeck.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 5.255,46 €, Ansatz 2021 = 6.128 €, Ansatz 2022 = 6.122 €)

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



Produkt**14.561.01**

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	14.561	Umweltschutzmaßnahmen
Produkt	14.561.01	Umweltschutzmaßnahmen

Produktverantwortlicher

Brozio, Lara Charlotte

Beschreibung

- Planung und Durchführung von Ausgleichsmaßnahmen
- Natur- und Landschaftsschutz
- Agenda 2030 für nachhaltige Entwicklung

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, BauGB, BNatSchG, BauO NRW, LNatSchG NRW

Zielgruppe

Bevölkerung
Land- und Forstwirtschaft
Wirtschaft

Personaleinsatz

Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,13	0,13	0,37	0,89	1,39	1,39	1,39	1,39	1,39	1,25

Bewirtschaftungsregeln

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen dieses Produktes werden gemäß § 21 KomHVO zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.
Weitergehende Bewirtschaftungsregeln ergeben sich aus dem entsprechenden Abschnitt des Vorberichtes zum Haushaltsplan.

Teilergebnisplan 2022

14.561.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.660,81	30.000	11.200	0	0	0
	41400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	15.913,19	30.000	11.200	0	0	0
	41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	6.747,62	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	3.069,58	0	469	513	624	658
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	469	513	624	658
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	3.069,58	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	25.730,39	30.000	11.669	513	624	658
11 -	Personalaufwendungen	71.944,06	115.971	83.610	85.835	88.322	89.584
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	17.897,09	7.635	12.544	12.858	13.179	13.509
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	32.601,08	81.203	50.219	51.475	52.761	54.080
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.432,17	6.288	3.892	3.989	4.089	4.191
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	6.627,69	16.618	10.701	10.968	11.242	11.523
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	841,71	383	591	602	615	628
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	8.411,15	3.109	4.356	4.559	4.936	4.230
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	3.133,17	735	1.307	1.384	1.500	1.423
12 -	Versorgungsaufwendungen	13.301,48	4.934	7.122	7.238	7.335	7.447
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	8.799,96	3.548	5.275	5.372	5.469	5.565
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	2.230,28	918	1.426	1.455	1.484	1.514
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	537,52	204	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	1.733,72	264	421	411	382	368
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.000,06	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	4.000,06	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.695,25	61.150	61.150	61.150	61.150	61.150
	54310000 Geschäftsaufwendungen	10.695,25	61.150	61.150	61.150	61.150	61.150
17 =	Ordentliche Aufwendungen	99.940,85	185.055	154.882	157.223	159.807	161.181
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-74.210,46	-155.055	-143.213	-156.710	-159.183	-160.523
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-74.210,46	-155.055	-143.213	-156.710	-159.183	-160.523
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-74.210,46	-155.055	-143.213	-156.710	-159.183	-160.523
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2022**14.561.01**

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.206,77	-9.211	-8.805	-8.145	-9.232	-10.311
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.206,77	-9.211	-8.805	-8.145	-9.232	-10.311
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-82.417,23	-164.266	-152.018	-164.855	-168.415	-170.834
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-82.417,23	-164.266	-152.018	-164.855	-168.415	-170.834

Teilfinanzplan 2022**14.561.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	14.561	Umweltschutzmaßnahmen
Produkt	14.561.01	Umweltschutzmaßnahmen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.789,26	30.000	11.200	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	3.069,58	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.858,84	30.000	11.200	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	60.399,74	112.127	77.947	0	79.892	81.886	83.931
11 - Versorgungsauszahlungen	11.030,24	4.466	6.701	0	6.827	6.953	7.079
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.202,06	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	10.588,51	61.150	61.150	0	61.150	61.150	61.150
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	84.220,55	180.743	148.798	0	150.869	152.989	155.160
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-37.361,71	-150.743	-137.598	0	-150.869	-152.989	-155.160
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	152.800	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	152.800	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	14.936,16	500.000	216.000	0	20.000	20.000	20.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	14.936,16	500.000	216.000	0	20.000	20.000	20.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-14.936,16	-500.000	-63.200	0	-20.000	-20.000	-20.000



Teilfinanzplan 2022

14.561.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
in TEUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 561.01/1/002

Ausgleichsmaßnahmen für Eingriffe in Natur und Landschaft

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	500	20	0	20	20	20	0,00	0
78530000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0	500	20	0	20	20	20	0,00	0
60060.94030 Ausgleichsmaßnahmen für Eingriffe in Natur und Landschaft	0	0	20	0	20	20	20	0,00	0
60060.94040 Ausgleichsmaßnahmen für den Artenschutz und ökologischer Ausgleich Gewerbegebiet und Energie-Innovationspark ehem. Flugplatz Dreierwalde	0	500	0	0	0	0	0	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	0	500	20	0	20	20	20	0,00	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	-500	-20	0	-20	-20	-20	0,00	0

Maßnahme: 561.01/1/004

Streuobstwiese mit Lehrgarten

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	152	0	0	0	0	0,00	0
68110000 Investitionszuwendungen Land	0	0	127	0	0	0	0	0,00	0
60060.36300 LEADER-Zuschuss für die Anlegung eines Lehrgartens an der Streuobstwiese	0	0	127	0	0	0	0	0,00	0
68180000 Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen	0	0	25	0	0	0	0	0,00	0
60060.36200 Spenden für die Anlegung eines Lehrgartens an der Streuobstwiese	0	0	25	0	0	0	0	0,00	0
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	152	0	0	0	0	0,00	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	15	0	196	0	0	0	0	0,00	0
78530000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	15	0	196	0	0	0	0	0,00	0
60060.94100 Anlegung eines Lehrgartens an der Streuobstwiese	2	0	196	0	0	0	0	0,00	0
60060.94110 Anlegung einer Streuobstwiese	13	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	15	0	196	0	0	0	0	0,00	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-15	0	-44	0	0	0	0	0,00	0

Erläuterungen zum Produkt 14.561.01 „Umweltschutzmaßnahmen“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Planung und Durchführung von Ausgleichsmaßnahmen, den Natur- und Landschaftsschutz sowie die Umsetzung der Agenda 2030 für nachhaltige Entwicklung.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41400/41410 Zuweisung und Zuschüsse für laufende Zweck vom Bund und Land

(Ergebnis 2020 = 22.660,81 €, Ansatz 2021 = 30.000 €, Ansatz 2022 = 11.200 €)

Es handelt sich um Zuweisungen im Zusammenhang mit dem „European Energy Award“ (EEA) und der Umsetzung des Klimaschutzkonzeptes. Die Verminderung in 2022 ergibt sich daraus, dass die Bezuschussung der Stelle der Klimaschutzmanagerin in 2022 ausläuft.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2020 = 0 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 469 €)

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Pensionsrückstellungen.

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2020 = 3.069,58 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Es handelt sich um vermischte Erträge.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 85.245,54 €, Ansatz 2021 = 120.905 €, Ansatz 2021 = 90.732 €)

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

52210 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

(Ergebnis 2020 = 4.000,06 €, Ansatz 2021 = 3.000 €, Ansatz 2022 = 3.000 €)

Es handelt sich um Kosten für nicht investive Maßnahmen des Natur- und Landschaftsschutzes.

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 10.695,25 €, Ansatz 2021 = 61.150 €, Ansatz 2022 = 61.150 €)

Hierzu gehören die Sachaufwendungen im Zusammenhang mit der Erarbeitung und Umsetzung der Lokalen Agenda 21 sowie der Mitgliedsbeitrag zum Transferzentrum für angepasste Technologie GmbH (TaT), Rheine. Außerdem sind hier Aufwendungen für die Folgeteilnahme am „European Energy Award“ (EEA) und für das Klimaschutzkonzept berücksichtigt. Zur Umsetzung von Maßnahmen des Klimaschutzkonzeptes sind wie in Vorjahren Haushaltsmittel von 30.000 € veranschlagt worden.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 8.206,77 €, Ansatz 2021 = 9.211 €, Ansatz 2022 = 8.805 €)

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

III. Teilfinanzplan

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

Maßnahme 561.01/1/002 Ausgleichsmaßnahmen für Eingriffe in Natur und Landschaft

60060.94030 Ausgleichsmaßnahmen für Eingriffe in Natur und Landschaft

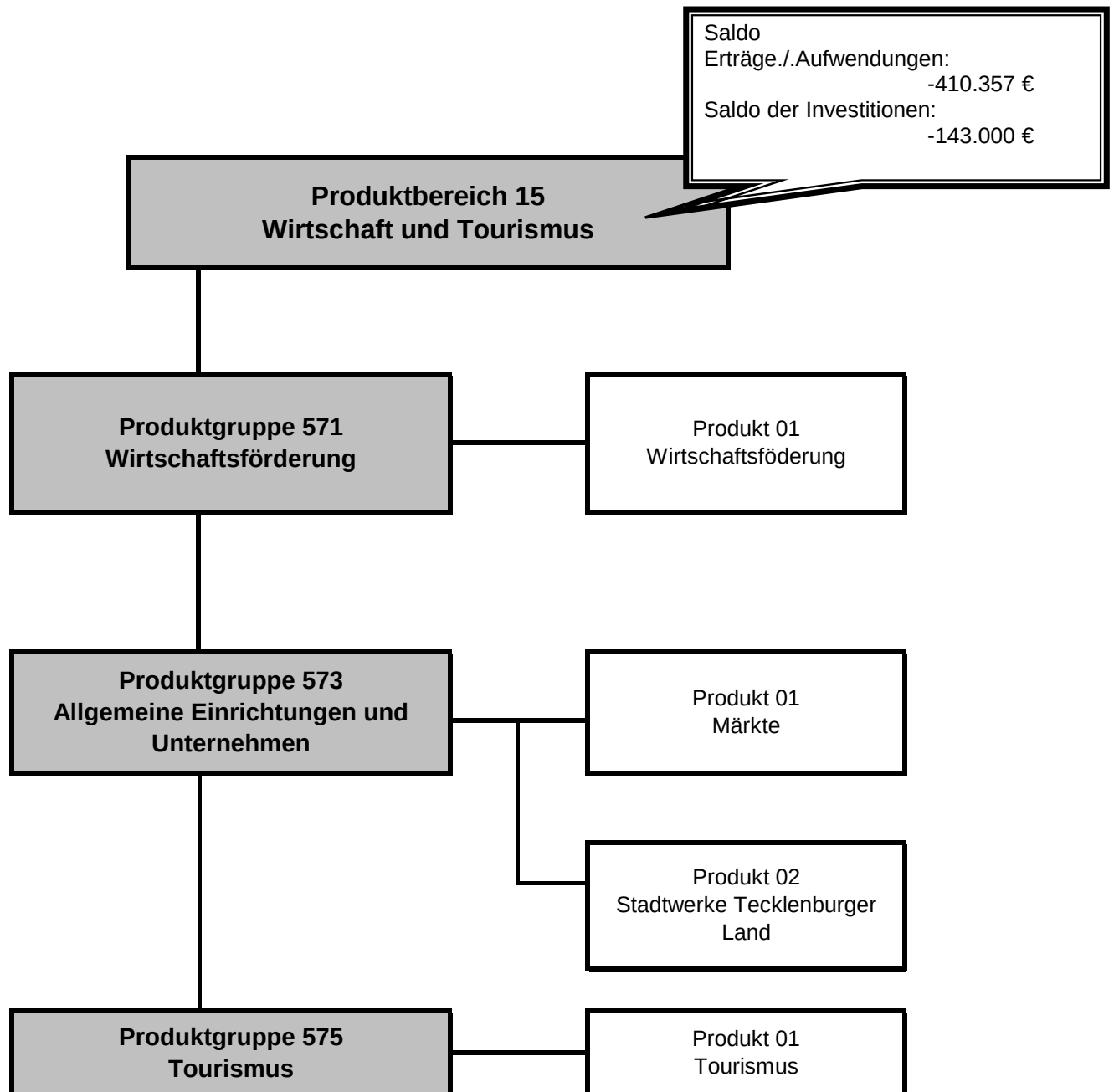
Als Ausgleichsmaßnahmen für Eingriffe in Natur und Landschaft aufgrund der Erschließung neuer Wohn- und Gewerbegebiete sind ab 2022 und in den nachfolgenden Planungsjahren Haushaltsmittel von je 20.000 € veranschlagt worden. Es ist geplant, künftig die Restfinanzierung der Maßnahmen der Unterhaltungsverbände Bevergerner Aa, Dreierwalder Aa und Hörsteler Aa im Rahmen der Umsetzung der EU-Wasserrahmenrichtlinie vorzunehmen, anstatt eigene Ausgleichsmaßnahmen durchzuführen.

60060.36300 Leader-Zuschuss für die Anlegung eines Lehrgartens an der Streuobstwiese

60060.36200 Spenden für die Anlegung eines Lehrgartens an der Streuobstwiese

60060.94100 Anlegung eines Lehrgartens an der Streuobstwiese

In der Ratssitzung am 08.09.2021 ist die Kostenentwicklung und die Finanzierung der Anlegung eines Lehrgartens an der Streuobstwiese vorgestellt und beschlossen worden. Die Veranschlagung im Etat wurde entsprechend angepasst.



Produkt**15.571.01**

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.571	Wirtschaftsförderung
Produkt	15.571.01	Wirtschaftsförderung

Produktverantwortlicher

Hettwer, Marc

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Betriebe und Unternehmen, Existenzgründer/innen, wirtschaftsnahe Institutionen

Personaleinsatz

Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,21	0,21	0,21	0,21	0,21	0,21	0,25	0,25	0,25	0,50

Bewirtschaftungsregeln

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen dieses Produktes werden gemäß § 21 KomHVO zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.

Weitergehende Bewirtschaftungsregeln ergeben sich aus dem entsprechenden Abschnitt des Vorberichtes zum Haushaltsplan.

Erläuterungen und Hinweise

Zu den Industrie- und Gewerbeflächen siehe Produkt 01.111.09 Liegenschaftsverwaltung

Teilergebnisplan 2022

15.571.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.974,62	5.900	5.900	5.900	5.900	5.900
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	5.974,62	5.900	5.900	5.900	5.900	5.900
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	41.000	41.000	0	0	0
	44810000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom Land	0,00	41.000	41.000	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	2.470,48	0	1.174	1.282	1.561	1.645
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	1.174	1.282	1.561	1.645
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	2.470,48	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	8.445,10	46.900	48.074	7.182	7.461	7.545
11 -	Personalaufwendungen	24.372,68	21.918	46.964	48.478	50.549	49.442
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	14.404,07	14.131	31.361	32.145	32.949	33.772
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	677,43	673	1.447	1.476	1.508	1.539
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	6.769,52	5.754	10.889	11.397	12.341	10.574
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	2.521,66	1.360	3.267	3.460	3.751	3.557
12 -	Versorgungsaufwendungen	10.705,39	9.132	17.805	18.095	18.338	18.618
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	7.082,45	6.567	13.188	13.430	13.672	13.914
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	1.794,99	1.699	3.564	3.637	3.710	3.785
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	432,61	378	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	1.395,34	488	1.053	1.028	956	919
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	80.190,52	80.200	140.200	140.200	110.200	80.200
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	190,52	200	200	200	200	200
	57210000 Abschreibungen auf Finanzanlagen	80.000,00	80.000	140.000	140.000	110.000	80.000
15 -	Transferaufwendungen	12.704,97	33.150	33.715	11.300	11.300	11.300
	53120000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	6.920,97	21.850	22.415	0	0	0
	53180000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Übrige Bereiche	0,00	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
	53911000 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen	5.784,00	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.241,93	67.000	67.000	67.000	67.000	67.000
	54310000 Geschäftsaufwendungen	14.241,93	67.000	67.000	67.000	67.000	67.000
	54420000 Umsatzsteuer	16.000,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	158.215,49	211.400	305.684	285.073	257.387	226.560
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-149.770,39	-164.500	-257.610	-277.891	-249.926	-219.015
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)	-149.770,39	-164.500	-257.610	-277.891	-249.926	-219.015
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2022

15.571.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-149.770,39	-164.500	-257.610	-277.891	-249.926	-219.015
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.464,31	-17.478	-17.363	-17.197	-17.474	-22.749
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.464,31	-17.478	-17.363	-17.197	-17.474	-22.749
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-154.234,70	-181.978	-274.973	-295.088	-267.400	-241.764
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-154.234,70	-181.978	-274.973	-295.088	-267.400	-241.764

Teilfinanzplan 2022**15.571.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.571	Wirtschaftsförderung
Produkt	15.571.01	Wirtschaftsförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	41.000	41.000	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	2.470,48	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.470,48	41.000	41.000	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	15.081,50	14.804	32.808	0	33.621	34.457	35.311
11 - Versorgungsauszahlungen	8.877,44	8.266	16.752	0	17.067	17.382	17.699
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	231,12	27.350	27.915	0	5.500	5.500	5.500
15 - Sonstige Auszahlungen	36.603,35	67.000	67.000	0	67.000	67.000	67.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	60.793,41	117.420	144.475	0	123.188	124.339	125.510
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-58.322,93	-76.420	-103.475	0	-123.188	-124.339	-125.510
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	80.000,00	80.000	140.000	0	140.000	110.000	80.000
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	80.000,00	80.000	140.000	0	140.000	110.000	80.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-80.000,00	-80.000	-140.000	0	-140.000	-110.000	-80.000

Teilfinanzplan 2022

15.571.01



B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
in TEUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 571.01/1/001
 Wirtschaftsförderung

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	80	80	140	0	140	110	80	0,00	0
78480000 Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Finanzanlagen	80	80	140	0	140	110	80	0,00	0
79100.93000 Kapitalrücklagenverstärkung bei der Stadtmarketing Hörstel UG	80	80	140	0	140	110	80	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	80	80	140	0	140	110	80	0,00	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-80	-80	-140	0	-140	-110	-80	0,00	0

Erläuterungen zum Produkt 15.571.01 „Wirtschaftsförderung“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst

- die Pflege und Förderung der ansässigen Unternehmen
- die Ansiedlung von neuen Unternehmen
- die wirtschaftsförderungsbezogene Öffentlichkeitsarbeit und
- die Zusammenarbeit und die Kontaktpflege mit Einrichtungen der Wirtschaftsförderung und anderer Verwaltungen.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41610 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

(Ergebnis 2020 = 5.974,62 €, Ansatz 2021 = 5.900 €, Ansatz 2022 = 5.900 €)

Zum Investitionskostenzuschuss der Stadt Hörstel zur Verbesserung der Breitbandversorgung in den Gewerbegebieten in Bevergern ist eine Landeszuweisung gewährt worden. Dieser Sonderposten wird entsprechend des Zeitraums der Zweckbindung des Investitionskostenzuschusses ertragswirksam aufgelöst.

44810 Erträge aus Kostenerstattungen/Kostenumlagen vom Land

(Ergebnis 2020 = 0,00 €, Ansatz 2021 = 41.0000 €, Ansatz 2022 = 41.000 €)

Mit dem Land NRW ist eine Vereinbarung zur gemeinsamen Erschließung des Gewerbegebietes auf dem ehemaligen Flughafen Dreierwalde (1. BA und der MRV-Klinik) abgeschlossen worden. In diesem Zusammenhang beteiligt sich das Land an den Projektnebenkosten. Hierfür sind im Etat 2022 Erträge von 41.000 € veranschlagt worden.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2020 = 0 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 1.174 €)

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

45910 Andere sonstige Erträge

(Ergebnis 2020 = 2.470,48 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Es handelt sich um vermischte Erträge.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 35.078,07 €, Ansatz 2021 = 30.050 €, Ansatz 2022 = 64.769 €)

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

57110 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

(Ergebnis 2020 = 190,52 €, Ansatz 2021 = 200 €, Ansatz 2022 = 200 €)

Das Anlagevermögen des Produktes „Wirtschaftsförderung“ besteht aus einem Messestand. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungen stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

57210 Abschreibungen auf Finanzanlagen

(Ergebnis 2020 = 80.000,00 €, Ansatz 2021 = 80.000 €, Ansatz 2022 = 140.000 €)

Es handelt sich dabei um eine Kapitalrücklagenzuführung (siehe auch die Veranschlagung im Finanzplan), die im gleichen Jahr abzuschreiben ist. Entsprechende Ratsbeschlüsse liegen vor.

53120 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)

(Ergebnis 2020 = 6.920,97 €, Ansatz 2021 = 21.850 €, Ansatz 2022 = 22.415 €)

Bei der Stadt Ibbenbüren ist eine sogenannte Geschäftsstelle „Schnittstelle Kohlekonversion“ eingerichtet worden. Dabei geht es darum, die Region auf den auslaufenden Bergbau vorzubereiten. Seit 2020 strebt die Stadt Ibbenbüren die Erstellung eines Integrierten Haldennutzungskonzeptes an. Die nicht durch Landesmittel gedeckten Kosten werden auf die Kohlekommunen verteilt.

53180 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Übrige Bereiche

(Ergebnis 2020 = 0 €, Ansatz 2021 = 5.500 €, Ansatz 2022 = 5.500 €)

Erfasst wird hier der Defizitanteil der Stadt Hörstel für die RVM-Schienenstrecke Rheine-Ibbenbüren-Osnabrück.

53911 Aufwendungen aus der Auflösung von ARAP für geleistete Zuwendungen

(Ergebnis 2020 = 5.784,00 €, Ansatz 2021 = 5.800 €, Ansatz 2022 = 5.800 €)

Die Stadt Hörstel hat zur Verbesserung der Breitbandversorgung in den Gewerbegebieten in Bevergern einen Investitionskostenzuschuss gewährt. Dieser wird entsprechend des Zeitraums der Zweckbindung des Investitionskostenzuschusses aufwandswirksam aufgelöst.

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 14.241,93 €, Ansatz 2021 = 67.000 €, Ansatz 2022 = 67.000 €)

Der Haushaltsansatz 2022 beläuft sich auf insgesamt 67.000 € und beinhaltet neben den Kosten der Wirtschaftswerbung 17.000 €, (inklusive der jährlichen finanziellen Unterstützungsleistungen an die vier Werbegemeinschaften in der Stadt Hörstel für die Weihnachtsbeleuchtung von 1.000 € je Werbegemeinschaft), auch einen Betrag von 50.000 € für weitere Beratungsleistungen im Zusammenhang mit der Nachfolgenutzung des Flugplatzes Dreierwalde.

54420 Umsatzsteuer

(Ergebnis 2020 = 16.000,00 €, Ansatz 2021 = 0,00 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Das Ergebnis 2020 stellt die Rückstellung für einen drohenden Verlust aus einem schwebenden Umsatzsteuerverfahren dar.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 4.464,31 €, Ansatz 2021 = 17.478 €, Ansatz 2022 = 17.363 €)

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

III. Teilfinanzplan

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

Maßnahme 571.01/1/001 Wirtschaftsförderung

79100.93000 Kapitalrücklagenverstärkung bei der Stadtmarketing Hörstel UG

Seit Gründung der Stadtmarketing Hörstel UG erhält diese zur Kapitalrücklagenverstärkung jährlich einen Betrag. Dieser beläuft sich für 2022 auf 140.000 €. Ein entsprechender Ratsbeschluss liegt vor.

Produkt**15.573.01**

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

Produktverantwortlicher

Remmersmann, Frank

Beschreibung

Planung und Durchführung von Märkten (Kirmessen, Wochenmärkte)

Auftragsgrundlage

Gewerbeordnung, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

Personaleinsatz

Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,24	0,24	0,24	0,24	0,24	0,24	0,24	0,24	0,25	0,25

Bewirtschaftungsregeln

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen dieses Produktes werden gemäß § 21 KomHVO zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.

Weitergehende Bewirtschaftungsregeln ergeben sich aus dem entsprechenden Abschnitt des Vorberichtes zum Haushaltsplan.

Erläuterungen und Hinweise

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

Erläuterungen zu diesem Produkt:

Höhe der Standgelder:

Für den 1. Tag wird das volle und ab dem 2. Tag das halbe Standgeld erhoben.

1. Kirmessen

a) Fahrgeschäfte, Verkaufsstände, Verlosungsgeschäfte, Schaustellungen und Darbietungen aller Art, soweit sie nicht unter b) oder c) fallen:

1. für die ersten 20 qm	0,50 €/qm
für den 21. - 50. qm	0,25 €/qm
für jeden weiteren qm	0,15 €/qm

2. Mindeststandgeld

bis zu 5 qm	2,50 €
6 - 10 qm	5,00 €

b) Ausschank- und Imbissbetriebe 1,00 €/qm

c) Schank- und Wirtschaftszelte 0,50 €/qm

2. Wochenmärkte

- Verkaufsstände, unabhängig von der Art der angebotenen Waren 0,15 €/qm
- mindestens jedoch 2,00 €

3. Festgesetzte Marktveranstaltungen gewerblicher Veranstalter

bis	750 qm	50,00 €
bis	1.500 qm	100,00 €
bis	2.250 qm	150,00 €
bis	3.000 qm	200,00 €
über	3.000 qm	250,00 €

Teilergebnisplan 2022

15.573.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.618,56	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.618,56	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.108,77	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
	43710000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	1.108,77	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	676,18	1.600	1.001	1.001	1.001	1.001
	44880000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	676,18	1.600	1.001	1.001	1.001	1.001
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	2.304,77	100	542	583	687	719
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	442	483	587	619
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	2.304,77	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	8.708,28	12.900	12.743	12.784	12.888	12.920
11 -	Personalaufwendungen	21.743,99	20.938	20.605	21.246	22.101	21.763
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	11.777,25	11.809	11.802	12.097	12.400	12.710
	50120000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	1.418,66	2.049	2.287	2.344	2.403	2.463
	50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	108,82	158	177	181	186	190
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	288,59	415	466	477	489	501
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	553,89	562	546	556	568	580
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	5.534,99	4.808	4.098	4.289	4.644	3.980
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	2.061,79	1.137	1.229	1.302	1.411	1.339
12 -	Versorgungsaufwendungen	8.753,10	7.632	6.700	6.810	6.901	7.006
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	5.790,85	5.488	4.963	5.054	5.145	5.236
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	1.467,65	1.420	1.341	1.369	1.396	1.424
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	353,72	316	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	1.140,88	408	396	387	360	346
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.552,54	10.300	10.301	10.401	10.701	10.801
	52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.897,30	1.000	1.000	1.000	1.200	1.200
	52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.033,02	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.622,22	4.300	4.301	4.401	4.501	4.601
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	12.302,15	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	12.302,15	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	115,48	6.150	6.150	6.150	6.150	6.150
	54310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	54450000 Sonstige Steuern	77,49	100	100	100	100	100
	54460000 Versicherungen	37,99	50	50	50	50	50
17 =	Ordentliche Aufwendungen	47.467,26	57.520	56.256	57.107	58.353	58.220
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-38.758,98	-44.620	-43.513	-44.323	-45.465	-45.300
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)	-38.758,98	-44.620	-43.513	-44.323	-45.465	-45.300

Teilergebnisplan 2022

15.573.01



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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-38.758,98	-44.620	-43.513	-44.323	-45.465	-45.300
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-9.301,08	-23.713	-23.635	-23.516	-23.712	-23.906
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-9.301,08	-23.713	-23.635	-23.516	-23.712	-23.906
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-48.060,06	-68.333	-67.148	-67.839	-69.177	-69.206
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-48.060,06	-68.333	-67.148	-67.839	-69.177	-69.206

Teilfinanzplan 2022**15.573.01****A. Zahlungsübersicht**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.500	5.500	0	5.500	5.500	5.500
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	886,67	1.600	1.001	0	1.001	1.001	1.001
07 + Sonstige Einzahlungen	2.203,62	100	290	0	290	290	290
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.090,29	7.200	6.791	0	6.791	6.791	6.791
10 - Personalauszahlungen	14.147,21	14.993	15.278	0	15.655	16.046	16.444
11 - Versorgungsauszahlungen	7.258,50	6.908	6.304	0	6.423	6.541	6.660
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.608,58	10.300	10.301	0	10.401	10.701	10.801
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	529,60	6.150	6.150	0	6.150	6.150	6.150
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.543,89	38.351	38.033	0	38.629	39.438	40.055
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-24.453,60	-31.151	-31.242	0	-31.838	-32.647	-33.264
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 15.573.01 „Märkte“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Planung und Durchführung von Märkten (Kirmessen, Wochenmärkte).

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41610 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

(Ergebnis 2020 = 4.618,56 €, Ansatz 2021 = 4.600 €, Ansatz 2022 = 4.600 €)

Das Anlagevermögen im Produkt „Märkte“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

43210 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

(Ergebnis 2020 = 0,00 €, Ansatz 2021 = 5.500 €, Ansatz 2022 = 5.500 €)

Es handelt sich um die Standgelder nach der Satzung über die Erhebung von Marktstandgeld.

43710 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge

(Ergebnis 2020 = 1.108,79 €, Ansatz 2021 = 1.100 €, Ansatz 2022 = 1.100 €)

Das Anlagevermögen im Produkt „Märkte“ ist teilweise mit den sog. Ablösebeträgen für Stellplätze finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO werden die Beträge entsprechend der Nutzungsdauer des damit finanzierten Anlagegutes aufgelöst. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

44880 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen

(Ergebnis 2020 = 676,18 €, Ansatz 2021 = 1.600 €, Ansatz 2022 = 1.001 €)

Im Zusammenhang mit der Nutzung der Marktplätze haben die Marktbeschicker bzw. Marktplatznutzer anfallende Betriebskosten zu erstatten.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2020 = 0,00 €, Ansatz 2021 = 430 €, Ansatz 2022 = 442 €)

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

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2020 = 2.304,77 €, Ansatz 2021 = 100 €, Ansatz 2022 = 100 €)

Es handelt sich um vermischte Erträge.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 30.497,09 €, Ansatz 2021 = 28.750 €, Ansatz 2022 = 27.305 €)

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

52110 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2020 = 1.897,30 €, Ansatz 2021 = 1.000 €, Ansatz 2022 = 1.000 €)

Erfasst werden hier die Kosten für die bauliche Unterhaltung der Toilettenanlage auf dem Marktplatz in Hörstel.

52210 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

(Ergebnis 2020 = 1.033,02 €, Ansatz 2021 = 5.000 €, Ansatz 2022 = 5.000 €)

Der Haushaltsansatz bezieht sich auf den wiederkehrenden Unterhaltungsaufwand der Marktplätze.

52410 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2021 = 1.622,22 €, Ansatz 2021 = 4.300 €, Ansatz 2022 = 4.301 €)

Hierzu gehören die Betriebskosten der Toilettenanlage auf dem Marktplatz in Hörstel sowie die Kosten der Strom- und Wasserentnahmestellen auf den übrigen Marktplätzen im Stadtgebiet. Die Kosten werden teilweise durch die Marktbeschicker bzw. Marktplatznutzer wieder erstattet (vgl. Sachkonto 44880).

57110 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände

(Ergebnis 2020 = 12.302,15 €, Ansatz 2021 = 12.500 €, Ansatz 2022 = 12.500 €)

Das Anlagevermögen des Produktes „Märkte“ besteht aus dem Marktplatz in Hörstel einschl. der Toilettenanlage. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungen stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 0,00 €, Ansatz 2021 = 6.000 €, Ansatz 2022 = 6.000 €)

Hierzu gehören die Kosten für die Durchführung der Kirmessen und die Kosten für öffentliche Bekanntmachungen.

54450 Steuern

(Ergebnis 2020 = 77,49 €, Ansatz 2021 = 100 €, Ansatz 2021 = 100 €)

Erfasst werden hier die Steuern und Abgaben für das Toilettengebäude auf dem Marktplatz in Hörstel sowie für den Marktplatz selbst und für den Burgplatz in Bevergern.

54460 Versicherungen

(Ergebnis 2020 = 37,99 €, Ansatz 2021 = 50 €, Ansatz 2022 = 50 €)

Erfasst wird hier der Versicherungsbeitrag für das Toilettengebäude auf dem Marktplatz in Hörstel.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 9.301,08 €, Ansatz 2021 = 23.713 €, Ansatz 2022 = 23.635 €)

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

Produkt

15.573.02

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	15.573.02	Stadtwerke Tecklenburger Land

Produktverantwortlicher

Denker, Thorsten

Beschreibung

Finanzbeziehungen zu den Stadtwerken Tecklenburger Land

Auftragsgrundlage

Gesellschafterverträge

Zielgruppe

Bürgerinnen/Bürger

Bewirtschaftungsregeln

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen dieses Produktes werden gemäß § 21 KomHVO zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.

Weitergehende Bewirtschaftungsregeln ergeben sich aus dem entsprechenden Abschnitt des Vorberichtes zum Haushaltsplan.

Teilergebnisplan 2022

15.573.02



Produktbereich: 15
Produktgruppe: 15.573
Produkt: 15.573.02

Wirtschaft und Tourismus
 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
 Stadtwerke Tecklenburger Land

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	57.718,00	41.000	76.750	123.750	127.800	88.800
54310000 Geschäftsaufwendungen	720,00	0	750	750	800	800
54450000 Sonstige Steuern	56.998,00	41.000	76.000	123.000	127.000	88.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	57.718,00	41.000	76.750	123.750	127.800	88.800
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-57.718,00	-41.000	-76.750	-123.750	-127.800	-88.800
19 + Finanzerträge	60.909,75	10.000	57.000	205.000	215.000	92.000
46510000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	60.909,75	10.000	57.000	205.000	215.000	92.000
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	60.909,75	10.000	57.000	205.000	215.000	92.000
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	3.191,75	-31.000	-19.750	81.250	87.200	3.200
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)	3.191,75	-31.000	-19.750	81.250	87.200	3.200
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	3.191,75	-31.000	-19.750	81.250	87.200	3.200
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	3.191,75	-31.000	-19.750	81.250	87.200	3.200

Teilfinanzplan 2022**15.573.02****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	15.573.02	Stadtwerke Tecklenburger Land

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	60.909,75	10.000	57.000	0	205.000	215.000	92.000
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	60.909,75	10.000	57.000	0	205.000	215.000	92.000
10 - Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	30.367,47	41.000	76.750	0	123.750	127.800	88.800
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.367,47	41.000	76.750	0	123.750	127.800	88.800
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.542,28	-31.000	-19.750	0	81.250	87.200	3.200
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	20.609,89	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	20.609,89	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-20.609,89	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2022

15.573.02

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 15.573.02 Stadtwerke Tecklenburger Land

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in TEUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 573.02/1/001
 Stadtwerke Tecklenburger Land

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	21	0	0	0	0	0	0	0,00	0
78480000 Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Finanzanlagen	21	0	0	0	0	0	0	0,00	0
79200.93000 Beteiligung an der Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co. KG.	21	0	0	0	0	0	0	0,00	0
79200.93010 Beteiligung an der SWTE Verwaltungsgesellschaft mbH	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	21	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-21	0	0	0	0	0	0	0,00	0

Erläuterungen zum Produkt 15.573.02 „Stadtwerke Tecklenburger Land“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die finanziellen Beziehungen der Stadt Hörstel zu den Stadtwerken Tecklenburger Land.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 720,00 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 750 €)

Es handelt sich um Prüfungs- und Beratungskosten im Zusammenhang mit dem BgA „Beteiligungen“.

54450 Sonstige Steuern

(Ergebnis 2020 = 56.998,00 €, Ansatz 2021 = 41.000 €, Ansatz 2022 = 76.000 €)

Die Erträge aus der Beteiligung an den Stadtwerken Tecklenburger Land sind steuerpflichtig. Es wurde vorläufig mit einem Steuersatz von 30 % kalkuliert. Zu den steuerpflichtigen Erträgen gehören neben der Gewinnausschüttung auch die Zinserträge aus dem gewährten Gesellschafterdarlehn abzüglich der Zinsaufwendungen für die zweckentsprechend aufgenommenen Kredite.

46510 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen

(Ergebnis 2020 = 60.909,75 €, Ansatz 2021 = 10.000 €, Ansatz 2022 = 57.000 €)

Aus dem Netzgeschäft der Stadtwerke Tecklenburger Land ergeben sich Gewinnausschüttungen.

Produkt**15.575.01**

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.575	Tourismus
Produkt	15.575.01	Tourismus

Produktverantwortlicher

Hettwer, Marc

Beschreibung

Förderung des Tourismus

- Beobachtung und Beurteilung der Tourismusentwicklung
- Zusammenarbeit mit Organisationen und Verbänden des Tourismus
- Förderung von Einrichtungen und Veranstaltungen des Tourismus
- Eigene Werbemaßnahmen

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Touristen

Personaleinsatz

Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollzeitstellen:	0,61	0,61	0,61	0,61	0,16	0,16	0,08	0,08	0,08	0,20

Bewirtschaftungsregeln

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen dieses Produktes werden gemäß § 21 KomHVO zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.

Weitergehende Bewirtschaftungsregeln ergeben sich aus dem entsprechenden Abschnitt des Vorberichtes zum Haushaltsplan.

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
00000001	Bezugswert: Einwohner	20.344	20.335	20.335	20.335
00000950	angebotene Betten	507	503	-	-
00000951	Gäste (Ankünfte)	36.004	22.724	-	-
00000952	Übernachtungen	105.118	77.638	-	-
00001211	Produktergebnis je Einwohner	-1,43	-1,05	-1,36	-2,38

Teilergebnisplan 2022

15.575.01



Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.575 Tourismus
Produkt: 15.575.01 Tourismus

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.907,43	1.400	2.100	2.100	1.900	1.200
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.907,43	1.400	2.100	2.100	1.900	1.200
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.976,51	10.000	8.400	8.400	8.400	8.400
	43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	9.976,51	10.000	8.400	8.400	8.400	8.400
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.429,00	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	44210000 Erträge aus Verkauf	2.429,00	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	702,20	0	469	513	624	658
	45820000 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	469	513	624	658
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	702,20	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	15.015,14	14.400	13.469	13.513	13.424	12.758
11 -	Personalaufwendungen	6.927,56	5.699	18.786	19.391	20.218	19.778
	50110000 Dienstaufwendungen Beamte	4.094,14	3.674	12.544	12.858	13.179	13.509
	50410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	192,55	175	579	590	603	616
	50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	1.924,13	1.496	4.356	4.559	4.936	4.230
	50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	716,74	354	1.307	1.384	1.500	1.423
12 -	Versorgungsaufwendungen	3.042,84	2.375	7.122	7.238	7.335	7.447
	51210000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempf./Beamte	2.013,08	1.708	5.275	5.372	5.469	5.565
	51410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	510,20	442	1.426	1.455	1.484	1.514
	51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	122,96	98	0	0	0	0
	51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	396,60	127	421	411	382	368
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.334,35	5.500	5.200	5.200	5.200	5.200
	52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.249,18	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.085,17	2.000	1.700	1.700	1.700	1.700
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	5.195,67	4.700	5.200	5.200	4.100	1.300
	57110000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	5.195,67	4.700	5.200	5.200	4.100	1.300
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.262,19	14.850	16.850	14.850	14.850	14.850
	54310000 Geschäftsaufwendungen	11.138,74	14.700	16.700	14.700	14.700	14.700
	54460000 Versicherungen	122,45	150	150	150	150	150
	54710000 Wertveränderungen bei Sachanlagen	1,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	28.762,61	33.124	53.158	51.879	51.703	48.575
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-13.747,47	-18.724	-39.689	-38.366	-38.279	-35.817
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-13.747,47	-18.724	-39.689	-38.366	-38.279	-35.817
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-13.747,47	-18.724	-39.689	-38.366	-38.279	-35.817

Teilergebnisplan 2022

15.575.01



Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.575 Tourismus
Produkt: 15.575.01 Tourismus

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.563,07	-8.883	-8.797	-8.670	-8.881	-9.090
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.563,07	-8.883	-8.797	-8.670	-8.881	-9.090
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-21.310,54	-27.607	-48.486	-47.036	-47.160	-44.907
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-21.310,54	-27.607	-48.486	-47.036	-47.160	-44.907

Teilfinanzplan 2022**15.575.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.575	Tourismus
Produkt	15.575.01	Tourismus

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.976,51	10.000	8.400	0	8.400	8.400	8.400
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.429,00	3.000	2.500	0	2.500	2.500	2.500
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	702,20	0	2.000	0	2.000	2.000	2.000
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.107,71	13.000	12.900	0	12.900	12.900	12.900
10 - Personalauszahlungen	4.286,69	3.849	13.123	0	13.448	13.782	14.125
11 - Versorgungsauszahlungen	2.523,28	2.150	6.701	0	6.827	6.953	7.079
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.377,88	5.500	5.200	0	5.200	5.200	5.200
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	11.686,06	14.850	17.850	0	15.850	15.850	15.850
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.873,91	26.349	42.874	0	41.325	41.785	42.254
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.766,20	-13.349	-29.974	0	-28.425	-28.885	-29.354
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	4.519,62	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	3.000	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	4.519,62	0	3.000	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-4.519,62	0	-3.000	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2022

15.575.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.575 Tourismus
Produkt: 15.575.01 Tourismus

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in TEUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 575.01/1/001
 Tourismus

Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	5	0	0	0	0	0	0	0,00	0
78530000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	5	0	0	0	0	0	0	0,00	0
79000.96000 Wohnmobilstandplatz am Hafen in Riesenbeck	5	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	3	0	0	0	0	0,00	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0	0	3	0	0	0	0	0,00	0
79000.94000 Anschaffung eines digitalen Informationsterminals	0	0	3	0	0	0	0	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	5	0	3	0	0	0	0	0,00	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-5	0	-3	0	0	0	0	0,00	0

Erläuterungen zum Produkt 15.575.01 „Tourismus“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Förderung des Tourismus, im Einzelnen

- die Beobachtung und Beurteilung der Tourismusentwicklung
- die Zusammenarbeit mit Organisationen und Verbänden des Tourismus
- die Förderung von Einrichtungen und Veranstaltungen des Tourismus und
- eigene Werbemaßnahmen.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

41610 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

(Ergebnis 2020 = 1.907,43 €, Ansatz 2021 = 1.400 €, 2022 = 2.100 €)

Das Anlagevermögen im Produkt „Tourismus“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar.

43210 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

(Ergebnis 2020 = 9.976,51 €, Ansatz 2021 = 10.000 €, Ansatz 2022 = 8.400 €)

In 2016 ist für den Wohnmobilstandplatz am Hafen in Riesenbeck eine Gebührenpflicht eingeführt worden.

44210 Erträge aus Verkauf

(Ergebnis 2020 = 2.429,00 €, Ansatz 2021 = 3.000 €, Ansatz 2022 = 2.500 €)

Erfasst werden hier im Wesentlichen die Entgelte für die Stromabnahme am Wohnmobilstandplatz am Hafen in Riesenbeck.

45820 Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen

(Ergebnis 2020 = 0,00 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 469 €)

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

45910 Andere sonstige Erträge

(Ergebnis 2020 = 702,20 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Es handelt sich um vermischte Erträge.

11/12 Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 9.970,40 €, Ansatz 2021 = 8.074 €, Ansatz 2022 = 25.908 €)

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

52210 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

(Ergebnis 2020 = 1.249,18 €, Ansatz 2021 = 3.500 €, Ansatz 2022 = 3.500 €)

Es handelt sich um die Kosten für die laufende Unterhaltung des Wohnmobilstandplatzes am Hafen in Riesenbeck einschließlich der Stromtankstellen und des Parkscheinautomaten.

52410 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

(Ergebnis 2020 = 1.085,17 €, Ansatz 2021 = 2.000 €, Ansatz 2022 = 1.700 €)

Hierzu gehören die Betriebskosten der Stromtankstellen am Wohnmobilstandplatz am Hafen in Riesenbeck. Die Kosten werden durch die Nutzer erstattet (siehe Sachkonto 44210 Erträge aus Verkauf).

57111 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände
(Ergebnis 2020 = 5.195,67 €, Ansatz 2021 = 4.700 €, Ansatz 2022 = 5.200 €)

Das Anlagevermögen des Produktes „Tourismus“ besteht aus den E-Bike-Ladestationen am Rathaus Kalixtstraße und am Marktplatz in Hörstel sowie aus den Einrichtungen am Wohnmobilstellplatz in Riesenbeck. Gemäß § 36 KomHVO sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungen stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

54310 Geschäftsaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 11.138,74 €, Ansatz 2021 = 14.700 €, Ansatz 2022 = 16.700 €)

Hierzu gehören die Kosten

- für Mitgliedsbeiträge zum Verein Tecklenburger Land Tourismus e.V. und zum Naturpark Terra Vita
- für Fremdenverkehrsprospekte
- für touristische Anzeigen und
- für die übrige Förderung des Tourismus.

54460 Versicherungen

(Ergebnis 2020 = 122,45 €, Ansatz 2021 = 150 €, Ansatz 2022 = 150 €)

Es handelt sich um den Versicherungsbeitrag für den Parkscheinautomaten am Wohnmobilstellplatz in Riesenbeck.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 7.563,07 €, Ansatz 2021 = 8.883 €, Ansatz 2022 = 8.797 €)

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

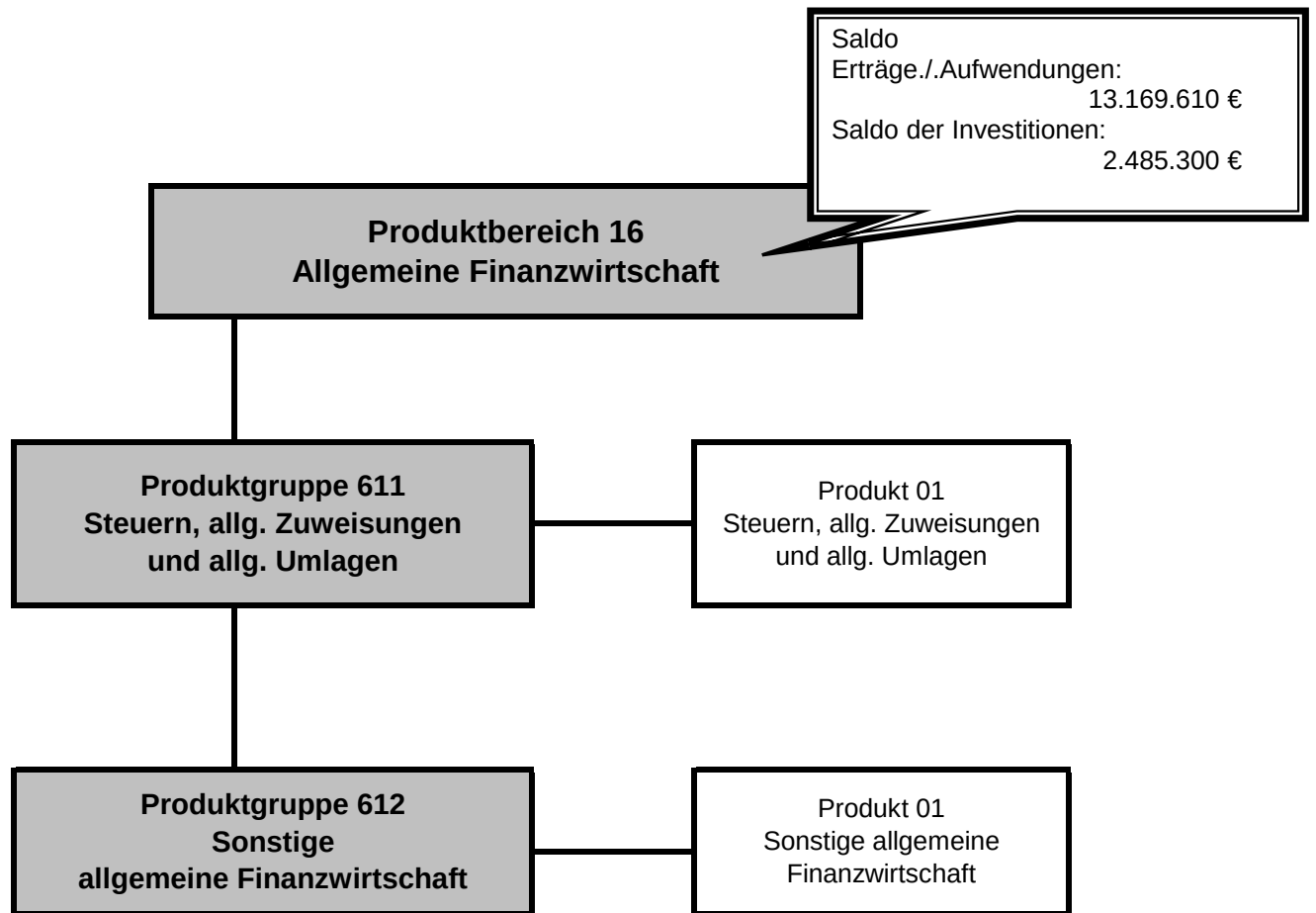
III. Teilfinanzplan

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

Maßnahme 575.01/1/001 Tourismus

79000.94000 Anschaffung eines digitalen Informationsterminals

In 2022 ist die Anschaffung eines digitalen Informationsterminals vorgesehen.



Produkt**16.611.01**

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.611	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Produkt	16.611.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Produktverantwortlicher

Denker, Thorsten

Beschreibung

Verwaltung der Finanzmittel aus Steuern, allgemeinen Zuweisungen und allgemeinen Umlagen

Auftragsgrundlage

Steuergesetze, Gemeindefinanzierungsgesetz, Kreishaushalt, Ortsrecht

Zielgruppe

Politische Gremien, Beschäftigte der Verwaltung, Bürger/innen

Bewirtschaftungsregeln

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen dieses Produktes werden gemäß § 21 KomHVO zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.

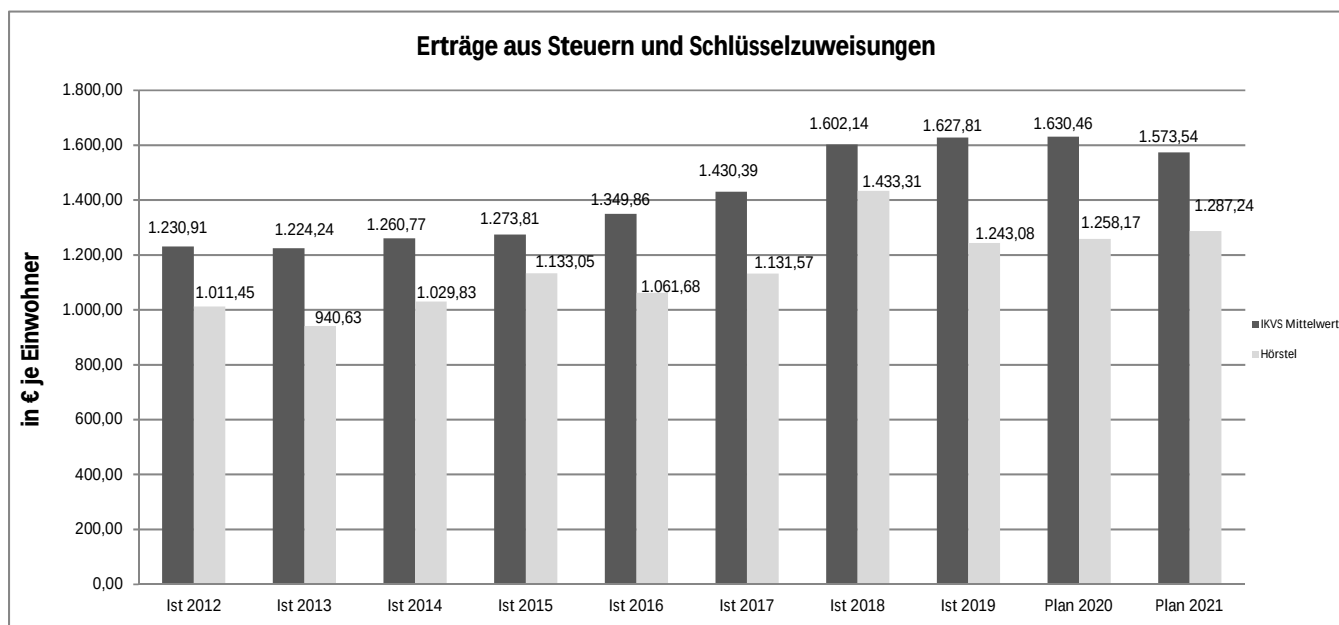
Weitergehende Bewirtschaftungsregeln ergeben sich aus dem entsprechenden Abschnitt des Vorberichtes zum Haushaltsplan.

Erläuterungen und Hinweise

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

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
00001100	Erträge aus Steuern und Schlüsselzuweisungen	25.289.211,88	25.584.903,21	26.176.000,00	27.608.000,00
00001101	Erträge aus Steuern und Schlüsselzuweisungen je Einwohner	1.243,08	1.258,17	1.287,24	1.357,66

Interkommunaler Kennzahlenvergleich



In den Einnahmen aus Steuern und Schlüsselzuweisungen sind die Grundsteuern A und B, die Gewerbesteuer, die Anteile an der Lohn- und Einkommensteuer sowie an der Umsatzsteuer, die Vergnügungssteuer, die Hundesteuer und die Schlüsselzuweisungen enthalten.

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Anzahl d. gemeldeten Gewerbebetriebe	1.427	1.427	1.432	1.451	1.458	1.482	1.485	1.530	1.557	1.592
Anzahl d. Gewerbesteuerzahler	308	325	311	335	345	351	361	371	348	360
Quote	21,58%	22,81%	21,72 %	23,09 %	23,66	23,38	24,31	24,25	22,35	22,61
Anteil am Gesamtaufkommen der Gewerbesteuer										
der 10 größten Gewerbesteuerzahler	41,61 %	43,32 %	42,95 %	47,72 %	46,49	42,27	43,65	40,34	45,77	44,32
der 20 größten Gewerbesteuerzahler	61,40 %	60,66 %	58,34 %	61,43 %	61,18	56,75	57,78	56,63	60,04	58,66
der 30 größten Gewerbesteuerzahler	70,49 %	67,86 %	66,21 %	68,13 %	67,64	64,62	65,99	64,98	67,80	65,74
der 40 größten Gewerbesteuerzahler	75,20 %	72,92 %	71,83 %	72,97 %	72,54	70,54	70,54	70,27	72,46	70,13
der 50 größten Gewerbesteuerzahler	78,96 %	77,16 %	76,53 %	76,85 %	76,44	75,09	75,09	74,12	76,23	73,97

Teilergebnisplan 2022

16.611.01



Produktbereich: 16
Produktgruppe: 16.611
Produkt: 16.611.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	24.543.183,62	24.940.000	27.387.000	28.733.000	29.818.500	30.909.000
40110000	Grundsteuer A	156.247,02	156.000	160.000	170.000	170.000	170.000
40120000	Grundsteuer B	2.947.323,10	3.000.000	3.050.000	3.410.000	3.460.000	3.510.000
40130000	Gewerbesteuer	10.236.165,36	10.000.000	12.000.000	12.350.000	12.700.000	13.100.000
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	8.495.168,32	8.950.000	9.425.000	9.980.000	10.610.000	11.200.000
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.791.461,58	1.800.000	1.630.000	1.670.000	1.700.000	1.730.000
40310000	Vergnügungssteuer	70.072,83	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
40320000	Hundesteuer	87.330,00	86.000	88.000	88.000	88.000	88.000
40510000	Kompensationsleistungen (Familienlastenausgleich/Steuervereinfachungs- gesetz/Vorgriff Bundesteilhabegesetz)	759.415,41	868.000	954.000	985.000	1.010.500	1.031.000
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.300.689,16	3.383.700	1.562.700	1.517.700	1.583.700	1.660.700
41110000	Schlüsselzuweisungen vom Land	1.801.135,00	2.290.000	1.175.000	1.140.000	1.190.000	1.250.000
41310000	Allgemeine Zuweisungen vom Land	1.334.225,00	0	0	0	0	0
41410000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	301.622,74	323.700	387.700	377.700	393.700	410.700
41810000	Allgemeine Umlagen vom Land	863.706,42	770.000	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	188.227,54	385.000	0	0	0	0
42910000	Andere sonstige Transfererträge	188.227,54	385.000	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3,20	0	0	0	0	0
43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	3,20	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	334.105,94	50.000	10.000	10.000	10.000	10.000
45410000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	98.872,03	0	0	0	0	0
45420000	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	7.170,44	0	0	0	0	0
45430000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten durch Untergang von Anlagegütern	92.594,09	0	0	0	0	0
45912000	Erträge aus der Vollverzinsung von Gewerbesteuernachzahlungen	135.469,38	50.000	10.000	10.000	10.000	10.000
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	29.366.209,46	28.758.700	28.959.700	30.260.700	31.412.200	32.579.700
11 -	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	14.112.752,32	15.699.000	16.614.000	17.200.000	17.870.000	18.570.000
53410000	Gewerbesteuerumlage	902.560,86	844.000	1.010.000	1.040.000	1.070.000	1.100.000
53740000	Allgemeine Kreisumlage	7.265.734,49	7.613.000	7.880.000	8.120.000	8.360.000	8.610.000
53750000	Jugendamtsumlage	5.944.456,97	7.242.000	7.724.000	8.040.000	8.440.000	8.860.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	278.500,40	25.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54710000	Wertveränderungen bei Sachanlagen	169.949,85	0	0	0	0	0
54731000	Wertberichtigung bei Forderungen	8.234,55	0	0	0	0	0
54990000	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	100.316,00	25.000	5.000	5.000	5.000	5.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	14.391.252,72	15.724.000	16.619.000	17.205.000	17.875.000	18.575.000
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	14.974.956,74	13.034.700	12.340.700	13.055.700	13.537.200	14.004.700
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	14.974.956,74	13.034.700	12.340.700	13.055.700	13.537.200	14.004.700
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

Teilergebnisplan 2022

16.611.01



Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.611 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Produkt: 16.611.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	14.974.956,74	13.034.700	12.340.700	13.055.700	13.537.200	14.004.700
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.398,64	-8.900	-8.900	-8.900	-8.900	-8.900
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.398,64	-8.900	-8.900	-8.900	-8.900	-8.900
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	14.966.558,10	13.025.800	12.331.800	13.046.800	13.528.300	13.995.800
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	14.966.558,10	13.025.800	12.331.800	13.046.800	13.528.300	13.995.800



Teilfinanzplan 2022

16.611.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.611	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Produkt	16.611.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	25.216.893,88	24.940.000	27.387.000	0	28.733.000	29.818.500	30.909.000
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.300.689,16	3.383.700	1.562.700	0	1.517.700	1.583.700	1.660.700
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	188.227,54	385.000	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	167.278,54	50.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.873.089,12	28.758.700	28.959.700	0	30.260.700	31.412.200	32.579.700
10 -	Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	14.187.806,66	15.699.000	16.614.000	0	17.200.000	17.870.000	18.570.000
15 -	Sonstige Auszahlungen	11.602,00	25.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.199.408,66	15.724.000	16.619.000	0	17.205.000	17.875.000	18.575.000
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.673.680,46	13.034.700	12.340.700	0	13.055.700	13.537.200	14.004.700
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.191.322,50	2.331.000	2.422.000	0	2.352.000	2.460.000	2.573.000
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	2.191.322,50	2.331.000	2.422.000	0	2.352.000	2.460.000	2.573.000
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.191.322,50	2.331.000	2.422.000	0	2.352.000	2.460.000	2.573.000



Teilfinanzplan 2022

16.611.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich:	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe:	16.611	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Produkt:	16.611.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzh- lungen/ -auszh- lungen
	in TEUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 611.01/0/001
Investitionspauschalen

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.191	2.331	2.422	0	2.352	2.460	2.573	0,00	0
68110000 Investitionszuwendungen Land	2.191	2.331	2.422	0	2.352	2.460	2.573	0,00	0
90000.36100 Allgemeine Investitionspauschale	1.593	1.695	1.765	0	1.715	1.790	1.875	0,00	0
90000.36110 Schulpauschale	537	570	588	0	570	600	625	0,00	0
90000.36120 Sportpauschale	61	66	69	0	67	70	73	0,00	0
Summe der investiven Einzahlungen	2.191	2.331	2.422	0	2.352	2.460	2.573	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.191	2.331	2.422	0	2.352	2.460	2.573	0,00	0

Erläuterungen zum Produkt 16.611.01 „Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst die Verwaltung der Finanzmittel aus Steuern, allgemeinen Zuweisungen und allgemeinen Umlagen.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

40110 Grundsteuer A

(Ergebnis 2020 = 156.247,02 €, Ansatz 2021 = 156.000 €, Ansatz 2022 = 160.000 €)

Das Aufkommen 2022 wurde mit einem gegenüber dem Vorjahr unveränderten Hebesatz von 213 % kalkuliert. Für die nachfolgenden Finanzplanungsjahre wurde eine Erhöhung des Hebesatzes um 10 % (= 234 %) zu Grunde gelegt. Zuwächse aufgrund von Neuveranlagungen sind nicht zu erwarten.

40120 Grundsteuer B

(Ergebnis 2020 = 2.947.323,10 €, Ansatz 2021 = 3.000.000 €, Ansatz 2022 = 3.050.000 €)

Die Veranschlagung der Grundsteuer B erfolgte für 2022 mit einem gegenüber dem Vorjahr unveränderten Hebesatz von 423 % nach der Summe der vom Finanzamt erteilten Grundsteuermessbescheide und einem Zuschlag für zu erwartende Neuveranlagungen und Neubewertungen. Für die nachfolgenden Finanzplanungsjahre wird eine Erhöhung um 10 % (= 465 %) zu Grunde gelegt. Außerdem wurde aufgrund von Neubewertungen eine jährliche Steigerung von rd. 50.000 € berücksichtigt.

40130 Gewerbesteuer

(Ergebnis 2020 = 10.236.165,36 €, Ansatz 2021 = 10.000.000 €, Ansatz 2022 = 12.000.000 €)

Das sich für 2021 abzeichnende Ergebnis liegt deutlich über dem Ansatz 2021 von 10 Mio. €. Aktuell beläuft sich der Stand der Vorauszahlungen für 2021 und der Abschlusszahlungen für Vorjahre auf etwa 12 Mio. €. Hiermit war vor allem hinsichtlich der Auswirkungen der Corona-Pandemie nicht zu rechnen. Für 2022 wurde mit einem unveränderten Hebesatz von 415 % und einem Ansatz von 12 Mio. € kalkuliert. Für die nachfolgenden Finanzplanungsjahre 2023 bis 2025 wird –bei Beibehaltung des Hebesatzes– mit einer Steigerung von jährlich 3 % kalkuliert. Insgesamt gesehen ist das Gewerbesteueraufkommen weiterhin nur schwer kalkulierbar.

40210 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

(Ergebnis 2020 = 8.495.168,32 €, Ansatz 2021 = 8.950.000 €, Ansatz 2022 = 9.425.000 €)

Die Gemeinden erhalten wie bisher 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. Für die Jahre 2021 bis 2023 beträgt die Schlüsselzahl der Stadt Hörstel 0,0010396. Nach den Orientierungsdaten zur Finanzplanung liegt das Landesaufkommen in 2021 bei 8.666 Mio. €. Für 2022 wird eine Steigerungsrate von 4,6 % prognostiziert, so dass sich ein Landesaufkommen von 9.065 Mio. € ergibt. Auf dieser Basis ergibt sich ein Haushaltsansatz von 9.425.000 €. Entsprechend den Orientierungsdaten der Landesregierung zur Finanzplanung der Kommunen wird für die Jahre 2023 bis 2025 mit Steigerungsraten von 5,9 %, 6,3 % und 5,6 % kalkuliert.

40220 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

(Ergebnis 2020 = 1.791.461,58 €, Ansatz 2021 = 1.800.000 €, Ansatz 2022 = 1.630.000 €)

Als Ersatz für die zum 01.01.1998 abgeschaffte Gewerbesteuer und die damit für die Städte und Gemeinden verbundenen Verluste erhalten diese eine 2,2 %ige Beteiligung an der Umsatzsteuer. Der Anteil der Stadt Hörstel am Landesaufkommen beträgt entsprechend der ab 2021 gültigen Schlüsselzahl 0,000901602. Nach den Orientierungsdaten zur Haushaltsplanung liegt das Landesaufkommen in 2021 bei 2.015 Mio. €. Für 2022 wird eine Verminderung von 10,2 % prognostiziert. Auf dieser Basis ergibt sich ein Ansatz von 1.630.000 €.

Der prognostizierte Rückgang für 2022 hat folgenden Hintergrund: In den vergangenen Jahren ist der über den Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer fließende Teil der seit 2018 vom Bund gewährten Entlastungsmittel in Höhe von bundesweit 5 Mrd. € jährlich wiederholt über das ursprünglich vereinbarte Niveau hinaus aufgestockt worden, um die –wegen der in § 46 SGB II festgelegten Beteiligungsobergrenze des Bundes an den KdU-Ausgaben- erforderliche Kürzung der Bundesbeteiligung an den kommunalen Kosten für Unterkunft und Heizung zu kompensieren. Ab dem Jahr 2022 wird die Verteilung der Entlastungsmittel aus dem 5-Milliarden-Paket des Bundes voraussichtlich erstmals auf der Grundlage des im Jahr 2016 zwischen der Bundeskanzlerin und den Ministerpräsidentinnen und Ministerpräsidenten beschlossenen Schlüssels erfolgen (Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer: 2,4 Mrd. €; Bundesbeteiligung an den KdU: 1,6 Mrd. €; Länderanteil an der Umsatzsteuer: 1 Mrd. €). Der für das Jahr 2022 prognostizierte Rückgang des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer spiegelt diese Entwicklung wider.

Für die Finanzplanungsjahre 2023 bis 2025 wurden die Orientierungsdaten der Landesregierung zugrunde gelegt (+2,5 %, +1,9 %, +1,7 %).

40310 Vergnügungssteuer

(Ergebnis 2020 = 70.072,83 €, Ansatz 2021 = 80.000 €, Ansatz 2022 = 80.000 €)

Der Haushaltsansatz für die Vergnügungssteuer (insbesondere Aufstellung von Geldspiel- und Unterhaltungsgeräten) wurde auf 80.000 € festgesetzt.

40320 Hundesteuer

(Ergebnis 2020 = 87.330,00 €, Ansatz 2021 = 86.000 €, Ansatz 2022 = 88.000 €)

Die Stadt Hörstel hat zum 01.01.2011 die Hundesteuer eingeführt. Der Haushaltsansatz 2022 wurde mit 88.000 € veranschlagt.

40510 Kompensationsleistungen

(Ergebnis 2020 = 759.415,41 €, Ansatz 2021 = 868.000 €, Ansatz 2022 = 954.000 €)

Die steuerliche Freistellung des Existenzminimums und die Neuregelung des Familienlastenausgleichs im Jahre 1996 ziehen unmittelbare Steuermindereinnahmen auch bei den gemeindlichen Anteilen an der Lohn- und Einkommensteuer nach sich. Zur Kompensation dieser Steuermindereinnahmen überlässt der Bund den Ländern jeweils 5,5 %-Punkte an der Umsatzsteuer. Das Land leitet diesen Ausgleich anteilig an die Gemeinden weiter. Die Bemessung erfolgt entsprechend der Aufteilung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer. Der auf Landesebene zur Verfügung stehende Betrag beläuft sich für 2021 auf 835 Mio. €. Nach den Orientierungsdaten ergibt sich für 2022 eine Steigerung von 7,8 %. Dies ergibt einen Haushaltsansatz von rd. 935.000 €.

Außerdem wird den Gemeinden zum Ausgleich ihrer zusätzlichen Belastungen im Zusammenhang mit dem Steuervereinfachungsgesetz 2011 ein Anteil von 26 % des Mehraufkommens der Umsatzsteuer zugewiesen, das dem Land gem. § 1 Finanzausgleichsgesetz zum Ausgleich der ertragsteuerlichen Mindereinnahmen zusteht. Dieser Anteil für die Stadt Hörstel auf Grund des Steuervereinfachungsgesetzes beträgt zusätzlich 19.000 €.

Für die Finanzplanungsjahre 2023 bis 2025 wurden die Orientierungsdaten der Landesregierung zugrunde gelegt (+3,3 %, +2,2 %, +2,6 %).

41110 Schlüsselzuweisungen

(Ergebnis 2020 = 1.801.135,00 €, Ansatz 2021 = 2.290.000 €, Ansatz 2022 = 1.175.000 €)

Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Etats 2022 lagen die Eckpunkte zum Entwurf des Gemeindefinanzierungsgesetzes (GfG) 2022 vor. Danach erhält die Stadt Hörstel in 2022 Schlüsselzuweisungen in Höhe von rd. 1.175.000 €. In 2021 beliefen sich diese auf rd. = 2.290.000 €. Die Verminderung ist u.a. auf eine überproportionale Steuerkraftsteigerung der Stadt Hörstel im Vergleich zum Landesdurchschnitt zurückzuführen.

Für die Finanzplanungsjahre 2023 bis 2025 wurden die Orientierungsdaten der Landesregierung zugrunde gelegt (-2,8 %, +4,5 %, +4,7 %).

41310 Allgemeine Zuweisungen vom Land

(Ergebnis 2020 = 1.334.225,00 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Im Abfederung der pandemiebedingten Einnahmeausfälle haben die Städte und Gemeinden in 2020 einmalig eine sog. Gewerbesteuer ausgleichszahlung erhalten.

41410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land

(Ergebnis 2020 = 301.622,74 €, Ansatz 2021 = 323.700 €, Ansatz 2022 = 387.700 €)

Im August 2014 ist das Gesetz zur Förderung kommunaler Aufwendungen für die schulische Inklusion in Kraft getreten. Das Land stellt hierfür 25 Mio. € für alle Schulträger zur Verfügung. In Anlehnung an die Zuweisung für 2021 wurde für 2022 ein Haushaltsansatz von 23.700 € veranschlagt. Es handelt sich um eine Pauschalzuweisung, für die kein spezieller Verwendungsnachweis zu führen ist.

Auch die Eckdaten zum Entwurf des Gemeindefinanzierungsgesetzes 2022 sieht die Gewährung einer sogenannten Aufwands- und Unterhaltungspauschale vor. Diese beträgt auf Landesebene 170 Mio. € (Vorjahr 140 Mio. €) und wird den Städten und Gemeinden als allgemeines Deckungsmittel gewährt. Die Verteilung erfolgt hälftig nach Einwohnern und Fläche. Auf dieser Basis ergibt sich für die Stadt Hörstel für 2022 ein Betrag von rd. 364.000 €.

41810 Allgemeine Umlagen vom Land

(Ergebnis 2020 = 863.706,42 €, Ansatz 2021 = 770.000 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Am 12. Dezember 2013 ist die letzte Änderung des Einheitslastenabrechnungsgesetzes (ELAG) in Kraft getreten. Mit dem ELAG wird die Beteiligung jeder einzelnen Kommune an den Kosten der Deutschen Einheit festgesetzt. Dies erfolgt unter Berücksichtigung der individuellen Finanzkraft und der bereits über die höhere Gewerbesteuerumlage erbrachte Beteiligung. Im Jahr 2021 erfolgt die Abrechnung für 2019. Der Fonds Deutsche Einheit endet 2019, so dass in 2021 die letzte Abrechnung erfolgt ist.

42910 Andere sonstige Transfererträge

(Ergebnis 2020 = 188.227,54 €, Ansatz 2021 = 385.000 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Die Abrechnung der Jugendamtsumlage 2020 erfolgt in 2022. In Gegensatz zu den Vorjahren hat sich für die Stadt Hörstel kein Erstattungs-, sondern ein Nachzahlungsbetrag ergeben (Veranschlagung bei Sachkonto 5375).

45410 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden

(Ergebnis 2020 = 98.872,03 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Die Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken resultieren aus Verkaufserlösen von Grundstücken, die über die Bilanzwerte dieser Grundstücke hinausgehen.

45420 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen

(Ergebnis 2020 = 7.170,44 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Unter den Erträgen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen werden die Verkaufserlöse von beweglichen Sachen, die über die Restbuchwerte hinausgehen, erfasst.

45430 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten durch Untergang von Anlagegütern

(Ergebnis 2020 = 92.594,09 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Anlagegüter werden teilweise mit Zuweisungen Dritter finanziert. Geht das Anlagegut unter, ist auch der dazugehörige Sonderposten aufzulösen. Dadurch ergeben sich entsprechende Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuweisungen. Den Erträgen stehen Aufwendungen durch den Abgang von Restbuchwerten gegenüber.

45912 Erträge aus der Vollverzinsung von Gewerbesteuernachzahlungen

(Ergebnis 2020 = 135.469,38 €, Ansatz 2021 = 50.000 €, Ansatz 2022 = 10.000 €)

Nach den Bestimmungen der Abgabenordnung sind die Gewerbesteuernachzahlungen zu verzinsen. Der hierfür bisher maßgebliche Zinssatz von 0,5 % pro Monat ist gerichtlich beanstandet und gleichzeitig der Gesetzgeber aufgefordert worden, eine neue verfassungsgemäße Regelung zu schaffen. Es ist mit einer deutlich niedrigeren Verzinsung und damit mit deutlich zurückgehenden Erträgen zu rechnen.

53410 Gewerbesteuerumlage

(Ergebnis 2020 = 902.560,86 €, Ansatz 2021 = 844.000 €, Ansatz 2022 = 1.010.000 €)

Die Gewerbesteuerumlage für 2022 bleibt mit 35 % des durch den Hebesatz geteilten Ist-Aufkommens der Gewerbesteuer gegenüber dem Vorjahr unverändert. Unter Berücksichtigung des veranschlagten Gewerbesteueraufkommens von 12 Mio. € ergibt sich ein Haushaltsansatz von 1.010.000 €.

53740 Allgemeine Kreisumlage

(Ergebnis 2020 = 7.265.734,49 €, Ansatz 2021 = 7.613.000 €, Ansatz 2022 = 7.880.000 €)

Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushalts der Stadt Hörstel lag hinsichtlich der Allgemeinen Kreisumlage das Eckdatenschreiben zum Entwurf des Kreishaushaltes für 2022 vor. Danach beläuft sich der Hebesatz der Allgemeinen Kreisumlage auf 28,1 % (Vorjahr 27,8 %). In verschiedenen Veranstaltungen des Kreises wurde jedoch ergänzend darauf hingewiesen, dass sich der Hebesatz noch erhöhen werde, um damit ein im bisherigen Entwurf nicht dargestelltes sog. „Klimaschutz-Paket“ zu finanzieren. Es wird jedoch davon ausgegangen, dass – wie auch in den Vorjahren – im Rahmen der politischen Beratungen auf den Hebesatz Einfluss genommen wird und damit der „Klimaschutz-Zuschlag“ neutralisiert werden kann. Deshalb ist in der Kalkulation für 2022 von einem Hebesatz von 28,1 % kalkuliert worden. Unter Berücksichtigung dieses Hebesatzes und der Umlagegrundlagen der Stadt Hörstel (Schlüsselzuweisungen und Steuerkraftmesszahl) von 28.045.652,29 € (Vorjahr 27.092.163,49 €) ergibt sich eine für 2022 zu zahlende Allgemeine Kreisumlage von rd. 7.880.000 €. Dies bedeutet gegenüber dem Vorjahr eine Erhöhung von rd. 348.000 €, die auf die gestiegenen Umlagegrundlagen und den gestiegenen Hebesatz zurückzuführen ist. Für die Finanzplanungsjahre 2023 bis 2025 wurde eine jährliche Steigerung von 3 % zu Grunde gelegt.

53750 Jugendamtsumlage

(Ergebnis 2020 = 5.944.456,97 € Ansatz 2021 = 7.242.000 €, Ansatz 2022 = 7.724.000 €)

Nach dem Eckdatenschreiben zum Entwurf des Kreishaushaltes 2022 ist für die Jugendamtsumlage ein Hebesatz von 27,3 % (Vorjahr 26,56 %) eingeplant. Aufgrund der für 2022 maßgeblichen Umlagegrundlagen ergibt sich eine für die Stadt Hörstel in 2022 zu zahlende Jugendamtsumlage von rd. 7.660.000 €. Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies eine Erhöhung um rd. 464.000 €. Grund hierfür ist der gestiegene Hebesatz aufgrund eines erhöhten Zuschussbedarfes auf Kreisebene, der im Wesentlichen auf den Ausbau der Kindertagesstätten zurückzuführen ist. Für die Finanzplanungsjahre 2023 bis 2025 wurde eine jährliche Steigerung von 5 % zu Grunde gelegt.

Darüber hinaus ist in 2022 aus der Abrechnung der Jugendamtsumlage für 2020 ein Betrag von 64.000 € nachzuzahlen.

54710 Wertveränderungen bei Sachanlagen

(Ergebnis 2020 = 169.949,85 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Die Wertveränderungen bei Sachanlagen beziehen sich im Wesentlichen auf Anlagegüter, die vor Ablauf des Abschreibungszeitraums untergehen.

54731 Wertberichtigungen bei Forderungen

(Ergebnis 2020 = 8.234,55 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Mit dem Jahresabschluss 2020 wurden Wertberichtigungen bei Forderungen in Höhe von 8.234,55 € vorgenommen. Diese beziehen sich vor allem auf die Gewerbesteuer.

54990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

(Ergebnis 2020 = 100.316,00 €, Ansatz 2021 = 25.000 €, Ansatz 2022 = 5.000 €)

Nach den Bestimmungen der Abgabenordnung sind die Gewerbesteuernachzahlungen bzw. Gewerbesteuererstattungen zu verzinsen. Der hierfür bisher maßgebliche Zinssatz von 0,5 % pro Monat ist gerichtlich beanstandet und gleichzeitig der Gesetzgeber aufgefordert worden, eine neue verfassungsgemäße Regelung zu schaffen. Es ist mit einer deutlich niedrigeren Verzinsung und damit mit deutlich zurückgehenden Aufwendungen zu rechnen.

Im Ergebnis 2020 ist darüber hinaus ein Betrag von rd. 89.000 € aus der Erhöhung einer Rückstellung für drohende Verluste aus einem schwebenden Gewerbesteuerverfahren enthalten.

58110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 8.398,64 €, Ansatz 2021 = 8.900 €, Ansatz 2022 = 8.900 €)

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

III. Teilfinanzplan

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

Maßnahme 611.01/0/001 Investitionspauschalen

90000.36100 Allgemeine Investitionspauschale

Nach den Eckdaten zum Entwurf des Gemeindefinanzierungsgesetzes (GfG) 2022 beläuft sich die Allgemeine Investitionspauschale der Stadt Hörstel in 2022 auf 1.765.000 € (Vorjahr 1.695.000 €).

90000.36110 Schulpauschale

Auch zur Höhe der Schulpauschale liegen die Eckdaten des Entwurfs des Gemeindefinanzierungsgesetzes 2022 vor. Danach beläuft sich diese in 2022 für die Stadt Hörstel auf 588.000 € (Vorjahr 570.000 €)

90000.36120 Sportpauschale

Die Sportpauschale erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um 3.000 € auf 69.000 €.

Produkt**16.612.01**

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	16.612.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produktverantwortlicher

Denker, Thorsten

Beschreibung

- Darstellung der Erträge/Einzahlungen und der Aufwendungen/Auszahlungen aus Geldanlagen und Verbindlichkeiten
- Aufwendungen/Auszahlungen für die Kontoführung bei Geldinstituten
- Gegenbuchung der kalkulatorischen Zinsen bei kostenrechnenden Einrichtungen
- im Finanzplan die Erstattung der Vorsteuer vom Finanzamt und die Abführung der Umsatzsteuer an das Finanzamt aufgrund § 2 b Umsatzsteuergesetz

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Kommunalabgabengesetz

Zielgruppe

Politische Gremien, Beschäftigte der Verwaltung, Bürger/innen

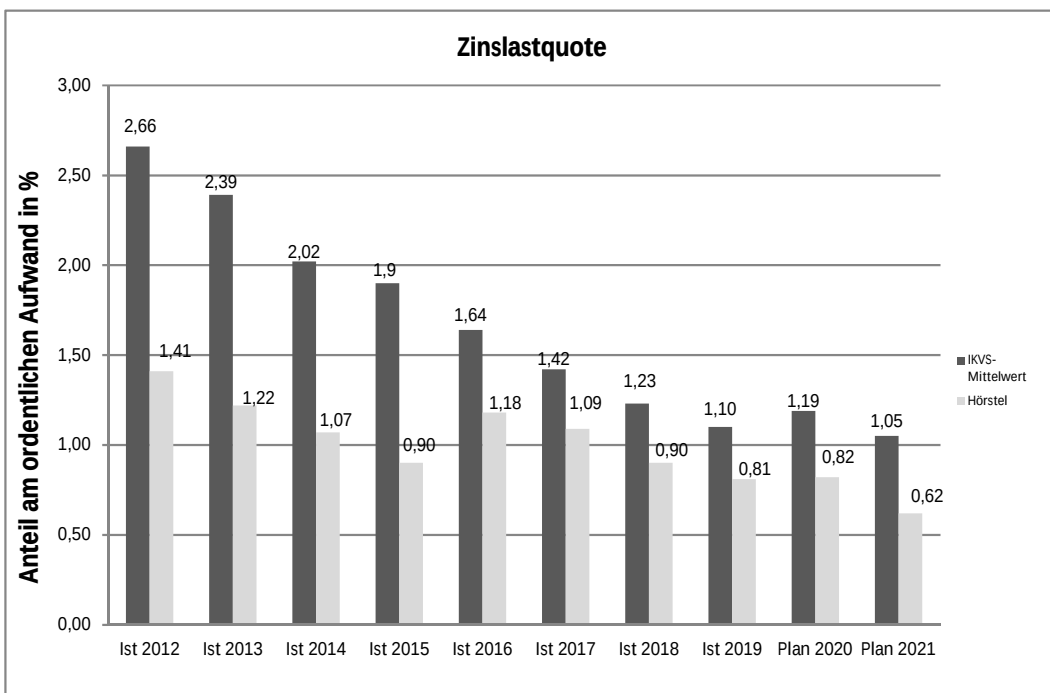
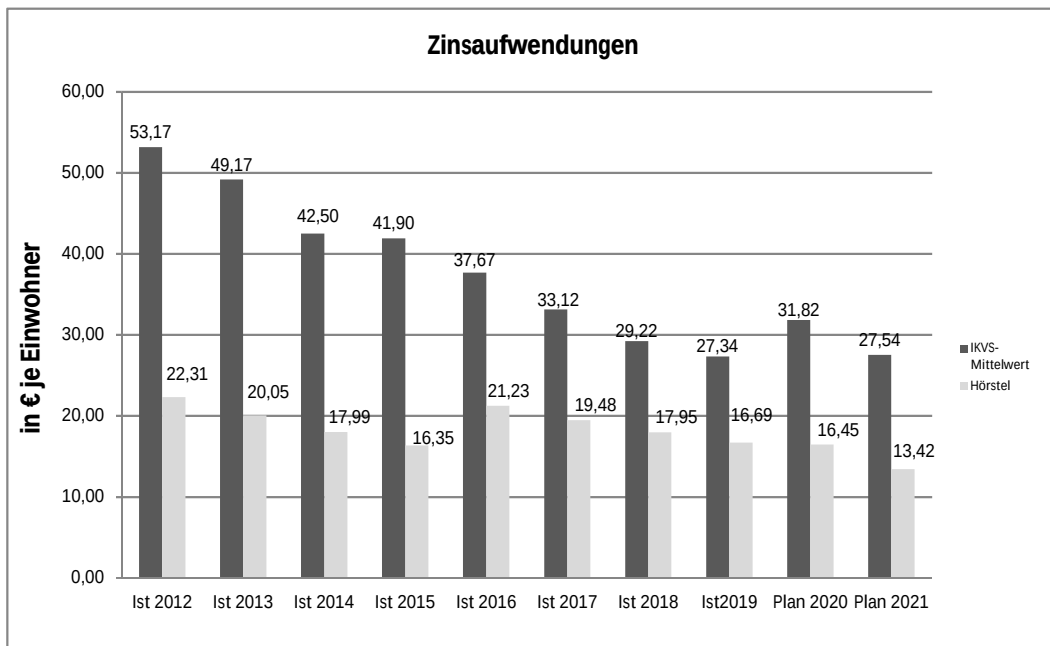
Bewirtschaftungsregeln

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen mit Ausnahme der Personal- und Versorgungsaufwendungen dieses Produktes werden gemäß § 21 KomHVO zu einem Budget verbunden. Zahlungswirksame Mehr- oder Mindererträge erhöhen bzw. vermindern die Ermächtigungen des Budgets.

Weitergehende Bewirtschaftungsregeln ergeben sich aus dem entsprechenden Abschnitt des Vorberichtes zum Haushaltsplan.

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
00001200	Zinsaufwendungen	339.555,68	334.569,81	273.000,00	253.000,00
00001201	Zinsaufwendungen je Einwohner	16,69	16,45	13,42	12,44
00001202	Zinslastquote (Anteil an den ordentlichen Aufwendungen in %)	0,81	0,82	0,62	0,54

Interkommunaler Kennzahlenvergleich



Teilergebnisplan 2022

16.612.01



Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 16.612.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	-198.801,29	0	0	0	0	0
	45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	4,35	0	0	0	0	0
	54770000 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus der Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage	-198.805,64	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	-198.801,29	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-169.954,68	0	0	0	0	0
	45470000 Erträge aus der Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage (Sachanlagen)	-169.949,85	0	0	0	0	0
	54731000 Wertberichtigung bei Forderungen	-4,83	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	-169.954,68	0	0	0	0	0
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-28.846,61	0	0	0	0	0
19 +	Finanzerträge	287.201,84	285.310	292.310	291.310	290.610	289.510
	46180000 Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	287.201,84	285.300	292.300	291.300	290.600	289.500
	46510000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	0,00	10	10	10	10	10
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	853.693,43	298.000	288.000	289.000	286.000	276.000
	55170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	845.869,81	273.000	253.000	249.000	246.000	236.000
	55990000 Sonstige Finanzaufwendungen	7.823,62	25.000	35.000	40.000	40.000	40.000
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-566.491,59	-12.690	4.310	2.310	4.610	13.510
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-595.338,20	-12.690	4.310	2.310	4.610	13.510
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	1.174.000	0	0	0	0
	49110000 Außerordentliche Erträge	0,00	1.174.000	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	1.174.000	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-595.338,20	1.161.310	4.310	2.310	4.610	13.510
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	738.800,64	809.400	833.500	847.500	861.300	875.000
	48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	738.800,64	809.400	833.500	847.500	861.300	875.000
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	342.268,08	1.970.710	837.810	849.810	865.910	888.510
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	342.268,08	1.970.710	837.810	849.810	865.910	888.510



Teilfinanzplan 2022

16.612.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	16.612.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	3.150	0	3.150	3.150	3.150
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	287.201,84	285.310	292.310	0	291.310	290.610	289.510
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	287.201,84	285.310	295.460	0	294.460	293.760	292.660
10 - Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	343.249,14	1.008.000	288.000	0	289.000	286.000	276.000
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	138.180	0	134.080	130.080	128.580
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	343.249,14	1.008.000	426.180	0	423.080	416.080	404.580
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-56.047,30	-722.690	-130.720	0	-128.620	-122.320	-111.920
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	1.237.301,41	33.100	63.300	0	63.300	63.100	63.300
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	1.237.301,41	33.100	63.300	0	63.300	63.100	63.300
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	1.000.000	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	1.000.000	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.237.301,41	-966.900	63.300	0	63.300	63.100	63.300



Teilfinanzplan 2022

16.612.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 16.612.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in TEUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 612.01/0/001
Kredit- und Finanzwirtschaft

Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	1.237	33	63	0	63	63	63	0,00	0
<i>68650000 Rückflüsse von Ausleihungen -Verbundene Unternehmen-</i>	1.236	32	62	0	62	62	62	0,00	0
91000.32710 Tilgungsleistungen der Hörsteler Energie GmbH für ein gewährtes Darlehen	32	32	62	0	62	62	62	0,00	0
91000.32720 Rückzahlung des an die DBRH GmbH zum Neubau der "grünen Halle" gewährten Darlehns	1.205	0	0	0	0	0	0	0,00	0
<i>68670000 Rückflüsse von Ausleihungen -Private Unternehmen-</i>	1	1	1	0	1	1	1	0,00	0
91000.32730 Tilgungsleistungen des SV Brukteria Dreierwalde für ein gewährtes Darlehn im Rahmen des Baus eines Gymnastikraumes	1	1	1	0	1	1	1	0,00	0
Sonstige Investitionseinzahlungen	2.272	5.285	0	0	3.500	3.500	2.000	0,00	0
<i>69270000 Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten</i>	2.272	5.285	0	0	3.500	3.500	2.000	0,00	0
91000.37800 Aufnahme von Krediten auf dem Kreditmarkt	2.272	2.200	0	0	3.500	3.500	2.000	0,00	0
91000.37810 Aufnahme von Krediten auf dem Kreditmarkt (zur Umschuldung)	0	3.085	0	0	0	0	0	0,00	0
Summe der investiven Einzahlungen	1.237	33	63	0	63	63	63	0,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	1.000	0	0	0	0	0	0,00	0
<i>78650000 Gewährung von Ausleihungen an verbundene Unternehmen</i>	0	1.000	0	0	0	0	0	0,00	0
91000.92010 Gewährung eines Darlehens an die Hörsteler Energie GmbH	0	1.000	0	0	0	0	0	0,00	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	1.170	4.285	1.127	0	1.176	1.154	1.108	0,00	0
<i>79270000 Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten</i>	1.170	4.285	1.127	0	1.176	1.154	1.108	0,00	0
91000.97800 Tilgung von Kreditmarktmitteln	1.170	1.200	1.127	0	1.176	1.154	1.108	0,00	0
91000.97810 Tilgung von Kreditmarktmitteln (zur Umschuldung)	0	3.085	0	0	0	0	0	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	1.170	5.285	1.127	0	1.176	1.154	1.108	0,00	0
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	67	-5.252	-1.064	0	-1.113	-1.091	-1.045	0,00	0

Erläuterungen zum Produkt 16.612.01 „Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft“

I. Allgemeines

Das Produkt umfasst

- die Darstellung der Erträge/Einzahlungen und Aufwendungen/Auszahlungen aus Geldanlagen und Verbindlichkeiten
- die Aufwendungen/Auszahlungen für die Kontoführung bei Geldinstituten
- die Gegenbuchungen der kalkulatorischen Zinsen bei Kosten rechnenden Einrichtungen
- im Finanzplan die Erstattung der Vorsteuer vom Finanzamt und die Abführung der Umsatzsteuer an das Finanzamt aufgrund des § 2b Umsatzsteuergesetz.

II. Teilergebnisplan

Zu den einzelnen Ergebnispositionen bzw. Sachkonten ist folgendes festzustellen:

45470 Erträge aus der Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage (Sachanlagen)

(Ergebnis 2020 = 169.949,85 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 0 €)

54770 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus der Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage

(Ergebnis 2020 = 198.805,64 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Mit dem 1. NFK-Weiterentwicklungsgesetz ist die Gemeindehaushaltsverordnung insoweit verändert worden, als dass Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen sind. Sie sind damit in der Ergebnisrechnung zu neutralisieren und beeinflussen nicht das Jahresergebnis, sondern wirken sich ausschließlich in einer Veränderung der Allgemeinen Rücklage als Teil des Eigenkapitals aus.

45910 Andere sonstige ordentliche Erträge

(Ergebnis 2020 = 4,35 €, Ansatz 2021 = 0 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Es handelt sich um vermischte Erträge.

46180 Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich

(Ergebnis 2020 = 287.201,84 €, Ansatz 2021 = 285.300 €, Ansatz 2022 = 292.300 €)

Es handelt sich im Wesentlichen um Zinserträge aus den an die Hörsteler Energie GmbH und die Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co. KG gewährten Gesellschafterdarlehn.

46510 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen

(Ergebnis 2020 = 0,00 €, Ansatz 2021 = 10 €, Ansatz 2022 = 10 €)

Die Stadt Hörstel hat bei der Volksbank Münsterland-Nord eG Einlagen von 150 €. Hieraus ergeben sich entsprechende Dividenden.

55170 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute

(Ergebnis 2020 = 845.869,81 €, Ansatz 2021 = 273.000 €, Ansatz 2022 = 253.000 €)

Es handelt sich um Zinsen für die bei Kreditinstituten aufgenommen Kredite. In 2020 ist eine Rückstellung in Höhe von rd. 511.000 € für die Auflösung eines Zinssicherungsgeschäftes enthalten.

55990 Sonstige Finanzaufwendungen

(Ergebnis 2020 = 7.823,62 €, Ansatz 2021 = 25.000 €, Ansatz 2022 = 35.000 €)

Hierunter fallen Kontoführungsgebühren und Zinsaufwendungen für mögliche Liquiditätskredite. Darüber hinaus wurden Aufwendungen für möglicherweise zu zahlende Verwahrentgelte veranschlagt.

49110 Außerordentliche Erträge

(Ergebnis 2020 = 0 €, Ansatz 2021 = 1.174.000 €, Ansatz 2022 = 0 €)

Das Land NRW hat mit dem Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG) die Regelung geschaffen, corona-bedingte Belastungen der Jahre 2020 und 2021 zu isolieren. Der isolierte Betrag kann entweder über bis zu 50 Jahre abgeschrieben oder einmalig mit Aufstellung der Haushaltssatzung 2025 ganz oder in Anteilen erfolgsneutral gegen das Eigenkapital ausgebucht werden.

Diese Regelung gilt aktuell nur bis einschließlich des Jahres 2021. Es liegt allerdings ein Gesetzentwurf vor, der die Regelung auch auf 2022 ausweitet. Es ist damit zu erwarten, dass auch bei der Aufstellung der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2022 die Summe der anfallenden Haushaltsbelastungen durch Mindererträge bzw. Mehraufwendungen zu prognostizieren sind. Hierzu ist eine Gegenüberstellung des im Rahmen der Aufstellung der Haushaltssatzung für 2022 erstellten Ergebnisplans mit einer Nebenrechnung vorzunehmen. Dieser liegt –in Anwendung der bisherigen Vorschriften- die mit der Aufstellung der Haushaltssatzung für das Jahr 2020 vorgenommene mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung gemäß § 84 Gemeindeordnung NRW (GO NRW) für das Haushaltsjahr 2022 zu Grunde, da diese noch keine corona-bedingten Haushaltsbelastungen enthält.

In diesem Vergleich bleiben noch lediglich die Einkommensteueranteile 2022 hinter den Kalkulationen in 2020 für 2022 zurück, und zwar in Höhe von 225.000 €. Demgegenüber steigen aber in diesem Vergleich allein die Gewerbesteuererträge um 970.000 €. Es besteht damit – unabhängig von der aktuell noch fehlenden gesetzlichen Regelung- weder eine Isolierungsmöglichkeit noch eine Isolierungspflicht.

48110 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

(Ergebnis 2020 = 738.800,64 €, Ansatz 2021 = 809.400 €, Ansatz 2022 = 833.500 €)

Zu den betriebswirtschaftlich ansatzfähigen Kosten gehört gemäß § 6 des Kommunalabgabengesetzes (KAG) auch eine angemessene Verzinsung des aufgewandten Kapitals. Deshalb werden bei den Kosten rechnenden Einrichtungen (Öffentliche Abwasserbeseitigung, Abfallbeseitigung, Baubetriebshof und Hallenbad) zur vollständigen Abbildung der Kosten auch die kalkulatorischen Zinsen im jeweiligen Teilergebnisplan abgebildet. Die Gegenbuchung erfolgt zentral im Produkt „Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft“. Der Haushaltsansatz für 2022 beläuft sich auf insgesamt 833.500 € und setzt sich wie folgt zusammen:

• Kalk. Zinsen der Öffentlichen Abwasserbeseitigung	776.000 €
• Kalk. Zinsen des Baubetriebshofes	23.800 €
• Kalk. Zinsen des Hallenbades	21.000 €
• Kalk. Zinsen der Abfallbeseitigung	<u>12.700 €</u>
Summe	<u>833.500 €</u>

III. Teilfinanzplan

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

Maßnahme 612.01/0/001 Kredit- und Finanzwirtschaft

91000.32710 Tilgungsleistungen der Hörsteler Energie GmbH für ein gewährtes Darlehn

Entsprechend der mit der Hörsteler Energie GmbH abgeschlossenen Vereinbarungen ergeben sich entsprechende Tilgungsleistungen.

91000.32730 Tilgungsleistungen des SV Brukteria Dreierwalde für ein gewährtes Darlehn im Rahmen des Baus einer Gymnastikhalle

Dem SV Brukteria Dreierwalde ist im Rahmen des Baus der Gymnastikhalle ein Darlehn gewährt worden. Hierfür ergeben sich entsprechende Tilgungsleistungen.

91000.37800 Aufnahme von Krediten auf dem Kreditmarkt

Der Etat 2022 sieht keine Kreditaufnahmen vor. In den nachfolgenden Finanzplanungsjahren ist zur Finanzierung des hohen Investitionsbedarfs in verschiedenen Produkten in 2023 und 2024 eine Kreditaufnahme in Höhe von jeweils 3.500.000 € und für 2025 von 2.000.000 € vorgesehen.

91000.37810 Aufnahme von Krediten zur Umschuldung

91000.97810 Tilgung von Kreditmarktmitteln zur Umschuldung

Zum 01.04.2021 ist die Umschuldung eines Kredites mit einer Restschuld von rd. 3.085.000 € erfolgt.

91000.97800 Tilgung von Kreditmarktmitteln

Die in den einzelnen Jahren veranschlagten Beträge entsprechen den sich aus den einzelnen Kreditverträgen ergebenden ordentlichen Tilgungsleistungen.

Stellenplan

Stellenübersicht

Stellenplan

Teil A: Beamte

Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen 2022 insgesamt	Zahl der Stellen 2021 insgesamt	Zahl der tat- sächl. besetzten Stellen am 30.06.2021
Wahlbeamte				
Bürgermeister	B 4	1	1	1
Laufbahngruppe 2				
Stadtverwaltungsdirektor	A 15	1 ^{*1}	1	1
Stadtoberverwaltungsrat	A 14	1	0	0
Stadtverwaltungsrat LG 2.1	A 13	1	1	1
Stadtamtsrat	A 12	4	5	4
Stadtamtman	A 11	3	3	4
Stadtoberinspektor	A 10	7	7	6
Stadtinspektor	A 9	0	0	0
Laufbahngruppe 1				
Stadtamtsinspektor	A 9	4 ^{*2}	4	4
Stadthauptsekretär	A 8	1	1	1
Stadtobersekretär	A 7	0	0	0
Stadtsekretär	A 6	0	0	0
insgesamt		23	23	22

Von den insgesamt 23 Planstellen sind z. Z. 6 Stellen mit Teilzeitbeschäftigten besetzt.

***1)** Die Stelle wird als ku (künftig umzuwandeln) nach A 14 ausgewiesen

***2)** Aufgrund der Fußnote 1 zu Besoldungsgruppe 9 Besoldungsordnung A werden 2 Stellen mit einer Amtszulage ausgestattet.

Stellenplan

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe (TVöD)	Zahl der Stellen 2022	Zahl der Stellen 2021	Zahl der tat- sächl. besetzten Stellen am 30.06.2021
14	1	1	1
13	0	0	0
12	0	0	0
11	7	6	6
S 11b	2	2	2
10	3	3	3
9 c	7	5	6
9 b	9	10	7
9 a	3	4	3
8	9	7	7
7	4	6	5
6	29	27	28
5	25	23	24
4	1	1	1
3	2	2	1
2	6	7	7
insgesamt	108	104	101

Von den insgesamt 108 Planstellen sind zur Zeit 42 Stellen mit Teilzeitbeschäftigten besetzt.

(S ... = Entgeltgruppen für die Beschäftigten im Sozial- und Erziehungsdienst)

Stellenübersicht

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

I. Beamte

Produktbereich	Bezeichnung	Wahlbeamte B 4	Laufbahngruppe 2										Laufbahngruppe 1				SUMME	
			A 15	A13	A 12	A 11	A 10	A 9 LG 2.1	A 9 LG 1	A 8	A 7	2022	Vorjahr					
1	Innere Verwaltung	1,00	1,00	0,05	1,95	2,42	2,00	1,00	1,11	0,00	10,53	9,98						
2	Sicherheit und Ordnung	0,00	0,00	0,38	0,00	0,00	0,99	0,00	1,06	0,00	2,43	2,23						
3	Schulträgeraufgaben	0,00	0,00	0,22	0,47	0,00	0,20	0,00	0,59	0,37	1,84	1,82						
4	Kultur und Wissenschaft	0,00	0,00	0,10	0,17	0,00	0,00	0,00	0,41	0,04	0,72	0,72						
5	Soziale Leistungen	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,61	0,00	0,00	0,00	1,61	1,61						
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	0,00	0,00	0,13	0,26	0,00	0,30	0,00	0,00	0,30	0,99	1,02						
8	Sportförderung	0,00	0,00	0,06	0,10	0,00	0,01	0,00	0,00	0,03	0,19	0,20						
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	0,00	0,00	0,00	0,10	0,00	0,76	0,00	0,00	0,00	0,86	0,67						
10	Bauen und Wohnen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,15	0,00	0,00	0,00	0,15	0,12						
11	Ver- und Entsorgung	0,00	0,00	0,03	0,04	0,03	0,04	0,00	0,20	0,00	0,33	0,46						
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	0,00	0,00	0,02	0,01	0,01	0,05	0,00	0,00	0,00	0,08	0,11						
13	Natur- und Landschaftspflege	0,00	0,00	0,02	0,01	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,04	0,02						
14	Umweltschutz	0,00	0,00	0,00	0,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,20	0,14						
15	Wirtschaft und Tourismus	0,00	0,00	0,01	0,70	0,00	0,00	0,00	0,20	0,00	0,91	0,54						
Gesamtzahl		1,00	1,00	1,00	5,00	2,46	5,11	1,00	3,57	0,74	20,88							
Gesamtzahl Vorjahr		1,00	1,00	1,00	3,00	3,73	4,60	1,00	3,57	0,74		19,64						

Hinweise:

Die vorstehende Stellenübersicht gibt hinsichtlich der Stellenanteile den Stand zum Zeitpunkt der Personalkostenkalkulation für das Haushaltsjahr 2022 wieder.

Die durch das Dienstrechtsmordernisierungsgesetz ab dem 01.07.2016 neu geschaffenen Laufbahngruppen umfassen folgende, bis zum 30.06.2016 geltenden Laufbahngruppen:

Laufbahngruppe 1 = ehemaliger einfacher und mittlerer Dienst

Laufbahngruppe 2 = ehemaliger gehobener und höherer Dienst

Der Zusatz "LG 2.1" bedeutet Ämtergruppe des ersten Einstiegsamtes der Laufbahngruppe 2 (Besoldungsgruppen A 9 bis A 13).

Der Zusatz "LG 1" bedeutet Ämtergruppe des zweiten Einstiegsamtes der Laufbahngruppe 1 (Besoldungsgruppen A 6 bis A 9).

Stellenübersicht

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

II. Tariflich Beschäftigte

Produkt- bereich	Bezeichnung	Entgeltgruppen TVöD																	SUMME	
		14	13	12	S 11 b	11	10	9 c	9 b	9 a	8	7	6	5	4	3	2	2022	Vorjahr	
1	Innere Verwaltung	0,35	0,00	0,00	0,00	3,10	0,00	0,64	3,77	0,25	2,78	0,00	15,06	8,66	1,00	1,45	0,00	37,05	37,81	
2	Sicherheit und Ordnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,88	0,00	0,00	0,00	0,70	1,15	0,00	3,67	0,00	0,00	0,00	0,03	6,43	6,47	
3	Schulträgeraufgaben	0,00	0,00	0,00	0,90	0,00	0,00	0,55	0,00	0,00	0,64	1,15	1,56	5,21	0,00	0,00	0,00	10,02	9,84	
4	Kultur und Wissenschaft	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,15	0,50	0,00	0,02	0,51	0,07	0,12	0,00	0,00	0,11	1,48	1,46	
5	Soziale Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,92	0,00	0,00	3,46	0,41	1,00	0,00	0,00	0,13	1,00	0,00	0,00	0,00	6,92	6,94	
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	0,07	0,00	0,00	0,08	0,02	0,00	0,15	0,00	0,20	0,26	0,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,06	0,97	
8	Sportförderung	0,06	0,00	0,00	0,00	0,02	0,00	0,15	0,00	0,20	1,08	0,01	0,35	2,28	0,00	0,00	1,83	5,98	0,00	
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	0,30	0,00	0,00	0,00	1,80	0,00	0,00	0,60	0,00	0,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,92	6,00	
10	Bauen und Wohnen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,81	2,40	
11	Ver- und Entsorgung	0,05	0,00	0,00	0,00	0,52	1,71	0,01	1,31	0,00	0,10	0,00	4,86	0,25	0,00	0,00	0,00	8,80	1,08	
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	0,11	0,00	0,00	0,00	0,48	0,16	0,95	0,82	0,12	0,10	0,00	0,00	0,25	0,00	0,00	0,00	2,98	7,75	
13	Natur- und Landschaftspflege	0,06	0,00	0,00	0,00	0,05	0,00	0,02	0,01	0,45	0,07	0,00	0,00	0,41	0,00	0,00	0,00	1,07	3,00	
14	Umweltschutz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,05	1,00	
15	Wirtschaft und Tourismus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,04	1,62	
	Gesamtzahl	1,00	0,00	0,00	1,90	7,00	2,87	6,08	7,42	3,00	7,10	1,95	25,69	18,19	1,00	1,45	1,97	86,62		
	Gesamtzahl Vorjahr	1,00	0,00	0,00	1,75	6,00	3,87	4,20	8,42	3,79	5,72	3,07	24,23	19,38	1,00	1,95	1,96	86,34		

Hinweis:

Die vorstehende Stellenübersicht gibt hinsichtlich der Stellenanteile den Stand zum Zeitpunkt der Personalkostenkalkulation für das Haushaltsjahr 2022 wieder.

(S ... = Entgeltgruppen für die Beschäftigten im Sozial- und Erziehungsdienst)

Stellenübersicht

Teil B: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit

I. Beamte in der Probezeit

Amtsbezeichnung	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen 2022	Zahl der Stellen 2021	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2021	Erläuterungen
Inspektor	A 9	1	1	1	
Sekretär	A 6	0	0	0	
Gesamtzahl		1	1	1	

II. Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2022	beschäftigt am 01.10.2021	Erläuterungen
Inspektoranwärter	Anwärterbezüge	1	0	
Sekretär-Anwärter	Anwärterbezüge	0	0	
Verwaltungsfachangestellter	Ausbildungsentgelt	4	3	
Fachangestellter für Bäderbetriebe	Ausbildungsentgelt	1	0	
Fachinformatiker Systemintegration	Ausbildungsentgelt	1	1	
Fachkraft für Abwassertechnik	Ausbildungsentgelt	1	0	
Straßenwärter	Ausbildungsentgelt	1	1	
Gärtner (Garten- u. Landschaftsbau)	Ausbildungsentgelt	2	2	
Gesamtzahl		11	7	

Übersicht über Zuwendungen an die Fraktionen

Übersicht über die den Fraktionen gem. § 56 Abs. 3 GO NW gewährten Zuwendungen

Teil A: Geldleistungen

Der Rat hat in der Sitzung vom 02.02.2005 die Höhe der Fraktionszuwendungen beschlossen. Jede Fraktion erhält einen Sockelbetrag in Höhe von 400,00 EUR jährlich. Darüber hinaus wird den Fraktionen eine Zuwendung in Höhe von 16,50 EUR pro Monat und Fraktionsmitglied gewährt. Außerdem hat der Rat in seiner Sitzung am 17.11.2009 beschlossen, einem Ratsmitglied, das weder einer Fraktion noch einer Gruppe angehört, eine finanzielle Zuwendung in Höhe der Hälfte der finanziellen Zuwendung, die eine Gruppe mit zwei Mitgliedern erhalten würde (§ 56 III 6 GO.NW.) zu zahlen.

Empfänger	Aktuelle Anzahl der Mitglieder	EUR (jährlich)		
		2022	2021	2020
CDU-Fraktion	15	3.370,00	3.370,00	3.865,00
SPD-Fraktion	11	2.578,00	2.578,00	2.248,00
Fraktion Bündnis 90/ Die Grünen	5	1.390,00	1.390,00	1.060,00
UWG-Fraktion	2	796,00	796,00	961,00
Ratsmitglied der FDP	1	265,34	265,34	265,34
gesamt	34	8.399,34	8.399,34	8.399,34

Teil B: Geldwerte Leistungen

Den Fraktionen werden für ihre Fraktionssitzungen Räume in den Verwaltungsgebäuden zur Verfügung gestellt.

Sonstige Übersichten

- **Ergebnisrechnung/Finanzrechnung/Bilanz 2020**
- **Verpflichtungsermächtigungen**
- **Verbindlichkeiten**
- **Entwicklung des Eigenkapitals**
- **Übersicht über Beteiligungen**
- **Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden**



Ergebnisrechnung 2020

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019	Fortge- schriebener Ansatz 2020	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2019	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist 2020	Ermächti- gungsüber- tragung 2020
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	26.127.657,46	25.274.000,00	0,00	24.543.183,62	-730.816,38	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.891.417,95	6.667.980,00	0,00	7.966.642,93	1.298.662,93	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	64.151,24	203.000,00	0,00	214.359,32	11.359,32	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.227.846,96	7.198.490,00	0,00	7.302.199,36	103.709,36	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	827.442,36	872.250,00	0,00	803.359,42	-68.890,58	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	531.752,69	574.150,00	0,00	173.728,47	-400.421,53	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.378.709,40	1.241.946,00	0,00	2.312.817,73	1.070.871,73	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	-10.099,93	0,00	0,00	11.945,43	11.945,43	0,00
10	= Ordentliche Erträge	41.038.878,13	42.031.816,00	0,00	43.328.236,28	1.296.420,28	0,00
11	- Personalaufwendungen	6.743.749,57	7.026.982,00	0,00	7.098.228,20	71.246,20	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	695.442,02	764.000,00	0,00	844.516,02	80.516,02	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.342.885,52	7.436.491,32	366.696,32	6.820.758,82	-615.732,50	709.198,63
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.786.546,65	5.034.527,92	3.127,92	4.968.491,05	-66.036,87	2.700,00
15	- Transferaufwendungen	17.173.314,36	16.931.317,00	0,00	16.376.863,49	-554.453,51	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.747.405,80	4.572.364,27	318.732,27	4.600.564,54	28.200,27	327.045,88
17	= Ordentliche Aufwendungen	41.489.343,92	41.765.682,51	688.556,51	40.709.422,12	-1.056.260,39	1.038.944,51
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-450.465,79	266.133,49	-688.556,51	2.618.814,16	2.352.680,67	-1.038.944,51
19	+ Finanzerträge	439.551,28	386.310,00	0,00	348.111,59	-38.198,41	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	344.671,35	411.000,00	0,00	853.693,43	442.693,43	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	94.879,93	-24.690,00	0,00	-505.581,84	-480.891,84	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-355.585,86	241.443,49	-688.556,51	2.113.232,32	1.871.788,83	-1.038.944,51
23	+ Außerordentliche Erträge	7.757,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	9.905,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	-2.148,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-357.734,34	241.443,49	-688.556,51	2.113.232,32	1.871.788,83	-1.038.944,51
27	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	-357.734,34	241.443,49	-688.556,51	2.113.232,32	1.871.788,83	-1.038.944,51

Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage

27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	106.446,73	0,00	0,00	198.805,64	198.805,64	0,00
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	145.688,83	0,00	0,00	169.949,85	169.949,85	0,00
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 und 30)	39.242,10	0,00	0,00	-28.855,79	-28.855,79	0,00
	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.123.687,69	3.078.794,00	0,00	3.045.422,58	-33.371,42	0,00
	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.123.687,69	-3.078.794,00	0,00	-3.045.422,58	33.371,42	0,00



Finanzrechnung 2020

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung
	2019	2020	2019	2020	2020	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	25.549.772,56	25.274.000,00	0,00	25.216.893,88	-57.106,12	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.599.964,85	4.664.780,00	0,00	5.798.656,26	1.133.876,26	0,00
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	64.469,70	203.000,00	0,00	210.531,28	7.531,28	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.642.649,28	5.880.590,00	0,00	6.093.004,37	212.414,37	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	849.206,93	872.250,00	0,00	789.206,17	-83.043,83	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	477.670,73	574.150,00	0,00	233.767,92	-340.382,08	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	633.958,49	955.004,00	0,00	1.132.628,55	177.624,55	0,00
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	462.390,68	386.310,00	0,00	348.111,59	-38.198,41	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.280.083,22	38.810.084,00	0,00	39.822.800,02	1.012.716,02	0,00
10 - Personalauszahlungen	6.187.794,63	6.512.310,00	0,00	6.387.318,01	-124.991,99	0,00
11 - Versorgungsauszahlungen	726.208,63	721.000,00	0,00	711.565,13	-9.434,87	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.207.533,41	7.436.491,32	366.696,32	7.190.747,39	-245.743,93	709.198,63
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	334.310,77	411.000,00	0,00	331.693,14	-79.306,86	0,00
14 - Transferauszahlungen	16.840.943,48	16.849.317,00	0,00	16.317.148,43	-532.168,57	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	4.511.784,67	4.739.894,27	318.732,27	3.578.674,29	-1.161.219,98	286.198,62
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.808.575,59	36.670.012,59	685.428,59	34.517.146,39	-2.152.866,20	995.397,25
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	471.507,63	2.140.071,41	-685.428,59	5.305.653,63	3.165.582,22	-995.397,25
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.199.322,43	3.216.000,00	0,00	2.809.365,23	-406.634,77	0,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	516.449,27	1.723.500,00	0,00	1.907.314,73	183.814,73	0,00
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	87.801,41	1.233.100,00	0,00	1.237.301,41	4.201,41	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	263.392,62	4.135.000,00	0,00	1.541.623,36	-2.593.376,64	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.066.965,73	10.307.600,00	0,00	7.495.604,73	-2.811.995,27	0,00
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.082.553,71	2.770.000,00	0,00	2.086.219,70	-683.780,30	40.847,26
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.170.744,31	14.116.987,48	7.386.987,48	5.040.438,30	-9.076.549,18	7.256.793,16
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	785.715,81	1.887.111,78	643.011,78	726.397,66	-1.160.714,12	1.143.838,70
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	407.971,12	1.380.000,00	0,00	400.609,89	-979.390,11	0,00
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	20.000,00	878.500,00	288.500,00	669.913,35	-208.586,65	271.310,91
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.466.984,95	21.032.599,26	8.318.499,26	8.923.578,90	-12.109.020,36	8.712.790,03
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-10.400.019,22	-10.724.999,26	-8.318.499,26	-1.427.974,17	9.297.025,09	-8.712.790,03
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)	-9.928.511,59	-8.584.927,85	-9.003.927,85	3.877.679,46	12.462.607,31	-9.708.187,28
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	4.353.297,00	3.490.000,00	2.000.000,00	2.272.099,00	-1.217.901,00	0,00
34 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	1.008.815,28	1.289.000,00	0,00	1.170.475,42	-118.524,58	0,00
36 - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	3.344.481,72	2.201.000,00	2.000.000,00	1.101.623,58	-1.099.376,42	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-6.584.029,87	-6.383.927,85	-7.003.927,85	4.979.303,04	11.363.230,89	-9.708.187,28
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	10.487.372,79	0,00	0,00	3.903.342,92	3.903.342,92	0,00
40 + Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41 = Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	3.903.342,92	-6.383.927,85	-7.003.927,85	8.882.645,96	15.266.573,81	-9.708.187,28

Stadt Hörstel - Schlussbilanz zum 31.12.2020 -

AKTIVA (in Euro)	Vorjahr	Haushaltsjahr
1. Anlagevermögen	158.809.061,69	160.660.153,90
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	151.203,76	147.835,43
1.2 Sachanlagen	144.837.888,02	147.608.832,70
1.2.1 Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	20.446.375,62	20.476.155,48
1.2.1.1 Grünflächen	7.092.302,68	7.005.130,53
1.2.1.2 Ackerland	5.377.050,57	5.732.105,81
1.2.1.3 Wald, Forsten	337.173,67	335.066,44
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	7.639.848,70	7.403.852,70
1.2.2 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	36.404.765,62	42.278.550,49
1.2.2.1 Kinder- u. Jugendeinrichtungen	421.036,30	406.838,40
1.2.2.2 Schulen	19.506.027,12	24.802.157,27
1.2.2.3 Wohnbauten	709.523,59	695.562,65
1.2.2.4 Sonstige Dienst- Geschäfts- u. Betriebsgebäude	15.768.178,61	16.373.992,17
1.2.3 Infrastrukturvermögen	72.447.214,31	72.636.910,01
1.2.3.1 Grund u. Boden des Infrastrukturvermögens	11.345.050,38	11.437.786,31
1.2.3.2 Brücken u. Tunnel	2.915.593,55	2.847.814,08
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanlagen	24.331.984,30	24.372.597,02
1.2.3.5 Straßennetz mit Wege u. Plätzen, Verkehrslenkungsanlagen	32.644.898,77	32.807.657,95
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.209.687,31	1.171.054,65
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund u. Boden	0,00	0,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	35,00	35,00
1.2.6 Maschinen u. technische Anlagen, Fahrzeuge	2.133.829,35	2.153.536,04
1.2.7 Betriebs- u. Geschäftsausstattung	1.850.256,72	2.355.979,44
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	11.555.411,40	7.707.666,24
1.3 Finanzanlagen	13.819.969,91	12.903.485,77
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	25.000,00	25.000,00
1.3.2 Beteiligungen	2.731.255,77	2.752.073,04
1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
1.3.5 Ausleihungen	11.063.714,14	10.126.412,73
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	11.063.714,14	10.126.412,73
2. Umlaufvermögen	10.416.960,51	14.780.821,95
2.1 Vorratsvermögen	1.820.810,34	1.971.973,37
2.1.1 Vermarktbar Grundstücke und Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, Waren	1.820.810,34	1.971.973,37
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
2.2 Forderungen u. Sonstige Vermögensgegenstände	4.692.807,25	3.926.202,62
2.2.1 Öffentl. -rechtl. Forderungen u. Forderungen aus Transferleistungen	4.241.268,53	3.488.040,43
2.2.1.1 Gebühren	1.934.021,57	1.828.694,10
2.2.1.2 Beiträge	19.191,72	104.745,13
2.2.1.3 Steuern	960.702,17	275.355,49
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	1.174.992,20	1.168.539,45
2.2.1.5 Sonstige öffentl.-rechtl. Forderungen	152.360,87	110.706,26
2.2.2 Privatrechtl. Forderungen	215.888,80	347.755,39
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	235.649,92	90.406,80
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel	3.903.342,92	8.882.645,96
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	795.915,10	758.452,00
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
Bilanzsumme Aktiva	<u>170.021.937,30</u>	<u>176.199.427,85</u>

Stadt Hörstel - Schlussbilanz zum 31.12.2020 -

<u>PASSIVA (in Euro)</u>	<u>Vorjahr</u>	<u>Haushaltsjahr</u>
1. Eigenkapital	64.284.928,41	66.427.016,52
1.1 Allgemeine Rücklage	52.375.959,44	52.404.815,23
1.2 Sonderrücklage	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	12.266.703,31	11.908.968,97
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-357.734,34	2.113.232,32
2. Sonderposten	63.226.701,82	67.538.144,11
2.1 für Zuwendungen	37.373.426,13	40.757.359,33
2.2 für Beiträge	25.242.156,56	25.902.680,14
2.3 für den Gebührenaussgleich	611.119,13	878.104,64
2.4 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
3. Rückstellungen	15.245.943,21	17.196.216,55
3.1 Pensionsrückstellungen	12.578.519,00	13.455.608,00
3.2 Rückstellungen für Deponien u. Altlasten	0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	235.656,00	331.152,00
3.4 Sonstige Rückstellungen	2.431.768,21	3.409.456,55
4. Verbindlichkeiten	27.225.542,53	24.976.724,76
4.1 Anleihen	0,00	0,00
4.1.1 für Investitionen	0,00	0,00
4.1.2 zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	18.765.399,33	19.837.972,91
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
4.2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00
4.2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
4.2.5 von Kreditinstituten	18.765.399,33	19.837.972,91
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	2.497.305,70	2.100.615,50
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	239.640,87	211.084,98
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	545.002,43	600.902,69
4.8 Erhaltene Anzahlungen	5.178.194,20	2.226.148,68
5. Passive Rechnungsabgrenzung	38.821,33	61.325,91
Bilanzsumme Passiva	<u>170.021.937,30</u>	<u>176.199.427,85</u>

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben

Bezeichnung	Gesamtbetrag Verpflichtungs- ermächtigungen TEUR	Voraussichtlich fällige Ausgaben				
		2023	2024	2025	2026	2027 und ff
		TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Neubau eines Verwaltungsgebäudes in Hörstel	9.630	5.000	4.630	0	0	0
SW- und RW-Kanal im Baugebiet Riesenbeck West, II. BA	410	410	0	0	0	0
SW- und RW-Kanal Baustraßen im Baugebiet „Südlich Riehenweg“, Riesenbeck-Birgte	65	65	0	0	0	0
Wohnstraßen Baugebiet Rodder Straße, Bevergern (Stüwweplacken)	215	215	0	0	0	0
Baustraßen Baugebiet "Südl. Riehenweg", Riesenbeck-Birgte	55	55	0	0	0	0
Baustraßen im Baugebiet Riesenbeck West, II. BA	220	220	0	0	0	0
Gesamt	<u>10.595</u>	<u>5.965</u>	<u>4.630</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Übersicht über die Verbindlichkeiten

Art der Verbindlichkeiten	Stand 01.01.2021 (Tausend Euro)	Voraussicht- licher Stand 01.01.2022 (Tausend Euro)	Voraussicht- licher Stand 31.12.2022 (Tausend Euro)
1. Anleihen	0	0	0
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
2.1 von verbundenen Unternehmen	0	0	0
2.2 von Beteiligungen	0	0	0
2.3 von Sondervermögen	0	0	0
2.4 vom öffentlichen Bereich			
2.4.1 vom Bund	0	0	0
2.4.2 vom Land	0	0	0
2.4.3 von Gemeinden (GV)	0	0	0
2.4.4 von Zweckverbänden	0	0	0
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0	0	0
2.4.6 von sonstigen öff. Sonderrechnungen	0	0	0
2.5 vom privaten Kreditmarkt			
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	19.838	19.112	19.128
2.4.1 von übrigen Kreditgebern	0	0	0
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung			
3.1 vom öffentlichen Bereich	0	0	0
3.2 vom privaten Kreditmarkt	0	0	0
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.101	2.101	2.101
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	211	211	211
7. Sonstige Verbindlichkeiten	601	601	601
8. Erhaltene Anzahlungen	2.226	2.226	2.226
9. Summe aller Verbindlichkeiten	24.977	24.251	24.267
Nachrichtlich anzugeben: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: z. B. Bürgschaften u. a.	245	196	196

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals der Stadt Hörstel

	Allgemeine Rücklage	Ausgleichsrücklage	Eigenkapital - Gesamt - Euro
	Euro	Euro	
Stand 01.01.2021	52.404.815,23	14.022.201,29	66.427.016,52
Plan 2021 (2. FZB)	0,00	0,00	0,00
Stand 01.01.2022	52.404.815,23	14.022.201,29	66.427.016,52
Plan 2022		-2.200.000,00	
Stand 01.01.2023	52.404.815,23	11.822.201,29	64.227.016,52
Plan 2023		-830.000,00	-830.000,00
Stand 01.01.2024	52.404.815,23	10.992.201,29	63.397.016,52
Plan 2024		-810.000,00	-810.000,00
Stand 01.01.2025	52.404.815,23	10.182.201,29	62.587.016,52
Plan 2025		-1.620.000,00	-1.620.000,00
Stand 31.12.2025	52.404.815,23	8.562.201,29	60.967.016,52

Entgegen der Veranschlagung im Haushaltsplan wird damit gerechnet, dass eine Isolierung gem. NKF-Covid-19-Isolierungsgesetz aufgrund von Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer nicht erfolgen muss. Es wird erwartet, dass die Ergebnisrechnung zumindest ausgeglichen ist.

Bezeichnung des Unternehmens	Beteiligungsverhältnis	Organisationszweck	Wirtschaftliche Lage
Hörsteler Energie GmbH	Stammkapital: 25.000 € Beteiligung der Stadt: 100 %	Die Finanzierung, den Bau durch Dritte und den Betrieb von Anlagen zur Erzeugung regenerativer Energien im Stadtgebiet Hörstel. Ein Teil des Stroms aus den Photovoltaikanlagen wird zur Deckung des städtischen Eigenbedarfes verwendet.	Die Hörsteler Energie GmbH hat ihre Geschäftstätigkeit zum 01.01.2012 aufgenommen. Mit einem Investitionsvolumen von rd. 634.000 € wurden 10 PV-Anlagen mit einer Leistung von insgesamt 393,6 kWp errichtet. In 2019 wurde eine weitere PV-Anlage für rd. 87.500 € mit 90,88 kWp und in 2020 zwei weitere Anlagen mit je 30 kWp für insg. rd. 72.500 € errichtet. Der Gewinn im Geschäftsjahr 2020 belief sich auf 25.822,91 € nach Steuern. Der Etat 2022 und die Finanzplanung bis 2025 weisen weiterhin leicht steigende Gewinne aus. Die Chancen der Gesellschaft liegen insbesondere in einer möglichen Übernahme weiterer Aufgaben im Rahmen der Energieversorgung. In 2021 erfolgt die Beteiligung der Hörsteler Energie GmbH an der Bürgerwind Hörstel GmbH & Co. KG. Für die Beteiligung in Höhe von 520.000 € wurde ein Gesellschafterdarlehen bei der Stadt Hörstel aufgenommen. Eine Gewinnabführung bzw. Verlustabdeckung ist bisher nicht erfolgt. Die Risiken der Gesellschaft sind durch entsprechende Sachversicherungen angemessen abgedeckt. Hinsichtlich der Einspeisevergütungen gibt es gesetzlich normierte Ansprüche. Beim darüber hinausgehenden Stromverkauf ist allenfalls von leicht schwankenden Strompreisen auszugehen. Bezüglich des Risikomanagements ist die Hörsteler Energie GmbH in die Abläufe ihrer Gesellschafterin, der Stadt Hörstel, vollständig eingebunden.

Bezeichnung des Unternehmens	Beteiligungsverhältnis	Organisationszweck	Wirtschaftliche Lage
Stadtmarketing Hörstel UG (haftungsbeschränkt)	Stammkapital: 5.000 € Beteiligung der Stadt: 51 %	Alle Arten von Tätigkeiten, welche die Bekanntheit der Stadt Hörstel sowie die Einbindung des Vereins Stadtmarketing e.V., der vier Werbegemeinschaften, des Verkehrsvereins Hörstel e.V. und weiterer Institutionen der Wirtschaftsförderung in das Stadtmarketing fördern. Insbesondere soll sie das Profil der Stadt Hörstel als Stadt im nördlichen Münsterland weiterentwickeln und die Attraktivität und die Belebung der Stadt mit den vier Stadtteilen Bevergern, Dreierwalde, Hörstel und Riesenbeck z.B. durch Erlebniseinkauf, Tourismus, Kulturförderung verbessern. Die Gesellschaft ist auch berechtigt, mit dem Gesellschaftszweck zusammenhängende Dienstleistungen auszuführen und/oder Erzeugnisse herzustellen, zu bearbeiten, zu erwerben und/oder zu vertreiben.	Die Stadtmarketing Hörstel UG hat ihre Geschäftstätigkeit zum 31.08.2016 aufgenommen. Der Verlust im Geschäftsjahr 2020 belief sich auf 80.088,67 € nach Steuern. Für die Jahre 2021 und 2022 wurde der Wirtschafts- und Finanzplan unter konservativen Aspekten erstellt. Dennoch werden auch die Jahre 2021 und 2022 voraussichtlich mit einem Verlust abschließen. Die Verluste der Stadtmarketing Hörstel UG werden durch die Kapitalrücklage der UG gedeckt. Die Stadt Hörstel hat zur Kapitalrücklagenverstärkung in 2020 80.000 € und 2021 110.000 € an die Stadtmarketing Hörstel UG gezahlt. Für 2022 ist eine Zahlung von 140.000 € geplant. Es wird in den kommenden Jahren mit steigenden Umsatzerlösen geplant, so dass sich die Verluste mittelfristig reduzieren. Durch die Leitung und Konzeption des Stadtmagazins, der Veranstaltungsplanung und der Beratung im Marketingsegment ist mit steigenden Einnahmen zu rechnen.

Mitgliedschaften der Stadt Hörstel in Vereinen und Verbänden

- Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund
- Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement (KGSt)
- Kommunal- und Abwasserberatung NRW GmbH
- Deutsche Vereinigung für Wasserwirtschaft, Abwasser und Abfall e. V.
- Kommunaler Arbeitgeberverband NRW
- Rat der Gemeinden und Regionen Europas
- Euregio
- Förderverein Städtepartnerschaften der Stadt Hörstel
- Westfalen-Initiative e. V.
- Münsterland e. V.
- Tecklenburger Land Tourismus e. V.
- Naturpark Terra Vita e. V.
- Kreisfeuerwehrverband Steinfurt
- Bund Deutscher Schiedsmänner und Schiedsfrauen
- Fachverband der Standesbeamtinnen und Standesbeamten
- Förderverein NRW-Stiftung
- Förderverein Freilichtspiele Tecklenburg
- Westf.-Lippischer Mühlenverein e. V.
- Deutsches Jugendherbergswerk
- Deutsche Kriegsgräberfürsorge
- Fachverband der Kämmerer in NRW e. V.
- Fachverband der Kommunalkassenverwalter e. V.
- TAT Rheine GmbH
- Haus im Glück e. V.
- Lokale Aktionsgruppe Tecklenburger Land (Leader)
- Stadtmarketing Hörstel e. V.
- Verkehrsverein Hörstel e. V.
- Trägerverein Kloster Gravenhorst e. V.
- Förderverein Kloster Gravenhorst e. V.
- Förderverein Stiftung Klosterhof Bevergern e. V.
- DEKRA
- vhw Bundesverband für Wohnen und Stadtentwicklung e.V.
- Wirtschaftsvereinigung Steinfurt e.V.

