GEMEINDE NÜMBRECHT




# Haushalt 2016 / 2017

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

Ergebnis- und Finanzplan

Anlagen

# Inhaltsübersicht zum Haushaltsplan 2016/2017


| | Seite |
|---|---|
| Statistische Angaben | |
| Haushaltssatzung | |
| Vorbericht | V 1 - V 77 |
| Gesamtergebnisplan und | 1 - 2 |
| Gesamtfinanzplan | 3 - 5 |
| Teilergebnispläne und Teilfinanzpläne | 6 - 301 |

| | | Seite |
|---|---|---|
| **1.01** | **Innere Verwaltung** | **6 - 63** |
| 1.01.01 | Politische Gremien | 10 - 12 |
| 1.01.02 | Verwaltungsführung | 13 - 15 |
| 1.01.03 | Gleichstellungsangelegenheiten | 16 - 17 |
| 1.01.04 | Beschäftigtenvertretung | 18 - 19 |
| 1.01.05 | Zentrale Dienste | 20 - 24 |
| 1.01.06 | Bauhof | 25 - 38 |
| 1.01.07 | Presse- und Öffentlichkeitsarbeit | 39 - 40 |
| 1.01.08 | Personalmanagement | 41 - 43 |
| 1.01.09 | Finanzmanagement | 44 - 46 |
| 1.01.10 | Technikunterst. Informationsverarbeitung | 47 - 50 |
| 1.01.11 | Grundstücks- und Gebäudemanagement | 51 - 62 |
| 1.01.12 | Vertrags- und Rechtswesen | 63 |
| **1.02** | **Sicherheit und Ordnung** | **64 - 97** |
| 1.02.01 | Allgemeine Sicherheit und Ordnung | 66 - 68 |
| 1.02.02 | Gewerbewesen | 69 - 71 |
| 1.02.03 | Verkehrsangelegenheiten | 72 - 74 |
| 1.02.04 | Einwohnerangelegenheiten | 75 - 77 |
| 1.02.05 | Personenstandswesen | 78 - 80 |
| 1.02.06 | Statistik und Wahlen | 81 - 83 |
| 1.02.07 | Gefahrenabwehr und Vorbeugung | 84 - 97 |
| **1.03** | **Schulträgeraufgaben** | **98 - 138** |
| 1.03.01 | Bereitstellung von Grundschulen | 102 - 106 |
| 1.03.02 | Bereitstellung der Hauptschule | 107 - 110 |
| 1.03.03 | Bereitstellung der Realschule | 111 - 114 |
| 1.03.04 | Bereitstellung des Gymnasiums | 115 - 118 |
| 1.03.05 | Förderschulen | 119 - 120 |
| 1.03.06 | Schülerbeförderung | 121 - 123 |
| 1.03.07 | Fördermaßnahmen für Schüler | 124 |
| 1.03.08 | Zentr. schulbezogene Leistungen | 125 - 129 |
| 1.03.09 | Mensabetrieb | 130 - 133 |
| 1.03.10 | Sekundarschule | 134 - 138 |

| | | Seite |
|---|---|---|
| **1.04** | **Kultur** | **139 - 143** |
| 1.04.01 | Kulturförderung | 141 - 143 |
| **1.05** | **Soziale Hilfen** | **144 - 156** |
| 1.05.01 | Hilfen bei Krankheit, Behinderung, Pflege | 146 - 147 |
| 1.05.02 | Hilfe bei Einkommensdefiziten | 148 - 150 |
| 1.05.03 | Sozialversicherungsangelegenheiten | 151 - 152 |
| 1.05.04 | ARGE | 153 - 154 |
| 1.05.05 | allgemeine Sozialverwaltung | 155 - 156 |
| **1.06** | **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe** | **157 - 164** |
| 1.06.01 | Förderung von Kindern in Tageseinr. | 159 - 160 |
| 1.06.02 | Kinder- und Jugendarbeit | 161 - 164 |
| **1.07** | **Gesundheitsdienste** | **165 - 168** |
| 1.07.01 | Krankenhausfinanzierung | 167 - 168 |
| **1.08** | **Sportförderung** | **169 - 179** |
| 1.08.01 | Bereitstellung u. Betrieb v. Sportanlagen | 171 - 175 |
| 1.08.02 | Bereitstellung u. Betrieb v. Bädern | 176 - 179 |
| **1.09** | **Räumliche Planung und Entwicklung** | **180 - 186** |
| 1.09.01 | Räumliche Planung und Entwicklung | 182 - 186 |
| **1.10** | **Bauen und Wohnen** | **187 - 199** |
| 1.10.01 | Maßnahmen der Bauaufsicht | 189 - 190 |
| 1.10.02 | Denkmalschutz und Denkmalpflege | 191 - 192 |
| 1.10.03 | Wohnraumsicherung | 193 - 194 |
| 1.10.04 | Subjektbezogene Förd. v. Wohnraum | 195 - 196 |
| 1.10.05 | Hilfen bei Wohnproblemen | 197 - 199 |
| **1.11** | **Ver- und Entsorgung** | **201 - 217** |
| 1.11.01 | Elektrizitätsversorgung | 203 - 205 |
| 1.11.02 | Gasversorgung | 206 - 207 |
| 1.11.03 | Abfallwirtschaft | 208 - 210 |
| 1.11.04 | Abwasserentsorgung | 211 - 214 |
| 1.11.05 | Wasserversorgung | 215 - 217 |
| **1.12** | **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV** | **218 - 241** |
| 1.12.01 | Öffentl. Verkehrsfl., Verkehrsanlagen | 222 - 235 |
| 1.12.02 | Verkehrliche Planung | 236 |
| 1.12.03 | Straßenreinigung und Winterdienst | 237 - 239 |
| 1.12.04 | ÖPNV | 240 - 241 |
| **1.13** | **Natur- und Landschaftspflege** | **242 - 258** |
| 1.13.01 | Öffentliches Grün | 245 - 246 |
| 1.13.02 | Natur und Landschaft | 247 - 248 |
| 1.13.03 | Wald, Forst, Landwirtschaft | 249 - 250 |
| 1.13.04 | Wasser und Wasserbau | 251 - 252 |
| 1.13.05 | Friedhofswesen | 253 - 258 |
| **1.14** | **Umweltschutz** | **259 - 262** |
| 1.14.01 | Dienstleistungen im Umweltmanagement | 261 - 262 |
| **1.15** | **Wirtschaft und Tourismus** | **263 - 285** |
| 1.15.01 | Wirtschaftsförderung | 267 - 269 |

| | | Seite |
|---|---|---|
| 1.15.02 | Tourismus | 270 - 274 |
| 1.15.03 | Wanderwege | 275 - 276 |
| 1.15.04 | Parkhotel, Sportpark, Golfanlage | 277 - 279 |
| 1.15.05 | Öffentliche Einrichtungen | 280 - 281 |
| 1.15.06 | Sponsoring | 282 - 283 |
| 1.15.07 | Festplatz | 284 - 285 |
| **1.16** | **Allgemeine Finanzwirtschaft** | **286 - 296** |
| 1.16.01 | Steuern, allg. Zuweisungen, Umlagen | 290 - 294 |
| 1.16.02 | Sonstige allg. Finanzwirtschaft | 295 - 296 |
| **1.17** | **Stiftungen** | **297 - 301** |
| | **Anlagen zum Haushaltsplan** | **A 1 - A 79** |
| | **Anlagen zum Haushaltsplan** | **A 1 - A 79** |
| | Übersicht Verpflichtungsermächtigungen | A 1 |
| | Zuwendungen an Fraktionen | A 2 |
| | Übersicht Bürgschaften | A 3 |
| | Übersicht Schulden | A 4 |
| | Stellenplan | A 5 - A 16 |
| | Jahresabschluss AFE GmbH | A 17 - A 28 |
| | Jahresabschluss BEG GmbH | A 29 - A 40 |
| | Jahresabschluss GWN GmbH | A 41 - A 60 |
| | Jahresabschluss GNN GmbH | A 61 - A 66 |
| | Jahresabschluss Kur GmbH | A 67 - A 76 |
| | Jahresabschluss FPS | A 77 - A 79 |

# Statistische Angaben

| | |
|---|---|
| Größe des Gemeindegebietes | 7.179 ha |
| Einwohnerzahl am 31.12.2014 | 16.227 |

Schulen der Gemeinde Nümbrecht

Schülerzahlen Stand 15.10.2015

| | |
|---|---|
| 1. Grundschulen | 653 Schüler |
| davon: | |
| Nümbrecht | 305 Schüler |
| Gaderoth | 147 Schüler |
| Grötzenberg | 107 Schüler |
| Marienberghausen | 94 Schüler |
| 2. Hauptschule | 41 Schüler |
| 3. Realschule | 184 Schüler |
| 4. Gymnasium | 829 Schüler |
| 5. Sekundarschule | 296 Schüler |

nachrichtlich:

| | |
|---|---|
| 5. Sonderschulen | 18 Schüler |

# Haushaltssatzung
# der Gemeinde Nümbrecht für die Haushaltsjahre 2016 und 2017

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

## § 1

Der Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2016 und 2017, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird wie folgt festgesetzt:

| | **2016** | | **2017** | |
|---|---|---|---|---|
| <u>im Ergebnisplan mit</u> | | | | |
| dem Gesamtbetrag der Erträge auf | 38.069.382,00 | € | 40.240.884,00 | € |
| dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | 40.574.436,00 | € | 41.403.052,00 | € |
| | | | | |
| <u>im Finanzplan mit</u> | | | | |
| dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf | 36.179.257,00 | € | 38.145.315,00 | € |
| dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf | 36.923.332,00 | € | 37.518.423,00 | € |
| | | | | |
| dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf | 2.685.500,00 | € | 2.382.700,00 | € |
| dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf | 2.997.020,00 | € | 2.484.130,00 | € |
| | | | | |
| dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf | 0,00 | € | 0,00 | € |
| dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf | 2.062.300,00 | € | 2.090.000,00 | € |

**§ 2**

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für geplante Investitionen erforderlich ist, wird in den Haushaltsjahren 2016 und 2017 auf 0,00 € festgesetzt.

**§ 3**

| | **2016** | **2017** |
|---|---|---|
| Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird festgesetzt auf: | 2.207.500,00 € | 2.442.800,00 € |

**§ 4**

Die Allgemeine Rücklage wurde 2011 aufgezehrt. Fehlbeträge können nicht mehr durch Eigenkapital gedeckt werden. Aus diesem Grunde ist unter Berücksichtigung der in 2016 und 2017 geplanten Fehlbeträge gemäß § 41 Abs. 3 Nr. 3 GemHVO in der Bilanz ein nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag auszuweisen.

**§ 5**

| | **2016** | **2017** |
|---|---|---|
| Der Höchstbetrag der **Kredite**, die **zur Liquiditätssicherung** in Anspruch genommen werden darf, wird festgesetzt auf: | 44.700.000,00 € | 46.300.000,00 € |

**§ 6**

Die **Steuersätze** für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

| | **2016** | **2017** |
|---|---|---|
| **Grundsteuer** | | |
| 1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf | 305 v. H. | 308 v. H. |
| 1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf | 444 v. H. | 451 v. H. |
| **Gewerbesteuer** | 474 v. H. | 479 v. H. |

**§ 7**

Nach dem Haushaltssanierungsplan ist der Haushaltsausgleich im Jahre 2018 unter Einbeziehung der Sanierungshilfe nach dem Stärkungspaktgesetz wieder hergestellt. Im Haushaltsjahr 2021 wird der Haushaltsausgleich ohne Sanierungshilfe erreicht. Die dafür im Sanierungsplan enthaltenen Konsolidierungsmaßnahmen sind bei der Ausführung des Haushaltsplanes umzusetzen.

## § 8

1. Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen von mehr als 5.000 € sind im Sinne des § 83 Abs. 2 GO NW als erheblich anzusehen und bedürfen der vorherigen Zustimmung des Gemeinderates.

2. Als geringfügige Investitionen im Sinne des § 81 Abs. 3 Nr. 1 GO NW sind solche anzusehen, die einen Betrag von 5.000 € nicht überschreiten.

3. Als Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 5.000 €, die zusammengefasst dargestellt werden, gelten die Beschaffungen geringwertiger Wirtschaftsgüter sowie kleinere Investitionen. Alle anderen Investitionen mit Einzelbeträgen über 5.000 € werden im Nachweis einzelner Investitionen separat ausgewiesen.

| | |
|---|---|
| Aufgestellt: | Festgestellt: |
| gez. Mast | gez. Redenius |
| Gemeindekämmerer | Bürgermeister |

# Vorbericht

zum Haushaltsplan 2016-2017

der Gemeinde Nümbrecht

(Doppelhaushalt)

# Inhalt


**1. Einleitung ..... V 4**
1.1 Grundsätzliches zum Neuen Kommunalen Finanzmanagement (NKF) ..... V 4
1.2 Bestandteile der Planung und Rechnungslegung im NKF ..... V 6
1.2.1 Ergebnisrechnung und Ergebnisplan ..... V 7
1.2.2 Finanzrechnung und Finanzplan ..... V 7
1.2.3 Bilanz ..... V 8
1.3 Aufbau des NKF-Haushaltsplanes ..... V 9
1.4 Der Haushaltsausgleich im NKF ..... V 10
1.5 Das Haushaltssicherungskonzept im NKF ..... V 11
1.6 Interne Kostenverteilung und Leistungsverrechnungen ..... V 12
**2. Gesamtergebnisplan ..... V 14**
2.1 Darstellung der Haushaltslage Vorjahre ..... V 14
2.1.1 Finanzwirtschaft im Haushaltsjahr 2014 ..... V 15
- Ergebnisrechnung ..... V 18
- Bilanz zum 31.2014 ..... V 19

2.1.2 Finanzwirtschaft im Haushaltsjahr 2015 ..... V 25
2.2 Darstellung der Haushaltsplanung 2016 / 2017 ..... V 28
2.2.1 Ordentliche Erträge ..... V 31
2.2.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben ..... V 32
- A. Realsteuern ..... V 33
- B. Grundsteuer A ..... V 33
- C. Grundsteuer B ..... V 34
- D. Gewerbesteuer ..... V 34
- E. Gemeindeanteil an der Einkommensteuer / Kompensationsleistungen Familienleistungsausgleich ..... V 36
- F. Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer ..... V 37

2.2.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ..... V 38
- A. Schlüsselzuweisungen ..... V 39
- B. Schulpauschale / Bildungspauschale ..... V 40
- C. Sportpauschale ..... V 40
- D. Kurortehilfe ..... V 40
- E. Abwassergebührenhilfe ..... V 40

2.2.1.3 Sonstige Transfererträge ..... V 41
2.2.1.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte ..... V 41
2.2.1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte ..... V 42
2.2.1.6 Erträge aus Kostenerstattung / -umlage ..... V 43

2.2.1.7 Sonstige ordentliche Erträge V 44
2.2.1.8 Aktivierte Eigenleistungen V 44
2.2.2 Ordentliche Aufwendungen V 45
2.2.2.1 Personalaufwendungen V 46
2.2.2.2 Aufwendungen für Sach- / Dienstleistungen V 47
2.2.2.3 Bilanzielle Abschreibungen V 50
2.2.2.4 Transferaufwendungen V 51
- A. Kreisumlage V 52
- B. Gewerbesteuerumlage / Finanzierungsbeteiligung Fond Deutsche Einheit V 54

2.2.2.5 Sonstige ordentliche Aufwendungen V 55
2.2.3 Finanzergebnis V 58
2.2.3.1 Finanzerträge V 58
2.2.3.2 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen V 58
2.3. Haushaltssicherungskonzept / Haushaltssanierungsplan der Gemeinde Nümbrecht bis 2021 V 59
2.3.1 Entwicklung des Eigenkapitals bis 2021 V 62
2.3.2 Berechnung der Ausgleichsrücklage V 63
**3. Investitionstätigkeit V 65**
3.1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit V 65
3.1.1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen V 66
3.1.2 Einzahlungen aus der der Veräußerung von Sachanlagen V 67
3.1.3 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten V 67
3.2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit V 68
3.2.1 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken V 68
3.2.2 Auszahlungen für Baumaßnahmen V 68
3.2.3 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen V 70
3.2.4 Auszahlungen für den Erwerb von aktivierbaren Zuwendungen V 72
3.2.5 Sonstige Investitionsauszahlungen V 72
3.3 Saldo aus Finanzierungstätigkeit V 73
3.3.1 Kredite für Investitionsmaßnahmen V 73
3.3.2 Kredite zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite) V 74
3.4 Übersicht über die Verschuldung V 75
**4. Regelungen zur Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplanes V 77**
4.1 Ermächtigungsübertragungen V 77
4.2 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen (§83 GO NW) V 77
4.3 Haushaltssperre (§ 24 GemHVO) V 77
4.4 Ausweisung von Investitionen als Einzelmaßnahmen V 77

# 1. Einleitung

## 1.1 Grundsätzliches zum Neuen Kommunalen Finanzmanagement (NKF)

Unter dem Stichwort „Neues Steuerungsmodell“ hatten die Kommunen Anfang der 90er Jahre einen umfangreichen Modernisierungsprozess in den Verwaltungen eingeleitet.
Mit diesem Prozess sollte die Steuerung der Verwaltungen von der herkömmlichen Bereitstellung von Ausgabeermächtigungen (Inputsteuerung) auf eine Steuerung mit vereinbarten Zielvorgaben für die gemeindlichen Dienstleistungen (Outputsteuerung) umgestellt werden.
Das kamerale Haushalts- und Rechnungswesen stellte die erforderlichen Informationen über Ressourcenaufkommen und Ressourcenverbrauch für eine neue Ausrichtung der Verwaltungssteuerung und Haushaltswirtschaft nicht in einem ausreichenden Maße zur Verfügung

- weil sie den Anforderungen an eine umfassende Rechnungslegung über die finanzielle Lage und das Finanzgebaren einer Gemeinde nicht genügte,
- weil diese Form der Rechnungslegung für die Konsolidierung von Verwaltungsbereichen mit unterschiedlichen Rechnungssystemen (kameralistisch / kaufmännisch) und damit für die Erstellung einer so genannten „Konzernbilanz“ ungeeignet war und
- weil systematische Kosten- und Leistungsrechnungen zumindest für die Kernverwaltung bis dahin in aller Regel fehlten.

Zur Erfüllung der gewünschten neuen Zielsetzungen bedurfte es daher einer grundlegenden Reform des Haushaltswesens, die im Jahr 1999 durch ein Eckpunktepapier des Innenministers und verschiedene Modellprojekte zum neuen Finanzmanagement des Landes eingeleitet wurde.

**Hierbei ging es im Wesentlichen um folgende Reformziele**

- Produktorientierte Haushaltsgliederung
- Budgetierung
- Steuerung durch Leistungsvorgaben
- Ressourcenverbrauchskonzept
- Zuordnung von Kosten und Erlösen zu Produkten und Produktgruppen
- Kommunale Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung
- Kaufmännische Buchführung
- Berichtswesen und Controlling

Aus den Erkenntnissen verschiedener Modellprojekte wurde im Frühjahr 2004 der Gesetzesentwurf zum Neuen Kommunalen Finanzmanagement (NKF) vom Innenminister NRW entwickelt.

Der Landtag hatte am 10.11.2004 das „Gesetz über ein Neues Kommunales Finanzmanagement für Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen“ (Kommunales Finanzmanagementgesetz - NKFG NRW) beschlossen. Das NKFG NRW wurde am 16.11.2004 ausgefertigt, am 24.11.2004 im Gesetzes- und Verordnungsblatt NRW veröffentlicht und ist am 01.01.2005 in Kraft getreten.

Gemäß § 1 des NKF-Einführungsgesetzes NRW (NKFEG NRW) hatten die Gemeinden und Gemeindeverbände spätestens ab 1. Januar 2009 ihre Geschäftsvorfälle nach dem System der doppelten kaufmännischen Buchführung in ihrer Finanzbuchhaltung zu erfassen und eine Eröffnungsbilanz aufzustellen.

In der Zeit vom 01.01.2005 bis 01.01.2009 konnten die Gemeinden und Gemeindeverbände jeweils mit Beginn eines Haushaltsjahres mit der Erfassung der Geschäftsvorfälle nach den NKF-Kriterien beginnen.

Die entscheidende Neuerung des NKF gegenüber der damaligen kameralen Haushaltsführung war der Schritt vom Geldverbrauchskonzept zum Ressourcenverbrauchskonzept.

Die bislang praktizierte Kameralistik war eine reine Einnahme- und Ausgaberechnung und stellte daher lediglich die Geldmittelzuflüsse (Einnahmen) und Geldmittelabflüsse (Ausgaben) im Haushaltsjahr dar. Damit wurden nur die Erhöhungen und Verminderungen im Geldvermögen ausgewiesen. Weitergehende Geschäftsvorfälle wie z.B. der Werteverzehr des Vermögens und damit der Ressourcenverbrauch wurden nicht dokumentiert.

Mit Einführung des NKF wurde die Grundsatzentscheidung für das kaufmännische Rechnungswesen getroffen. Die heutige Haushaltswirtschaft ist in enger Anlehnung an das Handelsgesetzbuch und die Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung unter Berücksichtigung kommunalspezifischer Anforderungen abzuwickeln. Im NKF stellen Erträge und Aufwendungen die zentralen Steuerungsgrößen dar. Sie werden in der Gewinn- und Verlustrechnung dargestellt, die im NKF als **Ergebnisrechnung** bezeichnet wird. Bei den Aufwendungen handelt es sich um den bewerteten Verbrauch von Gütern und Dienstleistungen in einer Rechnungsperiode (Ressourcenverbrauch, Werteverzehr).

Den Erträgen entsprechen dagegen die bewerteten Leistungen einer Verwaltung, die in einer Periode erbracht werden (Zuwachs an Ressourcen, Wertezuwachs).

Einzahlungen und Auszahlungen werden in der **Finanzrechnung** gegenüber gestellt. Hieraus ergeben sich die Veränderung liquider Mittel sowie Mittelbedarf oder Mittelüberschuss.

Das wirtschaftliche Ergebnis der Gemeinde wird letztlich durch die Veränderungen des kommunalen Eigenkapitals deutlich gemacht. Das Eigenkapital stellt die Differenz aus Vermögen und Schulden (Fremdkapital) dar.

Mit dem NKF werden weitere betriebswirtschaftlich notwendige Instrumente (z.B. eine Kosten- und Leistungsrechnung und ein Controlling) verknüpft.

Durch das NKF soll darüber hinaus eine Vereinheitlichung des Rechnungswesens im Konzern Kommune erreicht werden, indem das kommunale Rechnungswesen an das der in privatwirtschaftlicher Form betriebenen Gesellschaften und Eigenbetriebe angeglichen wird.

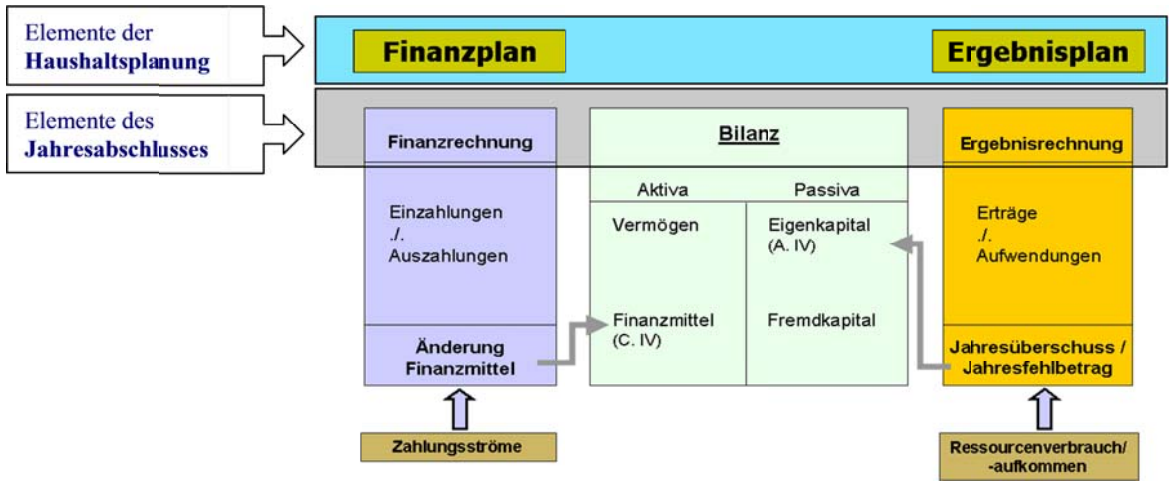
## 1.2 Bestandteile der Planung und Rechnungslegung im NKF

Auch im NKF ist der Haushaltsplan die Grundlage der Finanzwirtschaft. Das Budgetrecht wird wie bisher durch den Rat der Gemeinde Nümbrecht – als politischem Organ – wahrgenommen. Der verabschiedete Haushaltsplan ist die Arbeitsgrundlage der Verwaltung und ermächtigt sie, in diesem Rahmen Verpflichtungen einzugehen.

Der Haushalt ist und bleibt somit das zentrale Steuerungs- und Rechenschaftsinstrument in der kommunalen Verwaltung.

Nach dem NKF beinhaltet der Haushalt:

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



### *1.2.1 Ergebnisrechnung und Ergebnisplan*

Die Ergebnisrechnung entspricht der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung und bildet periodengerecht alle Aufwendungen und Erträge ab. Das in der Ergebnisrechnung ausgewiesene Jahresergebnis (Überschuss / Fehlbedarf) geht in die Bilanz ein und bildet unmittelbar die Veränderung des Eigenkapitals der Gemeinde und damit den Ressourcenverbrauch in der Rechnungsperiode aus.

Als Planungsinstrument ist der Ergebnisplan der wichtigste Bestandteil des neuen Haushaltrechts:

- Der Ergebnisplan beinhaltet alle Erträge und Aufwendungen einer Planungsperiode und ist am ehesten vergleichbar mit dem bisherigen Verwaltungshaushalt.
- Der Ergebnisplan gibt einen Gesamtüberblick über die voraussichtliche finanzwirtschaftliche Entwicklung der Gemeinde.
- Aus dem ausgewiesenen Ergebnis ist erkennbar, ob sich das Eigenkapital voraussichtlich erhöht (Planüberschuss) oder vermindert (Planfehlbetrag).

### *1.2.2 Finanzrechnung und Finanzplan*

Die Finanzrechnung weist periodengerecht alle Einzahlungen und Auszahlungen der liquiden Mittel nach und bildet die Investitionstätigkeit und deren Finanzierung ab.

Der Liquiditätssaldo gemäß der Finanzrechnung (der Überschuss der Einzahlungen über die Auszahlungen) bildet die Veränderung des Bestandes an liquiden Mitteln in der Bilanz ab.

Neben dem Ergebnisplan stellt der Finanzplan einen weiteren wesentlichen Haushaltsplanbestandteil dar. Der neue Finanzplan hat mit der damaligen kommunalen Finanzplanung nur noch wenig gemeinsam.

Der Finanzplan beinhaltet alle Einzahlungen und Auszahlungen und stellt die planerische Veränderung des Geldvermögens dar. Er weist die Investitionsplanung der Gemeinde und deren Finanzierung nach.

Der Finanzplan gibt einen systematischen Überblick über die voraussichtliche finanzielle Lage der Kommune im Planjahr und den drei Folgejahren. Er stellt insbesondere dar, welcher Finanzmittelbedarf sich aus laufender Tätigkeit oder aus Investitionstätigkeit ergibt und wie er (durch z.B. Kreditaufnahmen) gedeckt werden soll.

### *1.2.3 Bilanz*

Die Bilanz ist Teil des Jahresabschlusses und weist das **Vermögen** (**Mittelverwendung**) und dessen **Finanzierung** durch Eigen- und Fremdkapital (**Mittelherkunft**) nach. Auf der Aktivseite der kommunalen Bilanz befindet sich in enger Anlehnung an das Handelsgesetzbuch (HGB) das Anlage- und Umlaufvermögen der Gemeinde einschließlich der Forderungen gegenüber Dritten. Auf der Passivseite werden das **Eigenkapital und Fremdkapital** (Rückstellungen und Verbindlichkeiten) ausgewiesen. Zwischen diesen beiden Positionen werden Zuwendungen, welche die Gemeinde für Investitionen erhalten hat, als **Sonderposten** angesetzt.

Die Gemeinde hat zu Beginn des Haushaltsjahres, in dem sie erstmals die Haushaltswirtschaft nach NKF-Regeln abwickelt, eine Eröffnungsbilanz zu erstellen. Für die Eröffnungsbilanz ist eine Inventur mit anschließender Bewertung des Vermögens, der Verbindlichkeiten usw. notwendig. Diese erstmaligen und sehr zeitaufwendigen Arbeiten wurden bei der Gemeinde Nümbrecht zum Teil überwiegend durch das eigene Personal der Verwaltung und zum anderen durch die Einbindung von externen Kräften (z.B. im Bereich des Infrastrukturvermögens) durchgeführt.

Die Arbeiten zur Erstellung der Eröffnungsbilanz wurden in 2011 abgeschlossen. Gemäß den Vorschriften der Gemeindeordnung NRW wurde die durch den Kämmerer aufgestellte Eröffnungsbilanz durch den Bürgermeister bestätigt und dem Rat in seiner Sitzung am 14.12.2011 zur Feststellung zugeleitet.

Die örtliche Prüfung der Eröffnungsbilanz erfolgte im Auftrag des Rechnungsprüfungsausschusses durch die Gesellschaft Bauer, Soest und Partner, 51674 Wiehl. Der Prüfbericht erfolgte mit Datum 24.02.2012 mit dem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk. Der Bestätigungsvermerk des Rechnungsprüfungsausschusses erfolgte mit Datum vom 27.03.2012, woraufhin der Rat der Gemeinde Nümbrecht in seiner Sitzung am 29.03.2012 die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009 feststellte und dem Bürgermeister zur Aufstellung der Eröffnungsbilanz die uneingeschränkte Entlastung erteilte.

Die überörtliche Prüfung der Eröffnungsbilanz durch die Gemeindeprüfungsanstalt NRW erfolgte im Zeitraum vom 05.03. bis 09.03.2012 und endete im Prüfungsbericht mit Datum vom 28.03.2012.

## 1.3 Aufbau des NKF - Haushaltsplanes

Im NKF bilden die Produkte das zentrale Element für die finanzwirtschaftliche Ausrichtung des Verwaltungshandelns.
Die Trennung in Verwaltungs- und Vermögenshaushalt entfällt ebenso wie die bisher praktizierte Gliederung nach Unterabschnitten.
Stattdessen erfolgt im NKF eine Gliederung nach

- Produktbereichen
- Produktgruppen und
- Produkten

Damit wird eine stärkere Vernetzung des Ressourcenverbrauchs mit den Ergebnissen des Verwaltungshandelns erreicht (Outputorientierung). Der Haushalt ist nicht mehr organisations- bzw. aufgabenbezogen, sondern sachlich gegliedert. Der Haushalt stellt die Produkte dar, die erbracht werden.

Der Gesetzgeber hat 17 Produktbereiche verbindlich vorgeschrieben, die darunter liegenden Ebenen sind individuell gestaltbar. Diese Gestaltungsfreiheit wird allerdings durch die Anforderungen der Finanzstatistik wieder eingeschränkt, da von der Statistik eine weitergehende Differenzierung der Zahlungsströme gefordert wird.

Der Haushalt der Gemeinde Nümbrecht wird zur Erreichung einer größeren Transparenz nicht nur auf der Produktbereichsebene sondern teilweise auf der Produktgruppenebene abgebildet.

Näheres zu dieser Struktur ist dem Produktbuch der Gemeinde Nümbrecht zu entnehmen.

### Bestandteile des NKF-Haushalts

Das Zahlenwerk des NKF-Haushalts umfasst:

- Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzplan,
- Teilergebnis- und Teilfinanzpläne je Produktbereich,
- Teilergebnis- und Teilfinanzpläne je Produktgruppe.

Die Darstellung des gemeindlichen Haushaltes ist grundsätzlich nur auf der Produktbereichsebene vorgesehen. Die Teilergebnis- und Teilfinanzpläne werden also von allen beplanten Produktbereichen abgebildet. Darunter wird wegen der besonderen Bedeutung aber auch eine Mehrzahl von Produktgruppen im Haushalt ausgewiesen:

Die Bildung von **produktbezogenen** Kennzahlen, sowie die Definition von umsetzbaren Zielvereinbarungen stellen sich als schwierige Aufgabe dar. Insbesondere fehlen häufig die hierfür notwendigen Datengrundlagen und Vergleichsmöglichkeiten, sodass zunächst noch auf die entsprechende Darstellung verzichtet wird. Nach abgeschlossener Prüfung der noch offenstehenden Jahresabschlüsse 2009 bis 2013 soll mit der Umsetzung der Aufgabe begonnen werden.

**Leistungs**kennzahlen, die z.B. die Grundlage der inneren Verrechnungen sind, wurden soweit sinnvoll und erforderlich gebildet und dargestellt. Als weiterer Schritt im Rahmen der Umsetzung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements steht zukünftig der Aufbau eines aussagekräftigen Berichtswesens an.

## *1.4 Der Haushaltsausgleich im NKF*

Der Haushalt muss, wie bisher auch, nach § 75 Abs. 2 GO in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen werden.

Er **ist ausgeglichen**, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt.

Er **gilt als ausgeglichen**, wenn ein Fehlbedarf im Ergebnisplan und ein Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann.

Solange demnach der Jahresfehlbedarf bzw. Jahresfehlbetrag niedriger ist als der Stand der Ausgleichsrücklage, gilt die sogenannte Fiktion des Haushaltsausgleiches.

Die Ausgleichsrücklage ist Bestand des Eigenkapitals. Für die Gemeinde Nümbrecht errechnete sich für die Ausgleichsrücklage ein Betrag in Höhe von

**6,904 Mio. EUR.**

Bei einem ausgeglichenen Haushalt besteht nach § 80 Abs. 5 GO eine so genannte Anzeigepflicht. Der Haushalt ist in diesem Fall der Kommunalaufsicht lediglich anzuzeigen.

## 1.5 Das Haushaltssicherungskonzept im NKF

Neben der Ausgleichsrücklage setzt sich das Eigenkapital aus der allgemeinen Rücklage zusammen. Der Haushalt ist nicht mehr ausgeglichen, wenn diese allgemeine Rücklage verringert wird. Dieses ist grundsätzlich nur dann möglich, wenn die Ausgleichsrücklage vollständig aufgezehrt ist.

Bei der Verringerung des Bestandes der allgemeinen Rücklage unterscheidet man folgende Fälle:

1. Fall: Die allgemeine Rücklage wird innerhalb eines Jahres um weniger als ein Viertel verringert.

   Folge: Einfaches Genehmigungsverfahren nach § 75 Abs. 4 GO.

2. Fall: Die allgemeine Rücklage wird um mehr als ein Viertel innerhalb eines Haushaltsjahres reduziert.

   Folge: Ein genehmigungspflichtiges Haushaltssicherungskonzept nach § 76 GO muss aufgestellt werden.

3. Fall: Die allgemeine Rücklage wird in zwei aufeinander folgenden Jahren um jeweils mehr als ein Zwanzigstel verringert.

   Folge: Ein genehmigungspflichtiges Haushaltssicherungskonzept nach § 76 GO muss aufgestellt werden.

4. Fall: Die allgemeine Rücklage wird innerhalb des Zeitraums der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung vollständig aufgebraucht.

   Folge: Ein genehmigungspflichtiges Haushaltssicherungskonzept nach § 76 GO muss aufgestellt werden.

Die Genehmigung des Haushaltssicherungskonzeptes kann unter Bedingungen und mit Auflagen erteilt werden.

De Landtag hat in seiner Sitzung am 18. Mai 2011 das Gesetz zur Änderung des § 76 GO NRW beschlossen. Mit dem Gesetz ist die Regelung des § 76 Abs. 2 Satz 3 GO NRW, wonach die Genehmigung eines Haushaltssicherungskonzeptes (HSK) nur erteilt werden kann, wenn aus dem HSK hervorgeht, dass spätestens im letzten Jahr der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung der Haushaltsausgleich wieder erreicht wird, geändert worden. Nunmehr haben die Gemeinden grundsätzlich die Möglichkeit, auch eine Genehmigung für ihr HSK zu erhalten, wenn der Haushaltsausgleich im 10. Jahr wieder erreicht wird. Das Gesetz wurde am 3. Juni 2011 verkündet und ist am nächsten Tag in Kraft getreten.

## 1.6 Interne Kostenverteilung und Leistungsverrechnung

Zur Erreichung der eingangs erwähnter Ziele, die mit dem NKF angestrebt werden, ist es erforderlich, dass der Ressourcenverbrauch vollständig erfasst und den Produkten möglichst verursachungsgemäß zugeordnet wird. Nur so können realistische Steuerungsinformationen geliefert und kostentransparent erzeugt werden.

Diese Zuordnung von Erträgen und Aufwendungen erfolgt in verschiedenen Stufen. Zunächst werden die im Rahmen der Aufgabenwahrnehmung anfallenden Erträge und Aufwendungen soweit wie möglich unmittelbar den Produkten zugeordnet. Darüber hinaus werden insbesondere Aufwendungen auf Kostenstellen gesammelt und anschließend im Wege eines festgelegten Verrechnungsmodells den Produkten zugeordnet. Die Kostenstellenrechnung erzeugt neben der Kostenverteilung wichtige Steuerungsinformationen zu den einzelnen Kostenstellen.

Die in den Haushaltsplan integrierte Kostenstellenrechnung unterscheidet folgende Arten von Kostenstellen:

- Hilfskostenstellen
- Objektkostenstellen
- Organisationskostenstellen

Auf den *Hilfskostenstellen* werden allgemeine Sachkosten (z. B. Büromaterial, Porto, Telekommunikationsgebühren) sowie verschiedene Personalaufwendungen (z. B. Umlagen zur Versorgungskasse der Beamten), die nicht unmittelbar den Produkten zugeordnet werden können, geplant. Die Hilfskostenstellen werden auf Objektkostenstellen, Organisationskostenstellen oder direkt den Produktgruppen zugerechnet. Sie sind im Ergebnisplan in den „Personalaufwendungen“ bzw. in den „sonstigen ordentlichen Aufwendungen“ enthalten.

Die Aufwendungen für die Unterhaltung und den Betrieb des unbeweglichen und beweglichen Vermögens einschließlich der Abschreibungen werden auf *Objektkostenstellen* (z. B. für Gebäude, Fahrzeuge) geplant. Die Auflösung der Objektkostenstellen erfolgt unmittelbar auf Produkte.

Im Zuge des NKF-Haushaltes ist die komplette Gebäudeverwaltung inklusive technischer Hochbau in einer zentralen Organisationseinheit „Gebäudemanagement“ zusammengefasst worden. Die auf den Gebäudekostenstellen gesammelten Aufwendungen für Gebäudeunterhaltung und Abschreibungen werden zunächst komplett der Produktgruppe „Gebäudemanagement“ zugeordnet und erscheinen hier im Ergebnisplan unter der Position „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ und „bilanzielle Abschreibungen“. In einem weiteren Schritt werden diese

Aufwendungen über eine Gebäudeumlage auf die jeweiligen Produkte, z. B. „Grundschulen“ verteilt. Beim Endprodukt erscheint der Aufwand in der Ergebnisrechnung unter der Position „Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen“.

Die meisten Gebäudekostenstellen können komplett einem Produkt zugeordnet werden. In einigen Fällen, insbesondere beim Rathaus, erfolgt eine Umlage nach Schlüsselgrößen, in diesem Falle nach der beanspruchten Bürofläche.

Die *Organisationskostenstellen* sind entsprechend der Organisationsstruktur der Verwaltung eingerichtet. Diese Kostenstellen dienen zur Planung und Verteilung von Personalaufwendungen auf die Produkte. Zu einer verursachungsgerechten Darstellung des Ressourcenverbrauchs gehört auch die *Verrechnung von internen Serviceleistungen*.

***Direkte Leistungsverrechnung***

Die direkte Leistungsverrechnung wird beim Bauhof und beim Hausmeisterpool des Gebäudemanagements angewendet. In diesen Bereichen wurde jeweils für eine Arbeitsstunde ein fester Tarif ermittelt, der zur Deckung der Kosten von den Abnehmern der Leistung zu „erstatten“ ist. Die tatsächlichen Leistungsmengen werden durch Zeiterfassung ermittelt und verrechnet.

***Verteilung***

Hierunter fallen die rentierlichen Zinsen für Investitionskredite des Abwasserbereiches. Diese im Produkt 1.16.02.01 geplanten Aufwendungen werden dem Produkt 1.11.04.01 „Abwasserentsorgung“ zugerechnet.

***Darstellung von internen Leistungsbeziehungen im Haushaltsplan***

Die Verteilungen führen zu einer Veränderung der Positionen in den Teilergebnisplänen. Somit sind etwa die verteilten Personalkosten direkt bei der Position „Personalaufwand“ in den Teilergebnisplänen ausgewiesen.
Der Wert der Leistungen, die eine Produktgruppe im Wege der direkten Leistungsverrechnung und der Umlage planmäßig für andere Bereiche erbringen soll, wird in den Teilergebnisplänen als **„Erträge aus internen Leistungsbeziehungen“** ausgewiesen; zu empfangende Leistungen sind bei der Position „**Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**“ zusammengefasst.

Da die Verteilungen und Leistungsverrechnungen zwischen einzelnen Organisationseinheiten innerhalb der Gemeinde stattfinden, haben sie auf die Gesamtbetrachtung im Ergebnisplan keinen Einfluss und werden dort somit nicht ausgewiesen. Auch im Finanzplan und in den Teilfinanzplänen sind diese nicht dargestellt, da kein Zu- oder Abfluss von Finanzmitteln erfolgt.

# 2. Gesamtergebnisplan

## 2.1 Darstellung der Haushaltslage Vorjahre

Aufgrund der Umstellungsprozesse auf das NKF hatte sich zunächst die Erstellung der Jahresabschlüsse ab 2009 stark verzögert. Aufgrund der Vorgaben des Runderlasses des Ministeriums für Inneres und Kommunales NRW vom 27.06.2013 hat der Rat der Gemeinde Nümbrecht am 26.09.2013 einen Zeitplan verabschiedet, aus dem sich ergab, wie die Gemeinde Nümbrecht die noch offenstehenden Jahresabschlüsse auf- und feststellen zu beabsichtigen gedenkt.

Der Jahresabschluss 2014 wurde nun als erster Jahresabschluss in der gesetzlichen Frist festgestellt. Gemäß § 96 Abs. 1 GO NRW hat der Rat bis spätestens 31.12. des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres den vom Rechnungsprüfungsausschuss geprüften Jahresabschluss durch Beschluss festzustellen.

Der Feststellungsbeschluss zum Jahresabschluss 2014 erfolgte bereits am 30.09.2015.

Gemäß § 96 Abs. 2 GO NRW ist der vom Rat festgestellte Jahresabschluss der Aufsichtsbehörde unverzüglich anzuzeigen. Die Anzeige an die Aufsichtsbehörde des festgestellten Jahresabschlusses erfolgte am 09.10.2015.

### *2.1.1 Finanzwirtschaft im Haushaltsjahr 2014*

In der Sitzung am 28.11.2013 hat der Rat der Gemeinde Nümbrecht die Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2014 und 2015 als Doppelhaushalt beschlossen. Am 27.11.2014 wurde durch den Rat der Gemeinde Nümbrecht dann der 1. Nachtragsplan zum Doppelhaushalt 2014/2015 beschlossen. Dieser Nachtragsplan veränderte einige wenige Ansätze des Jahres 2014, im Wesentlichen erfolgte aber die Anpassung der Ansätze für das Haushaltsjahr 2015 aufgrund neuerer Orientierungsdaten für die Steuereinnahmen.

- Bekanntmachung über die Auslegung des Entwurfes 10.10.2013
- Beschluss des Gemeinderates 28.11.2013
- Anzeige an die Aufsichtsbehörde 19.12.2013
- Genehmigung der Aufsichtsbehörde 09.05.2014
- Öffentliche Bekanntmachung 19.06.2014

- Bekanntmachung über die Auslegung des Entwurfes 1. Nachtragshaushalt 09.10.2014
- Beschluss des Gemeinderates 1. Nachtragshaushalt 27.11.2014
- Anzeige an die Aufsichtsbehörde 1. Nachtragshaushalt 14.01.2015
- Genehmigung der Aufsichtsbehörde 1. Nachtragshaushalt noch nicht erfolgt
- Öffentliche Bekanntmachung 1. Nachtragshaushalt noch nicht erfolgt

Nach der **Haushaltssatzung** 2014/2015 wurden

| | 2014 | 2015 |
|---|---|---|
| im Ergebnisplan | | |
| • der Gesamtbetrag der Erträge auf | 33.505.604,00 EUR | 34.620.022,00 EUR |
| • der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | 36.189.550,00 EUR | 36.401.164,00 EUR |
| im Finanzplan | | |
| • der Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf | 32.322.593,00 EUR | 33.110.877,00 EUR |
| • der Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf | 32.738.806,00 EUR | 33.055.633,00 EUR |
| und | | |
| • der Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit auf | 3.133.100,00 EUR | 3.449.600,00 EUR |
| • der Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit auf | 2.952.330,00 EUR | 2.361.330,00 EUR |

festgesetzt.

Nach der **1.) Nachtragshaushaltssatzung** 2014/2015 wurden

| | 2014 | 2015 |
|---|---|---|
| im Ergebnisplan | | |
| • der Gesamtbetrag der Erträge auf | 35.428.584,00 EUR | 34.024.481,00 EUR |
| • der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | 36.343.790,00 EUR | 37.863.409,00 EUR |
| im Finanzplan | | |
| • der Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf | 34.245.573,00 EUR | 32.515.337,00 EUR |
| • der Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf | 33.093.046,00 EUR | 34.517.878,00 EUR |
| und | | |
| • der Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit auf | 2.541.300,00 EUR | 3.094.600,00 EUR |
| • der Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit auf | 2.523.844,00 EUR | 3.044.330,00 EUR |

verändert festgesetzt.

Die nachfolgenden Tabellen berücksichtigen den Stand des 1. Nachtragshaushaltes, bzw. des festgestellten Ergebnisses für das Jahr 2014.

**Jahresrechnung 2014:**

| Gesamtergebnisrechnung | | | (Fortgeschriebener) Ansatz 2014 | Ist-Ergebnis 2014 | + Verbesserung / - Verschlechterung |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | | Steuern und ähnliche Abgaben | 21.374.300,00 EUR | 21.412.721,50 EUR | +38.421,50 EUR |
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 5.328.148,00 EUR | 5.425.664,06 EUR | +97.515,83 EUR |
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 6.267.810,00 EUR | 6.539.044,16 EUR | +271.234,52 EUR |
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.076.430,00 EUR | 1.209.201,49 EUR | +132.771,49 EUR |
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 466.146,00 EUR | 768.783,30 EUR | +302.637,30 EUR |
| 7 | + | Sonstige ordentliche Erträge | 867.200,00 EUR | 1.276.648,97 EUR | +409.448,97 EUR |
| 8 | + | Aktivierte Eigenleistung | 500,00 EUR | 34.081,07 EUR | +33.581,07 EUR |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **35.380.534,00 EUR** | **36.666.144,55 EUR** | **+1.285.610,68 EUR** |
| 11 | - | Personalaufwendungen | 4.517.677,00 EUR | 3.758.483,64 EUR | +759.193,36 EUR |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | 0,00 EUR | 1.148.359,51 EUR | -1.148.359,51 EUR |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 7.036.149,00 EUR | 6.748.119,15 EUR | +288.029,85 EUR |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen | 3.205.586,00 EUR | 3.697.727,16 EUR | -492.141,53 EUR |
| 15 | - | Transferaufwendungen | 16.529.030,00 EUR | 16.867.798,40 EUR | -338.768,40 EUR |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.882.470,00 EUR | 2.082.051,34 EUR | -199.581,34 EUR |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **33.170.912,00 EUR** | **34.302.539,20 EUR** | **-1.131.627,57 EUR** |
| **18** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17) | **+2.209.622,00 EUR** | **+2.363.605,35 EUR** | **+153.983,11 EUR** |
| 19 | + | Finanzerträge | 48.050,00 EUR | 91.918,80 EUR | +43.868,80 EUR |
| 20 | - | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 3.372.878,00 EUR | 7.292.617,64 EUR | -3.919.739,64 EUR |
| **21** | **=** | **Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20) | **-3.324.828,00 EUR** | **-7.200.698,84 EUR** | **-3.875.870,84 EUR** |
| **22** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21) | **-1.115.206,00 EUR** | **-4.837.093,49 EUR** | **-3.721.887,73 EUR** |
| **26** | **=** | **Jahresergebnis** (Zeilen 22 und 25) | **-1.115.206,00 EUR** | **-4.837.093,49 EUR** | **-3.721.887,73 EUR** |

## Bilanz zum 31.12.2014:

**Bilanz der Gemeinde Nümbrecht zum 31.12.2014**

| | 31.12.2014 | 31.12.2013 | | 31.12.2014 | 31.12.2013 |
|---|---|---|---|---|---|
| **1. Anlagevermögen** | **150.579.745,67 €** | **152.827.932,45 €** | **2. Sonderposten** | **-48.300.920,04 €** | **-47.730.066,69 €** |
| **1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände** | **398.358,75 €** | **390.019,26 €** | 2.1 für Zuwendungen | -38.249.517,05 € | -37.797.654,21 € |
| **1.2. Sachanlagen** | **143.063.565,72 €** | **145.179.739,54 €** | 2.2 für Beiträge | -5.745.858,00 € | -5.890.419,00 € |
| 1.2.1 Unbebaute Grundstücke grundstücksgleiche Rechte | 19.739.296,93 € | 20.065.871,74 € | 2.3 für den Gebührenausgleich | -437.376,85 € | -465.886,43 € |
| 1.2.2 Bebaute Grundstücke grundstücksgleiche Rechte | 42.317.029,56 € | 43.421.333,56 € | 2.4 Sonstige Sonderposten | -3.868.168,14 € | -3.576.107,05 € |
| 1.2.3 Infrastrukturvermögen | 78.709.221,91 € | 79.577.642,54 € | **3. Rückstellungen** | **-27.323.919,53 €** | **-25.607.060,92 €** |
| 1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden | 98.855,00 € | 101.952,00 € | 3.1 Pensionsrückstellungen | -12.498.901,00 € | -11.858.540,00 € |
| 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 1.140,00 € | 1.255,00 € | 3.3 Instandhaltungsrückstellungen | -399.007,42 € | -429.734,63 € |
| 1.2.6 Maschinen u. technische Anlagen, Fahrzeuge | 946.917,08 € | 933.048,08 € | 3.4 Sonstige Rückstellungen | -14.426.011,11 € | -13.318.786,29 € |
| 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung | 850.139,27 € | 867.679,36 € | **4. Verbindlichkeiten** | **-96.668.593,41 €** | **-97.113.804,92 €** |
| 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 402.178,97 € | 210.957,26 € | 4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | -53.973.469,81 € | -55.906.775,25 € |
| **1.3. Finanzanlagen** | **7.117.821,20 €** | **7.258.173,65 €** | 4.2.5 vom privaten Kreditmarkt | -53.973.469,81 € | -55.906.775,25 € |
| 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen | 5.452.365,29 € | 5.452.365,29 € | 4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung | -27.900.000,00 € | -30.500.000,00 € |
| 1.3.2 Beteiligungen | 374.987,88 € | 374.987,88 € | 4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen die Kreditaufnahmen gleichkommen | -119.297,25 € | -127.802,85 € |
| 1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens | 103.503,66 € | 103.469,67 € | 4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen | -12.278.496,96 € | -8.237.951,28 € |
| 1.3.5 Ausleihungen | 1.186.964,37 € | 1.327.350,81 € | 4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | -536,88 € | -70,67 € |
| **2. Umlaufvermögen** | **5.198.777,82 €** | **6.145.511,00 €** | 4.7 Sonstige Verbindlichkeiten | -349.238,67 € | -293.477,70 € |
| **2.1 Vorräte** | **2.600.535,00 €** | **2.869.944,00 €** | 4.8 Erhaltene Anzahlungen | -2.047.553,84 € | -2.047.727,17 € |
| 2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren | 2.600.535,00 € | 2.869.944,00 € | **5. Passive Rechnungsabgrenzung** | **-2.700.356,59 €** | **-2.671.350,90 €** |
| **2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände** | **1.661.711,53 €** | **2.194.120,30 €** | | | |
| 2.2.1 Öff.-rechtl. Ford. u.Ford. aus Transferleistungen | 1.513.648,21 € | 1.927.927,76 € | | | |
| 2.2.2 Privatrechtliche Forderungen | 127.846,62 € | 236.970,98 € | | | |
| 2.2.3 Sonst. Vermögensgegenstände | 20.216,70 € | 29.221,56 € | | | |
| **2.4 Liquide Mittel** | **936.531,29 €** | **1.081.446,70 €** | | | |
| **3. Aktive Rechnungsabgrenzung** | **259.890,68 €** | **216.998,49 €** | | | |
| **4. Nicht durch EK gedeckter Fehlbetrag** | **18.955.375,40 €** | **13.931.841,49 €** | | | |
| **A K T I V A** | **174.993.789,57 €** | **173.122.283,43 €** | **P A S S I V A** | **-174.993.789,57 €** | **-173.122.283,43 €** |

Der Jahresabschluss 2014 schließt mit einer Bilanzsumme in Höhe von 174.993.789,57 EUR. Der Fehlbetrag aus der Ergebnisrechnung beläuft sich auf 4.837.093,49 EUR. Aufgrund der bereits im Jahresabschluss 2011 eingetretenen Überschuldung erhöht sich die Position "Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag" auf der Aktivseite der Bilanz auf nunmehr 18.955.375,40 EUR (Vorjahr: 13.931.841,49 EUR). Im Jahresabschluss 2014 wurden neben dem Jahresfehlbetrag der Ergebnisrechnung 186.440,42 EUR gemäß § 43 (3) GemHVO direkt mit der allgemeinen Rücklage verrechnet. Hierbei handelt es sich größtenteils um den Verschrottungswert eines Gebäudes (rd. 206.000 EUR) sowie die Umbewertungen von Grünflächen zu Straßenflächen (rd. 80.000 EUR) im Zusammenhang mit der Baumaßnahme "Innerörtliche Umgehung". Als Gegenposition wurden die zugeordneten Sonderposten (rd. 27.000 EUR) sowie ein Veräußerungsgewinn eines Grundstückes (rd. 72.500 EUR) ebenfalls direkt mit der allgemeinen Rücklage verrechnet.
Gegenüber der Ergebnisplanung zum Haushaltsjahr 2014 hat sich das Jahresergebnis um rd. 3,7 Mio. EUR verschlechtert. Hierfür verantwortlich ist insbesondere die Aufstockung der Drohverlustrückstellung für Derivatgeschäfte in Höhe von rd. 1,2 Mio. EUR (auf nunmehr rd. 11,5 Mio. EUR) sowie die Erhöhung der aufgrund fällig gewordener Derivateverpflichtungen erhöhten Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen um rd. 3,8 Mio. EUR. Die Zahlungsaufforderungen der EAA für Derivategeschäfte werden seit Klageerhebung im Jahr 2012 nicht mehr durch die Gemeinde bedient. Das bedeutet, dass diese nicht mehr ausgezahlt werden, insoweit also die Finanzrechnung entlasten, in der Ergebnisrechnung jedoch als Aufwand berücksichtigt werden müssen. Grundsätzlich profitiert die Gemeinde Nümbrecht derzeit von dem günstigen Zinsniveau und konnte so bei den Zinsen für Liquiditätskredite einen Betrag in Höhe von rd. 442.000 EUR einsparen.

Die positive Entwicklung der Ergebnisrechnung spiegelt sich im ordentlichen Ergebnis wieder. Für 2014 war hier ein fortgeschriebener Überschuss in Höhe von 2,2 Mio. EUR geplant, der sich im Ergebnis sogar auf 2,36 Mio. EUR erhöht.

Die Vermögenslage hat in ihrer Struktur keine grundlegenden Veränderungen erfahren. Weiterhin dominieren klar die Sachanlagen die Aktivseite der Bilanz.
Der Schwerpunkt auf der Vermögensseite der Bilanz (Aktiva) liegt mit 150,580 Mio. EUR (86,05 %) beim Anlagevermögen.

Zum Anlagevermögen zählen insbesondere

- Immaterielle Vermögensgegenstände, wie z.B. Softwarelizenzen (398.359 EUR, 0,23 %)
- Sachanlagen wie Gebäude, Grundstücke, Fahrzeuge (143,064 Mio. EUR, 81,75 %)
- Finanzanlagen mit Anteilen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen (7,118 Mio. EUR, 4,07 %).

Je größer der Anteil des Anlagevermögens ist, desto mehr Kapital ist langfristig gebunden. Vom Anlagevermögen entfallen 143,064 Mio. EUR auf Sachanlagen. Hier entstehen in der Regel hohe Aufwendungen für Abschreibungen und Instandhaltungen, die den Ergebnisplan beeinflussen.

Gemessen an dieser Summe fällt das Umlaufvermögen mit 5,199 Mio. EUR (2,97 %) weit geringer ins Gewicht. Das Umlaufvermögen setzt sich insbesondere zusammen aus

- Vorräten (2,601 Mio. EUR, 1,49 %)
- Forderungen und
  sonstige Vermögensgegenstände (1,662 Mio. EUR, 0,95 %)
- Liquide Mittel (0,937 Mio. EUR, 0,54 %).

Zu den Vorräten innerhalb des Umlaufvermögens zählen u.a. die zum Verkauf bestimmten Grundstücke im Gewerbepark Elsenroth.

Außerdem wird die Position aktive Rechnungsabgrenzung mit rd. 260.000 EUR (0,15 %) ausgewiesen. Hierbei handelt es sich um Zahlungen, die bereits in den Vorjahren für Aufwendungen des Haushaltsjahres 2015 oder der Folgejahre geleistet wurden.

Da die Bilanzierung eines negativen Eigenkapitalpostens auf der Passivseite vermieden werden soll, sieht die kommunale Bilanz nach Maßgabe des § 43 Abs. 7 GemHVO die Bildung einer Position „Nicht durch Eigenkapital abgedeckter Fehlbetrag“ vor. Ist das gesamte Eigenkapital aufgebraucht und ergibt sich dadurch in der Bilanz ein Überschuss der Passivposten über die Aktivposten, dann entsteht ein nicht gedeckter Fehlbetrag.
Bei Ausweis dieses Postens liegt eine buchmäßige Überschuldung vor. Dieser Posten musste zum 31.12.2011 erstmalig ausgewiesen werden und erhöht sich zum 31.12.2014 um den Jahresfehlbetrag 2014 von rd. 4,837 Mio. EUR und einen Abgang auf das Vermögen gemäß § 43 (3) GemHVO in Höhe von rd. 186.000 EUR auf rd. 18.955 Mio. EUR (ergänzende Erläuterungen hierzu im Anhang).

An erster Stelle auf der Passivseite steht grundsätzlich das Eigenkapital und setzt sich aus den folgenden Positionen zusammen:

- der Allgemeinen Rücklage
- der Ausgleichsrücklage
- dem Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag.

Bereits im Jahre 2011 war das Eigenkapital der Gemeinde Nümbrecht aufgezehrt und die bilanzielle Überschuldung eingetreten.

Übersteigt ein Jahresfehlbetrag zum Abschlussstichtag das vorhandene Eigenkapital, dann entsteht ein nicht gedeckter Fehlbetrag. Da die Bilanzierung eines negativen Eigenkapitalpostens vermieden werden soll, sieht die kommunale Bilanz nach Maßgabe des § 43 Abs. 7 GemHVO, analog zu § 268 Abs. 3 HGB, als letzten Posten der Aktivseite bei Bedarf den „nicht abgedeckten Fehlbetrag“ vor.

Auf Grund der Überschuldungssituation hat die Gemeinde Nümbrecht im Haushaltsjahr 2012 einen Antrag auf Teilnahme am „Stärkungspakt Stadtfinanzen“ gestellt und entsprechende Konsolidierungsschritte eingeleitet.

Mit 48,301 Mio. EUR (27,60%) stellen die Sonderposten ein nicht zu vernachlässigenden Posten der Passivseite der Bilanz dar.
Erhaltene Zuwendungen und Beiträge für Investitionen, die im Rahmen einer Zweckbindung bewilligt und gezahlt wurden sind als Sonderposten anzusetzen. Die Sonderposten werden ungeachtet einer etwaigen Zweckbindungsfrist des Zuwendungsgebers entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Gegenüber dem Vorjahr hat sich der Bilanzposten unwesentlich verändert.

Die Rückstellungen bilden mit 27,324 Mio. EUR (15,61%) ebenfalls eine wesentliche Position in der Bilanz. In der kommunalen Bilanz sind unter Rückstellungen solche Verpflichtungen anzusetzen, die am Bilanzstichtag dem Grunde oder der Höhe nach ungewiss sind, aber dem Aufwand der Verursachungsperiode zuzurechnen sind.
Die nach beamtenrechtlichen Vorschriften bestehenden Pensionsverpflichtungen inklusive der Beihilfeverpflichtungen sind zurückzustellen und machen in der kommunalen Bilanz zum 31.12.2014 einen Betrag von 12,499 Mio. EUR (7,14%) aus. Der ausgewiesene Betrag wird durch ein versicherungsmathematisches Gutachten der RVK Köln unter Verwendung von Richttafeln berechnet.

Bei den übrigen Rückstellungen erhöhte sich der Ansatz gegenüber dem Vorjahr um rund 1,1 Mio. EUR auf 14,825 Mio. EUR. Dies ist im Wesentlichen auf die Rückstellung für Zins- und Währungsderivate zurückzuführen. Gegenüber dem Vorjahresstichtag hat sich zwar der negative Marktwert – also das Risiko aus Zins-, Währungsrisiko und Laufzeit – vermindert, aber für zwei Geschäfte ist die Bewertungseinheit nicht mehr gegeben, so dass hierfür eine Zuführung erfolgen musste. Ergänzend wird auf die Erläuterungen zu Gliederungsziffer 4, 5 und 6 verwiesen.

Mit rund 55,24 % und rund 96,669 Mio. EUR bildet die Summe der Verbindlichkeiten die größte Position auf der Passivseite der Bilanz.

Seit einigen Jahren erfolgt in der Gemeinde Nümbrecht keine Nettoneuverschuldung mehr. Dies bedeutet, dass ständig mehr Kredite getilgt als neu aufgenommen werden. Im Jahre 2014 erfolgte zum wiederholten Mal sogar keine investive Kreditaufnahme. Insoweit reduziert die

ordentliche Tilgung in Höhe von rund 1,873 Mio. EUR den Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen auf 53,973 Mio. EUR (30,84 %).

Während im langfristigen Bereich das Kreditvolumen also kontinuierlich reduziert wird, erhöhten sich in den vergangenen Jahren aber ständig die Kredite zur Liquiditätssicherung. Im Jahr 2014 hat sich die Liquiditätslage der Gemeinde aber wesentlich verbessert, so dass sich stichtagsbezogen der Stand der Kassenkredite von 30,5 Mio. EUR auf 27,9 Mio. EUR reduziert.
Bis auf wenige Ausnahmen hat die Gemeinde Nümbrecht seit 1995 keinen ausgeglichenen Haushalt mehr, so dass die die Einnahmen übersteigenden Ausgaben kontinuierlich über Kassenkredite finanziert werden müssen. Obwohl die Ergebnisrechnung 2014 einen Fehlbetrag in Höhe von rund 4,8 Mio. EUR ausweißt hat sich der Bedarf an Liquiditätskrediten im gleichen Zeitraum um rund 2,6 Mio. EUR verringert.

Die Summe der übrigen Verbindlichkeiten hat sich von 10,707 Mio. EUR zum 31.12.2013 um rd. 4,1 Mio. EUR auf 14,795 Mio. EUR zum 31.12.2014 erhöht und ist im Wesentlichen in den nicht ausgezahlten Derivatabrechnungen begründet

### *2.1.2 Finanzwirtschaft im Haushaltsjahr 2015*

Wie bereits unter 2.1.1. erläutert, wurde für die Jahre 2014-2015 ein Doppelhaushalt beschlossen.

Die Gesamtergebnisplanung für 2015 stellt sich wie folgt dar

| **Gesamtergebnisrechnung** | | | **Ansatz 2015** |
|---|---|---|---|
| 1 | | Steuern und ähnliche Abgaben | 20.320.000,00 EUR |
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 5.491.432,00 EUR |
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 6.313.172,00 EUR |
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.182.430,00 EUR |
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 372.837,00 EUR |
| 7 | + | Sonstige ordentliche Erträge | 866.200,00 EUR |
| 8 | + | Aktivierte Eigenleistung | 20.500,00 EUR |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **34.566.572,00 EUR** |
| 11 | - | Personalaufwendungen | 4.437.104,00 EUR |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | 0,00 EUR |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 6.965.793,00 EUR |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen | 3.179.461,00 EUR |
| 15 | - | Transferaufwendungen | 16.894.100,00 EUR |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.644.376,00 EUR |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **33.120.834,00 EUR** |
| **18** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17) | **+1.445.737,00 EUR** |
| 19 | + | Finanzerträge | 53.450,00 EUR |
| 20 | - | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 3.280.330,00 EUR |
| **21** | **=** | **Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20) | **-3.226.880,00 EUR** |
| **22** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21) | **-1.781.143,00 EUR** |
| **26** | **=** | **Jahresergebnis** (Zeilen 22 und 25) | **-1.781.143,00 EUR** |

Wie bereits unter 2.1.1 ausgeführt, hat der Rat am 28.11.2013 einen Doppelhaushalt für die Haushaltsjahre 2014 und 2015 beschlossen. Am 27.11.2014 wurde dann der 1. Nachtragsplan zum Doppelhaushalt 2014/2015 verabschiedet. Dieser Nachtragsplan war notwendig geworden um insbesondere die geplanten Steuereinnahmen an die neuen Orientierungsdaten anzupassen. Ebenso mussten die Zuweisungen nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) auf die neuen Modellrechnungen angepasst werden.

Der Haushalt für das Haushaltsjahr 2015 wird bislang im Rahmen der vorläufigen Haushaltsführung abgewickelt. Unter anderem auf Grund gewechselter Zuständigkeiten bei der Bezirksregierung als Genehmigungsbehörde, erfolgte bis zum Oktober 2015 noch keine Genehmigung des Haushaltes.

Nachfolgende Veränderungen sind zum jetzigen Zeitpunkt für das Haushaltsjahr 2015 bekannt:

Verbesserungen:

- Mehreinnahmen Landeszuweisungen Flüchtlingsaufnahmegesetz rd. 325.000 EUR

Verschlechterungen:

- Mindereinnahmen Gewerbesteuer rd. 800.000 EUR
- Mehraufwendungen aufgrund AsylLG rd. 900.000 EUR.

Im Bereich der Zinsaufwendungen wird es ebenfalls zu Mehraufwendungen kommen, die abschließend jedoch noch nicht beziffert werden können. Mitte Januar hatte die Schweizer Notenbank vollkommen überraschend den Frankenkurs freigegeben; zuvor hatte sie gut drei Jahre lang mit Stützungskäufen den Euro gestärkt, damit der Franken nicht jenseits der Marke von 1,20 Franken je Euro aufwertet. Die Freigabe des Frankenkurses führte bereits unterjährig zu höheren Zahlungsaufforderungen der Ersten Abwicklungsanstalt (EAA) im Zusammenhang mit den

Derivatgeschäften. Diese Zahlungsaufforderungen werden zwar seit Klageeinreichungen nicht mehr ausgezahlt, müssen jedoch im Aufwand gebucht werden. Ebenso ist noch nicht abzuschätzen, inwieweit sich die Marktwerte der Derivate zum 31.12.2015 verändern. Unter Umständen haben hier weitere Drohverlustrückstellungen zu erfolgen, die das Ergebnis des Haushaltsjahres 2015 belasten werden.

## 2.2 Darstellung der Haushaltsplanung 2016/2017

Gegenstände der Haushaltsplanungen sind:

**„Ergebnisplan“**

- Erträge und Aufwendungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit
- Erträge und Aufwendungen aus der Finanzierungstätigkeit

**„Finanzplan“**

- Einzahlungen und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit
- Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit
- Einzahlungen und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit

Die Planung dieser Ansätze erfolgte auf der Grundlage der Orientierungsdaten für die Haushalts- und Finanzplanung der Gemeinden des Landes Nordrhein-Westfalen gemäß dem Runderlass des Innenministers NRW vom 08.07.2015 unter Einbezug der örtlichen Besonderheiten und eigener Prognosen zur Entwicklung von Erträgen/Einzahlungen und Aufwendungen/Auszahlungen.

Darüber hinaus berücksichtigt die Planung die Folgeaufwendungen und –erträge aus neuen Investitionen, insbesondere die bilanziellen Abschreibungen und die Erträge aus der Auflösung von erhaltenen Investitionszuwendungen.

Mit der Änderung der Gemeindeordnung, die im Juni 2011 in Kraft getreten ist, haben die Gemeinden nun grundsätzlich die Möglichkeit, auch eine Genehmigung für ihr HSK zu erhalten, wenn der Haushaltsausgleich im 10. Jahr wieder erreicht wird. Aus diesem Grunde wird üblicherweise, sofern ein unmittelbarer Haushaltsausgleich nicht dargestellt werden kann, ein 10-jähriges Haushaltssicherungskonzept aufgestellt.

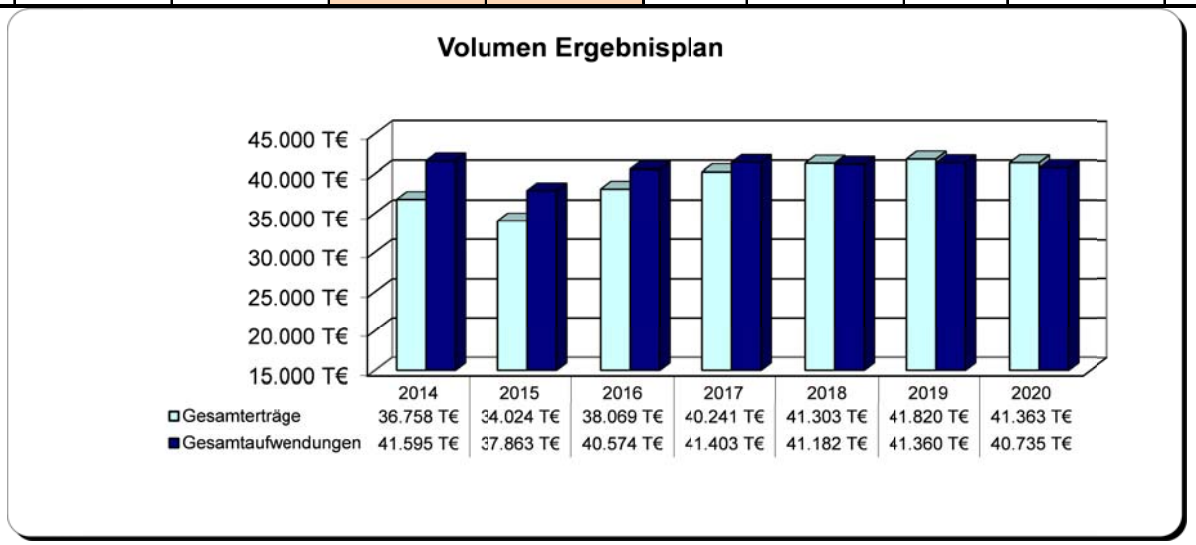
Die Gemeinde Nümbrecht ist seit 2012 freiwilliger Teilnehmer im Stärkungspakt Stadtfinanzen.

Für die Stärkungspaktkommunen ersetzt der sogenannte Haushaltssanierungsplan das Haushaltssicherungskonzept. Der Haushaltssanierungsplan muss den Haushaltsausgleich ohne Konsolidierungshilfen des Landes im Jahr 2021 darstellen.

Insoweit sind die Planansätze bis zum Jahre 2021 fortgeschrieben.

Der **Gesamtergebnisplan** stellt sich wie folgt dar:

| **Erträge und Aufwendungen** | **2014** Ist | **2015** Plan | **2016 Plan** | **2017 Plan** | Abw. % | **2018 Plan** | Abw. % | **2019 Plan** | Abw. % | **2020 Plan** | Abw. % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit | 36.666.145 € | 33.971.032 € | **37.979.282 €** | **40.150.784 €** | +5,72 | 41.212.520 € | +2,64 | 41.729.723 € | +1,25 | 41.272.418 € | -1,10 |
| Erträge aus der Finanzierungstätigkeit | 91.919 € | 53.450 € | **90.100 €** | **90.100 €** | +0,00 | 90.100 € | +0,00 | 90.100 € | +0,00 | 90.100 € | +0,00 |
| **Gesamterträge** | **36.758.063 €** | **34.024.482 €** | **38.069.382 €** | **40.240.884 €** | +5,70 | **41.302.620 €** | +2,64 | **41.819.823 €** | +1,25 | **41.362.518 €** | -1,09 |
| Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 34.302.539 € | 34.686.879 € | **37.644.563 €** | **38.509.662 €** | +2,30 | 38.367.284 € | -0,37 | 38.635.667 € | +0,70 | 38.106.284 € | -1,37 |
| Aufwendungen aus der Finanzierungstätigkeit | 7.292.618 € | 3.176.530 € | **2.929.873 €** | **2.893.390 €** | -1,25 | 2.814.403 € | -2,73 | 2.724.159 € | -3,21 | 2.628.292 € | -3,52 |
| **Gesamtaufwendungen** | **41.595.157 €** | **37.863.409 €** | **40.574.436 €** | **41.403.052 €** | +2,04 | **41.181.687 €** | -0,53 | **41.359.826 €** | +0,43 | **40.734.576 €** | -1,51 |
| **Überschuss (-) / Fehlbedarf** | **-4.837.093 €** | **-3.838.928 €** | **-2.505.054 €** | **-1.162.168 €** | -53,61 | **120.933 €** | -110,41 | **459.996 €** | +280,37 | **627.942 €** | +36,51 |

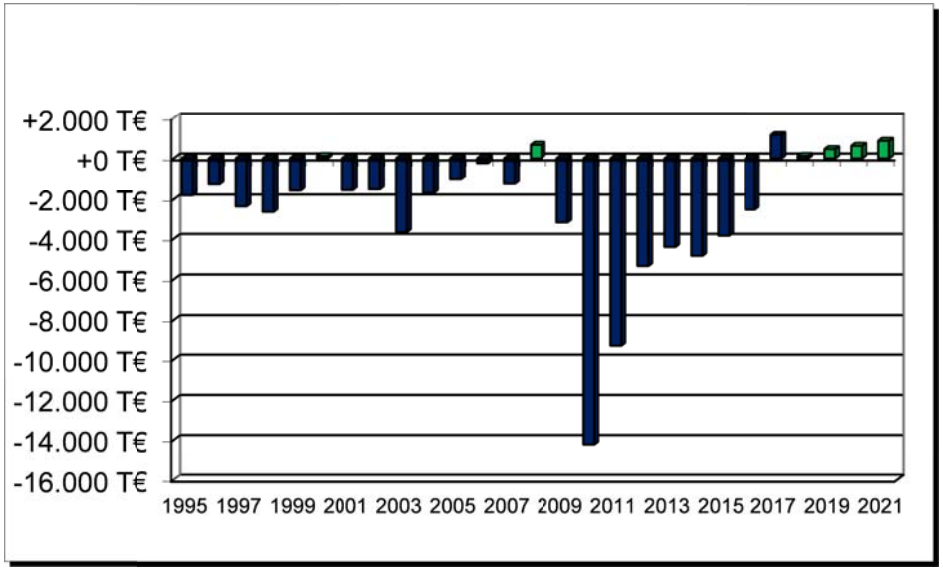


Die Fehlbeträge / Überschüsse entwickeln sich demnach wie folgt:

**Entwicklung der Fehlbeträge / Überschüsse**

| Kameral | |
|---|---|
| **Jahr** | **Betrag** |
| 1995 | -1.799 T€ |
| 1996 | -1.255 T€ |
| 1997 | -2.344 T€ |
| 1998 | -2.613 T€ |
| 1999 | -1.557 T€ |
| 2000 | +119 T€ |
| 2001 | -1.538 T€ |
| 2002 | -1.499 T€ |
| 2003 | -3.666 T€ |
| 2004 | -1.679 T€ |
| 2005 | -1.012 T€ |
| 2006 | -235 T€ |
| 2007 | -1.232 T€ |
| 2008 | +680 T€ |

| NKF | | |
|---|---|---|
| **Jahr** | | **Betrag** |
| 2009 | Ist | -3.141 T€ |
| 2010 | Ist | -14.222 T€ |
| 2011 | Ist | -9.310 T€ |
| 2012 | Ist | -5.340 T€ |
| 2013 | Ist | -4.401 T€ |
| 2014 | Ist | -4.837 T€ |
| 2015 | Plan | -3.839 T€ |
| 2016 | Plan | -2.505 T€ |
| 2017 | Plan | +1.162 T€ |
| 2018 | Plan | +121 T€ |
| 2019 | Plan | +460 T€ |
| 2020 | Plan | +628 T€ |
| 2021 | Plan | +877 T€ |



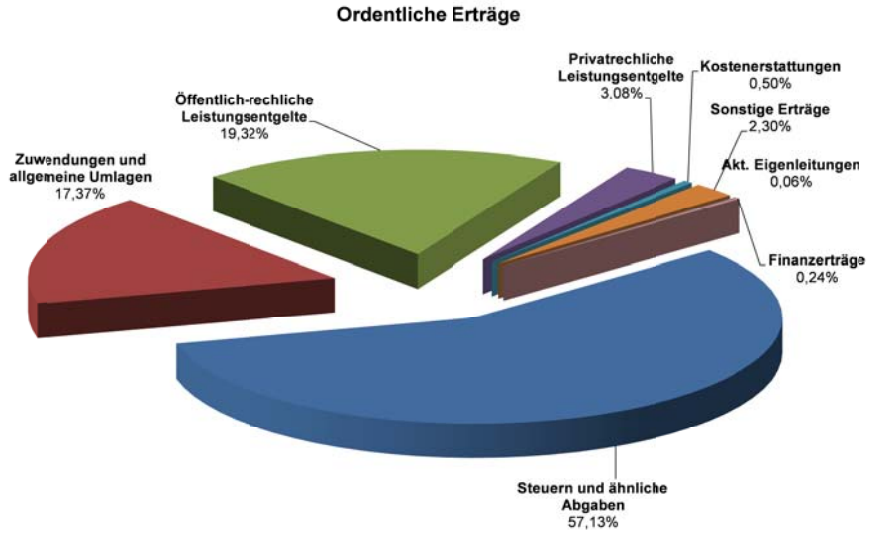

Der Ergebnisplan kann somit in 2016/2017 nicht ausgeglichen werden. Er schließt mit einem **Jahresfehlbedarf** in Höhe von **2,505 Mio. EUR in 2016 und 1,162 Mio. EUR in 2017** ab**.**

Nach § 75 Abs. 2 GO besteht die Möglichkeit, diesen Fehlbedarf durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage zu decken. Der Ansatz der Ausgleichrücklage in der Eröffnungsbilanz betrug **6,904 Mio. EUR.** Aufgrund der Jahresergebnisse in 2009 und 2010 war die Ausgleichsrücklage schon komplett aufgezehrt. Aufgrund des Jahresergebnisses 2011 war dann auch die Allgemeine Rücklage des Eigenkapitals aufgebraucht, so dass die Überschuldung eingetreten ist.

Der Haushaltsplan 2016/2017 gilt als nicht ausgeglichen. Die Gemeinde Nümbrecht wäre somit verpflichtet ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen. Durch die Teilnahme am Stärkungspakt Stadtfinanzen ist stattdessen ein **Haushaltssanierungsplan** aufzustellen, der das eigentlich nach der GO NRW aufzustellende Haushaltssicherungskonzept ersetzt.

## 2.2.1 Ordentliche Erträge

Die Erträge setzen sich wie folgt zusammen:




| Erträge | 2014 Ist | 2015 Plan | 2016 Plan | 2017 Plan | Abw. % | 2018 Plan | Abw. % | 2019 Plan | Abw. % | 2020 Plan | Abw. % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Steuern und ähnliche Abgaben | 21.412.722 € | 20.886.400 € | **21.750.600 €** | **22.790.500 €** | +4,78 | 23.502.900 € | +3,13 | 24.429.400 € | +3,94 | 25.319.000 € | +3,64 |
| Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 5.425.664 € | 3.917.032 € | **6.611.541 €** | **7.679.043 €** | +16,15 | 8.055.185 € | +4,90 | 7.652.108 € | -5,00 | 6.341.483 € | -17,13 |
| Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 6.539.044 € | 6.742.922 € | **7.353.935 €** | **7.314.782 €** | -0,53 | 7.273.843 € | -0,56 | 7.254.429 € | -0,27 | 7.221.252 € | -0,46 |
| Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.209.201 € | 1.159.380 € | **1.173.170 €** | **1.288.170 €** | +9,80 | 1.309.170 € | +1,63 | 1.310.170 € | +0,08 | 1.311.170 € | +0,08 |
| Erträge aus Kostenerstattungen und -umlagen | 768.783 € | 378.597 € | **191.110 €** | **191.910 €** | +0,42 | 184.110 € | -4,06 | 188.010 € | +2,12 | 186.110 € | -1,01 |
| Sonstige ordentliche Erträge | 1.276.649 € | 866.200 € | **876.326 €** | **874.079 €** | -0,26 | 873.713 € | -0,04 | 873.406 € | -0,04 | 873.403 € | -0,00 |
| Aktivierte Eigenleistungen | 34.081 € | 20.500 € | **22.600 €** | **12.300 €** | -45,58 | 13.600 € | +10,57 | 22.200 € | +63,24 | 20.000 € | -9,91 |
| | | | | | | | | | | | |
| **Ordentliche Erträge** | **36.666.145 €** | **33.971.032 €** | **37.979.282 €** | **40.150.784 €** | **+5,72** | **41.212.520 €** | **+2,64** | **41.729.723 €** | **+1,25** | **41.272.418 €** | **-1,10** |
| | | | | | | | | | | | |
| Finanzerträge | 91.919 € | 53.450 € | **90.100 €** | **90.100 €** | +0,00 | 90.100 € | +0,00 | 90.100 € | +0,00 | 90.100 € | +0,00 |
| | | | | | | | | | | | |
| **Gesamterträge** | **36.758.063 €** | **34.024.482 €** | **38.069.382 €** | **40.240.884 €** | **+5,70** | **41.302.620 €** | **+2,64** | **41.819.823 €** | **+1,25** | **41.362.518 €** | **-1,09** |

### *2.2.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben*

Der Schwerpunkt der ordentlichen Erträge liegt in 2016 mit einem Betrag in Höhe von 21,750 Mio. EUR (22,790 Mio. EUR in 2017) bei den Steuern und ähnlichen Abgaben.

Die Entwicklung der Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben ist entsprechend den Steigerungsraten aus den Orientierungsdaten des Landes veranschlagt worden. Nach dem Orientierungsdatenzeitraum ab 2020 werden die Steigerungsraten nach dem geometrischen Mittel berechnet.

| Steuern und ähnliche Abgaben | 2014 Ist | 2015 Vorl. | 2016 Plan | 2017 Plan | Abw. % | 2018 Plan | Abw. % | 2019 Plan | Abw. % | 2020 Plan | Abw. % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Grundsteuer A | 58.770 € | **59.300 €** | 60.000 € | 61.200 € | +2,00 | 62.500 € | +2,12 | 63.800 € | +2,08 | 65.500 € | +2,66 |
| Grundsteuer B | 2.206.515 € | **2.229.100 €** | 2.284.600 € | 2.350.800 € | +2,90 | 2.418.400 € | +2,88 | 2.487.300 € | +2,85 | 2.562.300 € | +3,02 |
| Gewerbesteuer | 11.199.669 € | **10.295.000 €** | 10.686.800 € | 11.134.400 € | +4,19 | 11.554.400 € | +3,77 | 11.989.000 € | +3,76 | 12.528.300 € | +4,50 |
| Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 6.513.884 € | **6.683.100 €** | 7.067.400 € | 7.399.600 € | +4,70 | 7.799.200 € | +5,40 | 8.173.600 € | +4,80 | 8.391.100 € | +2,66 |
| Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 558.565 € | **713.600 €** | 731.900 € | 906.100 € | +23,80 | 702.300 € | -22,49 | 726.200 € | +3,40 | 749.600 € | +3,22 |
| Vergnügungssteuer | 2.655 € | **3.000 €** | 3.000 € | 3.000 € | +0,00 | 3.000 € | +0,00 | 3.000 € | +0,00 | 3.000 € | +0,00 |
| Hundesteuer | 116.271 € | **120.000 €** | 120.000 € | 120.000 € | +0,00 | 120.000 € | +0,00 | 120.000 € | +0,00 | 120.000 € | +0,00 |
| Zweitwohnungssteuer | 38.450 € | **40.000 €** | 40.000 € | 40.000 € | +0,00 | 40.000 € | +0,00 | 40.000 € | +0,00 | 40.000 € | +0,00 |
| Kurbeitrag | 44.254 € | **50.000 €** | 50.000 € | 50.000 € | +0,00 | 50.000 € | +0,00 | 50.000 € | +0,00 | 50.000 € | +0,00 |
| Kompensationsleistungen | 673.688 € | **693.300 €** | 706.900 € | 725.400 € | +2,62 | 753.100 € | +3,82 | 776.500 € | +3,11 | 809.200 € | +4,21 |
| **Insgesamt** | **21.412.722 €** | **20.886.400 €** | **21.750.600 €** | **22.790.500 €** | +4,78 | **23.502.900 €** | +3,13 | **24.429.400 €** | +3,94 | **25.319.000 €** | +3,64 |

## *A. Realsteuern*

Die Realsteuersätze sind im Entwurf des Haushaltes 2016/2017 wie folgt berücksichtigt:

| | **2011** | **2012** | **2013** | **2014** | **2015** | **2016** | **2017** | **2018** | **2019** | **2020** | **2021** |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | v.H. | v.H. | v.H. | v.H. | v.H. | v.H. | v.H. | v.H. | v.H. | v.H. | v.H. |
| Grundsteuer A | 290 | 293 | 296 | 299 | 302 | 305 | 308 | 311 | 314 | 317 | 320 |
| Grundsteuer B | 395 | 413 | 420 | 428 | 437 | 444 | 451 | 458 | 465 | 473 | 481 |
| Gewerbesteuer | 450 | 454 | 459 | 464 | 469 | 474 | 479 | 484 | 489 | 494 | 499 |

Die Hebesätze für die Grundsteuer B und die Gewerbesteuer waren in den Jahren 2001 bis 2011 konstant. Im Rahmen der Aufstellung des Haushaltssanierungsplanes ab 2012 werden auch Steuermehreinnahmen als Konsolidierungsmaßnahme dargestellt. Die Entwicklung der Hebesätze ist vorstehend tabellarisch dargestellt.

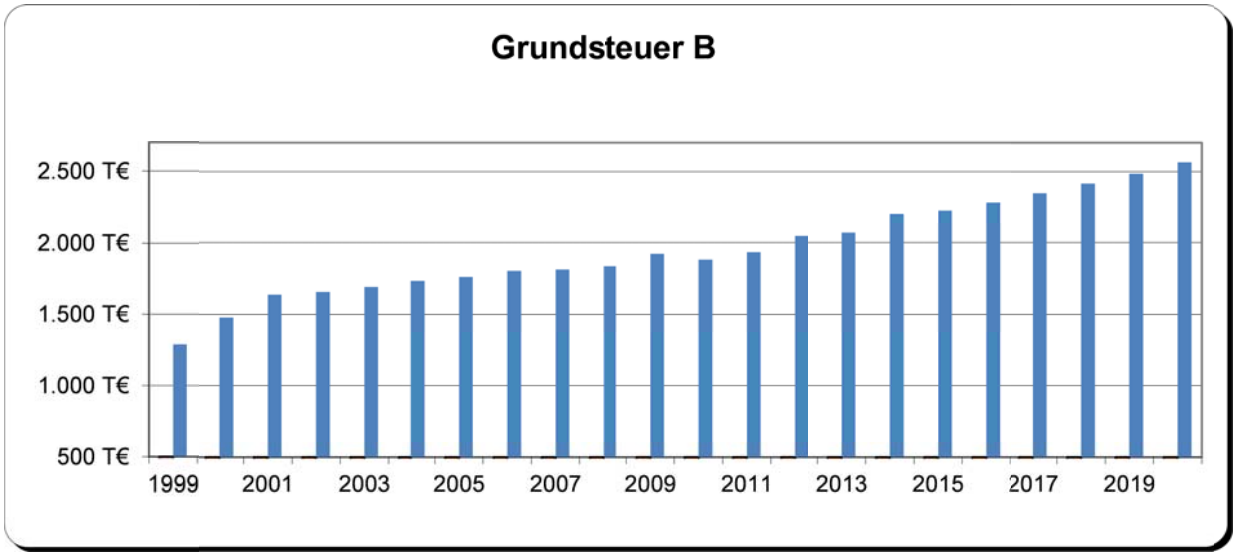
## *B. Grundsteuer A*

Entsprechend der örtlichen Erfahrungswerte wurde die Grundsteuer A keinen Steigerungsraten unterzogen. Die Grundsteuer A für land- und forstwirtschaftliche Nutzung bewegt sich seit Jahren auf einem nahezu gleichen Niveau. Die veranschlagten Mehreinnahmen basieren auf den entsprechenden Hebesatzerhöhungen.

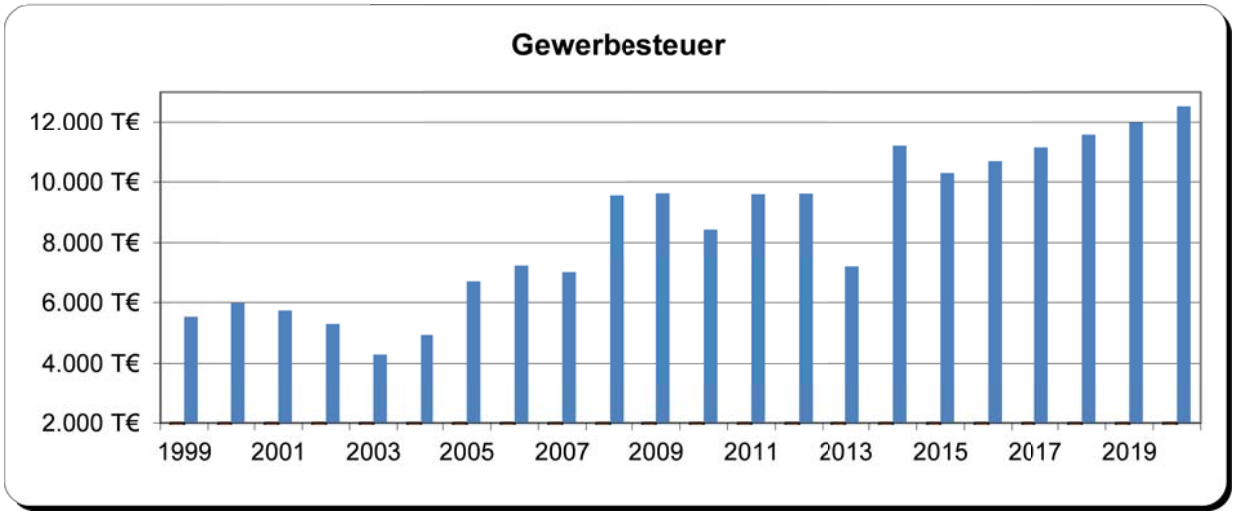
## C. Grundsteuer B

Bei Veranschlagung der Grundsteuer B wurden die Steigerungsraten des Orientierungsdatenerlasses vom 08.07.2015 berücksichtigt (jährlich 1,3 %). Die Erfahrungen der Vorjahre haben gezeigt, dass die Entwicklung des Aufkommens, auch im Hinblick auf die Bautätigkeit im Gemeindegebiet, annähernd den Steigerungen der Orientierungsdaten entspricht.

Neben den Steigerungsraten der Orientierungsdaten wirken sich die dargestellten Hebesatzerhöhungen aus dem Sanierungsplan aus.




## D. Gewerbesteuer




In 2015 wurden die Gewerbesteuereinnahmen mit 10.295.000 EUR veranschlagt, wobei das voraussichtliche Ergebnis bei rund 9,5 Mio. EUR und somit rd. 800.000 EUR unter dem Plan liegen wird. Im Wesentlichen liegen die Mindereinnahmen in Rückzahlungen von Vorjahren begründet, während das laufende Veranlagungssoll für 2015 relativ stabil ist.

Die Orientierungsdaten sehen für das Jahr 2016 eine Steigerungsrate von 3,9 % und für

die Folgejahre eine Steigerungsrate in 2017 i.H.v. 3,1 %, in 2018 von 2,7 % und in 2019 von 2,7 % vor.

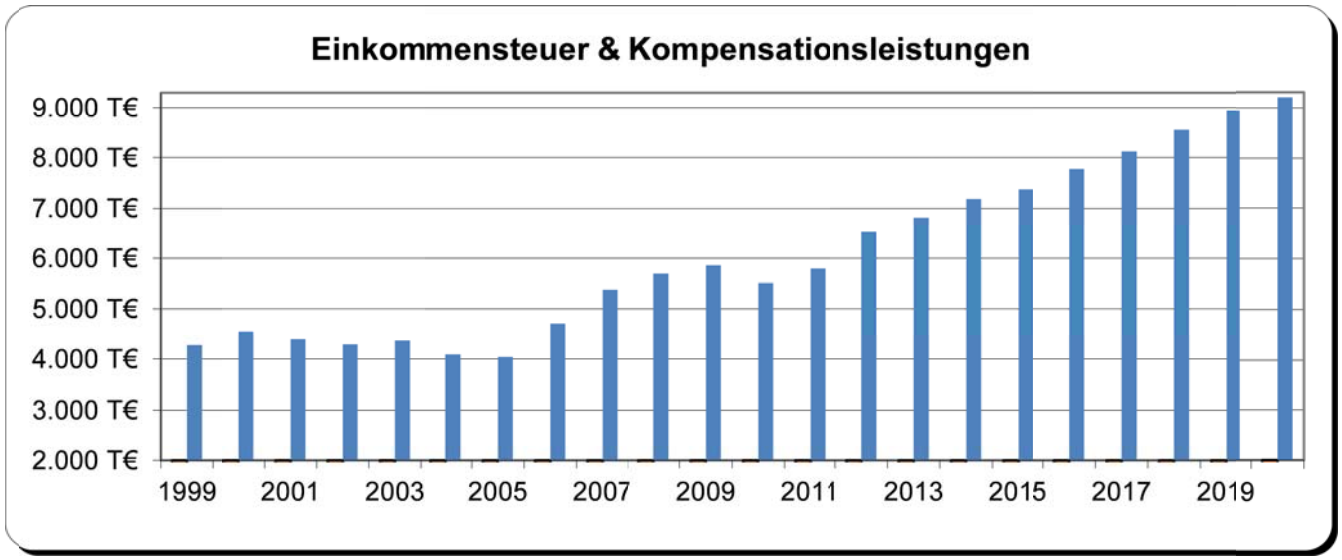
Bei Ermittlung des Ansatzes 2016 wurde die Veranlagung für das Jahr 2015 (ohne Vorjahre) zuzüglich der Steigerungsrate von 3,3 % veranschlagt. Die Schätzung der Orientierungsdaten der durchschnittlichen Entwicklungen der Gewerbesteuereinzahlungen lehnt sich eng an die Erwartungen des Arbeitskreises „Steuerschätzungen“ für die westdeutschen Länder an. Sie ist angesichts der starken Unterschiede in der örtlichen Aufkommensentwicklung nur eine generelle Orientierungshilfe für die Haushaltsplanungen der einzelnen Gemeinden. Die konkreten Ansätze einer einzelnen Kommune sind von den unterschiedlichen örtlichen Gegebenheiten abhängig und entsprechend von den Gemeinden in ihren Finanzplanungen zu veranschlagen.

Aufgrund der dargestellten Hebesatzerhöhungen errechnen sich neben den vorgenannten Steigerungsraten weitere Mehreinnahmen.

## *E. Gemeindeanteil an der Einkommensteuer / Kompensationsleistungen Familienleistungsausgleich*

Die Gemeinden erhalten im Rahmen des großen Steuerverbundes zwischen Bund, Ländern und Gemeinden einen Anteil in Höhe von 15 % am Aufkommen der Einkommensteuer / Lohnsteuer des jeweiligen Bundeslandes.

Bei der Entwicklung des Einkommensteueraufkommens war in den letzten Jahren eine äußerst positive Tendenz festzustellen.




Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und die Kompensationsleistungen nach dem Familienleistungsausgleich werden nach denselben Schlüsselzahlen auf die Gemeinden verteilt. Seit 2015 gelten neue Schlüsselzahlen, die aufgrund der turnusmäßigen Umstellung -alle 3 Jahre- auf die neueste verfügbare Einkommenssteuerstatistik berechnet werden. Bereits in 2006, 2009 und 2012 hat die Gemeinde Nümbrecht von den neuen Verteilungsschlüsseln profitiert und konnte jeweils den höchsten Anstieg im Oberbergischen Kreis verzeichnen.

Bei den neuen Schlüsselzahlen ab 2015 haben alle oberbergischen Kommunen einen Rückgang zu verzeichnen. Die Gemeinde Nümbrecht hat mit einem Rückgang der Schlüsselzahl um 0,93% jedoch im Oberbergischen den geringsten Verlust zu verzeichnen.
Der Grund für den landesweiten Rückgang liegt darin, dass die Schlüsselzahlen für die Jahre 2015 bis 2017 auf der Grundlage der Einkommensteuerstatistik für das Jahr 2010 ermittelt wurden. Dieses Jahr war allerdings insoweit außergewöhnlich und möglicherweise auch untypisch, als die Auswirkungen der Finanz- und Wirtschaftskrise in einzelnen Kommunen sehr deutlich geworden sind.

Aus Sicht der Kommunen sollte dies zum Anlass genommen werden, darüber nachzudenken, die Ermittlung der Schlüsselzahlen zukünftig nicht mehr auf ein einzelnes Jahr zu stützen, sondern beispielsweise auf einen Drei-Jahres-Durchschnitt. Hierfür setzen sich die kommunalen Spitzenverbände ein.

Die Einzahlungen aufgrund des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer werden für das Jahr 2016 auf rund 7,78 Mrd. EUR geschätzt und verteilen sich entsprechend der Schlüsselzahl. Die Gemeinde Nümbrecht kann daher mit Erträgen in Höhe von rd. 7,1 Mio. EUR für 2016 planen.

Die Steigerungsraten der Orientierungsdaten wurden bei der Veranschlagung berücksichtigt.

***Kompensationsleistungen Familienleistungsausgleich***

Durch eine Systemumstellung bei der Neuregelung des Familienleistungsausgleiches im Jahre 1996 hatten Länder und Gemeinden überproportionale Mindereinnahmen beim Einkommensteueranteil hinzunehmen, da bis dahin das Kindergeld ausschließlich vom Bund finanziert wurde. Eine Kompensation dieser Mehrbelastung erfolgt durch Abtretungen von Umsatzsteueranteilen des Bundes an die Länder. Die Länder gewähren daraus entsprechende Kompensationsleistungen an die Gemeinden. Für 2016 sind rd. 760 Mio. EUR (Vorjahr 745 Mio. EUR) vorgesehen.

Diese werden nach dem jeweils aktuellen Einkommensteuerschlüssel an die Gemeinden verteilt. Der Anstieg in der mittelfristigen Finanzplanung ist entsprechend der Vorgaben der Orientierungsdaten veranschlagt.

## *F. Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer*

Im Koalitionsvertrag auf Bundesebene wurde im Herbst 2013 als prioritäre Maßnahme vereinbart, die Kommunen im Rahmen der Schaffung eines Bundesteilhabegesetzes im Umfang von jährlich 5 Mrd. EUR zu entlasten. Bereits vor Verabschiedung des Bundesteilhabegesetzes wurden die Kommunen bundesweit um 1 Mrd. EUR jährlich in 2015 und 2016, sowie um 2,5 Mrd. EUR im Jahr 2017 entlastet.

Die Entlastung in den Jahren 2015 und 2016 erfolgt zu je 500 Mio. EUR jährlich über

- eine gleichmäßige Erhöhung der Beteiligungsquote des Bundes an den Leistungen für Unterkunft und Heizung (SGB II), sowie
- eine entsprechende Erhöhung des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer.

Im Jahr 2017 erfolgt die Entlastung

- zu 1 Mrd. EUR über eine Erhöhung der Bundesbeteiligung an den Leistungen für Unterkunft und Heizung (SGB II) und
- zu 1,5 Mrd. EUR über eine Erhöhung des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer

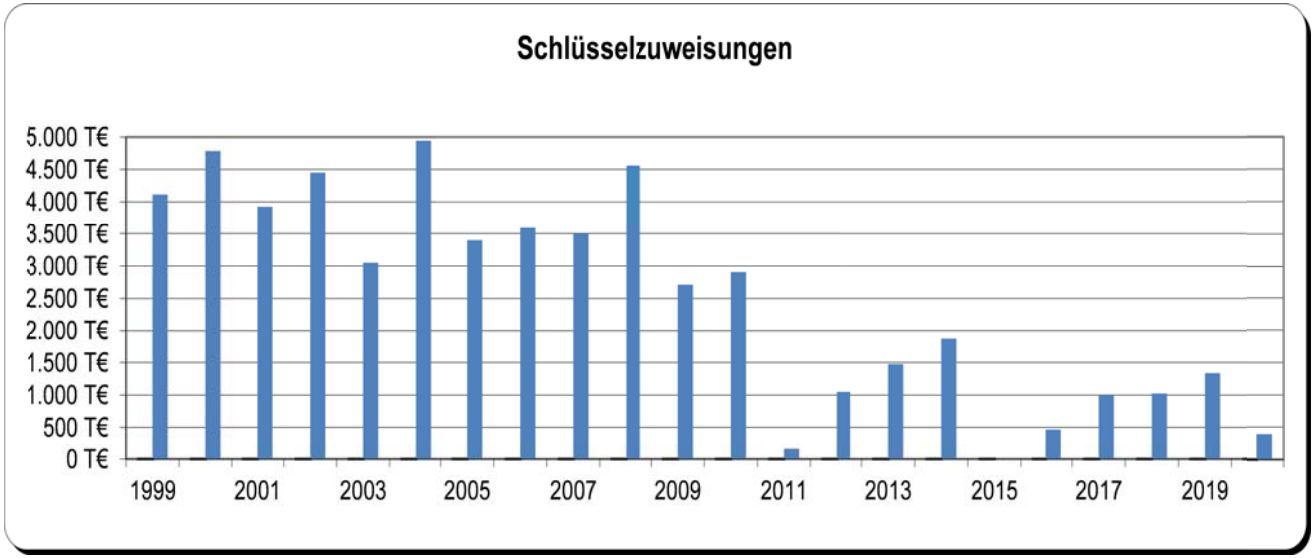
Die Bundesregierung hat eine Fortführung der finanziellen Entlastung der Kommunen ab dem Jahr 2018 angekündigt. Da die Art dieser Entlastung z.Zt. noch offen ist, kann diese im Haushalt noch nicht berücksichtigt werden.
Diese Sofortentlastung wirkt sich im Haushalt der Gemeinde in den Jahren 2015 und 2016 mit Mehr-Einnahmen von rd. 150.000 EUR aus, im Jahr 2017 dann mit einer weiteren Mehr-Einnahme von rd. 170.000 EUR.

### *2.2.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen*

Die Gemeinde erhält insbesondere vom Land allgemeine Zuweisungen als Deckungsmittel für ihre laufenden Aufwendungen. Aus der nachstehenden Übersicht ergeben sich die geplanten Erträge aus allgemeinen und speziellen Zuweisungen zu den laufenden Aufwendungen sowie die Erträge aus der Auflösung von erhaltenen Investitionszuwendungen.

| **Zuwendungen für laufende Zwecke** | **2014 Ist** | **2015 Plan** | **2016 Plan** | **2017 Plan** | **Abw. %** | **2018 Plan** | **Abw. %** | **2019 Plan** | **Abw. %** | **2020 Plan** | **Abw. %** |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | | | |
| Schlüsselzuweisungen | 1.866.453 € | 0 € | **466.100 €** | **998.486 €** | +114,22 | 1.022.300 € | +2,39 | 1.335.800 € | +30,67 | 393.100 € | -70,57 |
| Konsolidierungshilfe Stärkungspakt | 1.311.547 € | 1.313.000 € | **1.313.000 €** | **1.313.000 €** | +0,00 | 1.313.000 € | +0,00 | 875.400 € | -33,33 | 437.800 € | -49,99 |
| Allgemeine Zuweisungen vom Land | | | | | | | | | | | |
| > Kurortepauschale | 95.466 € | 95.500 € | **86.800 €** | **86.800 €** | +0,00 | 86.800 € | +0,00 | 86.800 € | +0,00 | 86.800 € | +0,00 |
| > Abwassergebührenhilfe | 105.449 € | 105.500 € | **90.000 €** | **90.000 €** | +0,00 | 90.000 € | +0,00 | 90.000 € | +0,00 | 90.000 € | +0,00 |
| > ertragswirksame Schulpauschale | 161.000 € | 450.000 € | **120.000 €** | **120.000 €** | +0,00 | 120.000 € | +0,00 | 120.000 € | +0,00 | 120.000 € | +0,00 |
| > ertragswirksame Sportauschale | 0 € | 0 € | **0 €** | **0 €** | +0,00 | 0 € | +0,00 | 0 € | +0,00 | 0 € | +0,00 |
| Zuweisungen vom Land | 523.967 € | 747.925 € | **2.588.200 €** | **2.907.396 €** | +12,33 | 2.944.790 € | +1,29 | 2.470.830 € | -16,09 | 2.356.480 € | -4,63 |
| Sonstige Zuweisungen GV u.a. | 84.000 € | 118.600 € | **119.000 €** | **119.000 €** | +0,00 | 119.000 € | +0,00 | 119.000 € | +0,00 | 119.000 € | +0,00 |
| Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten | 1.105.485 € | 936.507 € | **1.628.441 €** | **1.844.361 €** | +13,26 | 2.159.294 € | +17,08 | 2.354.278 € | +9,03 | 2.538.303 € | +7,82 |
| Erstattungen Einheitslasten | 172.297 € | 150.000 € | **200.000 €** | **200.000 €** | +0,00 | 200.000 € | +0,00 | 200.000 € | +0,00 | 200.000 € | +0,00 |
| | | | | | | | | | | | |
| **Insgesamt** | **5.425.664 €** | **3.917.032 €** | **6.611.541 €** | **7.679.043 €** | **+16,15** | **8.055.184 €** | **+4,90** | **7.652.108 €** | **-5,00** | **6.341.483 €** | **-17,13** |

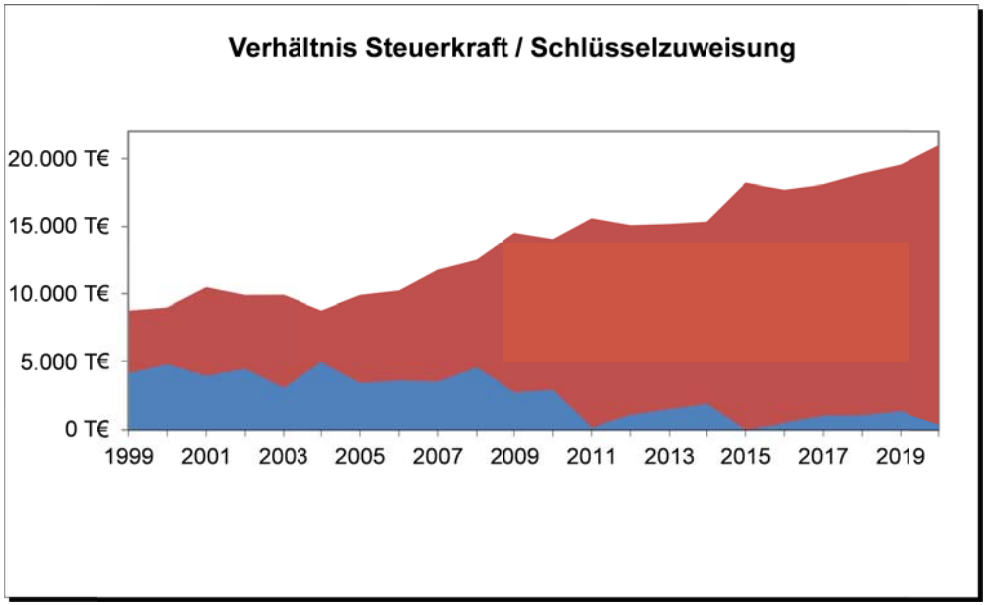
## *A. Schlüsselzuweisungen*




Aufgrund der hohen Steuerkraft in 2014 – bedingt durch hohe Gewerbesteuernachzahlungen – erhielt die Gemeinde im Jahr 2015 keine Schlüsselzuweisungen.

Für das Gemeindefinanzierungsgesetz 2016 (GFG 2016) liegt z.Zt. nur der Regierungsentwurf vor. Aufgrund dieses Entwurfes wurden seitens IT. NRW erste Modellrechnungen den Kommunen zur Verfügung gestellt. Danach erhält die Gemeinde Nümbrecht im Haushaltsjahr 2016 rd. 466.000 EUR. Gegenüber der bisherigen Darstellung in der Finanzplanung für 2016 bedeutet dies Minder-Einnahmen von rd. 700.000 EUR. Voraussichtlich werden Städte, Gemeinden, Kreise und Landschaftsverbände im kommenden Jahr insgesamt Zuweisungen in Höhe von 9,982 Mrd. EUR und damit rd. 313 Mio. EUR (3,24 %) mehr erhalten als im Vorjahr. Die Gemeinde Nümbrecht hat im Vergleich zu den anderen NRW-Kommunen eine relativ hohe Steuerkraft, so dass sich die höhere Verbundmasse an Schlüsselzuweisungen des Landes nicht im Haushalt der Gemeinde Nümbrecht wiederspiegelt.

Auf die Schlüsselzuweisungen wurden die Steigerungsraten nach den Orientierungsdaten 2015 angewendet.



## *B. Schulpauschale / Bildungspauschale*

Als weitere Zuweisungsgruppe sieht der Steuerverbund Sonderpauschalen vor, die finanzkraftunabhängig bereitgestellt werden und über deren Verwendung die Kommunen im Rahmen des rechtlich vorgegebenen Verwendungsrahmens selbst entscheiden können. Die Schulpauschale/Bildungspauschale wird, wie im Vorjahr, mit 600 Mio. EUR dotiert.

Für die Gemeinde Nümbrecht bedeutet dies einen Betrag von 521.200 EUR.

## *C. Sportpauschale*

Die Sportpauschale wird im Landeshaushalt, wie im Vorjahr, mit 50 Mio. EUR dotiert, die Veranschlagung im gemeindlichen Haushalt beträgt 46.100 EUR.

## *D. Kurortehilfe*

Neben den vorgenannten Sonderpauschalen erfolgen im Rahmen des GFG auch Bedarfszuweisungen. Nach § 19 Abs. 2 Ziff. 1 GFG ist ein Betrag i.H.v. 8.316.800 EUR für Gemeinden vorgesehen, die durch ihre Funktion als anerkannter Kurort besondere Belastungen zu tragen haben.
Der auf die Gemeinde Nümbrecht entfallende Betrag wurde seitens des Landes noch nicht bekannt gegeben. Es erfolgt eine Veranschlagung auf Vorjahresniveau.

## *E. Abwassergebührenhilfe*

Nach § 19 Abs. 2 Ziff. 2 GFG ist ein Betrag i.H.v. 5.292.100 EUR (Vorjahr 4.200.000 EUR) für Gemeinden zum Ausgleich besonderer Härten bei der Erhebung von Abwassergebühren vorgesehen.

Der auf die Gemeinde Nümbrecht entfallende Betrag wurde seitens des Landes noch nicht bekannt gegeben. Es erfolgt eine Veranschlagung auf Vorjahresniveau.
Der Betrag kommt unmittelbar dem Gebührenhaushalt zu gute.

### 2.2.1.3 Sonstige Transfererträge

Es erfolgen keine Veranschlagungen.

### 2.2.1.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte setzen sich wie folgt zusammen:

| Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 2014 Ist | 2015 Plan | 2016 Plan | 2017 Plan | Abw. % | 2018 Plan | Abw. % | 2019 Plan | Abw. % | 2020 Plan | Abw. % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Verwaltungsgebühren | 121.552 € | 136.200 € | **129.700 €** | **125.900 €** | -2,93 | 125.900 € | +0,00 | 125.900 € | +0,00 | 125.900 € | +0,00 |
| Benutzungsgebühren | 4.378.913 € | 4.227.403 € | **4.348.294 €** | **4.339.959 €** | -0,19 | 4.338.895 € | -0,02 | 4.338.127 € | -0,02 | 4.318.320 € | -0,46 |
| Benutzungsgebühren Übergangsheime | 22.691 € | 8.000 € | **510.753 €** | **482.664 €** | -5,50 | 441.660 € | -8,50 | 421.920 € | -4,47 | 407.388 € | -3,44 |
| Benutzungsgebühren Obdachlosenunterkünfte | 122.724 € | 90.000 € | **- €** | **- €** | +0,00 | - € | +0,00 | - € | +0,00 | - € | +0,00 |
| Kehr- und Winterdienst | 255.400 € | 99.400 € | **254.800 €** | **254.800 €** | +0,00 | 254.800 € | +0,00 | 254.800 € | +0,00 | 254.800 € | +0,00 |
| Elternbeiträge OGS | 91.169 € | 109.150 € | **129.030 €** | **129.030 €** | +0,00 | 129.030 € | +0,00 | 129.030 € | +0,00 | 129.030 € | +0,00 |
| Elternbeiträge Flexible Betreuung | 14.908 € | 12.400 € | **- €** | **- €** | +0,00 | - € | +0,00 | - € | +0,00 | - € | +0,00 |
| Bestattungsgebühren | 107.066 € | 110.000 € | **110.000 €** | **111.100 €** | +1,00 | 112.211 € | +1,00 | 113.333 € | +1,00 | 114.466 € | +1,00 |
| Benutzungsgebühren Friedhof | 140.653 € | 135.032 € | **140.700 €** | **140.700 €** | +0,00 | 140.700 € | +0,00 | 140.700 € | +0,00 | 140.700 € | +0,00 |
| Abfallgebühren | 1.087.884 € | 1.367.200 € | **1.367.200 €** | **1.367.200 €** | +0,00 | 1.367.200 € | +0,00 | 1.367.200 € | +0,00 | 1.367.200 € | +0,00 |
| Abfallgebühren Biomüll | 16.995 € | 215.100 € | **215.100 €** | **215.100 €** | +0,00 | 215.100 € | +0,00 | 215.100 € | +0,00 | 215.100 € | +0,00 |
| Abfallgebühren Windelsäcke | 4.274 € | - € | **- €** | **- €** | +0,00 | - € | +0,00 | - € | +0,00 | - € | +0,00 |
| Sondernutzungsgebühren | 1.745 € | 400 € | **500 €** | **500 €** | +0,00 | 500 € | +0,00 | 500 € | +0,00 | 500 € | +0,00 |
| Auflösungen Sonderposten | 283.683 € | 232.637 € | **147.858 €** | **147.829 €** | -0,02 | 147.847 € | +0,01 | 147.819 € | -0,02 | 147.848 € | +0,02 |
| Zuführung SoPo Gebührenausgleich | - 110.612 € | - € | **- €** | **- €** | +0,00 | - € | +0,00 | - € | +0,00 | - € | +0,00 |
| **Insgesamt** | **6.539.044 €** | **6.742.922 €** | **7.353.935 €** | **7.314.782 €** | -0,53 | **7.273.843 €** | -0,56 | **7.254.429 €** | -0,27 | **7.221.252 €** | -0,46 |

Bei den **Verwaltungsgebühren** werden die Gebühreneinnahmen für die gesamte Verwaltung zusammengefasst. Hauptsächlich fallen hier Erträge im Bereich des Einwohnermeldewesens an.

Schwerpunkt bei den **Benutzungsgebühren** sind die Erträge im Bereich der Abwasserentsorgung. Bei **Kehr- und Winterdienstgebühren** werden die Erträge aus dem kostenrechnenden Gebührenhaushalt vereinnahmt. Die **Bestattungsgebühren**, **Abfallbeseitigungsgebühren** und **Benutzungsgebühren aus den Übergangsheimen und Obdachlosenunterkünften** werden ebenfalls als öffentlich-rechtliches Leistungsentgelt vereinnahmt und sind selbst erklärend.
Die **Elternbeiträge** ergeben sich insbesondere bei den offenen Ganztagsschulen.

Für Beiträge, welche von der Gemeinde nach den Vorschriften des BauGB oder KAG erhoben werden, sind auf der Passivseite der Bilanz **Sonderposten** zu bilden. Diese Sonderposten werden entsprechend der Abnutzung der hergestellten Straße jährlich ertragswirksam aufgelöst und mindern hierdurch die Belastung des Haushalts aus der anfallenden Abschreibung.

Ebenso erfolgen hier auch die Auflösungen der Sonderposten für den Gebührenausgleich für den Bereich Bestattungswesen. Die Entgelte werden entsprechend der Liegefristen aufgelöst.

### *2.2.1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte*

Der Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

| **Privatrechtliche Leistungsentgelte** | **2014 Ist** | **2015 Plan** | **2016 Plan** | **2017 Plan** | **Abw. %** | **2018 Plan** | **Abw. %** | **2019 Plan** | **Abw. %** | **2020 Plan** | **Abw. %** |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Erträge aus Verkauf | 240 € | 5.200 € | **5.000 €** | **5.000 €** | +0,00 | 5.000 € | +0,00 | 5.000 € | +0,00 | 5.000 € | +0,00 |
| Mieten und Pachten | 607.567 € | 565.400 € | **559.800 €** | **654.800 €** | +16,97 | 655.800 € | +0,15 | 656.800 € | +0,15 | 657.800 € | +0,15 |
| Mietnebenkosten | 35.928 € | 49.560 € | **43.560 €** | **43.560 €** | +0,00 | 43.560 € | +0,00 | 43.560 € | +0,00 | 43.560 € | +0,00 |
| Erstattungen Telefongebühren | 31 € | 100 € | **100 €** | **100 €** | +0,00 | 100 € | +0,00 | 100 € | +0,00 | 100 € | +0,00 |
| Miete für Heizungsrohrsysteme | 2.630 € | - € | **- €** | **- €** | +0,00 | - € | +0,00 | - € | +0,00 | - € | +0,00 |
| Erträge Hallenbad | 67.204 € | 74.450 € | **67.000 €** | **67.000 €** | +0,00 | 67.000 € | +0,00 | 67.000 € | +0,00 | 67.000 € | +0,00 |
| Erträge Bistro | 10.286 € | 13.000 € | **10.000 €** | **10.000 €** | +0,00 | 10.000 € | +0,00 | 10.000 € | +0,00 | 10.000 € | +0,00 |
| Erträge aus Veranstaltungen | 34.140 € | 47.970 € | **47.970 €** | **47.970 €** | +0,00 | 47.970 € | +0,00 | 47.970 € | +0,00 | 47.970 € | +0,00 |
| Erträge aus Verpflegung OGS Nümbrecht | 79.773 € | 48.500 € | **48.500 €** | **48.500 €** | +0,00 | 48.500 € | +0,00 | 48.500 € | +0,00 | 48.500 € | +0,00 |
| Erträge aus Verpflegung OGS Gaderoth | 540 € | 24.500 € | **38.440 €** | **38.440 €** | +0,00 | 38.440 € | +0,00 | 38.440 € | +0,00 | 38.440 € | +0,00 |
| Erträge aus Essensverkauf Mensa | 70.904 € | 98.300 € | **60.000 €** | **60.000 €** | +0,00 | 60.000 € | +0,00 | 60.000 € | +0,00 | 60.000 € | +0,00 |
| Erträge aus dem Verkauf von Stammbüchern | 1.278 € | 1.200 € | **1.600 €** | **1.600 €** | +0,00 | 1.600 € | +0,00 | 1.600 € | +0,00 | 1.600 € | +0,00 |
| Erbpachten | 136.279 € | 139.000 € | **139.000 €** | **139.000 €** | +0,00 | 139.000 € | +0,00 | 139.000 € | +0,00 | 139.000 € | +0,00 |
| Personalgestellung Wasser | 86.748 € | - € | **40.000 €** | **40.000 €** | +0,00 | 40.000 € | +0,00 | 40.000 € | +0,00 | 40.000 € | +0,00 |
| Einspeisevergütungen Strom | 16.362 € | 20.000 € | **20.000 €** | **20.000 €** | +0,00 | 20.000 € | +0,00 | 20.000 € | +0,00 | 20.000 € | +0,00 |
| Sponsoring | 50.000 € | 70.000 € | **90.000 €** | **110.000 €** | +22,22 | 130.000 € | +18,18 | 130.000 € | +0,00 | 130.000 € | +0,00 |
| Erträge aus Altkleidersammlung | 9.246 € | 2.200 € | **2.200 €** | **2.200 €** | +0,00 | 2.200 € | +0,00 | 2.200 € | +0,00 | 2.200 € | +0,00 |
| Wohnmobilstellplatz | 44 € | - € | **- €** | **- €** | +0,00 | - € | +0,00 | - € | +0,00 | - € | +0,00 |
| **Insgesamt** | **1.209.201 €** | **1.159.380 €** | **1.173.170 €** | **1.288.170 €** | +9,80 | **1.309.170 €** | +1,63 | **1.310.170 €** | +0,08 | **1.311.170 €** | +0,08 |

Bei den **Mieten und Pachten** einschließlich der **Mietnebenkosten** liegen die Schwerpunkte bei der Vermietung von Gebäuden an die Kindergartenträger. Daneben werden hier die Erträge aus der Pacht für Park-Hotel, Sport-Park und Sport-Residenz veranschlagt. Die übrigen Erträge sind selbsterklärend.

### *2.2.1.6 Erträge aus Kostenerstattung / -umlage*

| Erträge aus Kostenerstattung / -umlage | 2014 Ist | 2015 Plan | 2016 Plan | 2017 Plan | Abw. % | 2018 Plan | Abw. % | 2019 Plan | Abw. % | 2020 Plan | Abw. % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Insgesamt** | **768.783 €** | **378.597 €** | **191.110 €** | **191.910 €** | +0,42 | **184.110 €** | -4,06 | **188.010 €** | +2,12 | **186.110 €** | -1,01 |

Hier werden sämtliche Kostenerstattungen und –umlagen veranschlagt und vereinnahmt. Die Differenzierung erfolgt nach dem Träger der Erstattung: Bund, Land, Gemeinde und Gemeindeverbände, Zweckverbände, sonstiger öffentlicher Bereich, verbundenen Unternehmen, privaten Unternehmen und übrigen Bereichen.

Hierunter fallen z.B. die Erstattungen für die Aufwendungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz, Erstattungen aus der Durchführung von Europa-, Bundestags-, Landtags und Kreistagswahl, Personal- und Sachkostenerstattung im Rahmen der Pflegeberatung, Verwaltungskostenerstattung von der Frese-Peters-Stiftung und der BEG, Erstattung von Versicherungsbeiträgen von verbundenen Unternehmen und die Erstattung von Schülerbeförderungskosten.

### 2.2.1.7 Sonstige ordentliche Erträge

Die sonstigen ordentlichen Erträge setzen sich wie folgt zusammen:

| Sonstige ordentliche Erträge | 2014 Ist | 2015 Plan | 2016 Plan | 2017 Plan | Abw. % | 2018 Plan | Abw. % | 2019 Plan | Abw. % | 2020 Plan | Abw. % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Veräußerung von Grundstücken, AV | 341.278 € | - € | - € | - € | +0,00 | - € | +0,00 | - € | +0,00 | - € | +0,00 |
| Ordnungsrechtliche Erträge | 2.393 € | 6.000 € | **5.000 €** | **5.000 €** | +0,00 | 5.000 € | +0,00 | 5.000 € | +0,00 | 5.000 € | +0,00 |
| Bußgelder | 5.152 € | 5.000 € | **5.000 €** | **5.000 €** | +0,00 | 5.000 € | +0,00 | 5.000 € | +0,00 | 5.000 € | +0,00 |
| Verwarnungsgelder | 9.880 € | 10.300 € | **10.200 €** | **10.200 €** | +0,00 | 10.200 € | +0,00 | 10.200 € | +0,00 | 10.200 € | +0,00 |
| Vollstreckungsgebühren, Mahngeb., etc. | 57.310 € | 50.000 € | **50.000 €** | **50.000 €** | +0,00 | 50.000 € | +0,00 | 50.000 € | +0,00 | 50.000 € | +0,00 |
| Nachforderungszinsen Gewerbesteuer | 22.531 € | 80.000 € | **80.000 €** | **80.000 €** | +0,00 | 80.000 € | +0,00 | 80.000 € | +0,00 | 80.000 € | +0,00 |
| Konzessionsabgaben | 600.660 € | 628.000 € | **623.500 €** | **623.500 €** | +0,00 | 623.500 € | +0,00 | 623.500 € | +0,00 | 623.500 € | +0,00 |
| Spenden | 15.360 € | 100 € | **100 €** | **100 €** | +0,00 | 100 € | +0,00 | 100 € | +0,00 | 100 € | +0,00 |
| Schadenersatz | 23.607 € | 70.300 € | **71.300 €** | **70.300 €** | -1,40 | 70.300 € | +0,00 | 70.300 € | +0,00 | 70.300 € | +0,00 |
| Sonstige Erträge | 198.479 € | 16.500 € | **31.226 €** | **29.979 €** | -3,99 | 29.613 € | -1,22 | 29.306 € | -1,04 | 29.303 € | -0,01 |
| **Insgesamt** | **1.276.649 €** | **866.200 €** | **876.326 €** | **874.079 €** | -0,26 | **873.713 €** | -0,04 | **873.406 €** | -0,04 | **873.403 €** | -0,00 |

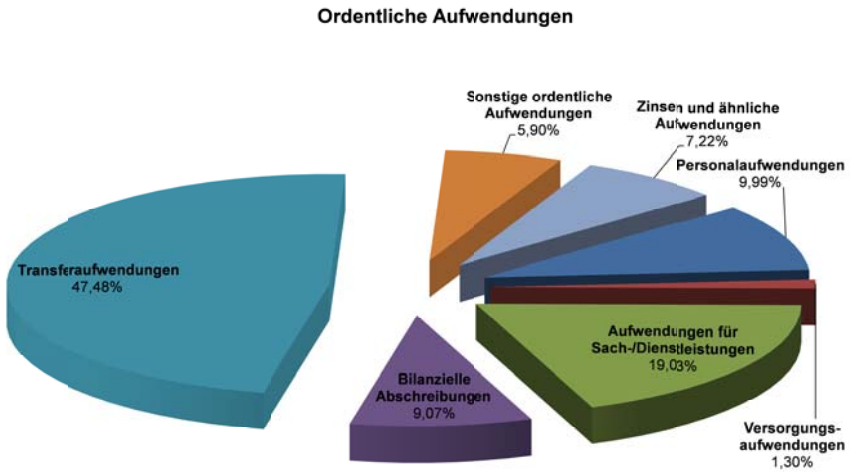
### 2.2.1.8 Aktivierte Eigenleistungen

| Aktivierte Eigenleistungen | 2014 Ist | 2015 Plan | 2016 Plan | 2017 Plan | Abw. % | 2018 Plan | Abw. % | 2019 Plan | Abw. % | 2020 Plan | Abw. % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Insgesamt** | **34.081 €** | **20.500 €** | **22.600 €** | **12.300 €** | -45,58 | **13.600 €** | +10,57 | **22.200 €** | +63,24 | **20.000 €** | -9,91 |

Aktivierbare Eigenleistungen sind betriebsinterne Leistungen, die den Wert einer technischen oder baulichen Anlage erhöhen, und auf dem jeweiligen Anlagegut aktiviert werden können. Im Wesentlichen handelt es sich hierbei um Personalkosten von Mitarbeitern, die beispielsweise bei der Planung, dem Bau oder der Bauleistung einer investiven Baumaßnahme mitgewirkt haben.

## 2.2.2 Ordentliche Aufwendungen

Die Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:




| **Aufwendungen** | **2014** | **2015** | 2016 | 2017 | **Abw.** | **2018** | **Abw.** | **2019** | **Abw.** | **2020** | **Abw.** |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **Ist** | **Plan** | Plan | Plan | **%** | **Plan** | **%** | **Plan** | **%** | **Plan** | **%** |
| | | | | | | | | | | | |
| Personalaufwendungen | 3.758.484 € | 4.552.289 € | 4.055.094 € | 4.120.207 € | +1,61 | 4.187.805 € | +1,64 | 4.200.232 € | +0,30 | 4.275.341 € | +1,79 |
| Versorgungsaufwendungen | 1.148.360 € | - € | 528.452 € | 528.452 € | +0,00 | 528.452 € | +0,00 | 528.452 € | +0,00 | 528.452 € | +0,00 |
| Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen | 6.748.119 € | 7.458.843 € | 7.723.243 € | 7.949.940 € | +2,94 | 7.461.528 € | -6,14 | 7.379.991 € | -1,09 | 7.464.054 € | +1,14 |
| Bilanzielle Abschreibungen | 3.697.727 € | 3.151.461 € | 3.680.752 € | 3.718.559 € | +1,03 | 3.770.973 € | +1,41 | 3.798.698 € | +0,74 | 3.811.499 € | +0,34 |
| Transferaufwendungen | 16.867.798 € | 17.781.710 € | 19.264.963 € | 19.813.114 € | +2,85 | 20.081.310 € | +1,35 | 20.467.820 € | +1,92 | 19.858.488 € | -2,98 |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | 2.082.051 € | 1.742.576 € | 2.392.059 € | 2.379.390 € | -0,53 | 2.337.216 € | -1,77 | 2.260.474 € | -3,28 | 2.168.450 € | -4,07 |
| | | | | | | | | | | | |
| **Ordentliche Aufwendungen** | **34.302.539 €** | **34.686.879 €** | 37.644.563 € | 38.509.662 € | +2,30 | **38.367.284 €** | -0,37 | **38.635.667 €** | +0,70 | **38.106.284 €** | -1,37 |
| | | | | | | | | | | | |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 7.792.618 € | 3.176.530 € | 2.929.873 € | 2.893.390 € | -1,25 | 2.814.403 € | -2,73 | 2.724.159 € | -3,21 | 2.628.292 € | -3,52 |
| | | | | | | | | | | | |
| **Gesamtaufwendungen** | **42.095.157 €** | **37.863.409 €** | 40.574.436 € | 41.403.052 € | +2,04 | **41.181.687 €** | -0,53 | **41.359.826 €** | +0,43 | **40.734.576 €** | -1,51 |

### 2.2.2.1 Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

| Personalaufwendungen | 2014 Ist | 2015 Plan | 2016 Plan | 2017 Plan | Abw. % | 2018 Plan | Abw. % | 2019 Plan | Abw. % | 2020 Plan | Abw. % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Insgesamt | 3.758.484 € | 4.552.289 € | 4.055.094 € | 4.120.207 € | +1,61 | 4.187.805 € | +1,64 | 4.200.232 € | +0,30 | 4.275.341 € | +1,79 |

| Versorgungsaufwendungen | 2014 Ist | 2015 Plan | 2016 Plan | 2017 Plan | Abw. % | 2018 Plan | Abw. % | 2019 Plan | Abw. % | 2020 Plan | Abw. % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Insgesamt | 1.148.360 € | - € | 528.452 € | 528.452 € | +0,00 | 528.452 € | +0,00 | 528.452 € | +0,00 | 528.452 € | +0,00 |

Der Personalaufwand für 2016 wird mit 4,055 Mio. EUR geplant.

Die Personalaufwendungen sind ebenfalls Bestandteil der Konsolidierungsmaßnahmen zum Haushaltssanierungsplan.
Ab dem Jahr 2013 wurden sowohl für Beamte, als auch für die Angestellten lediglich Personalkostenzuwächse von 1 % jährlich veranschlagt. Erfahrungsgemäß ist dies jedoch nicht ausreichend, weil die 1%ige Steigerung nicht die echten Lohnzuwächse abdecken (Dienstaltersstufen, Leistungsstufen, prozentuale Lohnerhöhungen).
Deswegen wurden die Planzahlen in einem ersten Schritt wie folgt angepasst:
Für Beamte und Angestellt für das Jahr 2013 nicht nur eine 1%ige, sondern eine 2%ige Steigerung. Ab dem Jahr 2014 sowohl für Beamte als auch für Angestellte eine Steigerungsrate von 1,5 % jährlich.
Darüber hinaus wurde sich mit jeder einzelnen Stelle in der Haushaltskommission beschäftigt und mit der Frage, ob die Aufgabenerledigung zukünftig noch erforderlich ist. Insbesondere betrifft dies, durch Pensionierung oder Verrentung freiwerdende Stellen.
Durch Aufgabenverlagerung und Aufgabenreduzierung kann somit bis zum Haushaltsjahr 2021 ein Stellenvolumen von rd. 5,5 Stellen eingespart werden. Dies ist im vorliegenden Zahlenwerk auch nach wie vor entsprechend berücksichtigt. Im Sanierungsplan ist diese Konsolidierungsmaßnahme als Maßnahme 6 benannt. Diese Maßnahme greift und wird auch zu den entsprechenden Einsparungen führen.

Aufgrund der anhaltenden Zuweisungen von Flüchtlingen in die Gemeinde Nümbrecht besteht die Notwendigkeit, eine weitere Stelle im Sozialbereich einzurichten. Die entsprechende Veranschlagung führt zu einer Verschlechterung des Konsolidierungspotentials im Haushaltssanierungsplan, kann jedoch durch eine zusätzliche neue Konsolidierungsmaßnahme mehr als kompensiert werden.

Der Stellenplan ist dem Haushalt als Anlage beigefügt.

### 2.2.2.2 Aufwendungen für Sach- / Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen setzen sich wie folgt zusammen:

| Aufwendungen für Sach-/ Dienstleistungen | 2014 Ist | 2015 Plan | 2016 Plan | 2017 Plan | Abw. % | 2018 Plan | Abw. % | 2019 Plan | Abw. % | 2020 Plan | Abw. % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Bewirtschaftung** | | | | | | | | | | | |
| Strom | 377.931 € | 367.690 € | **381.840 €** | **379.410 €** | -0,64 | 379.462 € | +0,01 | 379.475 € | +0,00 | 379.475 € | +0,00 |
| Gas | 197.231 € | 345.890 € | **335.690 €** | **325.690 €** | -2,98 | 325.690 € | +0,00 | 325.690 € | +0,00 | 325.690 € | +0,00 |
| Heizöl | 101.309 € | 37.860 € | **37.860 €** | **37.860 €** | +0,00 | 37.860 € | +0,00 | 37.860 € | +0,00 | 37.860 € | +0,00 |
| Treibstoffe für Fahrzeuge | 43.051 € | 54.900 € | **59.600 €** | **56.600 €** | -5,03 | 56.600 € | +0,00 | 56.600 € | +0,00 | 56.600 € | +0,00 |
| Treibstoffe für Sonstiges | 3.076 € | 2.750 € | **2.750 €** | **2.750 €** | +0,00 | 2.750 € | +0,00 | 2.750 € | +0,00 | 2.750 € | +0,00 |
| Wasser | 28.356 € | 30.685 € | **27.320 €** | **27.185 €** | -0,49 | 27.185 € | +0,00 | 27.185 € | +0,00 | 27.185 € | +0,00 |
| Abwasser | 101.664 € | 105.819 € | **99.489 €** | **97.739 €** | -1,76 | 97.739 € | +0,00 | 97.739 € | +0,00 | 97.739 € | +0,00 |
| **Summe Bewirtschaftungskosten** | **852.618 €** | **945.594 €** | **944.549 €** | **927.234 €** | -1,83 | **927.286 €** | +0,01 | **927.299 €** | +0,00 | **927.299 €** | +0,00 |
| **Unterhaltung** | | | | | | | | | | | |
| Unterhaltung Grundstücke, Gebäude | 917.814 € | 1.096.600 € | **775.000 €** | **772.700 €** | -0,30 | 656.300 € | -15,06 | 779.500 € | +18,77 | 781.400 € | +0,24 |
| Wartung Gebäudetechnik | 19.161 € | 57.070 € | **96.240 €** | **69.460 €** | -27,83 | 61.325 € | -11,71 | 74.145 € | +20,91 | 92.450 € | +24,69 |
| Pflege Aussenanlagen | 7.445 € | 1.585 € | **2.080 €** | **1.595 €** | -23,32 | 1.600 € | +0,31 | 1.605 € | +0,31 | 1.610 € | +0,31 |
| Reinigung, Winterdienst für Grundstücke | 7.312 € | 4.570 € | **4.770 €** | **4.470 €** | -6,29 | 4.470 € | +0,00 | 4.470 € | +0,00 | 4.240 € | -5,15 |
| Unterhaltung Infrastrukturvermögen | 361.598 € | 357.550 € | **359.550 €** | **659.550 €** | +83,44 | 359.550 € | -45,49 | 359.550 € | +0,00 | 359.550 € | +0,00 |
| Unterhaltung Maschinen & techn. Anlagen | 357 € | 5.910 € | **5.960 €** | **5.960 €** | +0,00 | 5.960 € | +0,00 | 5.960 € | +0,00 | 5.960 € | +0,00 |
| Unterhaltung Fahrzeuge | 14.987 € | 23.035 € | **32.485 €** | **27.285 €** | -16,01 | 27.285 € | +0,00 | 27.285 € | +0,00 | 27.285 € | +0,00 |
| Reparatur Fahrzeuge | 47.674 € | 48.090 € | **54.960 €** | **50.560 €** | -8,01 | 50.660 € | +0,20 | 50.660 € | +0,00 | 50.660 € | +0,00 |
| Unterhaltung Betriebs- & Geschäftsausstattung | 130.591 € | 112.907 € | **135.160 €** | **135.220 €** | +0,04 | 107.740 € | -20,32 | 107.760 € | +0,02 | 105.531 € | -2,07 |
| Unterhaltung Datenverarbeitungseinrichtungen | 178.643 € | 232.081 € | **246.850 €** | **260.735 €** | +5,62 | 263.810 € | +1,18 | 269.030 € | +1,98 | 274.345 € | +1,98 |
| Bewirtschaftung Grundstücke, Gebäude | 50.666 € | 27.710 € | **28.405 €** | **27.720 €** | -2,41 | 27.725 € | +0,02 | 27.730 € | +0,02 | 27.735 € | +0,02 |
| Abfallentsorgung | 68.275 € | 69.045 € | **67.405 €** | **67.545 €** | +0,21 | 68.045 € | +0,74 | 68.545 € | +0,73 | 68.345 € | -0,29 |
| Gebäudereinigung | 357.289 € | 279.500 € | **357.350 €** | **352.750 €** | -1,29 | 352.750 € | +0,00 | 352.750 € | +0,00 | 352.750 € | +0,00 |
| Schornsteinreinigung | 1.170 € | 2.840 € | **2.930 €** | **2.840 €** | -3,07 | 2.840 € | +0,00 | 2.840 € | +0,00 | 2.840 € | +0,00 |
| Andere sonst Unterhaltung & Bewirtschaftung | 4.341 € | 4.600 € | **4.600 €** | **4.600 €** | +0,00 | 4.600 € | +0,00 | 4.600 € | +0,00 | 4.600 € | +0,00 |
| **Summe Unterhaltung** | **2.167.323 €** | 2.323.093 € | **2.173.745 €** | **2.442.990 €** | +12,39 | **1.994.660 €** | -18,35 | **2.136.430 €** | +7,11 | **2.159.301 €** | +1,07 |
| **Schülerbeförderungskosten** | **575.944 €** | **615.000 €** | **640.000 €** | **666.000 €** | +4,06 | **693.000 €** | +4,05 | **721.000 €** | +4,04 | **750.000 €** | +4,02 |
| **Weitere Verwaltungs- & Betriebsaufwendungen** | | | | | | | | | | | |
| Lernmittel nach Lernmittelfreiheitsgesetz | 57.613 € | 94.100 € | **92.300 €** | **86.400 €** | -6,39 | 80.600 € | -6,71 | 80.600 € | +0,00 | 80.600 € | +0,00 |
| Lehr- und Unterrichtsmittel | 23.958 € | 26.210 € | **29.000 €** | **25.621 €** | -11,65 | 23.162 € | -9,60 | 23.204 € | +0,18 | 23.246 € | +0,18 |
| Projektorientierter Unterrichtsbedarf | 4.470 € | 2.056 € | **2.550 €** | **2.059 €** | -19,25 | 562 € | -72,71 | 565 € | +0,53 | 568 € | +0,53 |
| Andere sonst. Verw.- & Betriebsaufwendungen | 3.159 € | 5.951 € | **4.750 €** | **4.787 €** | +0,78 | 4.301 € | -10,15 | 4.310 € | +0,21 | 4.324 € | +0,32 |
| Sonstige | 11.096 € | - € | **- €** | **- €** | +0,00 | - € | +0,00 | - € | +0,00 | - € | +0,00 |
| **Summe weitere Verwaltungs- & Betriebsaufwendungen** | **100.295 €** | **128.317 €** | **128.600 €** | **118.867 €** | -7,57 | **108.625 €** | -8,62 | **108.679 €** | +0,05 | **108.738 €** | +0,05 |

| | 2014 Ist | 2015 Plan | 2016 Plan | 2017 Plan | Abw. % | 2018 Plan | Abw. % | 2019 Plan | Abw. % | 2020 Plan | Abw. % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Kostenerstattungen** | | | | | | | | | | | |
| Versicherungsvorleistungen | 2.423 € | - € | **- €** | **- €** | +0,00 | - € | +0,00 | - € | +0,00 | - € | +0,00 |
| Erstattungen an Zweckverbände | 126.405 € | 152.000 € | **152.000 €** | **152.000 €** | +0,00 | 152.000 € | +0,00 | 152.000 € | +0,00 | 152.000 € | +0,00 |
| Erstattungen an verbundene Unternehmen | 844.050 € | 845.805 € | **910.750 €** | **914.550 €** | +0,42 | 923.660 € | +1,00 | 932.900 € | +1,00 | 942.220 € | +1,00 |
| Erstattungen an private Unternehmen | 20.885 € | 25.000 € | **22.000 €** | **22.000 €** | +0,00 | 22.000 € | +0,00 | 22.000 € | +0,00 | 22.000 € | +0,00 |
| Erstattungen an übrige Bereiche | 846 € | - € | **- €** | **- €** | +0,00 | - € | +0,00 | - € | +0,00 | - € | +0,00 |
| **Summe Kostenerstattungen** | **994.609 €** | **1.022.805 €** | **1.084.750 €** | **1.088.550 €** | +0,35 | **1.097.660 €** | +0,84 | **1.106.900 €** | +0,84 | **1.116.220 €** | +0,84 |
| **Materialverbrauch** | | | | | | | | | | | |
| Waren | 7.950 € | 10.605 € | **10.900 €** | **10.900 €** | +0,00 | 10.900 € | +0,00 | 10.900 € | +0,00 | 10.900 € | +0,00 |
| Fertige Erzeugnisse | 277.025 € | - € | **- €** | **- €** | +0,00 | - € | +0,00 | - € | +0,00 | - € | +0,00 |
| Sonstiger Materialverbrauch | 330 € | 3.535 € | **1.000 €** | **1.000 €** | +0,00 | 1.000 € | +0,00 | 1.000 € | +0,00 | 1.000 € | +0,00 |
| Löschwasser | 2.782 € | 3.030 € | **3.000 €** | **3.091 €** | +3,03 | 3.122 € | +1,00 | 3.153 € | +0,99 | 3.185 € | +1,01 |
| Namensplatten Gräber | 9.170 € | 7.500 € | **10.000 €** | **10.000 €** | +0,00 | 10.000 € | +0,00 | 10.000 € | +0,00 | 10.000 € | +0,00 |
| Streusalz | 24.701 € | 65.000 € | **65.000 €** | **65.000 €** | +0,00 | 65.000 € | +0,00 | 65.000 € | +0,00 | 65.000 € | +0,00 |
| **Summe Materialverbrauch** | **321.958 €** | **89.670 €** | **89.900 €** | **89.991 €** | +0,10 | **90.022 €** | +0,03 | **90.053 €** | +0,03 | **90.085 €** | +0,04 |
| **Sonstige Sach- & Dienstleistungen** | **53.744 €** | **98.764 €** | **418.159 €** | **366.468 €** | -12,36 | **363.035 €** | -0,94 | **84.390 €** | -76,75 | **83.171 €** | -1,44 |
| **Verbandsumlagen** | | | | | | | | | | | |
| Betreuungskosten OGS | 356.885 € | 373.600 € | **412.000 €** | **412.000 €** | +0,00 | 412.000 € | +0,00 | 412.000 € | +0,00 | 412.000 € | +0,00 |
| Sonstige Betreuungskosten | 109.626 € | 223.900 € | **200.300 €** | **206.600 €** | +3,15 | 144.000 € | -30,30 | 162.000 € | +12,50 | 186.000 € | +14,81 |
| Kosten Mensa | 76.806 € | 80.800 € | **60.000 €** | **60.000 €** | +0,00 | 60.000 € | +0,00 | 60.000 € | +0,00 | 60.000 € | +0,00 |
| Verpflegung OGS Nümbrecht | 40.940 € | 38.250 € | **38.250 €** | **38.250 €** | +0,00 | 38.250 € | +0,00 | 38.250 € | +0,00 | 38.250 € | +0,00 |
| Verpflegung OGS Gaderoth | 19.606 € | 24.500 € | **38.440 €** | **38.440 €** | +0,00 | 38.440 € | +0,00 | 38.440 € | +0,00 | 38.440 € | +0,00 |
| Verpflegung OGS Marienberghausen | 9.889 € | 12.250 € | **12.250 €** | **12.250 €** | +0,00 | 12.250 € | +0,00 | 12.250 € | +0,00 | 12.250 € | +0,00 |
| Deponiegebühren | 757.683 € | 814.800 € | **814.800 €** | **814.800 €** | +0,00 | 814.800 € | +0,00 | 814.800 € | +0,00 | 814.800 € | +0,00 |
| Kosten der Abfallentsorgung | 310.192 € | 667.500 € | **667.500 €** | **667.500 €** | +0,00 | 667.500 € | +0,00 | 667.500 € | +0,00 | 667.500 € | +0,00 |
| **Summe Verbandsumlagen** | **1.681.627 €** | **2.235.600 €** | **2.243.540 €** | **2.249.840 €** | +0,28 | **2.187.240 €** | -2,78 | **2.205.240 €** | +0,82 | **2.229.240 €** | +1,09 |
| | | | | | | | | | | | |
| **Insgesamt** | **6.748.119 €** | **7.458.843 €** | **7.723.243 €** | **7.949.940 €** | **+2,94** | **7.461.528 €** | **-6,14** | **7.379.991 €** | **-1,09** | **7.464.054 €** | **+1,14** |

Die Aufwendungen aus **Bewirtschaftung** werden wie in den Vorjahren für den HSK-Zeitraum überwiegend gedeckelt.

Im Bereich der **Unterhaltung** sind auch **Sanierungsmaßnahmen** veranschlagt, also größere bauliche Maßnahmen erfasst, die jedoch nicht aktivierbar sind und somit als Aufwand verbucht werden müssen.

Auch für 2016 und die Folgejahre erfolgte wiederum eine überarbeite und aktualisierte Meldung durch den zuständigen Fachbereich III.
Um die Deckelung der Unterhaltungsaufwendungen aus dem Haushaltssanierungsplan zu halten, dennoch aber auf die verschiedenen Anforderungen flexibel reagieren zu können, wurden die nachfolgenden Budgets gebildet:

Es sind folgende Budgets gebildet:

Budget 1: Regelunterhaltung
Jährlich 151.000 EUR

Budget 2: Wartungen
96.200 EUR in 2016 und in 2017 69.460 EUR (abhängig von Wartungsintervallen)

Budget 3: Pauschale Veranschlagung für Sanierungsmaßnahmen und zur Priorisierung durch Fachausschüsse und Verwaltung
Jährlich 200.000 EUR

Budget 4: aus ertragswirksamer Auflösung der Schul-/Bildungspauschale
Jährlich 120.000 EUR

### *2.2.2.3 Bilanzielle Abschreibungen*

Die Aufwendungen aus bilanziellen Abschreibungen setzen sich wie folgt zusammen:

| Bilanzielle Abschreibungen | 2014 Ist | 2015 Plan | 2016 Plan | 2017 Plan | Abw. % | 2018 Plan | Abw. % | 2019 Plan | Abw. % | 2020 Plan | Abw. % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 10.739 € | **- €** | **9.777 €** | 7.494 € | -23,35 | 5.091 € | -32,07 | 3.683 € | -27,66 | - € | -100,00 |
| Aufbauten & Betriebsvorrichtungen unbebauter Grundstücke | 24.602 € | **39.126 €** | **24.601 €** | 24.601 € | +0,00 | 24.600 € | -0,00 | 24.600 € | +0,00 | 24.600 € | +0,00 |
| Gebäude, Aufbauten & Betriebsvorrichtungen bebauter Grundstücke | 1.294.128 € | **964.022 €** | **1.160.852 €** | 1.173.801 € | +1,12 | 1.177.502 € | +0,32 | 1.177.498 € | -0,00 | 1.177.504 € | +0,00 |
| Brücken und Tunnel | 35.564 € | **28.223 €** | **39.465 €** | 40.762 € | +3,29 | 40.766 € | +0,01 | 40.763 € | -0,01 | 40.766 € | +0,01 |
| Entwässerungs- & Abwasserbeseitigungsanlagen | 558.780 € | **558.135 €** | **559.685 €** | 559.688 € | +0,00 | 559.686 € | -0,00 | 559.686 € | +0,00 | 559.687 € | +0,00 |
| Straßen, Wege, Plätze & Verkehrsanlagen | 1.372.194 € | **1.315.898 €** | **1.425.622 €** | 1.448.520 € | +1,61 | 1.482.647 € | +2,36 | 1.516.700 € | +2,30 | 1.537.250 € | +1,35 |
| Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | 100.254 € | **100.254 €** | **100.254 €** | 100.254 € | +0,00 | 100.254 € | +0,00 | 100.253 € | -0,00 | 100.254 € | +0,00 |
| Maschinen | 1.539 € | **- €** | **1.539 €** | 1.539 € | +0,00 | 1.538 € | -0,06 | 1.539 € | +0,07 | 1.409 € | -8,45 |
| Technische Anlagen | 12.775 € | **10.978 €** | **5.097 €** | 3.895 € | -23,58 | 3.668 € | -5,83 | 3.632 € | -0,98 | 3.632 € | +0,00 |
| Betriebsvorrichtungen | 9.813 € | **- €** | **9.813 €** | 9.813 € | +0,00 | 9.813 € | +0,00 | 9.813 € | +0,00 | 9.813 € | +0,00 |
| Fahrzeuge | 78.321 € | **39.313 €** | **94.942 €** | 105.342 € | +10,95 | 120.856 € | +14,73 | 114.087 € | -5,60 | 117.953 € | +3,39 |
| Betriebs- & Geschäftsausstattung | 149.631 € | **95.435 €** | **170.895 €** | 185.780 € | +8,71 | 186.092 € | +0,17 | 189.625 € | +1,90 | 182.711 € | -3,65 |
| Geringwertige Wirtschaftsgüter | 49.272 € | **- €** | **78.170 €** | 57.030 € | -27,04 | 58.420 € | +2,44 | 56.780 € | -2,81 | 55.920 € | -1,51 |
| Sonstige | 115 € | **77 €** | **40 €** | 40 € | +0,00 | 40 € | +0,00 | 39 € | -2,50 | - € | -100,00 |
| **Insgesamt** | **3.697.727 €** | **3.151.461 €** | **3.680.752 €** | **3.718.559 €** | +1,03 | **3.770.973 €** | +1,41 | **3.798.698 €** | +0,74 | **3.811.499 €** | +0,34 |

Ziel des Kommunalen Finanzmanagements ist unter anderem, den vollständigen Ressourcenverbrauch transparent darzustellen. Hierzu gehören insbesondere auch die **bilanziellen Abschreibungen** auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens**.**
Dem Anlagevermögen zuzuordnen sind alle Vermögensgegenstände, die dazu bestimmt sind, der Aufgabenerfüllung der Gemeinde dauerhaft zu dienen.
Soweit diese Vermögensgegenstände im Rahmen ihrer Verwendung einer regelmäßigen Abnutzung unterliegen oder durch außergewöhnliche Vorfälle verbraucht werden, wird die hierdurch verursachte Minderung des Anlagevermögens als bilanzielle Abschreibung ergebniswirksam erfasst.
Dem Haushaltsplan liegt noch eine vorläufige Eröffnungsbilanz zugrunde. Im Rahmen der abschließenden Arbeiten und der örtlichen und überörtlichen werden sich noch Veränderungen ergeben.

Den Abschreibungen stehen die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Investitionszuschüsse, Beiträge Dritter) gegenüber.

### 2.2.2.4 Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

| Transferaufwendungen | 2014 Ist | 2015 Plan | 2016 Plan | 2017 Plan | Abw. % | 2018 Plan | Abw. % | 2019 Plan | Abw. % | 2020 Plan | Abw. % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Abrechnung VJ Finanzierungsbeteiligung | - € | 40.000 € | **40.000 €** | **40.000 €** | +0,00 | 40.000 € | +0,00 | 40.000 € | +0,00 | 40.000 € | +0,00 |
| Zuweisungen an Zweckverbände | 1.973.723 € | 2.100.000 € | **2.059.200 €** | **2.077.900 €** | +0,91 | 2.096.900 € | +0,91 | 2.116.010 € | +0,91 | 2.116.010 € | +0,00 |
| Zuschüsse an verbundene Unternehmen | 234.413 € | 138.260 € | **138.260 €** | **138.260 €** | +0,00 | 138.260 € | +0,00 | 138.260 € | +0,00 | 138.260 € | +0,00 |
| Zuschüsse an übrige Bereiche | 11.025 € | 16.100 € | **11.100 €** | **6.100 €** | -45,05 | 6.100 € | +0,00 | 6.100 € | +0,00 | 6.100 € | +0,00 |
| Jugendhilfe | - € | 250 € | **250 €** | **250 €** | +0,00 | 250 € | +0,00 | 250 € | +0,00 | 250 € | +0,00 |
| Leistungen nach dem AsylLG | 432.180 € | 414.100 € | **1.848.753 €** | **1.758.504 €** | -4,88 | 1.628.700 € | -7,38 | 1.546.800 € | -5,03 | 1.487.868 € | -3,81 |
| Leistungen § 4 AsylLG-Krankenhilfe | 121.509 € | 85.700 € | **316.000 €** | **302.000 €** | -4,43 | 280.000 € | -7,28 | 266.000 € | -5,00 | 255.000 € | -4,14 |
| Gewerbesteuerumlage | 871.205 € | 776.600 € | **789.200 €** | **813.600 €** | +3,09 | 835.600 € | +2,70 | 858.200 € | +2,70 | 887.700 € | +3,44 |
| Finanzierungsbeteiligung Fond Dt. Einheit | 846.314 € | 754.400 € | **766.600 €** | **790.400 €** | +3,10 | 811.700 € | +2,69 | 809.100 € | -0,32 | - € | -100,00 |
| Krankenhausinvestitionsumlage | 186.630 € | 189.500 € | **196.000 €** | **196.000 €** | +0,00 | 196.000 € | +0,00 | 196.000 € | +0,00 | 196.000 € | +0,00 |
| Kreisumlage | 12.190.800 € | 13.266.800 € | **13.099.600 €** | **13.690.100 €** | +4,51 | 14.047.800 € | +2,61 | 14.491.100 € | +3,16 | 14.731.300 € | +1,66 |
| **Insgesamt** | **16.867.798 €** | **17.781.710 €** | **19.264.963 €** | **19.813.114 €** | +2,85 | **20.081.310 €** | +1,35 | **20.467.820 €** | +1,92 | **19.858.488 €** | -2,98 |

Der größte Aufwandsposten in der Ergebnisplanung sind die Transferaufwendungen mit rd. 19,3 Mio. EUR. Hiervon entfallen auf die Kreisumlage (Allgemeine Umlage, Jugendamtsumlage, Berufsschul- und KVHS-Umlage) rd. 68 %. Gemessen mit der Ertragsseite bedeutet dies, dass 34,5 % der ordentlichen Erträge über die Kreisumlage dem gemeindlichen Haushalt verloren gehen.

Die Veranschlagungen für die Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz mussten der aktuellen Situation angepasst werden. Im Jahr 2015 war ein Betrag von rd. 500.000 EUR als Aufwendungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (incl. Krankenhilfe) veranschlagt. Für das Jahr 2016 müssen hier Kosten von rd. 2,2 Mio. EUR veranschlagt werden. Die entsprechende Berechnung basiert auf einer Flüchtlingszahl von rd. 300 Personen, die der Gemeinde Nümbrecht zugewiesen werden.

## *A. Kreisumlage*

Die Veranschlagung der Kreisumlage basiert auf den Hebesätzen des beschlossenen Kreishaushaltes 2015/2016. Die Hebesätze entwickeln sich entsprechend der nachfolgenden tabellarischen Übersicht:

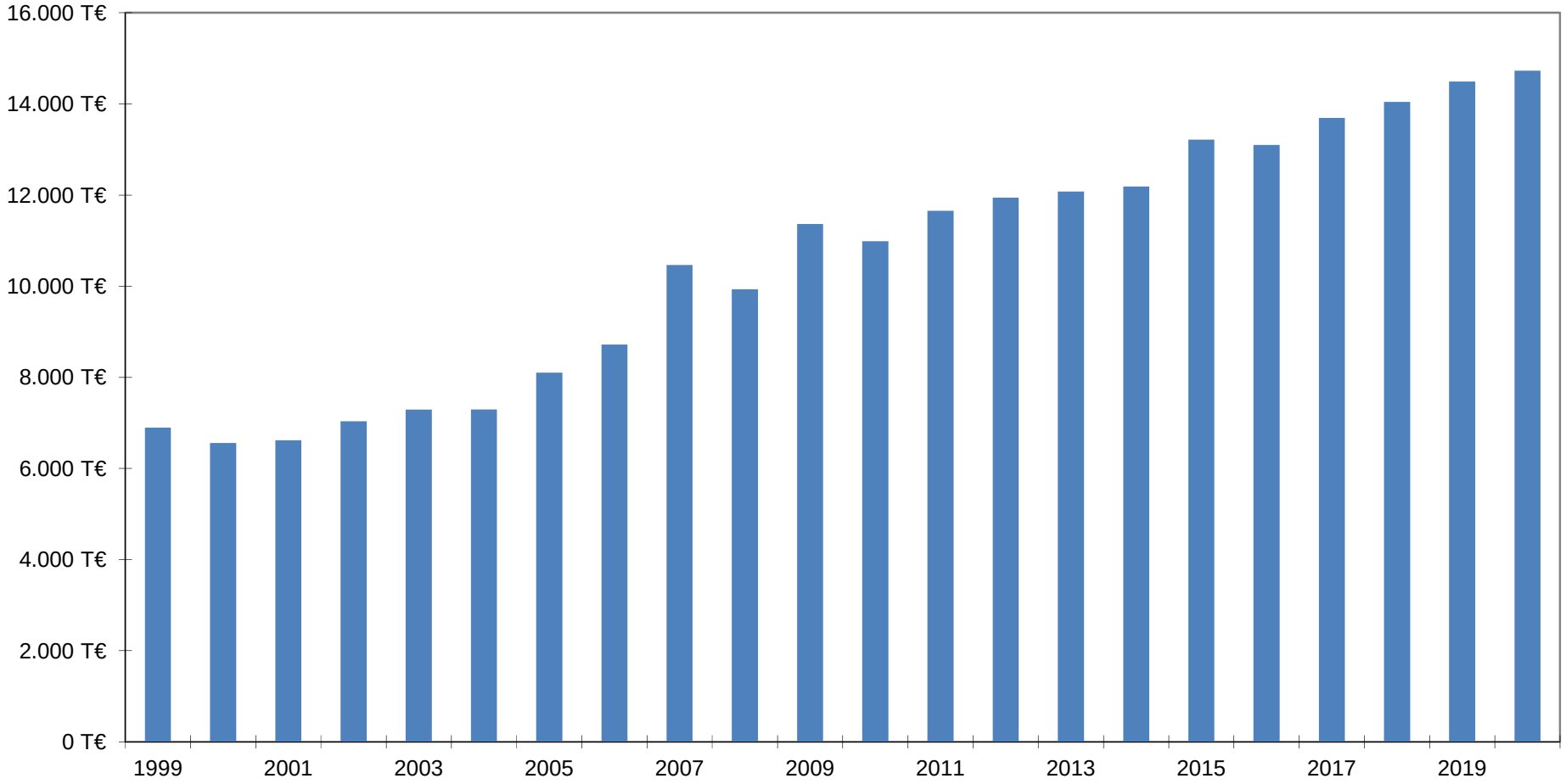
| Kreishaushalt 2015/2016 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Allgemeine Umlage** | **42,6892** | **41,7000** | **40,9000** | **41,3955** | **40,5082** | **39,7568** |
| Umlage Jugendamt | 25,8874 | 28,4101 | 28,2296 | 27,8636 | 27,6002 | 27,2456 |
| Umlage Berufsschulwesen | 1,9009 | 2,1286 | 2,1800 | 2,1556 | 2,1226 | 2,0781 |
| Umlage KVHS | 0,2585 | 0,2986 | 0,2861 | 0,2767 | 0,2919 | 0,2867 |
| **Differenzierte Umlagen Gesamt** | **28,0468** | **30,8373** | **30,6957** | **30,2959** | **30,0147** | **29,6104** |
| **Gesamt** | **70,7360** | **72,5373** | **71,5957** | **71,6914** | **70,5229** | **69,3672** |

Der Kreistag des Oberbergischen Kreises hatte am 11.11.2014 für die Haushaltsjahre 2015 und 2016 einen Doppelhaushalt beschlossen. Der Doppelhaushalt wurde seitens der Bezirksregierung mit Verfügung vom 05.05.2015 genehmigt.

Mit Schreiben vom 02.10.2015 teilte Kreiskämmerer Klaus Grootens den kreisangehörigen Kommunen mit, dass sich gegenüber den beschlossenen Werten bisher kaum Veränderungen ergeben. Der zwischenzeitlich vorliegende Entwurf des Gemeindefinanzierungsgesetzes 2016 bestätige die in der Planung des Oberbergischen Kreises für 2016 angenommene Entwicklung der Umlagegrundlagen und Schlüsselzuweisungen zu nahezu 100 %.
Insoweit sieht Kreiskämmerer Grootens derzeit keine Veranlassung, dem Kreistag für das Jahr 2015 oder 2016 einen Nachtragshaushalt vorzulegen, so dass die bestehende Finanzplanung des Oberbergischen Kreises weiterhin Bestand hat.

Diese ist im entsprechenden Zahlenwerk des gemeindlichen Haushaltes berücksichtigt.

## Entwicklung der Kreisumlage



## *B. Gewerbesteuerumlage / Finanzierungsbeteiligung Fond Deutsche Einheit*

Aufgrund des § 6 des Gemeindefinanzreformgesetzes führen die Kommunen eine Umlage entsprechend dem Verhältnis von Bundes- und Landesvervielfältiger an den Bund bzw. an das Land ab. Die Umlage wird in der Weise ermittelt, dass das Ist-Aufkommen der Gewerbesteuer im Erhebungsjahr durch den von der Gemeinde für dieses Jahr festgesetzten Hebesatz der Steuer geteilt und mit dem Vervielfältiger, der gesetzlich festgelegt wird, multipliziert wird.

| | Bund | Land | Summe | Fond Dt. Einheit | Solidarpakt | Summe | Gesamt |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1980 | 40 | 40 | 80 | | | | 80 |
| 1981 | 40 | 40 | 80 | | | | 80 |
| 1982 | 40 | 40 | 80 | | | | 80 |
| 1983 | 29 | 29 | 58 | | | | 58 |
| 1984 | 26 | 26 | 52 | | | | 52 |
| 1985 | 26 | 26 | 52 | | | | 52 |
| 1986 | 26 | 26 | 52 | | | | 52 |
| 1987 | 26 | 26 | 52 | | | | 52 |
| 1988 | 26 | 26 | 52 | | | | 52 |
| 1989 | 26 | 26 | 52 | | | | 52 |
| 1990 | 26 | 26 | 52 | | | | 52 |
| 1991 | 26 | 26 | 52 | 2 | | 2 | 54 |
| 1992 | 26 | 26 | 52 | 5 | | 5 | 57 |
| 1993 | 14 | 14 | 28 | 11 | | 11 | 39 |
| 1994 | 19 | 19 | 38 | 18 | | 18 | 56 |
| 1995 | 19 | 19 | 38 | 12 | 29 | 41 | 79 |
| 1996 | 19 | 19 | 38 | 11 | 29 | 40 | 78 |
| 1997 | 19 | 19 | 38 | 11 | 29 | 40 | 78 |
| 1998 | 19 | 26 | 45 | 10 | 29 | 39 | 84 |
| 1999 | 19 | 26 | 45 | 9 | 29 | 38 | 83 |
| 2000 | 19 | 26 | 45 | 9 | 29 | 38 | 83 |
| 2001 | 24 | 30 | 54 | 8 | 29 | 37 | 91 |
| 2002 | 30 | 36 | 66 | 7 | 29 | 36 | 102 |
| 2003 | 36 | 42 | 78 | 7 | 29 | 36 | 114 |
| 2004 | 20 | 26 | 46 | 7 | 29 | 36 | 82 |
| 2005 | 19 | 25 | 44 | 8 | 29 | 37 | 81 |
| 2006 | 16 | 22 | 38 | 7 | 29 | 36 | 74 |
| 2007 | 16 | 22 | 38 | 6 | 29 | 35 | 73 |
| 2008 | 12 | 18 | 30 | 6 | 29 | 35 | 65 |
| 2009 | 13 | 19 | 32 | 5 | 29 | 34 | 66 |
| 2010 | 14,5 | 20,5 | 35 | 7 | 29 | 36 | 71 |
| 2011 | 14,5 | 20,5 | 35 | 6 | 29 | 35 | 70 |
| 2012 | 14,5 | 20,5 | 35 | 5 | 29 | 34 | 69 |
| 2013 | 14,5 | 20,5 | 35 | 5 | 29 | 34 | 69 |
| 2014 | 14,5 | 20,5 | 35 | 5 | 29 | 34 | 69 |
| 2015 | 14,5 | 20,5 | 35 | 5 | 29 | 34 | 69 |
| 2016 | 14,5 | 20,5 | 35 | 5 | 29 | 34 | 69 |
| 2017 | 14,5 | 20,5 | 35 | 5 | 29 | 34 | 69 |
| 2018 | 14,5 | 20,5 | 35 | 5 | 29 | 34 | 69 |
| 2019 | 14,5 | 20,5 | 35 | 5 | 29 | 34 | 69 |
| 2020 | 14,5 | 20,5 | 35 | | | | 35 |
| 2021 | 14,5 | 20,5 | 35 | | | | 35 |

### *2.2.2.5 Sonstige ordentliche Aufwendungen*

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

| Sonstige ordentliche Aufwendungen | 2014 Ist | 2015 Plan | 2016 Plan | 2017 Plan | Abw. % | 2018 Plan | Abw. % | 2019 Plan | Abw. % | 2020 Plan | Abw. % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Sonstige Personal- & Versorgungsaufwendungen** | | | | | | | | | | | |
| Aus und Fortbildung | 22.296 € | 40.150 € | **40.250 €** | **40.524 €** | +0,68 | 40.802 € | +0,69 | 41.082 € | +0,69 | 41.365 € | +0,69 |
| Reisekosten | 3.302 € | 4.550 € | **4.550 €** | **4.581 €** | +0,68 | 4.613 € | +0,70 | 4.645 € | +0,69 | 4.677 € | +0,69 |
| Dienst- & Schutzkleidung | 10.407 € | 11.450 € | **10.150 €** | **10.050 €** | -0,99 | 10.150 € | +1,00 | 10.050 € | -0,99 | 10.200 € | +1,49 |
| Personalnebenaufwand | 7.877 € | 25.814 € | **25.796 €** | **25.940 €** | +0,56 | 26.049 € | +0,42 | 13.109 € | -49,68 | 15.220 € | +16,10 |
| Atemschutzuntersuchungen | 3.149 € | 3.500 € | **3.500 €** | **3.500 €** | +0,00 | 3.500 € | +0,00 | 3.500 € | +0,00 | 3.500 € | +0,00 |
| Funkausrüstung | 3.164 € | 3.500 € | **6.500 €** | **3.500 €** | -46,15 | 3.500 € | +0,00 | 3.500 € | +0,00 | 3.500 € | +0,00 |
| Atemschutzgeräte | 6.281 € | 11.900 € | **10.000 €** | **10.000 €** | +0,00 | 10.000 € | +0,00 | 10.000 € | +0,00 | 10.000 € | +0,00 |
| Persönliche Ausrüstung | 15.535 € | 10.000 € | **15.000 €** | **15.000 €** | +0,00 | 15.000 € | +0,00 | 15.000 € | +0,00 | 15.000 € | +0,00 |
| Sonst. Geräte & Ausrüstungsgegenstände | 5.491 € | 6.000 € | **6.000 €** | **6.000 €** | +0,00 | 6.000 € | +0,00 | 6.000 € | +0,00 | 6.000 € | +0,00 |
| Führerscheine Feuerwehr | 600 € | 2.500 € | **3.000 €** | **3.000 €** | +0,00 | 3.000 € | +0,00 | 3.000 € | +0,00 | 3.000 € | +0,00 |
| **Summe sonstigePersonal- & Versorgungsaufwendungen** | **78.102 €** | **119.364 €** | **124.746 €** | **122.095 €** | **-2,13** | **122.614 €** | +0,00 | **109.886 €** | +0,00 | **112.462 €** | +0,00 |
| **Inanspruchnahme von Rechten & Diensten** | | | | | | | | | | | |
| Mieten, Pachten, Erbbauzinsen | 358.058 € | 238.000 € | **410.483 €** | **398.594 €** | -2,90 | 381.590 € | -4,27 | 371.690 € | -2,59 | 363.158 € | -2,30 |
| Mietnebenkosten | 3.842 € | - € | **226.920 €** | **210.720 €** | -7,14 | 186.720 € | -11,39 | 176.880 € | -5,27 | 170.880 € | -3,39 |
| Miete für Betriebs- & Geschäftsausstattung | 72.421 € | 48.550 € | **47.850 €** | **48.850 €** | +2,09 | 45.100 € | -7,68 | 45.100 € | +0,00 | 45.100 € | +0,00 |
| Leasing | 10.277 € | 12.190 € | **12.190 €** | **12.230 €** | +0,33 | 12.230 € | +0,00 | 12.230 € | +0,00 | 12.230 € | +0,00 |
| Gebühren | 7.769 € | 4.080 € | **5.880 €** | **5.880 €** | +0,00 | 5.560 € | -5,44 | 5.560 € | +0,00 | 5.560 € | +0,00 |
| Prüfung, Beratung, Rechtsschutz | 123.236 € | 87.500 € | **190.316 €** | **177.635 €** | -6,66 | 167.957 € | -5,45 | 158.283 € | -5,76 | 148.615 € | -6,11 |
| Aufwendungen ehrenamtliche & sonstige Tätigkeiten | 144.372 € | 136.790 € | **171.290 €** | **171.290 €** | +0,00 | 171.290 € | +0,00 | 171.290 € | +0,00 | 171.290 € | +0,00 |
| Andere sonst. Inanspruchnahme Dritter | 49.507 € | 39.000 € | **120.400 €** | **60.400 €** | -49,83 | 60.400 € | +0,00 | 60.400 € | +0,00 | 60.400 € | +0,00 |
| Inanspruchnahme von Rechten und Diensten | 155.001 € | 155.500 € | **184.600 €** | **184.600 €** | +0,00 | 184.600 € | +0,00 | 184.600 € | +0,00 | 184.600 € | +0,00 |
| Sächliche Kosten des Schiedamtes | 806 € | 2.000 € | **2.000 €** | **2.000 €** | +0,00 | 2.000 € | +0,00 | 2.000 € | +0,00 | 2.000 € | +0,00 |
| Nutzungsentgelt für Kursaal | 25.172 € | 30.000 € | **30.000 €** | **30.000 €** | +0,00 | 30.000 € | +0,00 | 30.000 € | +0,00 | 30.000 € | +0,00 |
| Kosten für Wahlen | 9.766 € | 8.000 € | **- €** | **26.000 €** | +100,00 | - € | -100,00 | 13.000 € | +100,00 | 13.000 € | +0,00 |
| **Summe Inanspruchnahme von Rechten und Diensten** | **960.227 €** | **761.610 €** | **1.401.929 €** | **1.328.199 €** | **-5,26** | **1.247.447 €** | **-6,08** | **1.231.033 €** | **-1,32** | **1.206.833 €** | **-1,97** |

| | 2014 Ist | 2015 Plan | 2016 Plan | 2017 Plan | Abw. % | 2018 Plan | Abw. % | 2019 Plan | Abw. % | 2020 Plan | Abw. % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Geschäftsaufwendungen** | | | | | | | | | | | |
| Integriertes Handlungskonzept | 56.210 € | - € | **- €** | **- €** | +0,00 | - € | +0,00 | - € | +0,00 | - € | +0,00 |
| Büromaterial | 28.739 € | 26.940 € | **29.040 €** | **28.790 €** | -0,86 | 27.400 € | -4,83 | 27.400 € | +0,00 | 27.400 € | +0,00 |
| Verbrauchsmaterial | 3.649 € | 3.400 € | **4.900 €** | **4.900 €** | +0,00 | 4.900 € | +0,00 | 4.900 € | +0,00 | 4.900 € | +0,00 |
| Kopierkosten | 2.199 € | 5.500 € | **5.400 €** | **5.400 €** | +0,00 | 5.400 € | +0,00 | 5.400 € | +0,00 | 5.400 € | +0,00 |
| Zeitungen und Fachliteratur | 20.274 € | 21.650 € | **22.500 €** | **22.300 €** | -0,89 | 22.000 € | -1,35 | 22.000 € | +0,00 | 22.000 € | +0,00 |
| Porto | 44.683 € | 39.930 € | **40.000 €** | **40.000 €** | +0,00 | 40.000 € | +0,00 | 40.000 € | +0,00 | 40.000 € | +0,00 |
| Telefon | 24.145 € | 30.930 € | **30.200 €** | **29.200 €** | -3,31 | 28.200 € | -3,42 | 28.200 € | +0,00 | 27.900 € | -1,06 |
| Öffentliche Bekanntmachungen | 15.182 € | 10.800 € | **16.000 €** | **16.200 €** | +1,25 | 16.400 € | +1,23 | 16.600 € | +1,22 | 16.800 € | +1,20 |
| Gästebewirtung und Repräsentation | 6.997 € | 4.450 € | **7.200 €** | **7.200 €** | +0,00 | 7.200 € | +0,00 | 7.200 € | +0,00 | 7.200 € | +0,00 |
| Werbung | 1.042 € | 1.200 € | **1.200 €** | **1.200 €** | +0,00 | 1.200 € | +0,00 | 1.200 € | +0,00 | 1.200 € | +0,00 |
| Andere sonstige Geschäftsausgaben | 16.160 € | 35.700 € | **19.650 €** | **19.350 €** | -1,53 | 19.350 € | +0,00 | 19.350 € | +0,00 | 19.350 € | +0,00 |
| Repräsentationen und Ehrungen | 3.712 € | 3.500 € | **4.700 €** | **4.700 €** | +0,00 | 4.700 € | +0,00 | 4.700 € | +0,00 | 4.700 € | +0,00 |
| Personalausweise | 37.264 € | 44.000 € | **40.000 €** | **40.000 €** | +0,00 | 40.000 € | +0,00 | 40.000 € | +0,00 | 40.000 € | +0,00 |
| Reisepässe | 24.066 € | 25.000 € | **25.000 €** | **25.000 €** | +0,00 | 25.000 € | +0,00 | 25.000 € | +0,00 | 25.000 € | +0,00 |
| Andere sonstige Geschäftsausgaben | 2.857 € | 1.900 € | **3.100 €** | **3.100 €** | +0,00 | 3.000 € | -3,23 | 3.000 € | +0,00 | 3.000 € | +0,00 |
| Kunstausstellung | - € | 1.350 € | **1.350 €** | **1.350 €** | +0,00 | 1.350 € | +0,00 | 1.350 € | +0,00 | 1.350 € | +0,00 |
| Kosten für kulturelle Veranstaltungen | 38.187 € | 45.830 € | **45.830 €** | **45.830 €** | +0,00 | 45.830 € | +0,00 | 45.830 € | +0,00 | 45.830 € | +0,00 |
| Veranstaltungen | 9.963 € | 13.090 € | **13.090 €** | **13.090 €** | +0,00 | 13.090 € | +0,00 | 13.090 € | +0,00 | 13.090 € | +0,00 |
| Städte-Partnerschaften | 1.859 € | 1.800 € | **1.800 €** | **1.800 €** | +0,00 | 1.800 € | +0,00 | 1.800 € | +0,00 | 1.800 € | +0,00 |
| **Summe Geschäftsaufwendungen** | **337.187 €** | **316.970 €** | **310.960 €** | **309.410 €** | **-0,50** | **306.820 €** | **-0,84** | **307.020 €** | **+0,07** | **306.920 €** | **-0,03** |

| | 2014 Ist | 2015 Plan | 2016 Plan | 2017 Plan | Abw. % | 2018 Plan | Abw. % | 2019 Plan | Abw. % | 2020 Plan | Abw. % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Versicherungsbeiträge** | | | | | | | | | | | |
| Haftpflichtversicherung | 45.506 € | 52.000 € | **110.000 €** | **119.000 €** | +8,18 | 124.000 € | +4,20 | 129.000 € | +4,03 | 134.000 € | +3,88 |
| Versicherungsbeiträge | 2.667 € | 3.103 € | **3.135 €** | **3.297 €** | +5,17 | 3.146 € | -4,58 | 3.146 € | +0,00 | 3.146 € | +0,00 |
| Unfallversicherung | 140.102 € | 127.900 € | **129.700 €** | **125.800 €** | -3,01 | 121.400 € | -3,50 | 121.400 € | +0,00 | 121.400 € | +0,00 |
| Gebäudeversicherung | 88.257 € | 83.226 € | **84.426 €** | **83.226 €** | -1,42 | 83.226 € | +0,00 | 83.226 € | +0,00 | 83.226 € | +0,00 |
| Eigenschadenversicherung | 8.788 € | 9.650 € | **18.500 €** | **19.150 €** | +3,51 | 19.500 € | +0,00 | 19.850 € | +0,00 | 20.200 € | +0,00 |
| Elektronikversicherung | 3.121 € | 3.400 € | **3.400 €** | **3.400 €** | +0,00 | 3.400 € | +0,00 | 3.400 € | +0,00 | 3.400 € | +0,00 |
| Maschinenversicherung | 10.382 € | 10.550 € | **10.550 €** | **10.550 €** | +0,00 | 10.550 € | +0,00 | 10.550 € | +0,00 | 10.550 € | +0,00 |
| KFZ-Versicherung | 21.944 € | 26.230 € | **26.900 €** | **26.400 €** | -1,86 | 26.700 € | +0,00 | 27.000 € | +0,00 | 27.300 € | +0,00 |
| Strafrechtschutz | 1.697 € | 1.900 € | **1.850 €** | **2.000 €** | +8,11 | 2.050 € | +0,00 | 2.100 € | +0,00 | 2.150 € | +0,00 |
| **Summe Versicherungsbeiräge** | **322.465 €** | **317.959 €** | **388.461 €** | **392.823 €** | **+1,12** | **393.972 €** | **+0,29** | **399.672 €** | **+1,45** | **405.372 €** | **+1,43** |
| **Beiträge zu Verbänden und Vereinen** | **16.441 €** | **16.415 €** | **15.915 €** | **15.915 €** | **+0,00** | **15.915 €** | **+0,00** | **15.915 €** | **+0,00** | **15.915 €** | **+0,00** |
| **Betriebliche Steueraufwendungen** | | | | | | | | | | | |
| Grundsteuer | 14.420 € | 14.040 € | **14.290 €** | **14.290 €** | +0,00 | 14.290 € | +0,00 | 14.290 € | +0,00 | 14.290 € | +0,00 |
| Kraftfahrzeugsteuer | 2.797 € | 2.918 € | **3.258 €** | **3.158 €** | -3,07 | 3.158 € | +0,00 | 3.158 € | +0,00 | 3.158 € | +0,00 |
| Sonstige Steuern | 11.127 € | - € | **- €** | **- €** | +0,00 | - € | +0,00 | - € | +0,00 | - € | +0,00 |
| **Summe betriebliche Steueraufwendungen** | **28.344 €** | **16.958 €** | **17.548 €** | **17.448 €** | **-0,57** | **17.448 €** | **+0,00** | **17.448 €** | **+0,00** | **17.448 €** | **+0,00** |
| **Verfügungsmittel** | **1.266 €** | **1.500 €** | **1.500 €** | **1.500 €** | **+0,00** | **1.500 €** | **+0,00** | **1.500 €** | **+0,00** | **1.500 €** | **+0,00** |
| **Schadensfälle** | **27.943 €** | **70.300 €** | **71.300 €** | **70.300 €** | **-1,40** | **70.300 €** | **+0,00** | **70.300 €** | **+0,00** | **70.300 €** | **+0,00** |
| **Sonstige Aufwendungen** | **310.078 €** | **121.500 €** | **59.700 €** | **121.700 €** | **+103,85** | **161.200 €** | **+32,46** | **107.700 €** | **-33,19** | **31.700 €** | **-70,57** |
| | | | | | | | | | | | |
| **Insgesamt** | **2.082.051 €** | **1.742.576 €** | **2.392.059 €** | **2.379.390 €** | **-0,53** | **2.337.216 €** | **-1,77** | **2.260.474 €** | **-3,28** | **2.168.450 €** | **-4,07** |

## 2.2.3. Finanzergebnis

Das Finanzergebnis wird aus dem Saldo der Finanzerträge und der Finanzaufwendungen berechnet. Für das Haushaltsjahr 2016 ergibt sich hier bei der Gemeinde Nümbrecht ein Defizit in Höhe von rd. 2,84 Mio. EUR (Vorjahr: 3,12 Mio. EUR).

### 2.2.3.1 Finanzerträge

Die Finanzerträge basieren auf der Veranschlagung von Prämien für Bürgschaften, sogenannte Bürgschaftsprovisionen.

### 2.2.3.2 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Der hier etatisierte Betrag in Höhe von 2,929 Mio. EUR ergibt sich aus den Zinsaufwendungen für die langfristigen Darlehen in Höhe von rd. 2.157.400 EUR. Daneben werden hier die erwarteten Zinsen für die Kassenkredite in Höhe von 772.473 EUR veranschlagt.

Aus dem Bereich der langfristigen Darlehen entfallen ein Zinsaufwand in Höhe von 1,628 Mio. EUR auf rentierliche Zinsaufwendungen (Abwasser, GWN, AFE) und ein Betrag von rd. 0,529 Mio. EUR auf Zinsaufwendungen für den unrentierlichen Bereich.

| **Zinsaufwendungen** | **2016 Plan** | **2017 Plan** | **Abw. %** | **2018 Plan** | **Abw. %** | **2019 Plan** | **Abw. %** | **2020 Plan** | **Abw. %** |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | |
| Rentierliche Darlehen | **1.628.200 €** | **1.581.500 €** | -2,87 | 1.531.700 € | -3,15 | 1.479.200 € | -3,43 | 1.425.800 € | -3,61 |
| Unrentierliche Darlehen | **529.200 €** | **492.400 €** | -6,95 | 451.000 € | -8,41 | 424.100 € | -5,96 | 396.000 € | -6,63 |
| Kassenkredite | **772.473 €** | **819.490 €** | +6,09 | 831.703 € | +1,49 | 820.859 € | -1,30 | 806.492 € | -1,75 |
| | | | | | | | | | |
| **Summe Zinsaufwendungen** | **2.929.873 €** | **2.893.390 €** | **-1,25** | **2.814.403 €** | +0,00 | **2.724.159 €** | +0,00 | **2.628.292 €** | +0,00 |

## 2.3. Haushaltssicherungskonzept / Haushaltssanierungsplan der Gemeinde Nümbrecht bis 2021

Die Gemeinde hat gemäß § 84 GO NRW eine fünfjährige Ergebnis- und Finanzplanung zu Grunde zu legen und in den Haushaltsplan einzubeziehen. Hierbei werden grundsätzlich das Ergebnis des Vorvorjahres, die Planansätze des Vorjahres, das eigentliche Haushaltsjahr sowie drei weitere Planjahre dargestellt. Ausgehend von den Haushaltsjahren 2016/2017 bedeutet dies, dass die Planung grundsätzlich bis einschließlich 2020 erfolgt.
Systembedingt kann SAP nur die mittelfristige Finanzplanung bis 2015 abbilden. Die Haushaltsplanung in der Gemeinde Nümbrecht umfasst aber auch das Jahr 2022 zur Darstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes.

Unter Punkt 1.4 und 1.5 des Vorberichtes sind die Tatbestände erläutert, die zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes führen.

Auf die Gemeinde Nümbrecht trifft die Verpflichtung zur Aufstellung eines HSK zu, wie das Schaubild unter Ziff. 2.3.1 zeigt.

Wie bereits an anderer Stelle ausgeführt, ist die Gemeinde Nümbrecht freiwilliger Teilnehmer im Stärkungspakt Stadtfinanzen.

Gemäß § 6 Abs. 4 des Gesetzes zur Unterstützung der kommunalen Haushaltskonsolidierung im Rahmen des Stärkungspakt Stadtfinanzen (Stärkungspaktgesetz) tritt der Haushaltssanierungsplan bis 2021 anstelle des Haushaltssicherungskonzeptes.

Der Haushaltssanierungsplan ist im Detail in einem gesonderten Druckwerk erläutert. Auf den Sanierungsplan der Gemeinde Nümbrecht zur 4. Fortschreibung auf 2016 wird somit verwiesen.

Nachfolgend sind die Maßnahmenübersicht der Konsolidierungsmaßnahmen und die Ergebnisplanung des Haushaltssanierungsplanes abgedruckt.

Gemeinde Nümbrecht

## Maßnahmenübersicht

| | | | | Konsolidierungsbeiträge | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Nr. | Org.-Einheit | Zuständigkeit Rat / BM | Kurzbezeichnung der HSK-Maßnahme | Vollzeit-verrechnete Stellen | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
| 1 | FB II | Rat / BM | Erhöhung des Grundsteuer-A-Hebesatzes | 0 | 605 | 1.197 | 1.767 | 2.356 | 2.918 | 3.502 | 4.086 | 4.669 | 5.253 | 5.837 |
| 2 | FB II | Rat / BM | Erhöhung des Grundsteuer-B-Hebesatzes | 0 | 88.032 | 124.908 | 165.350 | 210.445 | 252.122 | 291.885 | 332.639 | 374.404 | 422.616 | 471.879 |
| 3 | FB II | Rat / BM | Erhöhung des Gewerbesteuer-Hebesatzes | 0 | 74.952 | 177.852 | 295.492 | 417.066 | 535.937 | 667.665 | 803.915 | 947.036 | 1.105.205 | 1.273.136 |
| 4 | FB II | BM | Erstattungen der Frese-Peters-Stiftung | 0 | 0 | 0 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| 5 | FB II | Rat / BM | Übernahme von Namensrechten für die Sporthalle durch die GWN GmbH | 0 | 25.000 | 50.000 | 50.000 | 70.000 | 90.000 | 110.000 | 130.000 | 130.000 | 130.000 | 130.000 |
| 6 | FB I | Rat / BM | Personalwirtschaftliche Maßnahmen | -2,49 | 107.300 | 110.447 | 153.456 | 213.749 | 284.368 | 294.244 | 299.193 | 303.681 | 308.237 | 326.948 |
| 7 | FB II | Rat / BM | Zuschuß an die Nümbrechter Kur GmbH | 0 | 7.000 | 7.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| 8 | FB I | Rat / BM | Reduzierung Zuschuss Jugendzentrum | 0 | 40.500 | 46.000 | 51.500 | 57.000 | 57.500 | 58.000 | 58.500 | 59.000 | 59.500 | 60.000 |
| 9 | FB III | Rat / BM | Kürzung des Unterhaltungsbudget für Grundstücks- und Gebäudemanagement | 0 | -50.000 | 150.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| 10 | FB II | Rat / BM | 10-%-ige Kürzung der Sachaufwendungen | 0 | 132.468 | 132.659 | 131.509 | 132.685 | 130.875 | 130.875 | 130.875 | 130.875 | 130.875 | 130.875 |
| 11 | FB III | Rat / BM | Kürzung im Bereich der Sachaufwendungen Bauhof | 0 | 11.000 | 11.000 | 11.000 | 11.000 | 11.000 | 11.000 | 11.000 | 11.000 | 11.000 | 11.000 |
| 12 | FB III | Rat / BM | BEG-Mieten für Obdachlosen- und Übergangsheime | 0 | 0 | 0 | 9.837 | 99.463 | 109.288 | 119.288 | 119.288 | 119.288 | 119.288 | 119.288 |
| 13 | FB II | Rat / BM | Reduzierung des Zinsaufwandes aus Investitionen | 0 | 31.900 | 75.500 | 87.400 | 89.500 | 91.600 | 91.600 | 91.600 | 91.600 | 91.600 | 91.600 |
| 14 | FB II | Rat / BM | Reduzierung des Zinsaufwandes für Kassenkredite | 0 | 6.860 | 26.462 | 56.656 | 93.458 | 138.950 | 190.885 | 248.929 | 312.732 | 381.596 | 456.013 |
| 15 | FB I | Rat | Reduzierung der Ratsmandate | 0 | 0 | 0 | 2.250 | 4.500 | 4.500 | 4.500 | 4.500 | 4.500 | 4.500 | 4.500 |
| 16 | FB II | Rat / BM | Bürgschaftsprovisionen | 0 | 0 | 0 | 8.400 | 13.800 | 12.600 | 11.400 | 10.100 | 8.900 | 7.600 | 6.300 |
| 17 | FB II | Rat/BM | Wirtschaftlichkeitskonzept Golfplatz | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | FB I | Rat/BM | Wirtschaftlichkeitskonzept des Schwimmbades "ELEMENT" | 0 | 0 | 0 | 0 | 12.450 | 12.450 | 12.450 | 12.450 | 12.450 | 12.450 | 12.450 |
| 19 | FB II | Rat/BM | Einführung kalkulatorische Zinsen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 300.085 | 307.558 | 317.892 | 329.938 | 343.760 | 359.036 |
| **Summe der Konsolidierungsbeiträge** | | | | | **+475.617** | **+913.025** | **+1.130.617** | **+1.533.472** | **+2.140.193** | **+2.410.852** | **+2.680.967** | **+2.946.073** | **+3.239.480** | **+3.564.862** |

| | Übersicht Ergebnisplan 2012 - 2021 (Stand: Entwurf 21.10.2015) | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Aufwand / Ertrag | EUR | | | | | | | | | |
| | | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
| | | Ist | Ist | Ist | Plan | Plan | Plan | Plan | Plan | Plan | Plan |
| 1 | **Steuern und ähnliche Abgaben (40)** | 18.997.717 | 16.870.956 | 21.412.722 | 20.886.400 | 21.750.600 | 22.790.500 | 23.502.900 | 24.429.400 | 25.319.000 | 26.241.000 |
| | davon: Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (4021) | 5.871.607 | 6.154.415 | 6.513.884 | 6.683.100 | 7.067.400 | 7.399.600 | 7.799.200 | 8.173.600 | 8.391.100 | 8.614.400 |
| | davon: Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (4022) | 535.257 | 541.330 | 558.565 | 713.600 | 731.900 | 906.100 | 702.300 | 726.200 | 749.600 | 773.800 |
| | davon: Gewerbesteuer brutto (4013) | 9.622.603 | 7.187.443 | 11.199.669 | 10.295.000 | 10.686.800 | 11.134.400 | 11.554.400 | 11.989.000 | 12.528.300 | 13.090.500 |
| | davon: Grundsteuer A (4011) | 57.499 | 57.771 | 58.770 | 59.300 | 60.000 | 61.200 | 62.500 | 63.800 | 65.500 | 67.200 |
| | davon: Grundsteuer B (4012) | 2.045.226 | 2.068.848 | 2.206.515 | 2.229.100 | 2.284.600 | 2.350.800 | 2.418.400 | 2.487.300 | 2.562.300 | 2.638.800 |
| | davon: sonstige Gemeindesteuern und steuerähnliche Erträge (403 und 404) | 208.321 | 205.207 | 201.630 | 213.000 | 213.000 | 213.000 | 213.000 | 213.000 | 213.000 | 213.000 |
| | davon: Kompensation Familienleistungsausgleich (405) | 657.204 | 655.941 | 673.688 | 700.700 | 706.900 | 725.400 | 753.100 | 776.500 | 809.200 | 843.300 |
| 2 | **Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)** | 3.570.791 | 4.402.451 | 5.425.664 | 3.917.032 | 6.611.541 | 7.679.043 | 8.055.185 | 7.652.108 | 6.341.483 | 5.478.044 |
| | davon: Schlüsselzuweisungen (411) | 1.464.277 | 1.472.607 | 1.866.453 | 0 | 466.100 | 998.486 | 1.022.300 | 1.335.800 | 393.100 | 49.400 |
| | davon: Erträge aus der Auflösung SoPo (416, 437, 438) | 1.085.515 | 1.230.505 | 1.266.485 | 1.386.507 | 1.748.441 | 1.964.361 | 2.279.295 | 2.474.278 | 2.658.303 | 2.858.164 |
| | davon: sonstige Zuweisungen | 1.020.999 | 1.699.339 | 2.292.727 | 2.530.525 | 4.397.000 | 4.716.196 | 4.753.590 | 3.842.030 | 3.290.080 | 2.570.480 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge (42) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43) | 6.458.258 | 6.290.540 | 6.539.044 | 6.742.922 | 7.353.935 | 7.314.782 | 7.273.843 | 7.254.429 | 7.221.252 | 7.229.399 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte (44 ohne 448/449) | 1.297.063 | 1.189.648 | 1.209.201 | 1.159.380 | 1.173.170 | 1.288.170 | 1.309.170 | 1.310.170 | 1.311.170 | 1.312.170 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448 + 449) | 214.659 | 288.044 | 768.783 | 378.597 | 191.110 | 191.910 | 184.110 | 188.010 | 186.110 | 188.010 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge (45) | 1.211.400 | 2.834.056 | 1.276.649 | 866.200 | 876.326 | 874.079 | 873.713 | 873.406 | 873.403 | 873.316 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen (47 ohne 472) | 0 | 5.265 | 34.081 | 20.500 | 22.600 | 12.300 | 13.600 | 22.200 | 20.000 | 20.000 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen (472) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | **= ordentliche Erträge** | **31.749.888** | **31.880.960** | **36.666.145** | **33.971.031** | **37.979.282** | **40.150.784** | **41.212.520** | **41.729.723** | **41.272.418** | **41.341.939** |
| 11 | - Personalaufwendungen (50) | 3.991.738 | 3.631.001 | 3.758.484 | 4.552.289 | 4.055.094 | 4.120.207 | 4.187.805 | 4.200.232 | 4.275.341 | 4.366.103 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen (51) | 145.378 | 734.952 | 1.148.360 | 0 | 528.452 | 528.452 | 528.452 | 528.452 | 528.452 | 528.452 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52) | 6.141.691 | 6.289.788 | 6.748.119 | 7.458.843 | 7.723.243 | 7.949.940 | 7.461.528 | 7.379.991 | 7.464.054 | 7.530.534 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen (57) | 3.791.867 | 3.634.802 | 3.697.727 | 3.151.461 | 3.680.752 | 3.718.559 | 3.770.973 | 3.798.698 | 3.811.499 | 3.561.952 |
| 15 | **- Transferaufwendungen (53)** | 15.880.359 | 16.055.709 | 16.867.798 | 17.781.710 | 19.264.963 | 19.813.114 | 20.081.310 | 20.467.820 | 19.858.488 | 19.888.258 |
| | davon: Sozialtransfer | 262.952 | 419.761 | 553.689 | 499.800 | 2.165.003 | 2.060.754 | 1.813.050 | 1.743.118 | 1.640.698 | 1.640.698 |
| | davon: Kreisumlage (5372) | 11.944.326 | 12.076.692 | 12.190.800 | 13.266.800 | 13.099.600 | 13.690.100 | 14.047.800 | 14.491.100 | 14.731.300 | 14.834.100 |
| | davon: SGB II-Umlage | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | davon: Gewerbesteuerumlage (5341) | 714.494 | 554.182 | 871.205 | 776.600 | 789.200 | 813.600 | 835.600 | 858.200 | 887.700 | 918.200 |
| | davon: Fonds Deutsche Einheit (5342) | 694.080 | 538.349 | 846.314 | 754.400 | 766.600 | 790.400 | 811.700 | 809.100 | 0 | 0 |
| | davon: Einheitslastenabrechnungsgesetz (5371) | 189.200 | 188.596 | 186.630 | 189.500 | 196.000 | 196.000 | 196.000 | 196.000 | 196.000 | 196.000 |
| | davon: sonstiger Transferaufwand (539) | 2.075.307 | 2.278.129 | 2.219.160 | 2.294.610 | 2.248.560 | 2.262.260 | 2.377.160 | 2.370.302 | 2.402.790 | 2.299.260 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen (54) | 2.818.759 | 2.375.460 | 2.082.051 | 1.742.576 | 2.392.059 | 2.379.390 | 2.337.216 | 2.260.474 | 2.168.450 | 2.153.351 |
| 17 | **= ordentliche Aufwendungen** | **32.769.791** | **32.721.712** | **34.302.539** | **34.686.879** | **37.644.563** | **38.509.662** | **38.367.284** | **38.635.667** | **38.106.284** | **38.028.650** |
| 18 | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)** | **-1.019.903** | **-840.753** | **2.363.605** | **-715.848** | **334.719** | **1.641.122** | **2.845.236** | **3.094.055** | **3.166.134** | **3.313.289** |
| 19 | + Finanzerträge (46) | 65.997 | 83.580 | 91.919 | 53.450 | 90.100 | 90.100 | 90.100 | 90.100 | 90.100 | 90.100 |
| 20 | - Zinsen und Sonstige Finanzaufwendungen (55) | 4.386.449 | 3.644.017 | 7.292.618 | 3.176.530 | 2.929.873 | 2.893.390 | 2.814.403 | 2.724.159 | 2.628.292 | 2.526.781 |
| 21 | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **4.320.452** | **3.560.438** | **7.200.699** | **3.123.080** | **2.839.773** | **2.803.290** | **2.724.303** | **2.634.059** | **2.538.192** | **2.436.681** |
| 22 | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)** | **-5.340.355** | **-4.401.190** | **-4.837.093** | **-3.838.928** | **-2.505.054** | **-1.162.168** | **120.933** | **459.996** | **627.942** | **876.608** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge (49) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen (59) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 | **= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)** | **-5.340.355** | **-4.401.190** | **-4.837.093** | **-3.838.928** | **-2.505.054** | **-1.162.168** | **120.933** | **459.996** | **627.942** | **876.608** |

## 2.3.1 Entwicklung des Eigenkapitals bis 2021

| | | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | IST | IST | IST | IST | IST | IST | Plan | Plan | Plan | Plan | Plan | Plan | Plan |
| **Erträge** | | 32.138.608 € | 31.427.242 € | 29.617.173 € | 31.815.884 € | 31.964.539 € | 36.758.063 € | 34.024.482 € | 38.069.382 € | 40.240.884 € | 41.302.620 € | 41.819.823 € | 41.362.518 € | 41.432.039 € |
| **Aufwendungen** | | 35.279.266 € | 45.649.657 € | 38.927.602 € | 37.156.240 € | 36.365.730 € | 41.595.157 € | 37.863.409 € | 40.574.436 € | 41.403.052 € | 41.181.687 € | 41.359.826 € | 40.734.576 € | 40.555.431 € |
| **Jahresergebnis** | | -3.140.657 € | -14.222.415 € | -9.310.429 € | -5.340.355 € | -4.401.190 € | -4.837.093 € | -3.838.928 € | -2.505.054 € | -1.162.168 € | 120.933 € | 459.996 € | 627.942 € | 876.608 € |
| **Ausgleichsrücklage** | Anfangsbestand | 6.904.388 € | 3.763.731 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| | Verringerung (-) | -3.140.657 € | -3.763.731 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| | Zuführung | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| | Schlussbestand | 3.763.731 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| **Haushaltsausgleich** | | ja | nein | nein | nein | nein | nein | nein | nein | nein | nein | nein | nein | nein |
| **Allgemeine Rücklage** | Anfangsbestand | 15.578.818 € | 15.578.818 € | 5.120.133 € | -4.190.296 € | -9.530.651 € | -13.931.841 € | -18.955.375 € | -22.794.303 € | -25.299.357 € | -26.461.525 € | -26.340.592 € | -25.880.595 € | -25.252.653 € |
| | Verringerung (-) | 0 € | -10.458.685 € | -9.310.429 € | -5.340.355 € | -4.401.190 € | -4.837.093 € | -3.838.928 € | -2.505.054 € | -1.162.168 € | 120.933 € | 459.996 € | 627.942 € | 876.608 € |
| | Verringerung § 43 (3) GemHVO | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | -186.440 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| | Verringerung in % | 0,0% | -67,1% | -181,8% | -127,4% | -46,2% | -34,7% | -20,3% | -11,0% | -4,6% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% |
| | Zuführung | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| | Schlussbestand | 15.578.818 € | 5.120.133 € | -4.190.296 € | -9.530.651 € | -13.931.841 € | -18.955.375 € | -22.794.303 € | -25.299.357 € | -26.461.525 € | -26.340.592 € | -25.880.595 € | -25.252.653 € | -24.376.046 € |
| **Haushaltssicherungs-konzept** | Verringerung > 25 % | nein | ja | ja | ja | ja | ja | nein | nein | nein | nein | nein | nein | nein |
| | Verringerung 2*> 5 % | nein | nein | ja | ja | ja | ja | ja | ja | ja | nein | nein | nein | nein |
| | Allg. Rücklage <= 0 | nein | nein | ja | ja | ja | ja | ja | ja | ja | ja | ja | ja | ja |

## *2.3.2 Berechnung der Ausgleichsrücklage*

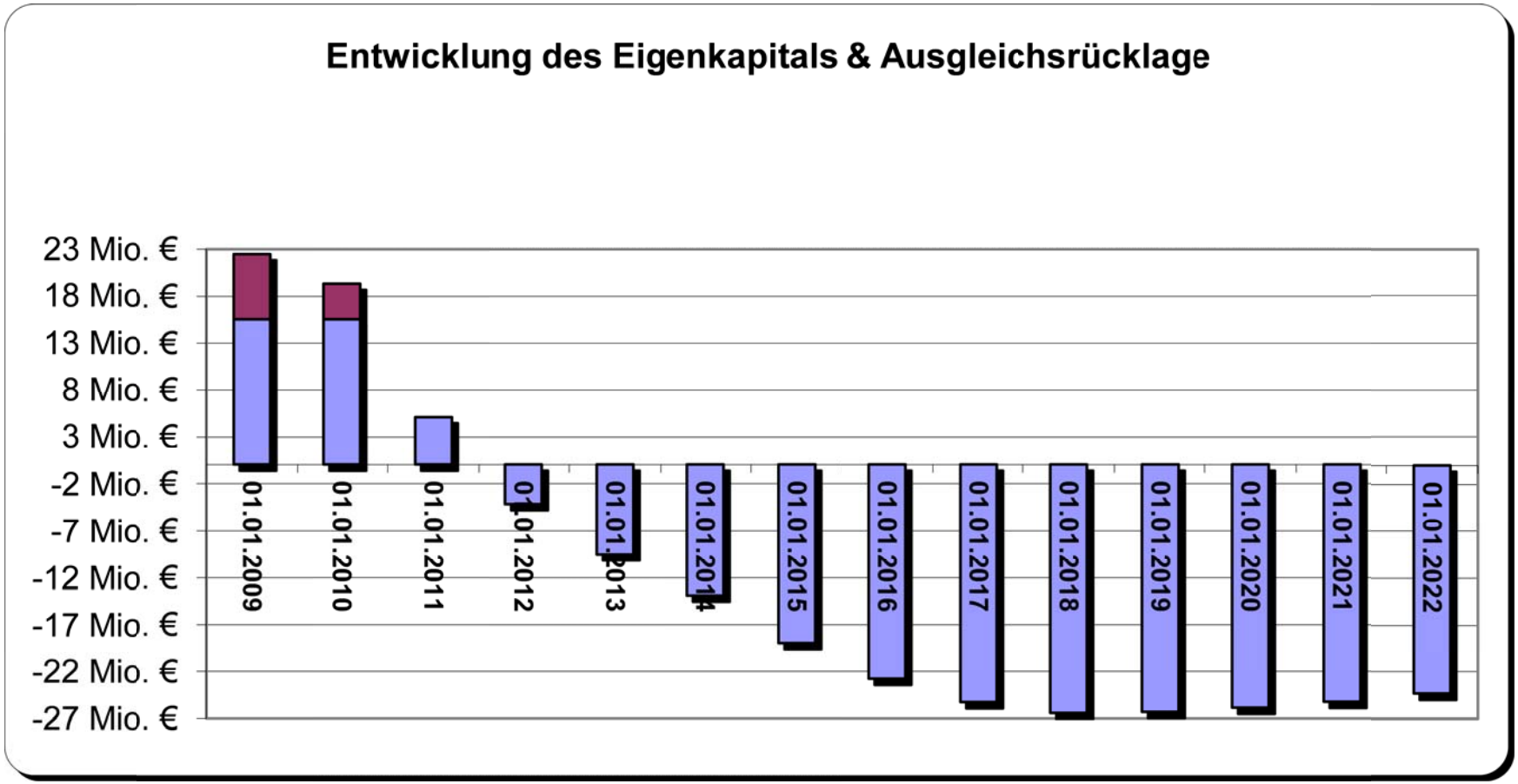
Wie bereits erwähnt, kann die Gemeinde in der Eröffnungsbilanz bis zur Höhe eines Drittels des Eigenkapitals die Ausgleichsrücklage bilden, höchstens jedoch bis zur Höhe eines Drittels der jährlichen Steuereinnahmen und allgemeinen Finanzzuweisungen. Die Höhe dieser Einnahmen bemisst sich nach dem Durchschnitt der drei Haushaltsjahre, die dem Eröffnungsbilanzstichtag vorausgehen.

Der **Höchstbetrag der Ausgleichsrücklage** ist für die Eröffnungsbilanz wie folgt ermittelt worden:

| | |
|---|---|
| Eigenkapital lt. Eröffnungsbilanz | 21.398.815 EUR |
| davon ein Drittel | 7.132.938 EUR |

**Limitberechnung (nach Einnahmen)**

| | 2006 | 2007 | 2008 |
|---|---|---|---|
| Grundsteuer A | 58.735,95 € | 61.140,66 € | 70.034,63 € |
| Grundsteuer B | 1.799.477,26 € | 1.810.944,30 € | 1.832.934,26 € |
| Gewerbesteuer | 7.221.575,86 € | 6.999.726,67 € | 9.562.689,01 € |
| Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 4.320.506,00 € | 4.914.528,00 € | 5.223.723,00 € |
| Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 351.010,00 € | 393.113,00 € | 406.219,00 € |
| Vergnügungssteuer | 4.507,00 € | 2.874,00 € | 3.518,00 € |
| Hundesteuer | 85.202,71 € | 88.458,00 € | 94.153,38 € |
| Zweitwohnungssteuer | 45.913,09 € | 44.174,99 € | 43.966,07 € |
| Schlüsselzuweisungen | 3.591.755,00 € | 3.501.258,00 € | 4.559.196,00 € |
| Ausgleichsleistungen n. d. Familienleistungsausgleich | 388.537,00 € | 469.908,00 € | 466.327,00 € |
| Investitionspauschale | 353.144,86 € | 494.016,42 € | 533.924,77 € |
| Schulpauschale | 410.654,00 € | 402.738,00 € | 463.816,00 € |
| Sportpauschale | 46.669,00 € | 46.857,00 € | 46.970,00 € |
| Kurortehilfe | 111.282,00 € | 112.388,00 € | 132.846,00 € |
| Abwassergebührenhilfe | 124.382,00 € | 134.577,00 € | 309.121,00 € |
| **Summe der Einnahmen** | **18.913.351,73 €** | **19.476.702,04 €** | **23.749.438,12 €** |
| Jahresdurchschnitt | | **20.713.163,96 €** | |
| davon ein Drittel | | **6.904.387,99 €** | |


Entwicklung des Eigenkapitals & Ausgleichsrücklage
23 Mio. €
18 Mio. €
13 Mio. €
8 Mio. €
3 Mio. €
-2 Mio. €
-7 Mio. €
-12 Mio. €
-17 Mio. €
-22 Mio. €
-27 Mio. €
01.01.2009
01.01.2010
01.01.2011
01.01.2012
01.01.2013
01.01.2014
01.01.2015
01.01.2016
01.01.2017
01.01.2018
01.01.2019
01.01.2020
01.01.2021
01.01.2022

# 3. Investitionstätigkeit

Der Saldo aus Investitionstätigkeit ergibt sich wie folgt

| | 2014 Ist | 2015 Plan | 2016 Plan | 2017 Plan | 2018 Plan | 2019 Plan | 2020 Plan | 2021 Plan |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | **2.568.397 €** | **3.094.600 €** | 2.685.500 € | 2.382.700 € | 3.472.500 € | 2.709.100 € | 2.581.600 € | 2.199.800 € |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | **1.710.481 €** | **3.044.330 €** | 2.997.020 € | 2.484.130 € | 2.695.420 € | 1.756.480 € | 1.677.720 € | 287.580 € |
| **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **+857.916 €** | **+50.270 €** | **-311.520 €** | **-101.430 €** | **+777.080 €** | **+952.620 €** | **+903.880 €** | **+1.912.220 €** |

## 3.1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit gliedern sich wie folgt:

| **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | 2014 Ist | 2015 Plan | 2016 Plan | 2017 Plan | 2018 Plan | 2019 Plan | 2020 Plan | 2021 Plan |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | |
| Investitionszuwendungen | **1.662.553 €** | **2.154.600 €** | 2.175.500 € | 2.237.700 € | 3.057.500 € | 2.647.800 € | 2.526.600 € | 1.917.100 € |
| Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | **761.978 €** | **930.000 €** | 500.000 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| Einzahlungen aus Beiträgen & ähnl. Entgelten | **3.095 €** | **10.000 €** | 10.000 € | 145.000 € | 415.000 € | 61.300 € | 55.000 € | 282.700 € |
| Sonstige Investitionseinzahlungen | **140.771 €** | **0 €** | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| | | | | | | | | |
| **Summe** | **+2.568.397 €** | **+3.094.600 €** | **+2.685.500 €** | **+2.382.700 €** | **+3.472.500 €** | **+2.709.100 €** | **+2.581.600 €** | **+2.199.800 €** |

### *3.1.1. Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen*

| | 2014 Ist | 2015 Plan | 2016 Plan | 2017 Plan | 2018 Plan | 2019 Plan | 2020 Plan | 2021 Plan |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Zweckzuweisungen** | | | | | | | | |
| Integriertes Handlungskonzept Ortskern | **0 €** | **619.900 €** | 680.000 € | 624.000 € | 1.422.000 € | 925.900 € | 713.200 € | 0 € |
| Landeszuweisung Hauptstr./Spreitger Weg | **257.600 €** | **0 €** | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| Beiträge und ähnliche Entgelte | **3.095 €** | **10.000 €** | 10.000 € | 10.000 € | 10.000 € | 10.000 € | 10.000 € | 10.000 € |
| Investitionszuw. Übriger Bereiche | **10.120 €** | **198.000 €** | 3.000 € | 3.000 € | 3.000 € | 3.000 € | 3.000 € | 3.000 € |
| **Summe Zweckzuweisungen** | **270.815 €** | **827.900 €** | **693.000 €** | **637.000 €** | **1.435.000 €** | **938.900 €** | **726.200 €** | **13.000 €** |
| **Investitionspauschalen** | | | | | | | | |
| Allgemeine Investitionspauschale | **777.547 €** | **798.400 €** | 864.200 € | 911.200 € | 947.900 € | 990.900 € | 1.031.900 € | 1.074.600 € |
| Schul-/Bildungspauschale | **500.951 €** | **501.000 €** | 521.200 € | 539.900 € | 573.100 € | 614.200 € | 662.600 € | 721.300 € |
| Feuerschutzpauschale | **50.505 €** | **51.000 €** | 51.000 € | 51.000 € | 51.000 € | 51.000 € | 51.000 € | 51.000 € |
| Sportpauschale | **45.887 €** | **46.000 €** | 46.100 € | 48.600 € | 50.500 € | 52.800 € | 54.900 € | 57.200 € |
| **Summe Investitionspauschalen** | **1.374.890 €** | **1.396.400 €** | **1.482.500 €** | **1.550.700 €** | **1.622.500 €** | **1.708.900 €** | **1.800.400 €** | **1.904.100 €** |
| | | | | | | | | |
| | **1.645.705 €** | **2.224.300 €** | **2.175.500 €** | **2.187.700 €** | **3.057.500 €** | **2.647.800 €** | **2.526.600 €** | **1.917.100 €** |

***Investitionspauschalen***

Gemäß dem Entwurf des Gemeindefinanzierungsgesetzes 2016 zahlt das Land an die Kommunen insgesamt 826.074.700 EUR an Mitteln der **allgemeinen Investitionspauschale**. Für Nümbrecht ergibt sich hieraus eine Zuweisung i.H.v. rd. 864.000 EUR.

Ebenfalls nach dem Entwurf des Gemeindefinanzierungsgesetzes 2016 zahlt das Land an die Kommunen insgesamt 600.000.000 EUR an Mitteln der **Schul-/Bildungspauschale.** Für Nümbrecht ergibt sich hieraus eine Zuweisung in Höhe von rd. 521.000 EUR.

Im Entwurf des GFG 2016 sind 50.000.000 EUR an Mitteln der **Sportpauschale** für die Kommunen vorgesehen. Für Nümbrecht ergibt sich hieraus eine Zuweisung in Höhe von rd. 46.100 EUR.

Die **Feuerschutzpauschale** wird gleich bleibend mit rd. 51.000 EUR veranschlagt.

In den Folgejahren wird der Ansatz anhand der aktuellen Orientierungsdaten des Landes fortgeschrieben.

### *3.1.2 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen*

Hier ist der Verkaufserlös für das Grundstück im Hauptort (Rathausnebenflächen) eingeplant.

### *3.1.3 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten*

Bei dieser Position sind die Anlieger- und Erschließungsbeiträge für nach dem Straßenausbauprogramm vorgesehene Maßnahmen veranschlagt.

## 3.2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 2014 Ist | 2015 Plan | 2016 Plan | 2017 Plan | 2018 Plan | 2019 Plan | 2020 Plan | 2021 Plan |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | |
| Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | **7.973 €** | **37.000 €** | 37.000 € | 67.000 € | 67.000 € | 67.000 € | 67.000 € | 67.000 € |
| Auszahlungen für Baumaßnahmen | **1.278.861 €** | **1.898.800 €** | 2.487.550 € | 1.779.800 € | 2.149.100 € | 1.254.800 € | 1.151.700 € | 6.300 € |
| Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen | **394.668 €** | **650.930 €** | 472.470 € | 637.330 € | 479.330 € | 434.680 € | 459.020 € | 214.280 € |
| Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen | **0 €** | **7.600 €** | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| sonstige Investitionsauszahlungen | **28.979 €** | **450.000 €** | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| | | | | | | | | |
| **Summe** | **1.710.481 €** | **3.044.330 €** | **2.997.020 €** | **2.484.130 €** | **2.695.430 €** | **1.756.480 €** | **1.677.720 €** | **287.580 €** |

### 3.2.1 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken

Hier wird vorsorglich ein Betrag von 30.000 EUR (ab 2017 60.000 EUR) jährlich für den Erwerb von Grundstücken veranschlagt um flexibel auf ein Angebot reagieren zu können. Daneben werden jährlich pauschal 7.000 EUR für den Erwerb von Straßenland veranschlagt.

### 3.2.2 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Die Investitionsauszahlungen sind in den entsprechenden Teilplänen erläutert. Der überwiegende Teil der Maßnahmen ist beim Grundstücks- und Gebäudemanagement veranschlagt.

Nachfolgend ist eine Übersicht sämtlicher Projekte abgedruckt. Die Reihenfolge der Projekte entspricht der chronologischen Folge im Druck der Teilpläne.

## Baumaßnahmen (unrentierlich)

| Projekt-Nr | & Maßnahme | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5200024 | Erschl.-Str. Taubenweg, Bierenbachtal | **15.000 €** | **135.000 €** | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| 5200028 | Aufstellung von Wartehallen | **1.800 €** | **1.800 €** | 1.800 € | 1.800 € | 1.800 € | 1.800 € |
| 5200032 | Kreisverkehr Sohnius Weide | **270.000 €** | **0 €** | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| 5200037 | Erschl. Gew.gebiet Elsenroth 2. + 3. BA | **0 €** | **30.000 €** | 290.000 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| 5200104 | Brückenbauwerk Drinsahl | **130.000 €** | **0 €** | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| 5200111 | Feuerwehrhaus Winterborn | **900.000 €** | **0 €** | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| 5200112 | Feuerwehrhaus Nümbrecht | **25.000 €** | **370.000 €** | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| 5200138 | Erschl.-Str. Breidenbacher Weg | **50.000 €** | **400.000 €** | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| 5200139 | Integr. Handlungskonzept Ortskern | **861.250 €** | **779.500 €** | 1.796.800 € | 1.157.500 € | 891.400 € | 0 € |
| 5200143 | Zaun Sportplatz Kreuzheide | **20.000 €** | **0 €** | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| 5200144 | Abgasabsauganlage FWH Marienberghsn. | **15.000 €** | **0 €** | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| 5200147 | Erschl.-Str. Im Leesiefen | **0 €** | **0 €** | 0 € | 23.000 € | 117.000 € | 0 € |
| 5200148 | Erschl.-Str. Zur Fuchskaule | **0 €** | **9.000 €** | 48.000 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| 5200149 | Erschl.-Str. Rübengarten | **0 €** | **0 €** | 8.000 € | 42.000 € | 0 € | 0 € |
| 5200150 | Erschl.-Str. Driescher Str. | **0 €** | **0 €** | 0 € | 6.000 € | 32.000 € | 0 € |
| 5200151 | Erschl.-Str. Auf dem Heidfeld | **0 €** | **0 €** | 0 € | 8.000 € | 42.000 € | 0 € |
| 5200152 | Erschl.-Str. Im alten Feld | **0 €** | **0 €** | 0 € | 12.000 € | 63.000 € | 0 € |
| 5200170 | Parkplatzstreifen Schlossberg | **0 €** | **50.000 €** | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| **Summe** | **Baumaßnahmen (unrentierlich)** | **2.288.050 €** | **1.775.300 €** | **2.144.600 €** | **1.250.300 €** | **1.147.200 €** | **1.800 €** |

## Baumaßnahmen (rentierlich)

| Projekt-Nr | & Maßnahme | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5100046 | Bauliche Maßnahmen Friedhofsanlagen | **4.500 €** | **4.500 €** | 4.500 € | 4.500 € | 4.500 € | 4.500 € |
| 5200092 | Neubau Salzhalle | **160.000 €** | **0 €** | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| 5200154 | Eweiterung Friedhof Marienberghausen | **35.000 €** | **0 €** | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| **Summe** | **Baumaßnahmen (rentierlich)** | **199.500 €** | **4.500 €** | **4.500 €** | **4.500 €** | **4.500 €** | **4.500 €** |
| | | | | | | | |
| **Summe** | **Baumaßnahmen (Gesamt)** | **2.487.550 €** | **1.779.800 €** | **2.149.100 €** | **1.254.800 €** | **1.151.700 €** | **6.300 €** |

### *3.2.3 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen*

Die Investitionsauszahlungen sind in den entsprechenden Teilplänen erläutert.

| **Anlagevermögen (unrentierlich)** | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Geringwertige Wirtschaftsgüter** | | | | | | | |
| **Projekt-Nr & Maßnahme** | | **2016** | **2017** | **2018** | **2019** | **2020** | **2021** |
| 5100003 | Erwerb GWG Verwaltung | **5.000 €** | **5.000 €** | 5.000 € | 5.000 € | 5.000 € | 5.000 € |
| 5100005 | Erwerb GWG EDV | **13.690 €** | **14.550 €** | 16.190 € | 14.550 € | 13.690 € | 13.550 € |
| 5100009 | Erwerb GWG Feuerschutz | **4.600 €** | **4.600 €** | 4.600 € | 4.600 € | 4.600 € | 4.600 € |
| 5100012 | Erwerb GWG GGS Nümbrecht | **2.850 €** | **2.850 €** | 2.850 € | 2.850 € | 2.850 € | 2.850 € |
| 5100014 | Erwerb GWG GGS Gaderoth | **1.150 €** | **1.150 €** | 1.150 € | 1.150 € | 1.150 € | 1.150 € |
| 5100018 | Erwerb GWG GGS Grötzenberg | **870 €** | **870 €** | 870 € | 870 € | 870 € | 870 € |
| 5100020 | Erwerb GWG GGS Marienberghausen | **860 €** | **860 €** | 860 € | 860 € | 860 € | 860 € |
| 5100022 | Erwerb GWG Hauptschule | **500 €** | **250 €** | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| 5100024 | Erwerb GWG Realschule | **750 €** | **0 €** | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| 5100026 | Erwerb GWG Gymnasium | **2.000 €** | **2.000 €** | 2.000 € | 2.000 € | 2.000 € | 2.000 € |
| 5100031 | Erwerb GWG Grünanlagen/Spielplätze | **16.500 €** | **16.500 €** | 16.500 € | 6.500 € | 6.500 € | 6.500 € |
| 5100054 | Erwerb GWG Baubetriebshof | **1.500 €** | **1.500 €** | 1.500 € | 1.500 € | 1.500 € | 1.500 € |
| 5100058 | Erwerb GWG Hallenbad | **2.000 €** | **2.000 €** | 2.000 € | 2.000 € | 2.000 € | 2.000 € |
| 5100063 | Erwerb GWG Gebäudemanagement | **1.500 €** | **1.500 €** | 1.500 € | 1.500 € | 1.500 € | 1.500 € |
| 5100064 | Erwerb GWG Sportanlagen | **4.400 €** | **4.400 €** | 4.400 € | 4.400 € | 4.400 € | 4.400 € |
| 5100070 | Erwerb GWG Kurpark | **500 €** | **500 €** | 500 € | 500 € | 500 € | 500 € |
| 5100080 | Erwerb GWG Mensabetrieb | **2.000 €** | **2.000 €** | 2.000 € | 2.000 € | 2.000 € | 2.000 € |
| 5200116 | Erwerb GWG Sekundarschule | **2.000 €** | **2.000 €** | 2.000 € | 2.000 € | 2.000 € | 2.000 € |
| 5200161 | Abfallbehälter Pausenhof Schulzentrum | **11.000 €** | **0 €** | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| **Summe** | **GWG unrentierlich** | **73.670 €** | **62.530 €** | **63.920 €** | **52.280 €** | **51.420 €** | **51.280 €** |

| Anlagevermögen | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | |
| **Projekt-Nr** | **& Maßnahme** | **2016** | **2017** | **2018** | **2019** | **2020** | **2021** |
| 5100002 | Erwerb bewegl. AV Verwaltung | **8.500 €** | **5.000 €** | 5.000 € | 5.000 € | 5.000 € | 5.000 € |
| 5100004 | Erwerb bewegl. AV EDV | **19.800 €** | **10.000 €** | 5.000 € | 12.000 € | 19.100 € | 21.000 € |
| 5100007 | Erwerb Funk- und Alarmausrüstung | **15.000 €** | **10.000 €** | 10.000 € | 10.000 € | 10.000 € | 10.000 € |
| 5100008 | Erwerb Geräte und Ausrüstung Feuerschutz | **30.000 €** | **27.500 €** | 10.000 € | 10.000 € | 10.000 € | 10.000 € |
| 5100010 | Erwerb Einrichtung Übergangsheime | **10.000 €** | **10.000 €** | 10.000 € | 10.000 € | 10.000 € | 10.000 € |
| 5100011 | Erwerb Inventar GGS Nümbrecht | **3.800 €** | **3.000 €** | 3.000 € | 3.000 € | 3.000 € | 3.000 € |
| 5100013 | Erwerb Inventar GGS Gaderoth | **10.500 €** | **2.000 €** | 2.000 € | 2.000 € | 2.000 € | 2.000 € |
| 5100017 | Erwerb Inventar GGS Grötzenberg | **5.900 €** | **2.000 €** | 2.000 € | 2.000 € | 2.000 € | 2.000 € |
| 5100019 | Erwerb Inventar GGS Marienberghausen | **4.000 €** | **4.000 €** | 4.000 € | 4.000 € | 2.000 € | 2.000 € |
| 5100021 | Erwerb Inventar Hauptschule | **1.000 €** | **500 €** | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| 5100023 | Erwerb Inventar Realschule | **3.000 €** | **0 €** | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| 5100025 | Erwerb Inventar Gymnasium | **2.000 €** | **2.000 €** | 2.000 € | 2.000 € | 2.000 € | 2.000 € |
| 5100034 | Erneuerung/Erweiterung Straßenbeleuchtung | **10.000 €** | **10.000 €** | 18.000 € | 10.000 € | 10.000 € | 10.000 € |
| 5100053 | Erwerb Geräte /Maschinen Baubetriebshof | **10.000 €** | **10.000 €** | 10.000 € | 10.000 € | 10.000 € | 10.000 € |
| 5100065 | Erwerb AV Sportanlagen | **2.000 €** | **2.000 €** | 2.000 € | 2.000 € | 2.000 € | 2.000 € |
| 5100066 | Erwerb bewegl. AV Gebäudemanagement | **3.000 €** | **3.000 €** | 3.000 € | 3.000 € | 3.000 € | 3.000 € |
| 5100071 | Erwerb AV Kurpark | **3.000 €** | **3.000 €** | 3.000 € | 3.000 € | 3.000 € | 3.000 € |
| 5100075 | Erwerb Schulmöbel Schulzentrum | **7.500 €** | **7.500 €** | 5.000 € | 5.000 € | 5.000 € | 5.000 € |
| 5100076 | Ausstattung Ganztag Schulzentrum | **7.500 €** | **7.500 €** | 5.000 € | 5.000 € | 5.000 € | 3.000 € |
| 5100077 | Außengestaltung Schulzentrum | **5.000 €** | **5.000 €** | 5.000 € | 5.000 € | 5.000 € | 0 € |
| 5100079 | Einrichtung Sekundarschule | **6.500 €** | **5.200 €** | 2.000 € | 0 € | 0 € | 2.500 € |
| 5200076 | Löschfahrzeug Feuerwehr LG Nümbrecht | **0 €** | **280.000 €** | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| 5200103 | Bagger Baubetriebshof | **80.000 €** | **0 €** | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| 5200117 | Erwerb bewegl. AV Sekundarschule | **2.000 €** | **2.000 €** | 2.000 € | 2.000 € | 2.000 € | 2.000 € |
| 5200123 | Rüstwagen LG Nümbrecht | **0 €** | **0 €** | 300.000 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| 5200125 | GW-L LG Marienberghausen | **0 €** | **0 €** | 0 € | 140.000 € | 0 € | 0 € |
| 5200126 | MTF LG Nümbrecht | **0 €** | **0 €** | 0 € | 0 € | 0 € | 48.000 € |
| 5200127 | HLF20 LG Winterborn | **0 €** | **0 €** | 0 € | 0 € | 290.000 € | 0 € |
| 5200128 | MTF LG Harscheid | **0 €** | **44.000 €** | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| 5200129 | Einsatzleitwagen | **0 €** | **0 €** | 0 € | 130.000 € | 0 € | 0 € |
| 5200136 | Anhänger Kurpark | **10.000 €** | **0 €** | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| 5200153 | Sportplatzpflegegerät | **10.000 €** | **0 €** | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| 5200156 | Stromerzeuger Baubetriebshof | **5.000 €** | **0 €** | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| 5200157 | Ersatz Walzenanhänger | **9.000 €** | **0 €** | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| 5200158 | Erwerb Dienstwagen Bauhofleiter | **0 €** | **25.000 €** | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| 5200159 | Ersatz Mulchmäher Baubetriebshof | **0 €** | **15.000 €** | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| 5200162 | EDV-Ausstattung Sekundarschule/Hauptschule | **14.200 €** | **0 €** | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| 5200163 | EDV-Ausstattung Gymnasium | **9.000 €** | **0 €** | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| 5200167 | Ersatzfahrzeug für Rexter | **0 €** | **70.000 €** | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| 5200168 | Ersatz Anhänger für Minibagger | **12.000 €** | **0 €** | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| **Summe** | **AV (unrentierlich)** | **319.200 €** | **565.200 €** | **408.000 €** | **375.000 €** | **400.100 €** | **155.500 €** |
| | | | | | | | |
| **Summe** | **Anlagevermögen (unrentierlich)** | **392.870 €** | **627.730 €** | **471.920 €** | **427.280 €** | **451.520 €** | **206.780 €** |

| Anlagevermögen (rentierlich) | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Projekt-Nr & Maßnahme** | | **2016** | **2017** | **2018** | **2019** | **2020** | **2021** |
| 5100043 | Ewerb bewegl. AV Friedhof | **5.100 €** | **5.100 €** | 2.900 € | 2.900 € | 3.000 € | 3.000 € |
| 5100044 | Erwerb GWG Friedhof | **4.500 €** | **4.500 €** | 4.500 € | 4.500 € | 4.500 € | 4.500 € |
| 5200082 | Ersatzbeschaffung Radlader Baubetriebshof | **50.000 €** | **0 €** | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| 5200155 | Betonmischer Baubetriebshof | **20.000 €** | **0 €** | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| **Summe** | **AV (rentierlich)** | **79.600 €** | **9.600 €** | **7.400 €** | **7.400 €** | **7.500 €** | **7.500 €** |
| | | | | | | | |
| **Summe** | **Anlagevermögen (Gesamt)** | **472.470 €** | **637.330 €** | **479.320 €** | **434.680 €** | **459.020 €** | **214.280 €** |

### *3.2.4 Auszahlungen für den Erwerb von aktivierbaren Zuwendungen*

Hier erfolgt keine Veranschlagung.

### *3.2.5 Sonstige Investitionsauszahlungen*

Hier erfolgt keine Veranschlagung.

## 3.3 Saldo aus Finanzierungstätigkeit

### 3.3.1 Kredite für Investitionsmaßnahmen

Ein Kreditbedarf ergibt sich grundsätzlich, soweit die investiven Auszahlungen die Einzahlungen überschreiten und somit ein Fehlbedarf aus Investitionstätigkeit besteht.

| | 2014 Ist | 2015 Plan | 2016 Plan | 2017 Plan | 2018 Plan | 2019 Plan | 2020 Plan | 2021 Plan |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 2.568.397 € | **3.094.600 €** | 2.685.500 € | 2.382.700 € | 3.472.500 € | 2.709.100 € | 2.581.600 € | 2.199.800 € |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.710.481 € | **3.044.330 €** | 2.997.020 € | 2.484.130 € | 2.695.420 € | 1.756.480 € | 1.677.720 € | 287.580 € |
| **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **857.916 €** | **50.270 €** | **-311.520 €** | **-101.430 €** | **777.080 €** | **952.620 €** | **903.880 €** | **1.912.220 €** |
| daraus ergibt sich | | | | | | | | |
| **------- Kreditbedarf** | 0 € | **0 €** | 311.520 € | 101.430 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| **------- Ausserordentliche Tilgung** | **0 €** | **0 €** | **0 €** | **0 €** | **0 €** | **0 €** | **0 €** | **0 €** |
| | | | | | | | | |
| nachrichtlich: | | | | | | | | |
| Ordentliche Tilgung | | | 2.062.300 € | 2.090.000 € | 1.986.900 € | 2.112.200 € | 1.981.700 € | 2.109.600 € |

Stellt man dem Kreditbedarf die ordentliche Tilgung gegenüber, ergibt sich im Bereich der langfristigen Verschuldung, wie bereits in den Vorjahren, eine Entschuldung.

Seit Aufstellung des Haushaltssanierungsplanes werden die Investitionsüberschüsse in der Darstellung nicht mehr für eine außerordentliche Tilgung verwendet. Die Überschüsse können einen Puffer darstellen, damit unter der selbst auferlegten Verpflichtung, keine Darlehensaufnahmen mehr durchzuführen, trotzdem noch flexibel auf Investitionsvorhaben reagieren zu können.

Der ausgewiesene Kreditbedarf wird nicht in einer tatsächlichen Kreditaufnahme umgesetzt. Seit 2009 bestehen Überschüsse aus der Investitionstätigkeit i.H.v. rd. 2,840 Mio. EUR, diese haben bislang den Kassenkreditbestand vermindert. Die ausgewiesenen Kreditbedarfe werden hiermit verrechnet.

### *3.3.2 Kredite zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)*

In der Finanz**rechnung** werden im Bereich der Finanzierungstätigkeit auch die Aufnahme und Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung ausgewiesen. In der **Planung** entfällt diese Veranschlagung, da hier aufgrund des unterjährig wechselnden Bedarfs kein endgültiger Betrag bestimmt werden kann.

Aus der Zeile **Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln** ergibt sich der voraussichtliche Bedarf für die Aufnahme von Kassenkrediten im Haushaltsjahr. Somit ist in 2016 mit einer Zunahme des Bestands an Kassenkrediten i.H.v. 3,118 Mio. EUR zu rechnen.

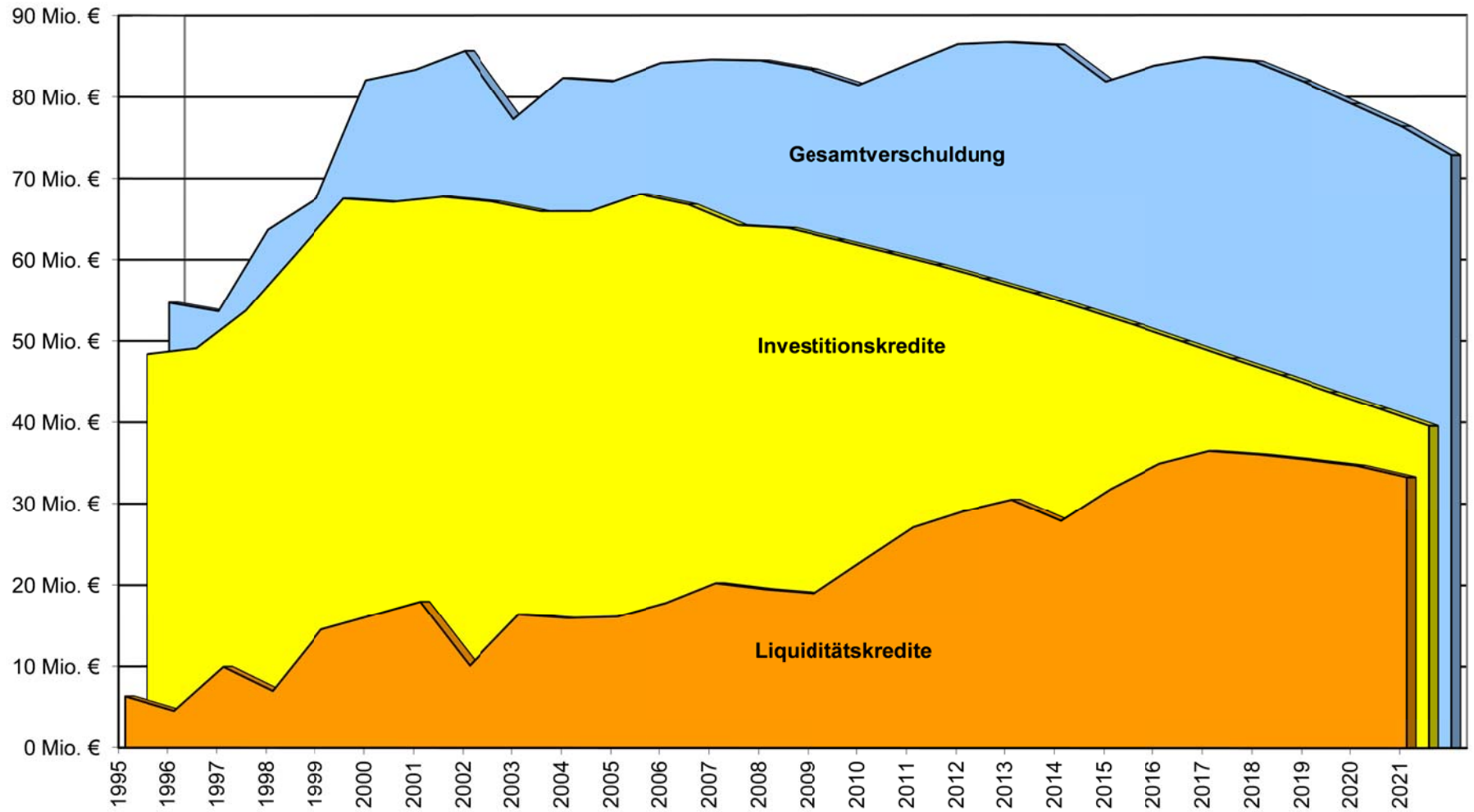
| | 2016<br>Plan | 2017<br>Plan | 2018<br>Plan | 2019<br>Plan | 2020<br>Plan | 2021<br>Plan |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | |
| Saldo aus Investitionstätigkeit | -311.520 € | -101.430 € | +777.080 € | +952.620 € | +903.880 € | +1.912.220 € |
| Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -744.075 € | +626.892 € | +1.645.411 € | +1.807.828 € | +1.805.591 € | +1.605.543 € |
| Finanzmittelüberschuss (+) Finanzmittelfehlbetrag (-) | -1.055.595 € | +525.462 € | +2.422.491 € | +2.760.448 € | +2.709.471 € | +3.517.763 € |
| Aufnahme von Darlehen | +0 € | +0 € | +0 € | +0 € | +0 € | +0 € |
| Ordentliche Tilgung | +2.062.300 € | +2.090.000 € | +1.986.900 € | +2.112.200 € | +1.981.700 € | +2.109.600 € |
| Ausserordentliche Tilgung | +0 € | +0 € | +0 € | +0 € | +0 € | +0 € |
| | | | | | | |
| **Änderung des Finanzmittelbestandes** | **-3.117.895 €** | **-1.564.538 €** | **+435.591 €** | **+648.248 €** | **+727.771 €** | **+1.408.163 €** |

## 3.4 Übersicht über die Verschuldung

Eine Übersicht und auch grafische Darstellungen der Verschuldung ist nachfolgend abgedruckt und berücksichtigt den tatsächlichen Stand zum 31.12.2014 und die Planzahlen aus der Investitionsplanung bis 2021.

| | | Unrentierlich | Rentierlich | | | | | Darlehen | Kassenkredite |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Wasser | Abwasser | Strom | AFE | Gesamt | Gesamt | |
| 31.12.1995 | Ist | 14.767.208 € | 1.942.918 € | 31.669.704 € | 0 € | 0 € | 33.612.622 € | 48.379.830 € | 6.340.000 € |
| 31.12.1996 | Ist | 14.252.476 € | 1.897.468 € | 32.954.522 € | 0 € | 0 € | 34.851.990 € | 49.104.466 € | 4.555.000 € |
| 31.12.1997 | Ist | 16.356.741 € | 1.904.731 € | 33.526.948 € | 1.933.195 € | 0 € | 37.364.874 € | 53.721.615 € | 9.955.000 € |
| 31.12.1998 | Ist | 22.516.855 € | 1.851.959 € | 34.270.153 € | 1.912.658 € | 0 € | 38.034.770 € | 60.551.625 € | 7.000.000 € |
| 31.12.1999 | Ist | 21.784.206 € | 1.794.928 € | 34.036.440 € | 1.891.300 € | 7.998.854 € | 45.721.522 € | 67.505.728 € | 14.550.000 € |
| 31.12.2000 | Ist | 21.037.040 € | 1.733.829 € | 34.549.481 € | 1.868.767 € | 7.915.571 € | 46.067.648 € | 67.104.688 € | 16.240.000 € |
| 31.12.2001 | Ist | 21.678.427 € | 1.665.797 € | 34.700.506 € | 1.844.994 € | 7.828.238 € | 46.039.535 € | 67.717.962 € | 17.950.000 € |
| 31.12.2002 | Ist | 20.557.408 € | 1.594.259 € | 35.448.871 € | 1.819.912 € | 7.736.658 € | 46.599.700 € | 67.157.108 € | 10.110.000 € |
| 31.12.2003 | Ist | 19.680.339 € | 1.300.382 € | 35.529.652 € | 1.793.449 € | 7.640.622 € | 46.264.105 € | 65.944.444 € | 16.390.000 € |
| 31.12.2004 | Ist | 19.608.425 € | 1.232.326 € | 35.801.957 € | 1.765.531 € | 7.540.123 € | 46.339.937 € | 65.948.362 € | 15.980.000 € |
| 31.12.2005 | Ist | 19.590.000 € | 1.189.391 € | 38.092.708 € | 1.736.075 € | 7.434.991 € | 48.453.165 € | 68.043.165 € | 16.140.000 € |
| 31.12.2006 | Ist | 18.954.642 € | 1.164.055 € | 37.610.969 € | 1.704.459 € | 7.342.775 € | 47.822.258 € | 66.776.900 € | 17.813.000 € |
| 31.12.2007 | Ist | 18.303.066 € | 0 € | 37.029.504 € | 1.671.232 € | 7.226.877 € | 45.927.613 € | 64.230.679 € | 20.250.000 € |
| 31.12.2008 | Ist | 17.630.727 € | 0 € | 37.517.589 € | 1.637.621 € | 7.105.818 € | 46.261.028 € | 63.891.755 € | 19.500.000 € |
| 31.12.2009 | Ist | 16.928.650 € | 0 € | 36.922.466 € | 1.601.126 € | 6.979.363 € | 45.502.955 € | 62.431.605 € | 19.000.000 € |
| 31.12.2010 | Ist | 16.248.639 € | 0 € | 36.261.689 € | 1.561.047 € | 6.847.269 € | 44.670.005 € | 60.918.644 € | 23.080.000 € |
| 31.12.2011 | Ist | 15.540.675 € | 0 € | 35.601.455 € | 1.520.515 € | 6.718.393 € | 43.840.363 € | 59.381.038 € | 27.110.000 € |
| 31.12.2012 | Ist | 14.790.522 € | 0 € | 34.839.514 € | 1.477.919 € | 6.574.013 € | 42.891.446 € | 57.681.968 € | 29.060.000 € |
| 31.12.2013 | Ist | 14.005.837 € | 0 € | 34.044.282 € | 1.433.154 € | 6.423.511 € | 41.900.947 € | 55.906.784 € | 30.500.000 € |
| 31.12.2014 | Ist | 13.138.699 € | 0 € | 33.218.965 € | 1.386.108 € | 6.229.798 € | 40.834.872 € | 53.973.571 € | 27.900.000 € |
| 31.12.2015 | Plan | 12.282.774 € | 0 € | 32.352.256 € | 1.335.776 € | 6.047.902 € | 39.735.934 € | 52.018.708 € | 31.807.134 € |
| 31.12.2016 | Plan | 11.412.014 € | 0 € | 31.466.188 € | 1.256.358 € | 5.821.900 € | 38.544.447 € | 49.956.460 € | 34.925.029 € |
| 31.12.2017 | Plan | 10.558.557 € | 0 € | 30.543.691 € | 1.175.681 € | 5.588.750 € | 37.308.122 € | 47.866.678 € | 36.489.566 € |
| 31.12.2018 | Plan | 9.803.013 € | 0 € | 29.583.130 € | 1.093.724 € | 5.348.207 € | 36.025.061 € | 45.828.074 € | 36.053.976 € |
| 31.12.2019 | Plan | 9.023.695 € | 0 € | 28.582.059 € | 1.010.466 € | 5.099.783 € | 34.692.308 € | 43.716.002 € | 35.405.728 € |
| 31.12.2020 | Plan | 8.370.222 € | 0 € | 27.538.876 € | 925.888 € | 4.843.046 € | 33.307.810 € | 41.678.032 € | 34.677.957 € |
| 31.12.2021 | Plan | 7.698.889 € | 0 € | 26.451.814 € | 839.969 € | 4.577.866 € | 31.869.649 € | 39.568.538 € | 33.269.795 € |

## Gesamtverschuldung



# 4. Regelungen zur Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplanes

## 4.1 Ermächtigungsübertragungen

Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen sind gemäß § 22 GemHVO übertragbar und bleiben bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar. Werden sie übertragen, erhöhen sie die entsprechenden Positionen im Haushaltsplan des folgenden Jahres.

Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar; bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch 2 Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Vermögensgegenstand in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen werden kann. Werden geplante Investitionsmaßnahmen im Haushaltsjahr nicht begonnen, bleiben die Ermächtigungen bis zum Ende des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahr verfügbar.

## 4.2 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen (§ 83 GO NW)

Diese sind nur zulässig, wenn sie unabweisbar sind und ihre Deckung im laufenden Haushaltsjahr gewährleistet werden kann. Über die Leistung solcher Aufwendungen und Auszahlungen entscheidet der Kämmerer.

Sind die über- und außerplanmäßigen Aufwendungen bzw. Auszahlungen erheblich, bedürfen sie der vorherigen Zustimmung des Gemeinderates.

## 4.3 Haushaltssperre (§ 24 GemHVO)

Wenn die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen oder die Erhaltung der Liquidität es erfordert, kann der Kämmerer die Inanspruchnahme von Haushaltsermächtigungen ganz oder teilweise sperren.

## 4.4 Ausweisung von Investitionen als Einzelmaßnahmen

Die Wertgrenze für Investitionen, die gemäß § 4, Abs. 4, Satz 2 GemHVO als Einzelmaßnahmen auszuweisen sind, wird auf 5.000 Euro festgelegt.

**Haushaltsplan 2016/2017**

**verantwortlich: Reiner Mast**



| Gesamtergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | | Steuern und ähnliche Abgaben | -21.412.722 | -20.886.400 | -21.750.600 | -22.790.500 | -23.502.900 | -24.429.400 | -25.319.000 |
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -5.425.664 | -3.917.032 | -6.611.541 | -7.679.043 | -8.055.185 | -7.652.108 | -6.341.483 |
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -6.539.044 | -6.742.922 | -7.353.935 | -7.314.782 | -7.273.843 | -7.254.429 | -7.221.252 |
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | -1.209.201 | -1.159.380 | -1.173.170 | -1.288.170 | -1.309.170 | -1.310.170 | -1.311.170 |
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -768.783 | -378.597 | -191.110 | -191.910 | -184.110 | -188.010 | -186.110 |
| 7 | + | Sonstige ordentliche Erträge | -1.276.649 | -866.200 | -876.326 | -874.079 | -873.713 | -873.406 | -873.403 |
| 8 | + | Aktivierte Eigenleistungen | -34.081 | -20.500 | -22.600 | -12.300 | -13.600 | -22.200 | -20.000 |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-36.666.145** | **-33.971.032** | **-37.979.282** | **-40.150.784** | **-41.212.520** | **-41.729.723** | **-41.272.418** |
| 11 | - | Personalaufwendungen | 3.758.484 | 4.552.289 | 4.055.094 | 4.120.207 | 4.187.805 | 4.200.232 | 4.275.341 |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | 1.148.360 | | 528.452 | 528.452 | 528.452 | 528.452 | 528.452 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 6.748.119 | 7.458.843 | 7.723.243 | 7.949.940 | 7.461.528 | 7.379.991 | 7.464.054 |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen | 3.697.727 | 3.151.461 | 3.680.752 | 3.718.559 | 3.770.973 | 3.798.698 | 3.811.499 |
| 15 | - | Transferaufwendungen | 16.867.798 | 17.781.710 | 19.264.963 | 19.813.114 | 20.081.310 | 20.467.820 | 19.858.488 |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 2.082.051 | 1.742.576 | 2.392.059 | 2.379.390 | 2.337.216 | 2.260.474 | 2.168.450 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **34.302.539** | **34.686.879** | **37.644.563** | **38.509.662** | **38.367.284** | **38.635.667** | **38.106.284** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **-2.363.605** | **715.848** | **-334.719** | **-1.641.122** | **-2.845.236** | **-3.094.055** | **-3.166.134** |
| 19 | + | Finanzerträge | -91.919 | -53.450 | -90.100 | -90.100 | -90.100 | -90.100 | -90.100 |
| 20 | - | Zinsen und sontige Finanzaufwendungen | 7.292.618 | 3.176.530 | 2.929.873 | 2.893.390 | 2.814.403 | 2.724.159 | 2.628.292 |

**Haushaltsplan 2016/2017**

**verantwortlich: Reiner Mast**



| Gesamtergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **21** | **=** | **Finanzergebnis** (= Zeilen 19 und 20) | **7.200.699** | **3.123.080** | **2.839.773** | **2.803.290** | **2.724.303** | **2.634.059** | **2.538.192** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 18 und 21) | **4.837.093** | **3.838.928** | **2.505.054** | **1.162.168** | **-120.933** | **-459.996** | **-627.942** |
| **26** | **=** | **Jahresergebnis** (= Zeilen 22 und 25) | **4.837.093** | **3.838.928** | **2.505.054** | **1.162.168** | **-120.933** | **-459.996** | **-627.942** |

## Haushaltsplan 2016/2017

**verantwortlich: Reiner Mast**



| Gesamtfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | | Steuern und ähnliche Abgaben | -21.628.014 | -20.886.400 | -21.750.600 | -22.790.500 | -23.502.900 | -24.429.400 | -25.319.000 |
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -4.047.659 | -2.530.525 | -4.863.100 | -5.714.682 | -5.775.890 | -5.177.830 | -3.683.180 |
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -6.867.266 | -6.656.785 | -7.266.077 | -7.225.853 | -7.183.785 | -7.163.277 | -7.128.938 |
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | -1.180.847 | -1.159.380 | -1.173.170 | -1.288.170 | -1.309.170 | -1.310.170 | -1.311.170 |
| 6 | + | Kostenerstattungen, Kostenumlagen | -221.824 | -378.597 | -191.110 | -191.910 | -184.110 | -188.010 | -186.110 |
| 7 | + | Sonstige Einzahlungen | -1.266.618 | -850.200 | -845.100 | -844.100 | -844.100 | -844.100 | -844.100 |
| 8 | + | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | -81.716 | -53.450 | -90.100 | -90.100 | -90.100 | -90.100 | -90.100 |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-35.293.944** | **-32.515.337** | **-36.179.257** | **-38.145.315** | **-38.890.055** | **-39.202.887** | **-38.562.598** |
| 10 | - | Personalauszahlungen | 3.690.476 | 4.402.219 | 4.012.576 | 4.077.689 | 4.145.287 | 4.157.714 | 4.232.823 |
| 11 | - | Versorgungsauszahlungen | 529.502 | | 420.900 | 420.900 | 420.900 | 420.900 | 420.900 |
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 6.302.361 | 7.458.843 | 7.723.243 | 7.949.940 | 7.461.528 | 7.379.991 | 7.464.054 |
| 13 | - | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 1.975.012 | 3.176.530 | 2.929.873 | 2.893.390 | 2.814.403 | 2.724.159 | 2.628.292 |
| 14 | - | Transferauszahlungen | 16.921.970 | 17.781.710 | 19.264.963 | 19.813.114 | 20.081.310 | 20.467.820 | 19.858.488 |
| 15 | - | sonstige Auszahlungen | 2.598.299 | 1.698.576 | 2.571.777 | 2.363.390 | 2.321.216 | 2.244.474 | 2.152.450 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **32.017.621** | **34.517.878** | **36.923.332** | **37.518.423** | **37.244.644** | **37.395.058** | **36.757.007** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 16)** | **-3.276.323** | **2.002.541** | **744.075** | **-626.892** | **-1.645.411** | **-1.807.828** | **-1.805.591** |
| 18 | + | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | -1.666.335 | -2.154.600 | -2.175.500 | -2.237.700 | -3.057.500 | -2.647.800 | -2.526.600 |

**Haushaltsplan 2016/2017**

**verantwortlich: Reiner Mast**



| Gesamtfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 19 | + | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | -761.928 | -930.000 | -500.000 | | | | |
| 21 | + | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | -3.095 | -10.000 | -10.000 | -145.000 | -415.000 | -61.300 | -55.000 |
| 22 | + | sonstige Investitionseinzahlungen | -140.771 | | | | | | |
| **23** | **=** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-2.572.128** | **-3.094.600** | **-2.685.500** | **-2.382.700** | **-3.472.500** | **-2.709.100** | **-2.581.600** |
| 24 | - | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden | 7.973 | 37.000 | 37.000 | 67.000 | 67.000 | 67.000 | 67.000 |
| 25 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 1.290.576 | 1.898.800 | 2.487.550 | 1.779.800 | 2.149.100 | 1.254.800 | 1.151.700 |
| 26 | - | Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 399.375 | 650.930 | 472.470 | 637.330 | 479.320 | 434.680 | 459.020 |
| 28 | - | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | | 7.600 | | | | | |
| 29 | - | Sonstige Investitionsauszahlungen | 18.103 | 450.000 | | | | | |
| **30** | **=** | **Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten** | **1.716.027** | **3.044.330** | **2.997.020** | **2.484.130** | **2.695.420** | **1.756.480** | **1.677.720** |
| **31** | **=** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)** | **-856.101** | **-50.270** | **311.520** | **101.430** | **-777.080** | **-952.620** | **-903.880** |
| **32** | **=** | **Finanzmittelüberschuß / -fehlbetrag (17 und 31)** | **-4.132.425** | **1.952.271** | **1.055.595** | **-525.462** | **-2.422.491** | **-2.760.448** | **-2.709.471** |
| 33 | + | Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen | -4.955.777 | | | | | | |
| 34 | - | Tilgung und Gewährung von Darlehen | 6.889.083 | 1.954.863 | 2.062.300 | 2.090.000 | 1.986.900 | 2.112.200 | 1.981.700 |
| **35** | **=** | **Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | **1.933.305** | **1.954.863** | **2.062.300** | **2.090.000** | **1.986.900** | **2.112.200** | **1.981.700** |

**Haushaltsplan 2016/2017**

**verantwortlich: Reiner Mast**



| Gesamtfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 36 | = | Änderung des Bestands an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 35) | -2.199.119 | 3.907.134 | 3.117.895 | 1.564.538 | -435.591 | -648.248 | -727.771 |
| 38 | = | Liquide Mittel (= Zeilen 36 und 37) | -2.199.119 | 3.907.134 | 3.117.895 | 1.564.538 | -435.591 | -648.248 | -727.771 |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.01 Innere Verwaltung**

**verantwortlich: Reiner Mast**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -864.724 | -949.708 | -1.172.679 | -1.365.757 | -1.640.337 | -1.804.116 | -1.971.134 |
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -1.717 | | | | | | |
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | -554.368 | -495.650 | -514.050 | -514.050 | -514.050 | -514.050 | -514.050 |
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -559.238 | -186.897 | -42.260 | -42.260 | -42.260 | -42.260 | -42.260 |
| 7 | + | Sonstige ordentliche Erträge | -390.881 | -63.400 | -64.650 | -63.650 | -63.650 | -63.650 | -63.650 |
| 8 | + | Aktivierte Eigenleistungen | -3.910 | | | | | | |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-2.374.838** | **-1.695.655** | **-1.793.639** | **-1.985.717** | **-2.260.297** | **-2.424.076** | **-2.591.094** |
| 11 | - | Personalaufwendungen | 2.359.709 | 2.782.128 | 2.413.158 | 2.458.449 | 2.500.509 | 2.549.775 | 2.600.162 |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | 899.509 | | 338.452 | 338.452 | 338.452 | 338.452 | 338.452 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.310.586 | 2.398.778 | 2.214.364 | 2.170.196 | 2.046.240 | 2.183.148 | 2.202.429 |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen | 1.120.173 | 863.060 | 1.164.822 | 1.188.016 | 1.196.413 | 1.191.937 | 1.179.649 |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 935.092 | 617.938 | 767.612 | 770.480 | 776.411 | 782.351 | 790.001 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **7.625.068** | **6.661.905** | **6.898.407** | **6.925.593** | **6.858.025** | **7.045.662** | **7.110.693** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **5.250.231** | **4.966.250** | **5.104.768** | **4.939.876** | **4.597.728** | **4.621.586** | **4.519.599** |
| 20 | - | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 5.353 | 14.000 | 14.000 | 14.000 | 14.000 | 14.000 | 14.000 |
| **21** | **=** | **Finanzergebnis** (= Zeilen 19 u. 20) | **5.353** | **14.000** | **14.000** | **14.000** | **14.000** | **14.000** | **14.000** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **5.255.584** | **4.980.250** | **5.118.768** | **4.953.876** | **4.611.728** | **4.635.586** | **4.533.599** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.01 Innere Verwaltung**

**verantwortlich: Reiner Mast**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **5.255.584** | **4.980.250** | **5.118.768** | **4.953.876** | **4.611.728** | **4.635.586** | **4.533.599** |
| 27 | + | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | -4.149.284 | -2.572.482 | -4.155.506 | -3.972.069 | -3.741.879 | -3.625.620 | -3.499.266 |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 32.419 | 32.818 | 32.184 | 31.858 | 32.211 | 32.480 | 32.742 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **1.138.718** | **2.440.586** | **995.446** | **1.013.665** | **902.060** | **1.042.447** | **1.067.076** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.01 Innere Verwaltung**

**verantwortlich: Reiner Mast**



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungsermächtigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -1.717 | | | | | | | |
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | -557.340 | -495.650 | -514.050 | -514.050 | | -514.050 | -514.050 | -514.050 |
| 6 | + | Kostenerstattungen, Kostenumlagen | -32.164 | -186.897 | -42.260 | -42.260 | | -42.260 | -42.260 | -42.260 |
| 7 | + | Sonstige Einzahlungen | -95.986 | -63.400 | -64.400 | -63.400 | | -63.400 | -63.400 | -63.400 |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-687.207** | **-745.947** | **-620.710** | **-619.710** | | **-619.710** | **-619.710** | **-619.710** |
| 10 | - | Personalauszahlungen | 2.374.875 | 2.944.288 | 2.425.125 | 2.470.416 | | 2.512.477 | 2.561.743 | 2.612.130 |
| 11 | - | Versorgungsauszahlungen | 529.502 | | 420.900 | 420.900 | | 420.900 | 420.900 | 420.900 |
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.837.205 | 2.399.692 | 2.215.034 | 2.170.922 | | 2.046.880 | 2.183.804 | 2.203.100 |
| 13 | - | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 13.858 | 14.000 | 14.000 | 14.000 | | 14.000 | 14.000 | 14.000 |
| 15 | - | sonstige Auszahlungen | 1.027.878 | 676.318 | 1.048.568 | 859.139 | | 866.062 | 872.992 | 881.632 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **5.783.318** | **6.034.298** | **6.123.627** | **5.935.377** | | **5.860.319** | **6.053.439** | **6.131.762** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **5.096.111** | **5.288.351** | **5.502.917** | **5.315.667** | | **5.240.609** | **5.433.729** | **5.512.052** |
| 18 | + | Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | -5.951 | | | | | | | |
| 19 | + | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | -660.578 | | -500.000 | | | | | |
| **23** | **=** | **Summe: (investive Einzahlungen)** | **-666.529** | | **-500.000** | | | | | |
| 24 | - | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 3.645 | | 30.000 | 60.000 | | 60.000 | 60.000 | 60.000 |
| 25 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 307.344 | | 1.085.000 | 370.000 | 370.000 | | | |
| 26 | - | Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 144.756 | | 249.990 | 160.550 | 110.000 | 47.190 | 52.550 | 58.790 |



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflicht-ungsermäch-tigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 29 | - | sonstige Investitionsauszahlungen | 3.234 | | | | | | | |
| **30** | **=** | **Summe: (investive Auszahlungen)** | **458.979** | | **1.364.990** | **590.550** | **480.000** | **107.190** | **112.550** | **118.790** |
| **31** | **=** | **Saldo: der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)** | **-207.550** | | **864.990** | **590.550** | **480.000** | **107.190** | **112.550** | **118.790** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.01 Innere Verwaltung**

**verantwortlich: Hilko Redenius** **1.01.01 Politische Gremien**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -330 | | | | | | |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-330** | | | | | | |
| 11 | - | Personalaufwendungen | 17.666 | 14.247 | 16.020 | 16.260 | 16.504 | 16.752 | 17.003 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.371 | 2.585 | 2.648 | 2.888 | 2.948 | 3.008 | 3.068 |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen | 722 | | 392 | 260 | | | |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 120.088 | 118.174 | 152.667 | 152.691 | 152.698 | 152.705 | 152.712 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **140.847** | **135.006** | **171.726** | **172.099** | **172.150** | **172.465** | **172.783** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **140.517** | **135.006** | **171.726** | **172.099** | **172.150** | **172.465** | **172.783** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **140.517** | **135.006** | **171.726** | **172.099** | **172.150** | **172.465** | **172.783** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **140.517** | **135.006** | **171.726** | **172.099** | **172.150** | **172.465** | **172.783** |
| 27 | + | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | -674 | -135.006 | -171.726 | -172.099 | -172.150 | -172.465 | -172.783 |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 15.755 | | 16.198 | 15.725 | 15.671 | 16.131 | 16.141 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **155.598** | | **16.198** | **15.725** | **15.671** | **16.131** | **16.141** |

# Planerläuterung Teilergebnisplan 1.01.01 Politische Gremien

Der Ansatz der ordentlichen Aufwendungen beinhaltet neben dem Personalaufwand für Verwaltungspersonal auch die Zuwendungen an die Fraktionen in Höhe von insgesamt 1.550 EUR. Die Übersicht der Fraktionszuwendungen ist dem Haushaltsplan als Anlage beigefügt.

Die Veranschlagung dervAufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten entspricht der Konsolidierungsmaßnahme Nr. 15 des Haushaltssanierungsplanes. Der Rat hat 2013 die Reduzierung der Ratsmandate um 2 Mandate auf nunmehr 32 ab der Legislaturperiode 2014 beschlossen. Die Aufwandsentschädigungen für die Ratsmitglieder werden mit einem Gesamtvolumen in Höhe von 151.500 EUR abgewickelt.

# Deckungsvermerke und Budgetregeln

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.01 Innere Verwaltung**

**verantwortlich: Hilko Redenius** **1.01.01 Politische Gremien**



| | | Teilfinanzplan | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflicht-ungsermäch-tigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 10 | - | Personalauszahlungen | 16.871 | 14.247 | 16.020 | 16.260 | | 16.504 | 16.752 | 17.003 |
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.362 | 2.580 | 2.640 | 2.880 | | 2.940 | 3.000 | 3.060 |
| 15 | - | sonstige Auszahlungen | 114.270 | 117.650 | 152.150 | 152.150 | | 152.150 | 152.150 | 152.150 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **133.503** | **134.477** | **170.810** | **171.290** | | **171.594** | **171.902** | **172.213** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **133.503** | **134.477** | **170.810** | **171.290** | | **171.594** | **171.902** | **172.213** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.01 Innere Verwaltung**

**verantwortlich: Hilko Redenius** **1.01.02 Verwaltungsführung**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -2.500 | | -2.500 | -2.500 | -2.500 | -2.500 | -2.500 |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-2.500** | | **-2.500** | **-2.500** | **-2.500** | **-2.500** | **-2.500** |
| 11 | - | Personalaufwendungen | 336.413 | 468.241 | 273.947 | 277.774 | 281.659 | 285.602 | 289.604 |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | 85.811 | | 65.517 | 65.517 | 65.517 | 65.517 | 65.517 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 3.158 | 3.348 | 3.467 | 3.477 | 3.480 | 3.482 | 3.485 |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen | 3.841 | | 3.610 | 3.601 | 5.467 | 7.396 | 7.396 |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 14.103 | 18.552 | 18.166 | 18.909 | 19.195 | 19.481 | 19.767 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **443.326** | **490.141** | **364.707** | **369.279** | **375.318** | **381.479** | **385.770** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **440.826** | **490.141** | **362.207** | **366.779** | **372.818** | **378.979** | **383.270** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **440.826** | **490.141** | **362.207** | **366.779** | **372.818** | **378.979** | **383.270** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **440.826** | **490.141** | **362.207** | **366.779** | **372.818** | **378.979** | **383.270** |
| 27 | + | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | -282.813 | -490.141 | -362.207 | -366.779 | -372.818 | -378.979 | -383.270 |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 11.134 | | 11.447 | 11.113 | 11.075 | 11.400 | 11.407 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **169.147** | | **11.447** | **11.113** | **11.075** | **11.400** | **11.407** |

# Planerläuterung Teilergebnisplan 1.01.02 Verwaltungsführung

Die ordentlichen Aufwendungen beinhalten neben Personalaufwendungen auch den Unterhaltungsaufwand für den Dienstwagen des Bürgermeisters. Daneben werden die Verfügungsmittel des Bürgermeisters (1.500 EUR) veranschlagt.

# Deckungsvermerke und Budgetregeln

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.01 Innere Verwaltung**

**verantwortlich: Hilko Redenius** **1.01.02 Verwaltungsführung**



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflicht-ungsermäch-tigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 10 | - | Personalauszahlungen | 318.242 | 360.575 | 255.159 | 258.986 | | 262.871 | 266.814 | 270.816 |
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 3.005 | 3.180 | 3.180 | 3.180 | | 3.180 | 3.180 | 3.180 |
| 15 | - | sonstige Auszahlungen | 4.471 | 2.550 | 2.350 | 2.450 | | 2.550 | 2.650 | 2.750 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **325.718** | **366.305** | **260.689** | **264.616** | | **268.601** | **272.644** | **276.746** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **325.718** | **366.305** | **260.689** | **264.616** | | **268.601** | **272.644** | **276.746** |



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 11 | - | Personalaufwendungen | 7.668 | 12.450 | 7.567 | 7.666 | 7.765 | 7.866 | 7.969 |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | 4.681 | | 3.574 | 3.574 | 3.574 | 3.574 | 3.574 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 8 | 5 | 7 | 8 | 8 | 8 | 8 |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 255 | 921 | 915 | 937 | 943 | 949 | 955 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **12.611** | **13.376** | **12.063** | **12.184** | **12.289** | **12.397** | **12.506** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **12.611** | **13.376** | **12.063** | **12.184** | **12.289** | **12.397** | **12.506** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **12.611** | **13.376** | **12.063** | **12.184** | **12.289** | **12.397** | **12.506** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **12.611** | **13.376** | **12.063** | **12.184** | **12.289** | **12.397** | **12.506** |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 415 | | 426 | 414 | 412 | 425 | 425 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **13.026** | **13.376** | **12.490** | **12.597** | **12.702** | **12.822** | **12.930** |

# Planerläuterung Teilergebnisplan 1.01.03 Gleichstellungsangelegenheiten

Für die Gleichstellungsarbeit werden jährlich 450 EUR bereitgestellt.



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflicht-ungsermäch-tigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 10 | - | Personalauszahlungen | 6.333 | 6.577 | 6.543 | 6.641 | | 6.740 | 6.841 | 6.944 |
| 15 | - | sonstige Auszahlungen | | 450 | 450 | 450 | | 450 | 450 | 450 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **6.333** | **7.027** | **6.993** | **7.091** | | **7.190** | **7.291** | **7.394** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **6.333** | **7.027** | **6.993** | **7.091** | | **7.190** | **7.291** | **7.394** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.01 Innere Verwaltung**

**verantwortlich: Benjamin Häcke** **1.01.04 Beschäftigtenvertretung**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 11 | - | Personalaufwendungen | 29 | | | | | | |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 7 | 307 | 306 | 306 | 306 | 306 | 306 |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 213 | 393 | 387 | 406 | 411 | 416 | 421 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **249** | **700** | **694** | **712** | **717** | **723** | **728** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **249** | **700** | **694** | **712** | **717** | **723** | **728** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **249** | **700** | **694** | **712** | **717** | **723** | **728** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **249** | **700** | **694** | **712** | **717** | **723** | **728** |
| 27 | + | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | -318 | -700 | -765 | -781 | -786 | -793 | -798 |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 69 | | 71 | 69 | 69 | 71 | 71 |

## Planerläuterung Teilergebnisplan 1.01.04 Beschäftigtenvertretung

Für Geschäftsaufwendungen im Rahmen der Beschäftigtenvertretung werden jährlich 300 EUR bereitgestellt.



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflicht-ungsermäch-tigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | | 303 | 300 | 300 | | 300 | 300 | 300 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **303** | **300** | **300** | | **300** | **300** | **300** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | | **303** | **300** | **300** | | **300** | **300** | **300** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.01 Innere Verwaltung**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.01.05 Zentrale Dienste**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -436 | | -794 | -793 | -795 | -712 | -674 |
| 7 | + | Sonstige ordentliche Erträge | -250 | | -250 | -250 | -250 | -250 | -250 |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-686** | | **-1.044** | **-1.043** | **-1.045** | **-962** | **-924** |
| 11 | - | Personalaufwendungen | 124.885 | 169.753 | 136.326 | 138.315 | 140.335 | 142.384 | 144.464 |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | 16.902 | | 12.905 | 12.905 | 12.905 | 12.905 | 12.905 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 5.446 | 6.019 | 4.985 | 5.020 | 5.031 | 5.042 | 5.053 |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen | 2.365 | 1.067 | 8.234 | 8.399 | 8.691 | 8.887 | 9.179 |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 139.040 | 51.624 | 127.806 | 131.552 | 135.470 | 139.387 | 143.105 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **288.638** | **228.462** | **290.256** | **296.192** | **302.431** | **308.606** | **314.707** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **287.952** | **228.462** | **289.212** | **295.149** | **301.386** | **307.644** | **313.783** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **287.952** | **228.462** | **289.212** | **295.149** | **301.386** | **307.644** | **313.783** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **287.952** | **228.462** | **289.212** | **295.149** | **301.386** | **307.644** | **313.783** |
| 27 | + | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | -364.969 | -236.778 | -373.783 | -377.569 | -383.628 | -392.178 | -398.414 |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 77.916 | 8.815 | 84.571 | 82.421 | 82.241 | 84.534 | 84.632 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **900** | **500** | | | | | |

# Planerläuterung Teilergebnisplan 1.01.05 Zentrale Dienste

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Bei den Sach- und Dienstleistungen werden die Unterhaltungsaufwendungen für die Dienstwagen (Hauptamt und Bauamt) veranschlagt.

Sonstige ordentliche Aufwendungen
Der Ansatz beinhaltet Aufwendungen für Porto, Telefon, Kopierer, Büromaterial, Prüfung, Beratung und Rechtsschutz, Öffentliche Bekanntmachungen.

**Hinweis**
Die Aufwendungen für Telefon, Leasing Telefonanlage, Büromaterial, Leasing Kopierer, Kopierkosten und Porto werden auf Hilfskostenstellen geplant, deren Ansätze mit Hilfe von Verteilungsschlüsseln z. B. nach Mitarbeiterzahl oder m²) auf die übrigen Verwaltungsbereiche verteilt werden und so bereits in sämtlichen Profit-Centern in den Planansätzen für „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ und „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ enthalten und ablesbar sind. Die übrigen Aufwendungen der Zentralen Dienste werden im Rahmen der internen Leistungsverrechnung über die Service-Produktumlage auf andere Profit-Center umgelegt.

# Deckungsvermerke und Budgetregeln

Die Aufwendungen sind mit Ausnahme der Personalaufwendungen und Abschreibungen gegenseitig deckungsfähig.



## Teilfinanzplan

| | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflicht-ungsermäch-tigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | -16 | | | | | | | |
| 7 | + | Sonstige Einzahlungen | -337 | | | | | | | |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-353** | | | | | | | |
| 10 | - | Personalauszahlungen | 132.009 | 148.546 | 132.625 | 134.615 | | 136.634 | 138.683 | 140.764 |
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 9.414 | 7.983 | 8.390 | 8.547 | | 8.591 | 8.635 | 8.679 |
| 15 | - | sonstige Auszahlungen | 248.836 | 236.138 | 310.238 | 321.178 | | 327.178 | 333.178 | 338.978 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **390.259** | **392.667** | **451.253** | **464.340** | | **472.403** | **480.496** | **488.421** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **389.906** | **392.667** | **451.253** | **464.340** | | **472.403** | **480.496** | **488.421** |
| 18 | + | Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | -950 | | | | | | | |
| **23** | **=** | **Summe: (investive Einzahlungen)** | **-950** | | | | | | | |
| 26 | - | Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 15.984 | 10.000 | 13.500 | 10.000 | | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| **30** | **=** | **Summe: (investive Auszahlungen)** | **15.984** | **10.000** | **13.500** | **10.000** | | **10.000** | **10.000** | **10.000** |
| **31** | **=** | **Saldo: der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)** | **15.033** | **10.000** | **13.500** | **10.000** | | **10.000** | **10.000** | **10.000** |



| Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | + | Summe der investiven Einzahlungen | -950 | | | | | | | | -3.219 | -3.219 |
| 2 | - | Summe der investiven Auszahlungen | 15.984 | 10.000 | 13.500 | 10.000 | | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 98.888 | 152.388 |
| **3** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | **15.033** | **10.000** | **13.500** | **10.000** | | **10.000** | **10.000** | **10.000** | **95.669** | **149.169** |

# Planerläuterung Maßnahmenplan Zentrale Dienste

## Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze im Bereich 1.01.05

Bei dem aufgeführten Ansatz handelt es sich um geplante Investitionen von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) sowie Betriebs- und Geschäftsausstattung (BuG) für die Verwaltung. Unter den Begriff BuG fallen Gegenstände (über 410 EUR netto), die der langfristigen Betriebsbereitschaft der Verwaltung dienen. Die BuG wird in der Bilanz den Sachanlagen zugeordnet und ist damit Teil des Anlagevermögens. BuG wird über den Zeitraum ihrer Nutzungsdauer abgeschrieben. GWG können bereits im Jahr ihrer Anschaffung vollständig abgeschrieben werden. Ein Vermögensgegenstand ist dann ein GWG, wenn er selbständig nutzbar und beweglich ist, wenn er länger als ein Jahr dem Betrieb dienen soll und die Anschaffungs- und Herstellungskosten zwischen 60 – 410 EUR netto liegen. Typische Investitionen dieses Bereiches sind Mobiliar für die Büros (Tische, Stühle, Rollcontainer, Regale etc.), Büromaschinen oder Werkstatteinrichtungen. Die Beschaffung von Hard- und Software für die Verwaltung wird über das Profit-Center 1.01.10 „ Informationsverarbeitung“ abgewickelt.

Die vorgenannten Investitionen werden über die Finanzstellen

5.100002 Erwerb von bewegl. AV Verwaltung (über 410 EUR netto) und
5.100003 Erwerb GWG Verwaltung (60 – 410 EUR netto)

abgebildet.

## Deckungsvermerke und Budgetregeln

Die vorgenannten Finanzstellen sind gegenseitig deckungsfähig.

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.01 Innere Verwaltung**

**verantwortlich: Manfred Schneider** **1.01.06 Bauhof**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -27.907 | -75 | -33.517 | -33.518 | -33.518 | -32.809 | -28.383 |
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | -11.128 | -21.650 | -50 | -50 | -50 | -50 | -50 |
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -20.890 | -35.000 | -35.000 | -35.000 | -35.000 | -35.000 | -35.000 |
| 7 | + | Sonstige ordentliche Erträge | -4.421 | | | | | | |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-64.346** | **-56.725** | **-68.567** | **-68.568** | **-68.568** | **-67.859** | **-63.433** |
| 11 | - | Personalaufwendungen | 603.378 | 623.219 | 621.207 | 630.496 | 639.924 | 649.494 | 659.208 |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | 8.841 | | 6.751 | 6.751 | 6.751 | 6.751 | 6.751 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 256.811 | 307.635 | 315.212 | 308.315 | 308.417 | 308.416 | 308.417 |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen | 72.815 | 44.425 | 90.079 | 100.982 | 104.583 | 99.876 | 91.995 |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 73.400 | 48.189 | 52.855 | 52.075 | 52.109 | 52.143 | 52.178 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **1.015.244** | **1.023.469** | **1.086.104** | **1.098.619** | **1.111.784** | **1.116.680** | **1.118.548** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **950.899** | **966.744** | **1.017.537** | **1.030.051** | **1.043.216** | **1.048.821** | **1.055.115** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **950.899** | **966.744** | **1.017.537** | **1.030.051** | **1.043.216** | **1.048.821** | **1.055.115** |
| **26** | **=** | **Erg. - vor Berücksichtigung der int.Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **950.899** | **966.744** | **1.017.537** | **1.030.051** | **1.043.216** | **1.048.821** | **1.055.115** |
| 27 | + | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | -930.115 | -1.004.183 | -1.050.767 | -1.059.192 | -1.067.034 | -1.069.627 | -1.072.625 |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 28.448 | 34.560 | 33.230 | 29.141 | 23.818 | 20.805 | 17.509 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **49.232** | **-2.880** | | | | | |

# Planerläuterung Teilergebnisplan 1.01.06 Bauhof

Privatrechtliche Leistungsentgelte
Hier werden Erstattungen für Telefongebühren abgewickelt.

Kostenerstattungen/-Umlagen
Hierbei handelt es sich um Erstattungen privater Bereiche für Winterdienstleistungen des Bauhofes an gemeindefremden Grundstücken.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Von dem veranschlagten Betrag entfallen 140.000 EUR auf die Unterhaltung der Gemeindestraßen und Wirtschaftswege, ein Betrag von 60.100 EUR auf die Unterhaltung von Grundstücken, rd. 70.000 EUR auf die Unterhaltung des Fuhrparks und 23.500 EUR auf die Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung (Kleingeräte wie Motorsägen, Heckenscheren, Laubbläser etc.). Daneben fallen Aufwendungen für Strom, Gas, Wasser, Abwasser und Unterhaltung EDV in Höhe von rd. 21.550 EUR an.

Sonstige ordentliche Aufwendungen
Hier werden u. a. die Aufwendungen für Kfz-Versicherung mit rd. 13.160 EUR, sonstige Versicherungen mit rd. 4.900 EUR, Dienst- und Schutzkleidung mit 6.000 EUR, sowie Telefon, Büromaterial, Kopierkosten etc. veranschlagt.

Interne Leistungsverrechnung
Der Bauhof erhält aus internen Leistungsbeziehungen zu anderen Profit-Centern Erträge in Höhe seiner entstandenen Aufwendungen.

Der Bauhof wird aus der Fahrzeug- und Geräteumlage, der Managementumlage (Kosten der Verwaltungsführung) sowie der Serviceproduktumlage mit Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen belastet.

# Deckungsvermerke und Budgetregeln

Die Aufwendungen sind mit Ausnahme der Personalaufwendungen und Abschreibungen gegenseitig deckungsfähig. Mehrerträge berechtigen zu Mehraufwendungen.



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflicht-ungsermäch-tigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | -10.669 | -21.650 | -50 | -50 | | -50 | -50 | -50 |
| 6 | + | Kostenerstattungen, Kostenumlagen | -21.591 | -35.000 | -35.000 | -35.000 | | -35.000 | -35.000 | -35.000 |
| 7 | + | Sonstige Einzahlungen | -5.978 | | | | | | | |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-38.238** | **-56.650** | **-35.050** | **-35.050** | | **-35.050** | **-35.050** | **-35.050** |
| 10 | - | Personalauszahlungen | 592.770 | 612.126 | 619.271 | 628.560 | | 637.989 | 647.558 | 657.272 |
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 262.005 | 307.600 | 314.250 | 307.350 | | 307.350 | 307.350 | 307.350 |
| 15 | - | sonstige Auszahlungen | 86.344 | 44.940 | 49.490 | 48.590 | | 48.590 | 48.590 | 48.590 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **941.119** | **946.666** | **983.011** | **984.500** | | **993.929** | **1.003.498** | **1.013.212** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **902.882** | **908.016** | **947.961** | **949.450** | | **958.879** | **968.448** | **978.162** |
| 18 | + | Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | -5.001 | | | | | | | |
| 19 | + | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | -12.311 | | | | | | | |
| **23** | **=** | **Summe: (investive Einzahlungen)** | **-17.312** | | | | | | | |
| 25 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 17.904 | 160.000 | 160.000 | | | | | |
| 26 | - | Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 88.674 | 171.500 | 187.500 | 121.500 | 110.000 | 11.500 | 11.500 | 11.500 |
| **30** | **=** | **Summe: (investive Auszahlungen)** | **106.578** | **331.500** | **347.500** | **121.500** | **110.000** | **11.500** | **11.500** | **11.500** |
| **31** | **=** | **Saldo: der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)** | **89.267** | **331.500** | **347.500** | **121.500** | **110.000** | **11.500** | **11.500** | **11.500** |



| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **5200069 Friedhofsbagger Bauhof** | | | | | | | | | | | | |
| 9 | - | Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen | 45.914 | | | | | | | | 45.914 | 45.914 |
| **13** | **=** | **Summe Auszahlungen** | **45.914** | | | | | | | | **45.914** | **45.914** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | **45.914** | | | | | | | | **45.914** | **45.914** |

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **5200082 Ersatzbeschaffung Radlader Baubetriebsho** | | | | | | | | | | | | |
| 9 | - | Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen | | | 50.000 | | | | | | | 50.000 |
| **13** | **=** | **Summe Auszahlungen** | | | **50.000** | | | | | | | **50.000** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | | | **50.000** | | | | | | | **50.000** |



| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze<br>5200092 Neubau Salzhalle Baubetriebshof | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 8 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 160.000 | 160.000 | | | | | | | 160.000 |
| **13** | **=** | **Summe Auszahlungen** | | **160.000** | **160.000** | | | | | | | **160.000** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | | **160.000** | **160.000** | | | | | | | **160.000** |

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze<br>5200102 Kleintraktor Baubetriebshof | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 9 | - | Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen | 13.143 | | | | | | | | 13.143 | 13.143 |
| **13** | **=** | **Summe Auszahlungen** | **13.143** | | | | | | | | **13.143** | **13.143** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | **13.143** | | | | | | | | **13.143** | **13.143** |



| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **5200103 Bagger Baubetriebshof** | | | | | | | | | | | | |
| 9 | - | Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen | | | 80.000 | | | | | | | 80.000 |
| **13** | **=** | **Summe Auszahlungen** | | | **80.000** | | | | | | | **80.000** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | | | **80.000** | | | | | | | **80.000** |

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **5200140 Gabelstapler Baubetriebshof 2014** | | | | | | | | | | | | |
| 9 | - | Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen | 10.650 | | | | | | | | 10.650 | 10.650 |
| **13** | **=** | **Summe Auszahlungen** | **10.650** | | | | | | | | **10.650** | **10.650** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | **10.650** | | | | | | | | **10.650** | **10.650** |



| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **5200141 Remise Bauhof** | | | | | | | | | | | | |
| 8 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 17.904 | | | | | | | | 17.904 | 17.904 |
| **13** | **=** | **Summe Auszahlungen** | **17.904** | | | | | | | | **17.904** | **17.904** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | **17.904** | | | | | | | | **17.904** | **17.904** |

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **5200155 Betonmischer Baubetriebshof** | | | | | | | | | | | | |
| 9 | - | Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen | | | 20.000 | | | | | | | 20.000 |
| **13** | **=** | **Summe Auszahlungen** | | | **20.000** | | | | | | | **20.000** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | | | **20.000** | | | | | | | **20.000** |



| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze<br>5200156 Stromerzeuger Baubetriebshof | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 9 | - | Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen | | | 5.000 | | | | | | | 5.000 |
| **13** | **=** | **Summe Auszahlungen** | | | **5.000** | | | | | | | **5.000** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | | | **5.000** | | | | | | | **5.000** |

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze<br>5200157 Ersatz Walzenanhänger Baubetriebshof | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 9 | - | Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen | | | 9.000 | | | | | | | 9.000 |
| **13** | **=** | **Summe Auszahlungen** | | | **9.000** | | | | | | | **9.000** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | | | **9.000** | | | | | | | **9.000** |



| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **5200158 Erwerb Dienstwagen Bauhofleiter** | | | | | | | | | | | | |
| 9 | - | Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen | | | | 25.000 | 25.000 | | | | | 25.000 |
| **13** | **=** | **Summe Auszahlungen** | | | | **25.000** | **25.000** | | | | | **25.000** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | | | | **25.000** | **25.000** | | | | | **25.000** |

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **5200159 Ersatz Mulchmäher Baubetriebshof** | | | | | | | | | | | | |
| 9 | - | Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen | | | | 15.000 | 15.000 | | | | | 15.000 |
| **13** | **=** | **Summe Auszahlungen** | | | | **15.000** | **15.000** | | | | | **15.000** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | | | | **15.000** | **15.000** | | | | | **15.000** |



| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **5200167 Ersatzfahrzeug für Rexter** | | | | | | | | | | | | |
| 9 | - | Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen | | | | 70.000 | 70.000 | | | | | 70.000 |
| **13** | **=** | **Summe Auszahlungen** | | | | **70.000** | **70.000** | | | | | **70.000** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | | | | **70.000** | **70.000** | | | | | **70.000** |

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **5200168 Ersatz Anhänger für Minibagger** | | | | | | | | | | | | |
| 9 | - | Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen | | | 12.000 | | | | | | | 12.000 |
| **13** | **=** | **Summe Auszahlungen** | | | **12.000** | | | | | | | **12.000** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | | | **12.000** | | | | | | | **12.000** |



| Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | + | Summe der investiven Einzahlungen | -17.312 | | | | | | | | -25.516 | -25.516 |
| 2 | - | Summe der investiven Auszahlungen | 18.967 | 11.500 | 11.500 | 11.500 | | 11.500 | 11.500 | 11.500 | 66.579 | 124.079 |
| **3** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | **1.655** | **11.500** | **11.500** | **11.500** | | **11.500** | **11.500** | **11.500** | **41.064** | **98.564** |

# Planerläuterung Maßnahmenplan Bauhof

5200082 Ersatzbeschaffung Radlader Bauhof
Der vorhandene Radlader ist bereits 15 Jahre alt sein. Eine Ersatzbeschaffung wird vorsorglich eingeplant. Die Anfälligkeit des Gerätes nimmt jährlich zu, Reparaturen werden immer aufwändiger und kostenintensiver.

5200103 Bagger Baubetriebshof
Die Veranschlagung zur Ersatzbeschaffung erfolgt vorsorglich.

5200155 Betonmischer Baubetriebshof
Das Gerät wird als Anbaugerät für den Radlader (5.200083) beschafft.

5200156 Stromerzeuger Baubetriebshof
Es handelt sich um eine Ersatzbeschaffung für das vorhandene Altgerät.

5200157 Walzenanhänger Baubetriebshof
Es handelt sich um eine Ersatzbeschaffung für das vorhandene Altgerät.

5200158 Erwerb Dienstwagen Bauhofleiter
Der zurzeit genutzte Wagen ist abgeschrieben und verschlissen, eine Ersatzbeschaffung ist erforderlich.

5200159 Mulchmäher Baubetriebshof
Es handelt sich um eine Ersatzbeschaffung für das vorhandene Altgerät.

5200167 Ersatzfahrzeug Rexter
Der vorhandene Rexter ist durch ein geeignetes Fahrzeug zu ersetzen.

5200168 Ersatz Anhänger Minibagger
Der vorhandene Anhänger darf aufgrund der zulässigen Anhängelast nicht mit dem neuen Minibagger (Ersatzbeschaffung in 2015) gefahren werden.

**Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze**

Für die Beschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Kleingeräten wie Rasenmähern, Heckenscheren, etc. werden jährlich 5.000 € für Anlagevermögen über 410 € netto eingeplant. Daneben wird für die Beschaffung von GWG ein Betrag von jährlich 1.500 € bereitgestellt.

Die vorgenannten Investitionen werden über folgende Finanzstellen abgewickelt:

5100053 Erwerb Geräte/Maschinen Baubetriebshof (über 410 € netto) und
5100054 Erwerb GWG Baubetriebshof (60 – 410 € netto)

# Deckungsvermerke und Budgetregeln

Die Planansätze für die Beschaffung von Fahrzeugen sowie für den Erwerb von Geräten/Maschinen und GWG für den Baubetriebshof sind gegenseitig deckungsfähig.



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 11 | - | Personalaufwendungen | 16.840 | 18.330 | 14.154 | 14.366 | 14.581 | 14.800 | 15.022 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 6 | 3 | 5 | 6 | 6 | 6 | 6 |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 8.998 | 7.541 | 9.536 | 9.551 | 9.556 | 9.561 | 9.565 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **25.844** | **25.874** | **23.695** | **23.923** | **24.143** | **24.366** | **24.593** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **25.844** | **25.874** | **23.695** | **23.923** | **24.143** | **24.366** | **24.593** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **25.844** | **25.874** | **23.695** | **23.923** | **24.143** | **24.366** | **24.593** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **25.844** | **25.874** | **23.695** | **23.923** | **24.143** | **24.366** | **24.593** |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 26.092 | 33.770 | 30.605 | 27.137 | 21.732 | 18.747 | 15.463 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **51.935** | **59.644** | **54.300** | **51.060** | **45.875** | **43.113** | **40.056** |

# Planerläuterung Teilergebnisplan 1.01.07 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Der Ansatz der ordentlichen Aufwendungen beinhaltet die Aufwendungen für Repräsentationen und Ehrungen anlässlich Geburtstagen und Jubiläen (4.700 EUR), für Gästebewirtung (2.700 EUR) und für Städtepartnerschaften (1.800 EUR). Der Restbetrag entfällt auf sonstige Geschäftsaufwendungen.



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflicht-ungsermäch-tigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 10 | - | Personalauszahlungen | 16.815 | 18.330 | 14.154 | 14.366 | | 14.581 | 14.800 | 15.022 |
| 15 | - | sonstige Auszahlungen | 8.475 | 7.200 | 9.200 | 9.200 | | 9.200 | 9.200 | 9.200 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **25.289** | **25.530** | **23.354** | **23.566** | | **23.781** | **24.000** | **24.222** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **25.289** | **25.530** | **23.354** | **23.566** | | **23.781** | **24.000** | **24.222** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.01 Innere Verwaltung**

**verantwortlich: Hilko Redenius** **1.01.08 Personalmanagement**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -1.388 | | | | | | |
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | -86.748 | | -40.000 | -40.000 | -40.000 | -40.000 | -40.000 |
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -530.964 | -64.797 | -5.760 | -5.760 | -5.760 | -5.760 | -5.760 |
| 7 | + | Sonstige ordentliche Erträge | -15.043 | | | | | | |
| 8 | + | Aktivierte Eigenleistungen | -97 | | | | | | |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-634.240** | **-64.797** | **-45.760** | **-45.760** | **-45.760** | **-45.760** | **-45.760** |
| 11 | - | Personalaufwendungen | 244.256 | 245.882 | 321.272 | 335.983 | 347.006 | 364.767 | 382.642 |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | 656.378 | | 152.819 | 152.819 | 152.819 | 152.819 | 152.819 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 7.097 | 8.233 | 8.524 | 9.284 | 9.467 | 9.660 | 9.852 |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen | 1.429 | | 41 | 40 | 41 | 40 | 41 |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 84.984 | 56.209 | 56.051 | 56.996 | 57.562 | 58.132 | 58.705 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **994.144** | **310.325** | **538.707** | **555.122** | **566.894** | **585.417** | **604.059** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **359.904** | **245.528** | **492.947** | **509.362** | **521.134** | **539.657** | **558.299** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **359.904** | **245.528** | **492.947** | **509.362** | **521.134** | **539.657** | **558.299** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **359.904** | **245.528** | **492.947** | **509.362** | **521.134** | **539.657** | **558.299** |
| 27 | + | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | -56.739 | -43.932 | -41.737 | -42.363 | -42.999 | -43.644 | -44.299 |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 4.429 | 10.525 | 10.569 | 10.654 | 10.745 | 10.910 | 10.974 |



| Teilergebnisplan | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **29** | **= Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **307.594** | **212.121** | **461.778** | **477.653** | **488.880** | **506.924** | **524.975** |

# Planerläuterung Teilergebnisplan 1.01.08 Personalmanagement

Im Profit-Center Personalmanagement werden die Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Reisekosten sowie sonstigen Personalnebenaufwand abgebildet.



| | | Teilfinanzplan | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflicht-ungsermäch-tigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | -83.636 | | -40.000 | -40.000 | | -40.000 | -40.000 | -40.000 |
| 6 | + | Kostenerstattungen, Kostenumlagen | -3.455 | -64.797 | -5.760 | -5.760 | | -5.760 | -5.760 | -5.760 |
| 7 | + | Sonstige Einzahlungen | -15.891 | | | | | | | |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-102.982** | **-64.797** | **-45.760** | **-45.760** | | **-45.760** | **-45.760** | **-45.760** |
| 10 | - | Personalauszahlungen | 319.918 | 713.095 | 386.473 | 401.184 | | 412.207 | 429.968 | 447.843 |
| 11 | - | Versorgungsauszahlungen | 529.502 | | 420.900 | 420.900 | | 420.900 | 420.900 | 420.900 |
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 6.665 | 8.080 | 8.250 | 9.000 | | 9.180 | 9.370 | 9.560 |
| 15 | - | sonstige Auszahlungen | 27.479 | 42.157 | 42.148 | 42.577 | | 42.994 | 43.414 | 43.838 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **883.563** | **763.332** | **857.771** | **873.661** | | **885.281** | **903.652** | **922.141** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **780.581** | **698.535** | **812.011** | **827.901** | | **839.521** | **857.892** | **876.381** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.01 Innere Verwaltung**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.01.09 Finanzmanagement und Rechnungswesen**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | -27.000 | -286.947 | -480.022 | -754.607 | -919.420 | -1.096.095 |
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -15 | | | | | | |
| 7 | + | Sonstige ordentliche Erträge | -54.271 | | | | | | |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-54.286** | **-27.000** | **-286.947** | **-480.022** | **-754.607** | **-919.420** | **-1.096.095** |
| 11 | - | Personalaufwendungen | 435.990 | 562.728 | 454.406 | 460.937 | 467.567 | 474.296 | 481.663 |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | 86.591 | | 66.113 | 66.113 | 66.113 | 66.113 | 66.113 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 43.458 | 64.248 | 66.763 | 72.753 | 74.218 | 75.713 | 77.239 |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen | 611 | | 747 | 750 | 745 | 747 | 287 |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 83.679 | 67.557 | 67.258 | 68.682 | 69.379 | 70.079 | 70.986 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **650.329** | **694.533** | **655.286** | **669.235** | **678.022** | **686.949** | **696.288** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **596.043** | **667.533** | **368.339** | **189.213** | **-76.585** | **-232.471** | **-399.807** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **596.043** | **667.533** | **368.339** | **189.213** | **-76.585** | **-232.471** | **-399.807** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **596.043** | **667.533** | **368.339** | **189.213** | **-76.585** | **-232.471** | **-399.807** |
| 27 | + | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | -567.334 | -604.857 | -335.483 | -160.315 | 100.149 | 252.732 | 416.934 |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 85.632 | 113.487 | 120.811 | 122.838 | 123.997 | 125.723 | 126.831 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **114.341** | **176.163** | **153.667** | **151.736** | **147.561** | **145.983** | **143.958** |

# Planerläuterung Teilergebnisplan 1.01.09 Finanzmanagement

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
In dem Ansatz sind die Aufwendungen für die Unterhaltung der Datenverarbeitungseinrichtungen – SAP – in Höhe von rd. 66.000 EUR bereitgestellt.

Sonstige ordentliche Aufwendungen
Für die Prüfung der Jahresabschlüsse und Prüfungsbegleitung im Rahmen der örtlichen Prüfung durch den Wirtschaftsprüfer werden rd. 35.000 EUR veranschlagt sowie jährlich 5.000 EUR für die überörtliche Prüfung durch die GPA. Daneben werden hier Aufwendungen für Büromaterial, Reisekosten, Kopierer, Telefon etc. abgebildet.

# Deckungsvermerke und Budgetregeln

Die Aufwendungen sind mit Ausnahme der Personalaufwendungen gegenseitig deckungsfähig.



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflicht-ungsermäch-tigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -15 | | | | | | | |
| 7 | + | Sonstige Einzahlungen | -50.177 | | | | | | | |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-50.192** | | | | | | | |
| 10 | - | Personalauszahlungen | 412.129 | 454.084 | 435.447 | 441.978 | | 448.608 | 455.337 | 462.704 |
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 43.046 | 63.950 | 66.230 | 72.200 | | 73.660 | 75.150 | 76.670 |
| 15 | - | sonstige Auszahlungen | 254.492 | 40.207 | 40.198 | 40.618 | | 41.024 | 41.434 | 42.050 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **709.667** | **558.241** | **541.875** | **554.796** | | **563.292** | **571.921** | **581.424** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **659.475** | **558.241** | **541.875** | **554.796** | | **563.292** | **571.921** | **581.424** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.01 Innere Verwaltung**

**verantwortlich: Hilko Redenius** **1.01.10 Technikunterstützte Informationsverarb.**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -3.403 | | -5.439 | -5.446 | -5.435 | -5.197 | |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-3.403** | | **-5.439** | **-5.446** | **-5.435** | **-5.197** | |
| 11 | - | Personalaufwendungen | 160.798 | 149.894 | 136.670 | 138.720 | 140.801 | 142.913 | 145.057 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 69.605 | 98.521 | 107.728 | 110.883 | 113.134 | 115.395 | 117.707 |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen | 12.316 | 8.300 | 29.614 | 31.687 | 31.607 | 29.890 | 25.959 |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 4.003 | 6.567 | 6.497 | 6.738 | 6.808 | 6.878 | 6.947 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **246.722** | **263.282** | **280.509** | **288.028** | **292.350** | **295.076** | **295.670** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **243.319** | **263.282** | **275.070** | **282.582** | **286.915** | **289.879** | **295.670** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **243.319** | **263.282** | **275.070** | **282.582** | **286.915** | **289.879** | **295.670** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **243.319** | **263.282** | **275.070** | **282.582** | **286.915** | **289.879** | **295.670** |
| 27 | + | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | -248.485 | -272.097 | -284.845 | -292.391 | -296.793 | -299.924 | -305.767 |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 5.166 | 8.815 | 9.775 | 9.809 | 9.879 | 10.046 | 10.098 |

# Planerläuterung Teilergebnisplan 1.01.10 Informationsverarbeitung

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Für die Unterhaltung der Datenverarbeitungseinrichtungen (Wartungen, Lizenzen, Updates etc.) der gesamten Verwaltung werden Mittel in Höhe von insgesamt 107.600 EUR veranschlagt. Die Aufwendungen werden durch Umlage in die übrigen Profit-Center verrechnet.

Sonstige ordentliche Aufwendungen
Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen wurden durch die Verteilung der Aufwendungen der Zentralen Dienste (Hilfskostenstellen) auch in den Bereich Informationsverarbeitung verrechnet.

# Deckungsvermerke und Budgetregeln

Die gleichartigen Aufwendungen für die Unterhaltung der EDV sind im Gesamthaushalt gegenseitig deckungsfähig.

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.01 Innere Verwaltung**

**verantwortlich: Hilko Redenius** **1.01.10 Technikunterstützte Informationsverarb.**



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflicht-ungsermäch-tigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 10 | - | Personalauszahlungen | 160.414 | 149.894 | 136.670 | 138.720 | | 140.801 | 142.913 | 145.057 |
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 67.493 | 94.450 | 107.600 | 110.750 | | 113.000 | 115.260 | 117.570 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **227.906** | **248.344** | **244.270** | **249.470** | | **253.801** | **258.173** | **262.627** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **227.906** | **248.344** | **244.270** | **249.470** | | **253.801** | **258.173** | **262.627** |
| 26 | - | Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 10.567 | 26.800 | 33.490 | 24.550 | | 21.190 | 26.550 | 32.790 |
| 29 | - | sonstige Investitionsauszahlungen | 3.234 | | | | | | | |
| **30** | **=** | **Summe: (investive Auszahlungen)** | **13.801** | **26.800** | **33.490** | **24.550** | | **21.190** | **26.550** | **32.790** |
| **31** | **=** | **Saldo: der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)** | **13.801** | **26.800** | **33.490** | **24.550** | | **21.190** | **26.550** | **32.790** |



| Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | - | Summe der investiven Auszahlungen | 13.801 | 26.800 | 33.490 | 24.550 | | 21.190 | 26.550 | 32.790 | 106.185 | 244.755 |
| **3** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | **13.801** | **26.800** | **33.490** | **24.550** | | **21.190** | **26.550** | **32.790** | **106.185** | **244.755** |

# Planerläuterung Maßnahmenplan Informationsverarbeitung

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze

Zur Beschaffung von Hard- und Software stehen im Haushaltsjahr insgesamt 33.490 EUR zur Verfügung. Davon ist ein Ansatz in Höhe von 19.800 EUR für die Beschaffung von BuG und Software sowie 13.690 EUR für die Beschaffung von GWG vorgesehen. Die vorgenannten Investitionen werden über die Finanzstellen

5100004 Erwerb von bewegl. AV EDV und
5100005 Erwerb GWG EDV

abgewickelt.

# Deckungsvermerke und Budgetregeln

Die vorgenannten Finanzstellen sind gegenseitig deckungsfähig.

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.01 Innere Verwaltung**

**verantwortlich: Manfred Schneider** **1.01.11 Grundstücks- und Gebäudemanagement**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -828.761 | -922.633 | -843.482 | -843.478 | -843.482 | -843.478 | -843.482 |
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -1.702 | | | | | | |
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | -456.492 | -474.000 | -474.000 | -474.000 | -474.000 | -474.000 | -474.000 |
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -7.383 | -87.100 | -1.500 | -1.500 | -1.500 | -1.500 | -1.500 |
| 7 | + | Sonstige ordentliche Erträge | -316.897 | -63.400 | -64.400 | -63.400 | -63.400 | -63.400 | -63.400 |
| 8 | + | Aktivierte Eigenleistungen | -3.812 | | | | | | |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-1.615.047** | **-1.547.133** | **-1.383.382** | **-1.382.378** | **-1.382.382** | **-1.382.378** | **-1.382.382** |
| 11 | - | Personalaufwendungen | 411.785 | 517.384 | 431.589 | 437.930 | 444.367 | 450.900 | 457.531 |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | 40.305 | | 30.773 | 30.773 | 30.773 | 30.773 | 30.773 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.922.621 | 1.907.873 | 1.704.718 | 1.657.258 | 1.529.227 | 1.662.112 | 1.677.289 |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen | 1.026.075 | 809.268 | 1.032.105 | 1.042.297 | 1.045.279 | 1.045.101 | 1.044.792 |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 406.328 | 242.212 | 275.473 | 271.943 | 272.281 | 272.619 | 274.658 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **3.807.114** | **3.476.737** | **3.474.659** | **3.440.201** | **3.321.927** | **3.461.506** | **3.485.043** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **2.192.067** | **1.929.604** | **2.091.277** | **2.057.823** | **1.939.545** | **2.079.128** | **2.102.661** |
| 20 | - | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 5.353 | 14.000 | 14.000 | 14.000 | 14.000 | 14.000 | 14.000 |
| **21** | **=** | **Finanzergebnis** (= Zeilen 19 u. 20) | **5.353** | **14.000** | **14.000** | **14.000** | **14.000** | **14.000** | **14.000** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **2.197.420** | **1.943.604** | **2.105.277** | **2.071.823** | **1.953.545** | **2.093.128** | **2.116.661** |



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **2.197.420** | **1.943.604** | **2.105.277** | **2.071.823** | **1.953.545** | **2.093.128** | **2.116.661** |
| 27 | + | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | -1.959.827 | -5.963 | -1.912.057 | -1.871.672 | -1.867.977 | -1.882.382 | -1.894.994 |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 39.353 | 44.022 | 92.348 | 93.630 | 94.727 | 95.329 | 95.941 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **276.946** | **1.981.663** | **285.567** | **293.781** | **180.295** | **306.074** | **317.609** |

# Planerläuterung Teilergebnisplan 1.01.11 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Hierbei handelt es sich um Auflösungen von Landeszuweisungen für Grundstücke und Gebäude, die entsprechend der Nutzungsdauer der betroffenen Objekte in den Teilergebnisplan aufgelöst werden. Die Gemeinde hat in früheren Jahren für den Bau der Gebäude entsprechende Zuwendungen erhalten.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Von den veranschlagten rd. 524.000 € entfallen auf Mieteinnahmen 75.000 EUR und auf Erbpachten 139.000 EUR. Daneben rechnet die Gemeinde mit einer Stromeinspeisevergütung aus Solaranlagen in Höhe von 20.000 EUR.

Sonstige ordentliche Erträge

Hier werden vorsorglich Erstattungen von Versicherungen für Schadensfälle an gemeindeeigenen Gebäuden veranschlagt.



Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Der Ansatz beinhaltet die Bewirtschaftungsaufwendungen für die gemeindeeigenen Gebäude. Daneben werden die Unterhaltungsaufwendungen für die Gebäude (außer AFE-Gebäude, Bauhof und Übergangsheime/Obdachlosenunterkünfte) mit insgesamt 491.400 € in 2016 abgebildet. Eine Übersicht über die Zusammensetzung des Betrages ist Bestandteil des Vorberichtes. Der Restbetrag entfällt auf sonstige Bewirtschaftungsaufwendungen.

Bilanzielle Abschreibungen
Mit Ausnahme der Bereiche AFE, Bauhof, Übergangsheime/Obdachlosenunterkünfte, Schwimmhalle, werden hier sämtliche Abschreibungen für gemeindeeigene Gebäude abgebildet.

Sonstige ordentliche Aufwendungen
Neben der vorsorglichen Veranschlagung von Aufwendungen für Schadensfälle (die Darstellung erfolgt haushaltsneutral durch Veranschlagung entsprechender Erträge in gleicher Höhe), werden hier auch die Aufwendungen für die Gebäudeversicherung sowie sonstige Versicherungen (Elektronik, Maschinen) veranschlagt. Der Restbetrag entfällt auf Mieten und Geschäftsausgaben.

Interne Leistungsverrechnung
Für die erbrachten Leistungen für andere Profit-Center (z. B. durch Hausmeister) erhält das Grundstücks- und Gebäudemanagement Erträge aus internen Leistungsbeziehungen in Höhe der Aufwendungen für diese Leistungen.
Für die Verwaltungsführung und den Bauhof wird das Grundstücks- und Gebäudemanagement mit Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen zu den anderen Profit-Centern belastet.

## Deckungsvermerke und Budgetregeln

Die Aufwendungen sind mit Ausnahme der Personalaufwendungen und Abschreibungen gegenseitig deckungsfähig. Eine Besonderheit bilden hier die für Unterhaltungsaufwendungen gebildeten Budgets. Die Erläuterungen hierzu sind Bestandteil des Vorberichtes.



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflicht-ungsermäch-tigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -1.702 | | | | | | | |
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | -463.019 | -474.000 | -474.000 | -474.000 | | -474.000 | -474.000 | -474.000 |
| 6 | + | Kostenerstattungen, Kostenumlagen | -7.118 | -87.100 | -1.500 | -1.500 | | -1.500 | -1.500 | -1.500 |
| 7 | + | Sonstige Einzahlungen | -23.603 | -63.400 | -64.400 | -63.400 | | -63.400 | -63.400 | -63.400 |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-495.442** | **-624.500** | **-539.900** | **-538.900** | | **-538.900** | **-538.900** | **-538.900** |
| 10 | - | Personalauszahlungen | 399.375 | 466.814 | 422.764 | 429.106 | | 435.542 | 442.075 | 448.707 |
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.443.215 | 1.907.566 | 1.704.194 | 1.656.715 | | 1.528.679 | 1.661.559 | 1.676.731 |
| 13 | - | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 13.858 | 14.000 | 14.000 | 14.000 | | 14.000 | 14.000 | 14.000 |
| 15 | - | sonstige Auszahlungen | 283.511 | 185.026 | 442.344 | 241.926 | | 241.926 | 241.926 | 243.626 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **2.139.960** | **2.573.406** | **2.583.302** | **2.341.747** | | **2.220.147** | **2.359.560** | **2.383.064** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **1.644.517** | **1.948.906** | **2.043.402** | **1.802.847** | | **1.681.247** | **1.820.660** | **1.844.164** |
| 19 | + | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | -648.267 | -930.000 | -500.000 | | | | | |
| **23** | **=** | **Summe: (investive Einzahlungen)** | **-648.267** | **-930.000** | **-500.000** | | | | | |
| 24 | - | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 3.645 | 30.000 | 30.000 | 60.000 | | 60.000 | 60.000 | 60.000 |
| 25 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 289.440 | 590.000 | 925.000 | 370.000 | 370.000 | | | |
| 26 | - | Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 29.531 | 44.500 | 15.500 | 4.500 | | 4.500 | 4.500 | 4.500 |
| **30** | **=** | **Summe: (investive Auszahlungen)** | **322.616** | **664.500** | **970.500** | **434.500** | **370.000** | **64.500** | **64.500** | **64.500** |



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflicht-ungsermäch-tigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 31 | = | Saldo: der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung) | -325.651 | -265.500 | 470.500 | 434.500 | 370.000 | 64.500 | 64.500 | 64.500 |



| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze<br>5000017 Verkaufserlöse Grundstücke allgemein | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | - | Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen | -451.877 | -930.000 | -500.000 | | | | | | -720.407 | -1.220.407 |
| **6** | **=** | **Summe Einzahlungen** | **-451.877** | **-930.000** | **-500.000** | | | | | | **-720.407** | **-1.220.407** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | **-451.877** | **-930.000** | **-500.000** | | | | | | **-720.407** | **-1.220.407** |

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze<br>5100056 Grunderwerb allgemein | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 7 | - | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden | 3.645 | 30.000 | 30.000 | 60.000 | | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 101.524 | 371.524 |
| **13** | **=** | **Summe Auszahlungen** | **3.645** | **30.000** | **30.000** | **60.000** | | **60.000** | **60.000** | **60.000** | **101.524** | **371.524** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | **3.645** | **30.000** | **30.000** | **60.000** | | **60.000** | **60.000** | **60.000** | **101.524** | **371.524** |



| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze<br>5200038 Inv.maßn. Kiga Kapellenweg | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 8 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 76.104 | 11.200 | | | | | | | 88.287 | 88.287 |
| **13** | **=** | **Summe Auszahlungen** | **76.104** | **11.200** | | | | | | | **88.287** | **88.287** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | **76.104** | **11.200** | | | | | | | **88.287** | **88.287** |

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze<br>5200105 Mensaerweiterung II | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 8 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 42.514 | | | | | | | | 344.473 | 344.473 |
| 9 | - | Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen | 7.399 | | | | | | | | 67.484 | 67.484 |
| **13** | **=** | **Summe Auszahlungen** | **49.913** | | | | | | | | **411.957** | **411.957** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | **49.913** | | | | | | | | **411.957** | **411.957** |



| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **5200106 OGS Gaderoth** | | | | | | | | | | | | |
| 8 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 37.285 | | | | | | | | 37.285 | 37.285 |
| **13** | **=** | **Summe Auszahlungen** | **37.285** | | | | | | | | **37.285** | **37.285** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | **37.285** | | | | | | | | **37.285** | **37.285** |

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **5200107 OGS Grötzenberg** | | | | | | | | | | | | |
| 8 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 1.741 | | | | | | | | 17.799 | 17.799 |
| **13** | **=** | **Summe Auszahlungen** | **1.741** | | | | | | | | **17.799** | **17.799** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | **1.741** | | | | | | | | **17.799** | **17.799** |



| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze<br>5200111 Feuerwehrhaus Winterborn | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 8 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 14.920 | 590.000 | 900.000 | | | | | | 14.920 | 914.920 |
| **13** | **=** | **Summe Auszahlungen** | **14.920** | **590.000** | **900.000** | | | | | | **14.920** | **914.920** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | **14.920** | **590.000** | **900.000** | | | | | | **14.920** | **914.920** |

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze<br>5200112 Feuerwehrhaus Nümbrecht | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 8 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 25.000 | 25.000 | 370.000 | 370.000 | | | | | 395.000 |
| **13** | **=** | **Summe Auszahlungen** | | **25.000** | **25.000** | **370.000** | **370.000** | | | | | **395.000** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | | **25.000** | **25.000** | **370.000** | **370.000** | | | | | **395.000** |



| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze<br>5200121 U3-Ausbau Kindergarten Grötzenberg | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 8 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 105.877 | 67.900 | | | | | | | 174.951 | 174.951 |
| **13** | **=** | **Summe Auszahlungen** | **105.877** | **67.900** | | | | | | | **174.951** | **174.951** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | **105.877** | **67.900** | | | | | | | **174.951** | **174.951** |

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze<br>5200122 Dienstfahrzeug Hausmeister | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 9 | - | Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen | 16.500 | | | | | | | | 16.500 | 16.500 |
| **13** | **=** | **Summe Auszahlungen** | **16.500** | | | | | | | | **16.500** | **16.500** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | **16.500** | | | | | | | | **16.500** | **16.500** |



| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **5200134 Stabgitterzaun KiTa Kapellenweg** | | | | | | | | | | | | |
| 8 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 11.000 | | | | | | | | 11.000 | 11.000 |
| **13** | **=** | **Summe Auszahlungen** | **11.000** | | | | | | | | **11.000** | **11.000** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | **11.000** | | | | | | | | **11.000** | **11.000** |

| Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | + | Summe der investiven Einzahlungen | | | | | | | | | -89.254 | -89.254 |
| 2 | - | Summe der investiven Auszahlungen | 5.632 | 4.500 | 15.500 | 4.500 | | 4.500 | 4.500 | 4.500 | 123.242 | 156.742 |
| **3** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | **5.632** | **4.500** | **15.500** | **4.500** | | **4.500** | **4.500** | **4.500** | **33.988** | **67.488** |

# Planerläuterung Maßnahmenplan Grundstücks- und Gebäudemanagement

5100056 Grunderwerb allgemein
Die Veranschlagung erfolgt grundsätzlich vorsorglich.



5200111 Feuerwehrhaus Winterborn
Aufgrund der insgesamt beengten Raumsituation sind umfangreiche bauliche Veränderungen und Raumerweiterung notwendig, die auch im aktuellen Brandschutzbedarfsplan festgestellt wurden. Die Maßnahme soll in 2016 durchgeführt werden. Die Kosten werden auf insgesamt 900.000 EUR geschätzt.

5200112 Feuerwehrhaus Nümbrecht
Das Raumangebot im Feuerwehrhaus Nümbrecht berücksichtigt keine Unterbringung der Feuerwehreinsatzleitung (FEL) und bietet weder Platz für ein zentrales Depot für Einsatzmaterial und Einsatzkleidung noch eine Funkwerkstatt. Eine bauliche Erweiterung ist unumgänglich. Die Kosten werden auf insgesamt 395.000 EUR geschätzt, hiervon werden in 2016 Planungskosten in Höhe von 25.000 EUR und in 2017 Baukosten in Höhe von 370.000 EUR veranschlagt.

**Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze im Bereich 1.01.11**

Der Ansatz beinhaltet Mittel für den Erwerb von GWG (1.500 EUR) sowie BuG (3.000 EUR) für die Ausstattung der Hausmeister.
Die Investitionen werden über die Finanzstellen

5100063 Erwerb GWG Gebäudemanagement und
5100066 Erwerb AV Gebäudemanagement

abgewickelt.

## Deckungsvermerke und Budgetregeln

Die Finanzstellen 5100063 und 5100066 sind gegenseitig deckungsfähig.

| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 27 | + | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | -32.217 | -31.032 | -31.498 | -31.970 | -32.450 | -32.936 |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | 32.217 | 31.032 | 31.498 | 31.970 | 32.450 | 32.936 |

# Planerläuterung Teilergebnisplan 1.01.12 Vertrags- und Rechtswesen

Interne Leistungsverrechnung
Das Profit-Center erhält durch die Serviceproduktumlage Erträge und aus der Fachumlage (Personal) Aufwendungen.

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.02 Sicherheit und Ordnung**

**verantwortlich: Manfred Schneider**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -11.352 | -5.950 | -12.625 | -16.446 | -19.431 | -22.767 | -23.820 |
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -113.760 | -128.700 | -122.300 | -122.300 | -122.300 | -122.300 | -122.300 |
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | -1.278 | -1.200 | -1.600 | -1.600 | -1.600 | -1.600 | -1.600 |
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -22.310 | -27.200 | -22.600 | -23.400 | -15.600 | -19.500 | -17.600 |
| 7 | + | Sonstige ordentliche Erträge | -25.584 | -23.000 | -25.397 | -24.637 | -24.637 | -24.637 | -24.637 |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-174.284** | **-186.050** | **-184.522** | **-188.383** | **-183.568** | **-190.804** | **-189.957** |
| 11 | - | Personalaufwendungen | 406.460 | 517.982 | 418.585 | 424.531 | 429.656 | 436.243 | 442.908 |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | 101.413 | | 77.430 | 77.430 | 77.430 | 77.430 | 77.430 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 132.563 | 150.548 | 181.459 | 179.727 | 157.558 | 158.419 | 159.300 |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen | 50.219 | 49.142 | 67.712 | 80.404 | 94.919 | 94.126 | 102.953 |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 200.958 | 219.716 | 236.265 | 260.170 | 239.061 | 247.752 | 248.193 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **891.612** | **937.388** | **981.450** | **1.022.261** | **998.623** | **1.013.969** | **1.030.784** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **717.329** | **751.338** | **796.928** | **833.878** | **815.055** | **823.165** | **840.827** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **717.329** | **751.338** | **796.928** | **833.878** | **815.055** | **823.165** | **840.827** |
| **26** | **=** | **Erg. - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. -** (= Zeilen 22 und 25) | **717.329** | **751.338** | **796.928** | **833.878** | **815.055** | **823.165** | **840.827** |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 393.284 | 229.327 | 293.520 | 272.204 | 230.085 | 210.470 | 187.058 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **1.110.613** | **980.664** | **1.090.448** | **1.106.082** | **1.045.139** | **1.033.635** | **1.027.885** |



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflicht-ungsermächtigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -114.115 | -128.700 | -122.300 | -122.300 | | -122.300 | -122.300 | -122.300 |
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | -1.306 | -1.200 | -1.600 | -1.600 | | -1.600 | -1.600 | -1.600 |
| 6 | + | Kostenerstattungen, Kostenumlagen | -27.823 | -27.200 | -22.600 | -23.400 | | -15.600 | -19.500 | -17.600 |
| 7 | + | Sonstige Einzahlungen | -19.646 | -23.000 | -21.900 | -21.900 | | -21.900 | -21.900 | -21.900 |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-162.889** | **-180.100** | **-168.400** | **-169.200** | | **-161.400** | **-165.300** | **-163.400** |
| 10 | - | Personalauszahlungen | 376.763 | 390.741 | 396.381 | 402.326 | | 407.451 | 414.039 | 420.704 |
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 137.020 | 150.272 | 180.980 | 179.231 | | 157.057 | 157.913 | 158.790 |
| 15 | - | sonstige Auszahlungen | 187.162 | 193.850 | 210.690 | 233.590 | | 212.190 | 220.590 | 220.740 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **700.945** | **734.863** | **788.051** | **815.147** | | **776.698** | **792.542** | **800.234** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **538.056** | **554.763** | **619.651** | **645.947** | | **615.298** | **627.242** | **636.834** |
| 18 | + | Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | -67.764 | -54.000 | -54.000 | -54.000 | | -54.000 | -54.000 | -54.000 |
| 19 | + | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | -1.350 | | | | | | | |
| **23** | **=** | **Summe: (investive Einzahlungen)** | **-69.114** | **-54.000** | **-54.000** | **-54.000** | | **-54.000** | **-54.000** | **-54.000** |
| 25 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | | | 15.000 | | | | | |
| 26 | - | Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 157.622 | 202.600 | 49.600 | 366.100 | 624.000 | 324.600 | 294.600 | 314.600 |
| **30** | **=** | **Summe: (investive Auszahlungen)** | **157.622** | **202.600** | **64.600** | **366.100** | **624.000** | **324.600** | **294.600** | **314.600** |
| **31** | **=** | **Saldo: der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)** | **88.508** | **148.600** | **10.600** | **312.100** | **624.000** | **270.600** | **240.600** | **260.600** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.02 Sicherheit und Ordnung**

**verantwortlich: Manfred Schneider** **1.02.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -4.083 | -4.700 | -4.800 | -4.800 | -4.800 | -4.800 | -4.800 |
| 7 | + | Sonstige ordentliche Erträge | -4.225 | -7.300 | -6.200 | -6.200 | -6.200 | -6.200 | -6.200 |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-8.308** | **-12.000** | **-11.000** | **-11.000** | **-11.000** | **-11.000** | **-11.000** |
| 11 | - | Personalaufwendungen | 57.807 | 98.606 | 56.470 | 57.223 | 57.986 | 58.761 | 59.548 |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | 28.864 | | 22.038 | 22.038 | 22.038 | 22.038 | 22.038 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 288 | 40 | 71 | 74 | 74 | 75 | 76 |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen | 322 | | 322 | 321 | 322 | 213 | |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 27.406 | 20.875 | 32.336 | 32.470 | 32.508 | 32.547 | 32.586 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **114.687** | **119.520** | **111.237** | **112.124** | **112.928** | **113.634** | **114.247** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **106.379** | **107.520** | **100.237** | **101.124** | **101.928** | **102.634** | **103.247** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **106.379** | **107.520** | **100.237** | **101.124** | **101.928** | **102.634** | **103.247** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **106.379** | **107.520** | **100.237** | **101.124** | **101.928** | **102.634** | **103.247** |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 32.302 | 30.253 | 29.231 | 25.638 | 20.200 | 17.237 | 13.965 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **138.681** | **137.773** | **129.468** | **126.763** | **122.129** | **119.871** | **117.212** |

# Planerläuterung Teilergebnisplan 1.02.01 Sicherheit und Ordnung

Ordentliche Erträge
Der Ansatz setzt sich aus Verwaltungsgebühren (4.300 EUR), Sondernutzungsgebühren (500 EUR), Ordnungsrechtlichen Erträgen (5.000 EUR), Bußgeldern (1.000 EUR) und Verwarnungsgeldern (200 EUR) zusammen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen
Neben Aufwendungen für ordnungsbehördliche Maßnahmen (26.400 EUR) werden hier auch die sächlichen Kosten des Schiedsamtes (2.000 EUR) veranschlagt. Der Restbetrag entfällt auf Geschäftsaufwendungen.

Interne Leistungsverrechnung
Für die erbrachten Leistungen erhält das Profit-Center Erträge aus internen Leistungsbeziehungen zu den anderen Profit-Centern in Höhe der Aufwendungen.

Für die Verwaltungsführung und den Bauhof (hier z. B. Beseitigung von wilden Mülllagerungen) wird das Profit-Center mit Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen zu den anderen Profit-Centern belastet.

# Deckungsvermerke und Budgetregeln

Die Aufwendungen sind mit Ausnahme der Personalaufwendungen gegenseitig deckungsfähig. Mehrerträge berechtigen zu Mehraufwendungen.

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.02 Sicherheit und Ordnung**

**verantwortlich: Manfred Schneider** **1.02.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung**



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungsermächtigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -4.171 | -4.700 | -4.800 | -4.800 | | -4.800 | -4.800 | -4.800 |
| 7 | + | Sonstige Einzahlungen | -2.970 | -7.300 | -6.200 | -6.200 | | -6.200 | -6.200 | -6.200 |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-7.141** | **-12.000** | **-11.000** | **-11.000** | | **-11.000** | **-11.000** | **-11.000** |
| 10 | - | Personalauszahlungen | 49.649 | 62.391 | 50.151 | 50.903 | | 51.666 | 52.441 | 53.228 |
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 212 | | | | | | | |
| 15 | - | sonstige Auszahlungen | 21.892 | 17.230 | 28.730 | 28.730 | | 28.730 | 28.730 | 28.730 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **71.753** | **79.621** | **78.881** | **79.633** | | **80.396** | **81.171** | **81.958** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **64.612** | **67.621** | **67.881** | **68.633** | | **69.396** | **70.171** | **70.958** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.02 Sicherheit und Ordnung**

**verantwortlich: Manfred Schneider** **1.02.02 Gewerbewesen**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -3.380 | -4.000 | -3.500 | -3.500 | -3.500 | -3.500 | -3.500 |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-3.380** | **-4.000** | **-3.500** | **-3.500** | **-3.500** | **-3.500** | **-3.500** |
| 11 | - | Personalaufwendungen | 42.250 | 56.776 | 44.131 | 44.751 | 45.379 | 46.017 | 46.665 |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | 13.002 | | 9.927 | 9.927 | 9.927 | 9.927 | 9.927 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.722 | 1.825 | 1.874 | 2.045 | 2.090 | 2.135 | 2.180 |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen | 1.265 | | | | | | |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 849 | 1.570 | 1.549 | 1.622 | 1.643 | 1.664 | 1.684 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **59.088** | **60.172** | **57.481** | **58.344** | **59.039** | **59.743** | **60.456** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **55.708** | **56.172** | **53.981** | **54.844** | **55.539** | **56.243** | **56.956** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **55.708** | **56.172** | **53.981** | **54.844** | **55.539** | **56.243** | **56.956** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **55.708** | **56.172** | **53.981** | **54.844** | **55.539** | **56.243** | **56.956** |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 25.013 | 23.920 | 22.533 | 19.684 | 15.336 | 12.941 | 10.323 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **80.721** | **80.091** | **76.514** | **74.527** | **70.875** | **69.184** | **67.280** |

# Planerläuterung Teilergebnisplan 1.02.02 Gewerbewesen

Ordentliche Erträge
Hier werden Verwaltungsgebühren im Rahmen des Gewerbewesens (Gaststättenerlaubnis, etc.) in Höhe von 3.500 EUR veranschlagt.

Sonstige ordentliche Aufwendungen
Der Ansatz beinhaltet einen Betrag für Geschäftsaufwendungen.

Interne Leistungsverrechnung
Für die erbrachten Leistungen erhält das Profit-Center Erträge aus internen Leistungsbeziehungen zu den anderen Profit-Centern in Höhe der Aufwendungen.

Für die Verwaltungsführung wird das Profit-Center mit Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen zu den anderen Profit-Centern belastet.

# Deckungsvermerke und Budgetregeln

Die Aufwendungen sind mit Ausnahme der Personalaufwendungen gegenseitig deckungsfähig. Mehrerträge berechtigen zu Mehraufwendungen.



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungsermächtigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -3.410 | -4.000 | -3.500 | -3.500 | | -3.500 | -3.500 | -3.500 |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-3.410** | **-4.000** | **-3.500** | **-3.500** | | **-3.500** | **-3.500** | **-3.500** |
| 10 | - | Personalauszahlungen | 38.697 | 40.463 | 41.285 | 41.904 | | 42.533 | 43.171 | 43.818 |
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.696 | 1.810 | 1.850 | 2.020 | | 2.065 | 2.110 | 2.155 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **40.393** | **42.273** | **43.135** | **43.924** | | **44.598** | **45.281** | **45.973** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **36.983** | **38.273** | **39.635** | **40.424** | | **41.098** | **41.781** | **42.473** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.02 Sicherheit und Ordnung**

**verantwortlich: Manfred Schneider** **1.02.03 Verkehrsangelegenheiten**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 7 | + | Sonstige ordentliche Erträge | -14.206 | -14.000 | -14.000 | -14.000 | -14.000 | -14.000 | -14.000 |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-14.206** | **-14.000** | **-14.000** | **-14.000** | **-14.000** | **-14.000** | **-14.000** |
| 11 | - | Personalaufwendungen | 29.632 | 31.929 | 30.460 | 30.917 | 31.380 | 31.851 | 32.329 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.299 | 1.964 | 2.011 | 2.192 | 2.237 | 2.282 | 2.332 |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 980 | 1.787 | 1.469 | 1.433 | 1.551 | 1.470 | 1.588 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **31.912** | **35.680** | **33.940** | **34.541** | **35.169** | **35.603** | **36.250** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **17.706** | **21.680** | **19.940** | **20.541** | **21.169** | **21.603** | **22.250** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **17.706** | **21.680** | **19.940** | **20.541** | **21.169** | **21.603** | **22.250** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **17.706** | **21.680** | **19.940** | **20.541** | **21.169** | **21.603** | **22.250** |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 48.912 | 46.403 | 41.928 | 36.249 | 27.527 | 22.650 | 17.379 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **66.618** | **68.083** | **61.867** | **56.790** | **48.695** | **44.253** | **39.628** |

# Planerläuterung Teilergebnisplan 1.02.03 Verkehrsangelegenheiten

Ordentliche Erträge

Der Ansatz beinhaltet Beträge für Bußgelder (4.000 EUR) und Verwarnungsgelder (10.000 EUR).



Sonstige ordentliche Aufwendungen
Der Ansatz beinhaltet einen Betrag für Geschäftsaufwendungen.

Interne Leistungsverrechnung
Für die erbrachten Leistungen erhält das Profit-Center Erträge aus internen Leistungsbeziehungen zu den anderen Profit-Centern in Höhe der Aufwendungen.

Für die Verwaltungsführung wird das Profit-Center mit Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen zu den anderen Profit-Centern belastet.

## Deckungsvermerke und Budgetregeln

Die Aufwendungen sind mit Ausnahme der Personalaufwendungen gegenseitig deckungsfähig. Mehrerträge zu Mehraufwendungen.

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.02 Sicherheit und Ordnung**

**verantwortlich: Manfred Schneider** **1.02.03 Verkehrsangelegenheiten**



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflicht-ungsermäch-tigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 7 | + | Sonstige Einzahlungen | -14.436 | -14.000 | -14.000 | -14.000 | | -14.000 | -14.000 | -14.000 |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-14.436** | **-14.000** | **-14.000** | **-14.000** | | **-14.000** | **-14.000** | **-14.000** |
| 10 | - | Personalauszahlungen | 29.530 | 31.929 | 30.460 | 30.917 | | 31.380 | 31.851 | 32.329 |
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.422 | 1.950 | 1.990 | 2.170 | | 2.215 | 2.260 | 2.310 |
| 15 | - | sonstige Auszahlungen | 94 | 400 | 100 | | | 100 | | 100 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **31.046** | **34.279** | **32.550** | **33.087** | | **33.695** | **34.111** | **34.739** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **16.609** | **20.279** | **18.550** | **19.087** | | **19.695** | **20.111** | **20.739** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.02 Sicherheit und Ordnung**

**verantwortlich: Manfred Schneider** **1.02.04 Einwohnerangelegenheiten**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -160 | | | | | | |
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -95.154 | -107.000 | -101.000 | -101.000 | -101.000 | -101.000 | -101.000 |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-95.314** | **-107.000** | **-101.000** | **-101.000** | **-101.000** | **-101.000** | **-101.000** |
| 11 | - | Personalaufwendungen | 157.873 | 151.163 | 170.043 | 172.594 | 175.183 | 177.810 | 180.477 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 20.193 | 20.556 | 21.058 | 22.946 | 23.403 | 23.870 | 24.347 |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen | 160 | | | | | | |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 68.154 | 79.671 | 75.557 | 75.949 | 76.063 | 76.176 | 76.290 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **246.380** | **251.390** | **266.658** | **271.489** | **274.648** | **277.856** | **281.114** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **151.066** | **144.390** | **165.658** | **170.489** | **173.648** | **176.856** | **180.114** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **151.066** | **144.390** | **165.658** | **170.489** | **173.648** | **176.856** | **180.114** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **151.066** | **144.390** | **165.658** | **170.489** | **173.648** | **176.856** | **180.114** |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 33.637 | 27.940 | 30.523 | 26.807 | 21.330 | 18.429 | 15.130 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **184.702** | **172.330** | **196.182** | **197.296** | **194.978** | **195.285** | **195.244** |

# Planerläuterung Teilergebnisplan 1.02.04 Einwohnerangelegenheiten

Ordentliche Erträge
Der Ansatz beinhaltet die Verwaltungsgebühren für Personalausweise, Reispässe und sonstige Verwaltungsgebühren für Abwicklung von Einwohnerangelegenheiten (101.000 EUR).

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Für die Vorhaltung der notwendigen Datenverarbeitungseinrichtung wird ein Betrag von rd. 20.850 EUR bereitgestellt.

Sonstige ordentliche Aufwendungen
Den größten Posten bilden Aufwendungen für Personalausweise (40.000 EUR) und Reisepässe (25.000 EUR). Der Restbetrag entfällt auf Geschäftsaufwendungen.

Interne Leistungsverrechnung
Für die erbrachten Leistungen erhält das Profit-Center Erträge aus internen Leistungsbeziehungen zu den anderen Profit-Centern in Höhe der Aufwendungen.

Für die Verwaltungsführung wird das Profit-Center mit Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen zu den anderen Profit-Centern belastet.

# Deckungsvermerke und Budgetregeln

Die Aufwendungen sind mit Ausnahme der Personalaufwendungen gegenseitig deckungsfähig. Mehrerträge zu Mehraufwendungen.

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.02 Sicherheit und Ordnung**

**verantwortlich: Manfred Schneider** **1.02.04 Einwohnerangelegenheiten**



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflicht-ungsermäch-tigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -95.339 | -107.000 | -101.000 | -101.000 | | -101.000 | -101.000 | -101.000 |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-95.339** | **-107.000** | **-101.000** | **-101.000** | | **-101.000** | **-101.000** | **-101.000** |
| 10 | - | Personalauszahlungen | 157.147 | 151.163 | 170.043 | 172.594 | | 175.183 | 177.810 | 180.477 |
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 19.966 | 20.440 | 20.850 | 22.730 | | 23.185 | 23.650 | 24.125 |
| 15 | - | sonstige Auszahlungen | 61.114 | 69.000 | 65.000 | 65.000 | | 65.000 | 65.000 | 65.000 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **238.228** | **240.603** | **255.893** | **260.324** | | **263.368** | **266.460** | **269.602** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **142.889** | **133.603** | **154.893** | **159.324** | | **162.368** | **165.460** | **168.602** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.02 Sicherheit und Ordnung**

**verantwortlich: Manfred Schneider** **1.02.05 Personenstandswesen**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -11.143 | -13.000 | -13.000 | -13.000 | -13.000 | -13.000 | -13.000 |
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | -1.278 | -1.200 | -1.600 | -1.600 | -1.600 | -1.600 | -1.600 |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-12.421** | **-14.200** | **-14.600** | **-14.600** | **-14.600** | **-14.600** | **-14.600** |
| 11 | - | Personalaufwendungen | 68.009 | 113.864 | 66.378 | 67.228 | 68.092 | 68.520 | 69.857 |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | 44.205 | | 33.751 | 33.751 | 33.751 | 33.751 | 33.751 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 10.244 | 8.873 | 9.539 | 10.153 | 10.304 | 10.455 | 10.611 |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen | 200 | | 285 | 267 | 145 | 122 | 122 |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 4.363 | 6.232 | 6.172 | 6.377 | 6.437 | 6.496 | 6.605 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **127.021** | **128.969** | **116.125** | **117.777** | **118.729** | **119.344** | **120.947** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **114.600** | **114.769** | **101.525** | **103.177** | **104.129** | **104.744** | **106.347** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **114.600** | **114.769** | **101.525** | **103.177** | **104.129** | **104.744** | **106.347** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **114.600** | **114.769** | **101.525** | **103.177** | **104.129** | **104.744** | **106.347** |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 32.508 | 26.754 | 27.302 | 23.565 | 18.049 | 15.082 | 11.739 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **147.108** | **141.523** | **128.827** | **126.742** | **122.178** | **119.826** | **118.086** |

# Planerläuterung Teilergebnisplan 1.02.05 Personenstandswesen

Ordentliche Erträge
Der Ansatz beinhaltet die Verwaltungsgebühren für Eheschließungen und sonstige Standesamtsangelegenheiten (13.000 EUR) sowie Erträge aus dem Verkauf von Stammbüchern (1.600 EUR).

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Für die Vorhaltung der notwendigen Datenverarbeitungseinrichtung wird ein Betrag von rd. 6.730 EUR bereitgestellt. Daneben wird die Beschaffung/Vorhaltung von Familienstammbüchern ein Betrag von 1.600 EUR bereitgestellt. Für das Einbinden von Urkunden etc. werden rd. 1.100 EUR benötigt.

Sonstige ordentliche Aufwendungen
Der Betrag wird für Geschäftsaufwendungen inkl. Versicherung, Beitrag zu Verbänden, Fachliteratur etc. benötigt.

Interne Leistungsverrechnung
Für die erbrachten Leistungen erhält das Profit-Center Erträge aus internen Leistungsbeziehungen zu den anderen Profit-Centern in Höhe der Aufwendungen.

Für die Verwaltungsführung wird das Profit-Center mit Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen zu den anderen Profit-Centern belastet.

# Deckungsvermerke und Budgetregeln

Die Aufwendungen sind mit Ausnahme der Personalaufwendungen gegenseitig deckungsfähig. Mehrerträge berechtigen zu Mehraufwendungen.

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.02 Sicherheit und Ordnung**

**verantwortlich: Manfred Schneider** **1.02.05 Personenstandswesen**



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflicht-ungsermäch-tigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -11.195 | -13.000 | -13.000 | -13.000 | | -13.000 | -13.000 | -13.000 |
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | -1.306 | -1.200 | -1.600 | -1.600 | | -1.600 | -1.600 | -1.600 |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-12.501** | **-14.200** | **-14.600** | **-14.600** | | **-14.600** | **-14.600** | **-14.600** |
| 10 | - | Personalauszahlungen | 55.357 | 58.400 | 56.699 | 57.550 | | 58.413 | 58.841 | 60.178 |
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 10.104 | 8.812 | 9.430 | 10.040 | | 10.190 | 10.340 | 10.495 |
| 15 | - | sonstige Auszahlungen | 955 | 650 | 650 | 650 | | 650 | 650 | 700 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **66.416** | **67.862** | **66.779** | **68.240** | | **69.253** | **69.831** | **71.373** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **53.915** | **53.662** | **52.179** | **53.640** | | **54.653** | **55.231** | **56.773** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.02 Sicherheit und Ordnung**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.02.06 Statistik und Wahlen**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -10.387 | -13.000 | -7.000 | -7.800 | | -3.900 | -2.000 |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-10.387** | **-13.000** | **-7.000** | **-7.800** | | **-3.900** | **-2.000** |
| 11 | - | Personalaufwendungen | 2.002 | 8.809 | 1.537 | 1.537 | 1.537 | 1.537 | 1.537 |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | 7.021 | | 5.361 | 5.361 | 5.361 | 5.361 | 5.361 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.520 | 5.437 | 4.571 | 4.991 | 5.091 | 5.212 | 5.332 |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 10.150 | 8.707 | 698 | 26.730 | 740 | 13.749 | 13.759 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **21.693** | **22.954** | **12.167** | **38.619** | **12.729** | **25.859** | **25.988** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **11.305** | **9.954** | **5.167** | **30.819** | **12.729** | **21.959** | **23.988** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **11.305** | **9.954** | **5.167** | **30.819** | **12.729** | **21.959** | **23.988** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **11.305** | **9.954** | **5.167** | **30.819** | **12.729** | **21.959** | **23.988** |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 80.294 | 37.197 | 33.020 | 30.341 | 26.143 | 23.893 | 21.412 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **91.600** | **47.150** | **38.187** | **61.161** | **38.872** | **45.852** | **45.400** |

# Planerläuterung Teilergebnisplan 1.02.06 Statistik und Wahlen

Erträge aus Kostenerstattung

Für die Durchführung von Wahlen erhält die Gemeinde pauschale Kostenerstattungen.



Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Für die Vorhaltung der notwendigen Datenverarbeitungseinrichtung wird ein Betrag von rd. 4.560 EUR bereitgestellt.

Sonstige ordentliche Aufwendungen
Der Ansatz beinhaltet Aufwendungen für Wahlen.

Interne Leistungsverrechnung
Für die erbrachten Leistungen erhält das Profit-Center Erträge aus internen Leistungsbeziehungen zu den anderen Profit-Centern in Höhe der Aufwendungen.

Für die Verwaltungsführung wird das Profit-Center mit Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen zu den anderen Profit-Centern belastet.

## Deckungsvermerke und Budgetregeln

Die Aufwendungen sind mit Ausnahme der Personalaufwendungen gegenseitig deckungsfähig. Mehrerträge berechtigen zu Mehraufwendungen.

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.02 Sicherheit und Ordnung**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.02.06 Statistik und Wahlen**



| | | Teilfinanzplan | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungsermächtigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6 | + | Kostenerstattungen, Kostenumlagen | -15.194 | -13.000 | -7.000 | -7.800 | | | -3.900 | -2.000 |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-15.194** | **-13.000** | **-7.000** | **-7.800** | | | **-3.900** | **-2.000** |
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.648 | 5.430 | 4.560 | 4.980 | | 5.080 | 5.200 | 5.320 |
| 15 | - | sonstige Auszahlungen | 9.775 | 8.000 | | 26.000 | | | 13.000 | 13.000 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **12.423** | **13.430** | **4.560** | **30.980** | | **5.080** | **18.200** | **18.320** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **-2.771** | **430** | **-2.440** | **23.180** | | **5.080** | **14.300** | **16.320** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.02 Sicherheit und Ordnung**

**verantwortlich: Manfred Schneider** **1.02.07 Gefahrenabwehr und -vorbeugung**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -11.192 | -5.950 | -12.625 | -16.446 | -19.431 | -22.767 | -23.820 |
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -11.922 | -14.200 | -15.600 | -15.600 | -15.600 | -15.600 | -15.600 |
| 7 | + | Sonstige ordentliche Erträge | -7.153 | -1.700 | -5.197 | -4.437 | -4.437 | -4.437 | -4.437 |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-30.267** | **-21.850** | **-33.422** | **-36.483** | **-39.468** | **-42.804** | **-43.857** |
| 11 | - | Personalaufwendungen | 48.887 | 56.835 | 49.565 | 50.282 | 50.098 | 51.746 | 52.495 |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | 8.321 | | 6.353 | 6.353 | 6.353 | 6.353 | 6.353 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 96.296 | 111.853 | 142.335 | 137.327 | 114.358 | 114.390 | 114.422 |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen | 48.272 | 49.142 | 67.105 | 79.816 | 94.452 | 93.791 | 102.831 |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 89.056 | 100.874 | 118.483 | 115.589 | 120.120 | 115.650 | 115.681 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **290.832** | **318.704** | **383.841** | **389.367** | **385.382** | **381.930** | **391.782** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **260.565** | **296.854** | **350.419** | **352.884** | **345.914** | **339.126** | **347.925** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **260.565** | **296.854** | **350.419** | **352.884** | **345.914** | **339.126** | **347.925** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **260.565** | **296.854** | **350.419** | **352.884** | **345.914** | **339.126** | **347.925** |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 140.618 | 36.861 | 108.983 | 109.919 | 101.499 | 100.238 | 97.110 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **401.182** | **333.714** | **459.403** | **462.802** | **447.413** | **439.365** | **445.035** |

# Planerläuterung Teilergebnisplan 1.02.07 Gefahrenabwehr

Zuwendungen und allgemeine Umlagen und öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
Der Ansatz enthält die Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen für Beschaffungen und Baumaßnahmen im Bereich Feuerschutz.

Erträge aus Kostenerstattung/-Umlage
Hier werden Erstattungen des Kreises für Feuerwehrlehrgänge und Erstattungen von übrigen Bereichen für Feuerwehreinsätze veranschlagt.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Der Ansatz beinhaltet die Aufwendungen zur Unterhaltung des Fuhrparks sowie die Unterhaltung der Hydranten und Druckerhöhungsanlagen. Daneben werden hier die Aufwendungen für Erstattungen aus Verdienstausfällen aufgrund von Feuerwehreinsätzen und die Unterhaltung der Datenverarbeitungseinrichtung veranschlagt.

Bilanzielle Abschreibungen
Hier werden die Abschreibungen von Fahrzeugen und Geräten der Feuerwehr sowie Grundstücken und Gebäuden im Bereich des Feuerschutzes veranschlagt.

Sonstige ordentliche Aufwendungen
Der Großteil des Ansatzes wird für regelmäßige Atemschutzuntersuchungen, Unterhaltung der Ausrüstung (Funkausrüstung, Atemschutzgeräte, Dienst- und Schutzkleidung, etc.), Aufwendungen für Führerscheine und Erstattungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten sowie Versicherungsbeiträge für Feuerwehrleute bereitgestellt. Der Restbetrag entfällt auf Geschäftsaufwendungen (inkl. Beiträgen zu Verbänden, Telefon, sonst. Versicherungen).



Interne Leistungsverrechnung
Für die erbrachten Leistungen erhält das Profit-Center Erträge aus internen Leistungsbeziehungen zu den anderen Profit-Centern in Höhe der Aufwendungen. Für die Verwaltungsführung wird das Profit-Center mit Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen zu den anderen Profit-Centern belastet.

## Deckungsvermerke und Budgetregeln

Die Aufwendungen im Budget Feuerschutz sind mit Ausnahme der Personalaufwendungen und Abschreibungen gegenseitig deckungsfähig.



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflicht-ungsermächtigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6 | + | Kostenerstattungen, Kostenumlagen | -12.629 | -14.200 | -15.600 | -15.600 | | -15.600 | -15.600 | -15.600 |
| 7 | + | Sonstige Einzahlungen | -2.239 | -1.700 | -1.700 | -1.700 | | -1.700 | -1.700 | -1.700 |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-14.868** | **-15.900** | **-17.300** | **-17.300** | | **-17.300** | **-17.300** | **-17.300** |
| 10 | - | Personalauszahlungen | 46.383 | 46.395 | 47.744 | 48.460 | | 48.277 | 49.924 | 50.673 |
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 100.970 | 111.830 | 142.300 | 137.291 | | 114.322 | 114.353 | 114.385 |
| 15 | - | sonstige Auszahlungen | 93.332 | 98.570 | 116.210 | 113.210 | | 117.710 | 113.210 | 113.210 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **240.685** | **256.795** | **306.254** | **298.961** | | **280.309** | **277.487** | **278.268** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **225.817** | **240.895** | **288.954** | **281.661** | | **263.009** | **260.187** | **260.968** |
| 18 | + | Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | -67.764 | -54.000 | -54.000 | -54.000 | | -54.000 | -54.000 | -54.000 |
| 19 | + | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | -1.350 | | | | | | | |
| **23** | **=** | **Summe: (investive Einzahlungen)** | **-69.114** | **-54.000** | **-54.000** | **-54.000** | | **-54.000** | **-54.000** | **-54.000** |
| 25 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | | | 15.000 | | | | | |
| 26 | - | Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 157.622 | 202.600 | 49.600 | 366.100 | 624.000 | 324.600 | 294.600 | 314.600 |
| **30** | **=** | **Summe: (investive Auszahlungen)** | **157.622** | **202.600** | **64.600** | **366.100** | **624.000** | **324.600** | **294.600** | **314.600** |
| **31** | **=** | **Saldo: der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)** | **88.508** | **148.600** | **10.600** | **312.100** | **624.000** | **270.600** | **240.600** | **260.600** |



| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **5000003 Feuerschutzpauschale** | | | | | | | | | | | | |
| 1 | - | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | -50.505 | -51.000 | -51.000 | -51.000 | | -51.000 | -51.000 | -51.000 | -305.155 | -560.155 |
| **6** | **=** | **Summe Einzahlungen** | **-50.505** | **-51.000** | **-51.000** | **-51.000** | | **-51.000** | **-51.000** | **-51.000** | **-305.155** | **-560.155** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | **-50.505** | **-51.000** | **-51.000** | **-51.000** | | **-51.000** | **-51.000** | **-51.000** | **-305.155** | **-560.155** |

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **5000018 Verkauf Fahrzeuge Feuerwehr** | | | | | | | | | | | | |
| 2 | - | Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen | -1.350 | | | | | | | | -1.350 | -1.350 |
| **6** | **=** | **Summe Einzahlungen** | **-1.350** | | | | | | | | **-1.350** | **-1.350** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | **-1.350** | | | | | | | | **-1.350** | **-1.350** |



| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **5000022 Zuweisungen für Warnsysteme** | | | | | | | | | | | | |
| 1 | - | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | -14.260 | | | | | | | | -14.260 | -14.260 |
| **6** | **=** | **Summe Einzahlungen** | **-14.260** | | | | | | | | **-14.260** | **-14.260** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | **-14.260** | | | | | | | | **-14.260** | **-14.260** |

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **5200021 (H) LF 20/16 Feuerwehr Marienberghausen** | | | | | | | | | | | | |
| 9 | - | Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen | 96.176 | 163.800 | | | | | | | 259.976 | 259.976 |
| **13** | **=** | **Summe Auszahlungen** | **96.176** | **163.800** | | | | | | | **259.976** | **259.976** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | **96.176** | **163.800** | | | | | | | **259.976** | **259.976** |



| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze<br>5200076 Löschfahrzeug Feuerwehr LG Nümbrecht | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 9 | - | Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen | | | | 280.000 | 280.000 | | | | | 280.000 |
| **13** | **=** | **Summe Auszahlungen** | | | | **280.000** | **280.000** | | | | | **280.000** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | | | | **280.000** | **280.000** | | | | | **280.000** |

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze<br>5200078 Kommandowagen Feuerwehr Nümbrecht | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 9 | - | Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen | 38.279 | | | | | | | | 38.279 | 38.279 |
| **13** | **=** | **Summe Auszahlungen** | **38.279** | | | | | | | | **38.279** | **38.279** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | **38.279** | | | | | | | | **38.279** | **38.279** |



| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **5200123 Rüstwagen LG Nümbrecht** | | | | | | | | | | | | |
| 9 | - | Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen | | | | | 300.000 | 300.000 | | | | 300.000 |
| **13** | **=** | **Summe Auszahlungen** | | | | | **300.000** | **300.000** | | | | **300.000** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | | | | | **300.000** | **300.000** | | | | **300.000** |

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **5200125 GW-L LG Marienberghausen** | | | | | | | | | | | | |
| 9 | - | Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen | | | | | | | 140.000 | | | 140.000 |
| **13** | **=** | **Summe Auszahlungen** | | | | | | | **140.000** | | | **140.000** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | | | | | | | **140.000** | | | **140.000** |



| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **5200127 HLF20 LG Winterborn** | | | | | | | | | | | | |
| 9 | - | Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen | | | | | | | | 290.000 | | 290.000 |
| **13** | **=** | **Summe Auszahlungen** | | | | | | | | **290.000** | | **290.000** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | | | | | | | | **290.000** | | **290.000** |

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **5200128 MTF LG Harscheid** | | | | | | | | | | | | |
| 9 | - | Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen | | | | 44.000 | 44.000 | | | | | 44.000 |
| **13** | **=** | **Summe Auszahlungen** | | | | **44.000** | **44.000** | | | | | **44.000** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | | | | **44.000** | **44.000** | | | | | **44.000** |



| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **5200129 Einsatzleitwagen** | | | | | | | | | | | | |
| 9 | - | Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen | | | | | | | 130.000 | | | 130.000 |
| **13** | **=** | **Summe Auszahlungen** | | | | | | | **130.000** | | | **130.000** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | | | | | | | **130.000** | | | **130.000** |

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **5200144 Abgasabsauganlage FWH Mberghsn** | | | | | | | | | | | | |
| 8 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | | | 15.000 | | | | | | | 15.000 |
| **13** | **=** | **Summe Auszahlungen** | | | **15.000** | | | | | | | **15.000** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | | | **15.000** | | | | | | | **15.000** |



| Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | + | Summe der investiven Einzahlungen | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -15.271 | -30.271 |
| 2 | - | Summe der investiven Auszahlungen | 23.168 | 42.600 | 49.600 | 42.100 | | 24.600 | 24.600 | 24.600 | 139.370 | 304.870 |
| **3** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | **20.168** | **39.600** | **46.600** | **39.100** | | **21.600** | **21.600** | **21.600** | **124.099** | **274.599** |

# Planerläuterung Maßnahmenplan Gefahrenabwehr

5000003 Feuerschutzpauschale
Die Gemeinde Nümbrecht erhält die Feuerschutzpauschale jährlich nach einem festgelegten Einwohnerflächenschlüssel.

5200076 (H)LF 20/16 Feuerwehr Nümbrecht
Das für die Löschgruppe Nümbrecht vorgesehene Tanklöschfahrzeug ist aufgrund einer Änderung der DIN/EN 14530 in der Norm nicht mehr vorgesehen. Hier wird als Ersatz die Beschaffung eines Löschfahrzeuges (H)LF 20/16 mit einem Löschwassertankvolumen von 2.400 Liter als notwendig erachtet. Aufgrund der dichten, teilweise in geschlossener Bauweise ausgeführten Wohnbebauung im Hauptort besteht hier eine Gefahr der schnellen Brandausbreitung. So kann durch die ersteintreffenden Einsatzkräfte bereits ein wirkungsvoller Löschangriff und auch nötigenfalls eine Personenrettung unter Eigenschutz mit Wasser am Rohr durchgeführt werden. Durch die nachrückenden Kräfte kann dann die Wasserversorgung aus dem Hydrantennetz hergestellt werden.



Darüber hinaus dient das Löschgruppenfahrzeug mit dem Wasservorrat bei Wald- oder Flächenbränden als Unterstützungskomponente der örtlich zuständigen Einheiten. Aufgrund der zentralen Lage des Feuerwehrgerätehauses Nümbrecht innerhalb der gesamten Kommune sind alle Außenorte innerhalb einer angemessenen Fahrzeit erreichbar.

5200123 Rüstwagen Feuerwehr Nümbrecht

Die geplante Ersatzbeschaffung des Rüstwagens bleibt wie im Soll-Zustand des Brandschutzbedarfsplans beschrieben weiterhin bestehen. Der Rüstwagen ist in der Alarm- und Ausrückordnung als Einsatzmittel bei jedem Einsatz zu Verkehrsunfällen mit eingeklemmten Personen vorgesehen. Er besitzt Allradbetrieb und führt feuerwehrtechnische Beladung zur Leistung technischer Hilfe in großem Umfang mit und dient als Unterstützung der örtlich zuständigen Einheit vor Ort. Bzgl. der Erreichbarkeiten der Außenorte gilt gleiches wie für das Löschfahrzeug.

5200124 MTF Marienberghausen

Die geplante Ersatzbeschaffung des Mannschaftstransportfahrzeugs bleibt wie im Soll-Zustand des Brandschutzbedarfsplanes beschrieben weiterhin bestehen.

5200125 TSF-W Marienberghausen

Das neue Konzept der Fahrzeugbeschaffung sieht vor, die für 2019 geplante Beschaffung eines LF 8/6 durch ein Tragkraftspritzenfahrzeug-Wasser TSF-W mit ausreichender Raum- und Gewichtsreserve zu ersetzen. Das TSF-W ist ein Löschfahrzeug mit feuerwehrtechnischer Beladung für eine Gruppe. Es kann eine ausreichende Menge von B-Schlauchleitungen für die Wasserförderung über längere Wegstrecken und eine Tragkraftspritze mitführen. Es steht dann als weiteres Einsatzmittel für Kleineinsätze zur Verfügung. Eine teilweise Ausführung der Geräteräume in Modulbauweise ähnlich dem in Hömel stationierten TSF erlaubt zudem die variable Ausnutzung der Geräteräume mit Wechselcontainern für verschiedene Einsatzszenarien. Die Anschaffungskosten eines TSF-W liegen deutlich unter denen eines Löschgruppenfahrzeugs LF 10/6, so dass hierdurch mit einer Einsparung in Höhe von rd. 60.000 € gerechnet wird.



5200126 MTF Feuerwehr Nümbrecht
Der durch den Förderverein der Löschgruppe Nümbrecht im Jahre 2006 angeschaffte Mannschaftstransportwagen ist unter Berücksichtigung einer 15jährigen Laufzeit im Jahre 2021 zu ersetzen.

5200127 (H)LF 20/16 Winterborn
Für die Löschgruppe Winterborn war in der Soll-Planung die Ersatzbeschaffung eines Löschgruppenfahrzeugs LF 8/6 vorgesehen. abweichend von den Aussagen im Brandschutzbedarfsplan wird nunmehr die Beschaffung eines HLF notwendig. Das Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug (kurz: HLF) ist eng mit dem Löschgruppenfahrzeug (kurz: LF) verwandt und ist für eine Gruppe als Besatzung ausgelegt. Wesentlicher Unterschied zum LF ist die umfangreiche Ausrüstung für die technische Hilfeleistung. Für die LG Winterborn gilt ebenso wie für den Standort Marienberghausen, dass im Löschbezirk befindliche Gewerbegebiete (Rommelsdorf, Gaderoth-Breunfeld, Malzhagen) gewachsen sind und sich das Gefahrenpotenzial erhöht hat. Zudem weist der Löschbezirk Winterborn nach dem Hauptort Nümbrecht die höchste Einwohnerzahl der Gemeinde auf. Die Personaldecke, insbesondere bei Alarmierungen an den Wochentagen zwischen 07.00 und 17.00 Uhr, ist ähnlich der in den anderen Einheiten. Ein Erreichen der Funktionsstärke von 10 Funktionen gemäß dem geforderten Erfüllungsgrad im ersten Eintreffen, ist nicht in jedem Fall gesichert. Zudem ist bei der Einheit eine Häufung der Alarmierungen bei Verkehrsunfällen im Bereich der L 339 (Bröltal) festzustellen.

5200128 MTF Harscheid
Die geplante Ersatzbeschaffung des Mannschaftstransportfahrzeuges entspricht dem Brandschutzbedarfsplan.

5200129 ELW der Feuerwehreinsatzleitung
Der im Brandschutzsbedarfsplan beschriebene und am Standort Oberelben untergebrachte Einsatzleitwagen (ELW) der Feuerwehreinsatzleitung (FEL) dient dem Einsatzleiter als Führungsmittel an räumlich begrenzten Einsatzstellen als lokale rückwärtige Führungsunterstützung. Das Fahrzeug ist in seiner Größe ausreichend bemessen. Im Rahmen einer Neubeschaffung ist die Aufrüstung mit Kommunikationsmitteln wie Faxgerät, Digitalfunkanlage sowie Computerarbeitsplatz einzuplanen.

**Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze im Bereich 1.02.07**

**Investive Einzahlungen**
Hier werden investive Zuschüsse Dritter zur Beschaffung von BuG abgebildet.

**Investive Auszahlungen**

5100007 Erwerb Funk- und Alarmausrüstung
Nach konzeptioneller Bedarfsplanung der Wehrführung ist fortlaufender Beschaffungsbedarf für Handsprechfunkgeräte und Fahrzeugfunk gegeben. Der Ansatz wird in den Jahren 2016 auf 15.000 EUR festgesetzt und in den Folgejahren ab 2017 auf 10.000 EUR reduziert.

5100008 Erwerb Geräte und Ausrüstungsgegenstände Feuerschutz
Atemschutzeinsätze unterliegen erhöhten Sicherheitsanforderungen. In den nächsten Jahren müssen in Teilschritten die Atemschutzgeräte aus den Baureihen 1983 und 1988 ersetzt werden. Die Geräte sind aufgrund des Alters stark reparaturanfällig und zunehmend ausfallgefährdet. Die Hersteller geben eine Garantie von 10 Jahren und stellen nach 20 Jahren die Ersatzteillieferung ein. Im Haushaltsjahr 2016 werden voraussichtlich 30.000 EUR, in 2017 rd. 27.500 EUR und in den Folgejahren ab 2018 jährlich 10.000 EUR bereit gestellt.

5100009 Erwerb GWG Feuerschutz
Für die Beschaffung von Kleingeräten (60 - 410 EUR netto) werden jährlich 4.600 EUR bereitgestellt.

## Deckungsvermerke und Budgetregeln

Die vorgenannten Finanzstellen sind gegenseitig deckungsfähig.

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.03 Schulträgeraufgaben**

**verantwortlich: Reiner Mast**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -459.353 | -510.061 | -566.071 | -572.521 | -509.961 | -528.279 | -548.101 |
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -106.076 | -121.550 | -129.030 | -129.030 | -129.030 | -129.030 | -129.030 |
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | -151.217 | -171.300 | -146.940 | -146.940 | -146.940 | -146.940 | -146.940 |
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -49.571 | -3.500 | -11.900 | -11.900 | -11.900 | -11.900 | -11.900 |
| 7 | + | Sonstige ordentliche Erträge | -3.590 | | -1.282 | -793 | -428 | -120 | -119 |
| 8 | + | Aktivierte Eigenleistungen | -657 | | | | | | |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-770.464** | **-806.411** | **-855.223** | **-861.184** | **-798.259** | **-816.269** | **-836.090** |
| 11 | - | Personalaufwendungen | 244.086 | 236.104 | 197.462 | 200.398 | 203.379 | 206.404 | 209.474 |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | 7.801 | | 5.956 | 5.956 | 5.956 | 5.956 | 5.956 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.489.006 | 1.773.914 | 1.759.242 | 1.781.040 | 1.728.703 | 1.774.813 | 1.827.928 |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen | 109.864 | 21.449 | 100.406 | 87.417 | 84.707 | 84.039 | 76.440 |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 253.465 | 245.017 | 265.304 | 260.215 | 248.919 | 249.035 | 249.151 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **2.104.221** | **2.276.484** | **2.328.371** | **2.335.026** | **2.271.664** | **2.320.247** | **2.368.948** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **1.333.757** | **1.470.073** | **1.473.148** | **1.473.842** | **1.473.405** | **1.503.978** | **1.532.858** |
| 19 | + | Finanzerträge | -32 | -50 | | | | | |
| **21** | **=** | **Finanzergebnis** (= Zeilen 19 u. 20) | **-32** | **-50** | | | | | |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **1.333.725** | **1.470.023** | **1.473.148** | **1.473.842** | **1.473.405** | **1.503.978** | **1.532.858** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.03 Schulträgeraufgaben**

**verantwortlich: Reiner Mast**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **1.333.725** | **1.470.023** | **1.473.148** | **1.473.842** | **1.473.405** | **1.503.978** | **1.532.858** |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 1.617.763 | 268.191 | 1.367.195 | 1.307.424 | 1.268.938 | 1.257.433 | 1.246.441 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **2.951.488** | **1.738.214** | **2.840.343** | **2.781.266** | **2.742.343** | **2.761.410** | **2.779.299** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.03 Schulträgeraufgaben**

**verantwortlich: Reiner Mast**



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungsermächtigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -369.563 | -500.475 | -518.750 | -527.850 | | -468.100 | -488.850 | -515.700 |
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -105.256 | -121.550 | -129.030 | -129.030 | | -129.030 | -129.030 | -129.030 |
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | -148.706 | -171.300 | -146.940 | -146.940 | | -146.940 | -146.940 | -146.940 |
| 6 | + | Kostenerstattungen, Kostenumlagen | -57.443 | -3.500 | -11.900 | -11.900 | | -11.900 | -11.900 | -11.900 |
| 7 | + | Sonstige Einzahlungen | -606 | | | | | | | |
| 8 | + | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | -32 | -50 | | | | | | |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-681.605** | **-796.875** | **-806.620** | **-815.720** | | **-755.970** | **-776.720** | **-803.570** |
| 10 | - | Personalauszahlungen | 242.155 | 226.316 | 195.754 | 198.690 | | 201.671 | 204.696 | 207.766 |
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.482.675 | 1.773.828 | 1.759.110 | 1.780.904 | | 1.728.566 | 1.774.674 | 1.827.788 |
| 15 | - | sonstige Auszahlungen | 218.458 | 220.353 | 240.755 | 235.267 | | 223.856 | 223.856 | 223.856 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **1.943.288** | **2.220.497** | **2.195.619** | **2.214.861** | | **2.154.093** | **2.203.226** | **2.259.410** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **1.261.683** | **1.423.622** | **1.388.999** | **1.399.141** | | **1.398.123** | **1.426.506** | **1.455.840** |
| 18 | + | Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | -2.684 | | | | | | | |
| **23** | **=** | **Summe: (investive Einzahlungen)** | **-2.684** | | | | | | | |
| 26 | - | Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 79.547 | 96.530 | 94.880 | 52.680 | | 43.730 | 41.730 | 39.730 |
| 29 | - | sonstige Investitionsauszahlungen | 3.184 | | | | | | | |
| **30** | **=** | **Summe: (investive Auszahlungen)** | **82.732** | **96.530** | **94.880** | **52.680** | | **43.730** | **41.730** | **39.730** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.03 Schulträgeraufgaben**

**verantwortlich: Reiner Mast**



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflicht-ungsermäch-tigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 31 | = | Saldo: der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung) | 80.048 | 96.530 | 94.880 | 52.680 | | 43.730 | 41.730 | 39.730 |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.03 Schulträgeraufgaben**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.03.01 Bereitstellung von Grundschulen**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -302.661 | -269.625 | -333.748 | -336.433 | -338.743 | -340.833 | -340.256 |
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -106.076 | -121.550 | -129.030 | -129.030 | -129.030 | -129.030 | -129.030 |
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | -80.313 | -73.000 | -86.940 | -86.940 | -86.940 | -86.940 | -86.940 |
| 7 | + | Sonstige ordentliche Erträge | -2.397 | | -979 | -572 | -274 | -120 | -119 |
| 8 | + | Aktivierte Eigenleistungen | -657 | | | | | | |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-492.104** | **-464.175** | **-550.697** | **-552.975** | **-554.987** | **-556.923** | **-556.345** |
| 11 | - | Personalaufwendungen | 49.524 | 52.860 | 50.549 | 51.307 | 52.077 | 52.858 | 53.651 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 491.493 | 527.080 | 561.851 | 562.146 | 562.238 | 562.331 | 562.424 |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen | 31.219 | 9.377 | 27.855 | 27.174 | 26.855 | 26.991 | 22.949 |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 75.318 | 91.464 | 89.893 | 91.181 | 92.207 | 92.234 | 92.260 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **647.554** | **680.782** | **730.148** | **731.808** | **733.377** | **734.414** | **731.284** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **155.450** | **216.607** | **179.451** | **178.833** | **178.390** | **177.491** | **174.939** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **155.450** | **216.607** | **179.451** | **178.833** | **178.390** | **177.491** | **174.939** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **155.450** | **216.607** | **179.451** | **178.833** | **178.390** | **177.491** | **174.939** |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 626.368 | 160.271 | 552.535 | 509.530 | 492.920 | 486.954 | 484.784 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **781.818** | **376.878** | **731.985** | **688.363** | **671.310** | **664.445** | **659.723** |

# Planerläuterung Teilergebnisplan 1.03.01 Bereitstellung von Grundschulen

Zuwendungen und allgemeine Umlagen und öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
Hier sind die Landeszuschüsse für die OGS, der Kreiszuschuss für die OGS, Zuschüsse für sonstige Betreuungsmaßnahmen veranschlagt.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
Die Summe der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte beinhaltet die Elternbeiträge für die OGS und die Elternbeiträge für flexible Betreuungsmaßnahmen.

Privat-rechtliche Leistungsentgelte
Hier werden die Elternanteile für die Verpflegung in der OGS abgebildet.

Ordentliche Aufwendungen
In der Summe der ordentlichen Aufwendungen sind die Ansätze für Betreuungskosten OGS (360.300 €), sonstige Betreuungskosten (34.500 €), Verpflegung OGS (75.000 €) und Schülerunfallversicherung (rd. 34.000 €) enthalten.

Daneben werden im Profit-Center 1.03.01 auch die Schulbudgets der Grundschulen abgebildet. Für die Grundschulen ist insgesamt ein Budget in Höhe von 46.300 € vorgesehen. Das Grundschulbudget setzt sich aus einem Festbetrag, einem Ansatz pro Schüler und einem Ansatz für Lernmittel nach Lernmittelfreiheitsgesetz zusammen.

Die Budgetsummen aller Grundschulen betragen

| | |
|---|---|
| Grundschule Nümbrecht | 19.300 € |
| Grundschule Gaderoth | 10.600 € |
| Grundschule Grötzenberg | 8.400 € |
| Grundschule Marienberghausen | 7.700 € |
| Gesamt | 46.000 € |

Interne Leistungsverrechnung
Für die erbrachten Leistungen erhält das Profit-Center Erträge aus internen Leistungsbeziehungen zu den anderen Profit-Centern in Höhe der Aufwendungen.

Für die Verwaltungsführung wird das Profit-Center mit Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen zu den anderen Profit-Centern belastet.

## Deckungsvermerke und Budgetregeln

Die Aufwendungen sind mit Ausnahme der Personalaufwendungen und Abschreibungen gegenseitig deckungsfähig.

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.03 Schulträgeraufgaben**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.03.01 Bereitstellung von Grundschulen**



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflicht-ungsermächtigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -278.693 | -269.625 | -322.950 | -325.750 | | -328.600 | -331.350 | -334.200 |
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -105.256 | -121.550 | -129.030 | -129.030 | | -129.030 | -129.030 | -129.030 |
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | -77.815 | -73.000 | -86.940 | -86.940 | | -86.940 | -86.940 | -86.940 |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-461.763** | **-464.175** | **-538.920** | **-541.720** | | **-544.570** | **-547.320** | **-550.170** |
| 10 | - | Personalauszahlungen | 49.228 | 52.860 | 50.549 | 51.307 | | 52.077 | 52.858 | 53.651 |
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 495.374 | 527.060 | 561.820 | 562.114 | | 562.206 | 562.299 | 562.392 |
| 15 | - | sonstige Auszahlungen | 50.626 | 89.475 | 87.930 | 89.127 | | 90.126 | 90.126 | 90.126 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **595.228** | **669.395** | **700.299** | **702.548** | | **704.409** | **705.283** | **706.169** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **133.465** | **205.220** | **161.379** | **160.828** | | **159.839** | **157.963** | **155.999** |
| 18 | + | Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | -832 | | | | | | | |
| **23** | **=** | **Summe: (investive Einzahlungen)** | **-832** | | | | | | | |
| 26 | - | Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 25.174 | 14.730 | 29.930 | 16.730 | | 16.730 | 16.730 | 14.730 |
| **30** | **=** | **Summe: (investive Auszahlungen)** | **25.174** | **14.730** | **29.930** | **16.730** | | **16.730** | **16.730** | **14.730** |
| **31** | **=** | **Saldo: der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)** | **24.342** | **14.730** | **29.930** | **16.730** | | **16.730** | **16.730** | **14.730** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.03 Schulträgeraufgaben**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.03.01 Bereitstellung von Grundschulen**



| Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | + | Summe der investiven Einzahlungen | -832 | | | | | | | | -90.703 | -90.703 |
| 2 | - | Summe der investiven Auszahlungen | 25.174 | 14.730 | 29.930 | 16.730 | | 16.730 | 16.730 | 14.730 | 187.471 | 282.321 |
| **3** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | **24.342** | **14.730** | **29.930** | **16.730** | | **16.730** | **16.730** | **14.730** | **96.769** | **191.619** |

# Planerläuterung Maßnahmenplan Bereitstellung von Grundschulen

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze

Es werden die Ansätze aller Grundschulen für die Beschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung (BuG) sowie für die Beschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter (GWG) abgebildet. Den einzelnen Grundschulen stehen folgende Ansätze zur Verfügung:

| Schule | AV (>410 € netto) | GWG (60 – 410 € netto) |
|---|---|---|
| Nümbrecht mit Berkenroth | 3.000 € | 2.850 € |
| Gaderoth | 2.000 € | 1.150 € |
| Grötzenberg | 2.000 € | 870 € |
| Marienberghausen | 2.000 € | 860 € |
| **Gesamt** | **9.000 €** | **5.730 €** |

# Deckungsvermerke und Budgetregeln

Die Ansätze sind bei den jeweiligen Schulen gegenseitig deckungsfähig.

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.03 Schulträgeraufgaben**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.03.02 Bereitstellung der Hauptschule**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -40.365 | -37.500 | -55.911 | -40.480 | -2.593 | -1.866 | -1.744 |
| 7 | + | Sonstige ordentliche Erträge | -505 | | -98 | -16 | | | |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-40.870** | **-37.500** | **-56.009** | **-40.496** | **-2.593** | **-1.866** | **-1.744** |
| 11 | - | Personalaufwendungen | 12.435 | 26.376 | 25.057 | 25.432 | 25.814 | 26.201 | 26.594 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 46.094 | 47.524 | 64.121 | 46.422 | 22 | 22 | 22 |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen | 14.214 | 4.464 | 5.128 | 4.200 | 3.462 | 2.705 | 2.166 |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 8.600 | 6.990 | 5.794 | 4.638 | 1.451 | 1.470 | 1.488 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **81.343** | **85.354** | **100.100** | **80.692** | **30.749** | **30.398** | **30.271** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **40.473** | **47.854** | **44.091** | **40.196** | **28.156** | **28.532** | **28.527** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **40.473** | **47.854** | **44.091** | **40.196** | **28.156** | **28.532** | **28.527** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **40.473** | **47.854** | **44.091** | **40.196** | **28.156** | **28.532** | **28.527** |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 244.912 | 49.538 | 261.973 | 256.692 | 251.314 | 250.085 | 248.872 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **285.385** | **97.392** | **306.064** | **296.888** | **279.470** | **278.617** | **277.398** |

# Planerläuterung Teilergebnisplan 1.03.02 Bereitstellung der Hauptschule

Zuwendungen und allgemeine Umlagen und öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
Hier werden die Zuwendungen des Landes für das Programm „Geld oder Stelle“ veranschlagt. Die Ansätze beruhen auf der Annahme, dass die Hauptschule die Halb- und Ganztagsmittel kapitalisiert und keine Lehrerstellen in Anspruch nimmt.

Ordentliche Aufwendungen
In der Summe ist auch das Schulbudget in Höhe von 12.490 EUR enthalten. Daneben werden hier auch die Ansätze für Schülerunfallversicherung und Betreuungskosten „Geld oder Stelle“ abgebildet.

Interne Leistungsverrechnung
Die Hauptschule wird aus der Gebäudeumlage, Anteilen der Hausmeister, Anteilen des Bauhofes und der Verwaltungsführung durch interne Leistungsbeziehungen belastet.

# Deckungsvermerke und Budgetregeln

Die Aufwendungen sind innerhalb des Schulbudgets gegenseitig deckungsfähig.

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.03 Schulträgeraufgaben**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.03.02 Bereitstellung der Hauptschule**



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflicht-ungsermäch-tigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -34.979 | -37.500 | -52.500 | -37.500 | | | | |
| 7 | + | Sonstige Einzahlungen | -303 | | | | | | | |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-35.282** | **-37.500** | **-52.500** | **-37.500** | | | | |
| 10 | - | Personalauszahlungen | 12.333 | 26.376 | 25.057 | 25.432 | | 25.814 | 26.201 | 26.594 |
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 46.048 | 47.510 | 64.100 | 46.400 | | | | |
| 15 | - | sonstige Auszahlungen | 7.790 | 5.603 | 4.425 | 3.205 | | | | |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **66.171** | **79.489** | **93.582** | **75.037** | | **25.814** | **26.201** | **26.594** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **30.889** | **41.989** | **41.082** | **37.537** | | **25.814** | **26.201** | **26.594** |
| 26 | - | Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 2.420 | 1.500 | 1.500 | 750 | | | | |
| **30** | **=** | **Summe: (investive Auszahlungen)** | **2.420** | **1.500** | **1.500** | **750** | | | | |
| **31** | **=** | **Saldo: der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)** | **2.420** | **1.500** | **1.500** | **750** | | | | |

| | | Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | - | Summe der investiven Auszahlungen | 2.420 | 1.500 | 1.500 | 750 | | | | | 18.753 | 21.003 |
| **3** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | **2.420** | **1.500** | **1.500** | **750** | | | | | **18.753** | **21.003** |

# Planerläuterung Maßnahmenplan 1.03.02 Bereitstellung der Hauptschule

**Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze**

Investive Auszahlungen

Zur Sicherung des Schulbetriebes bis 2017 werden jährlich wie dargestellt Haushaltsmittel zur Beschaffung von Anlagevermögen und GWG zur Verfügung gestellt.

# Deckungsvermerke und Budgetregeln

Die Ansätze sind gegenseitig deckungsfähig.

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.03 Schulträgeraufgaben**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.03.03 Bereitstellung der Realschule**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -16.436 | -25.100 | -33.943 | -26.918 | -1.294 | -1.294 | -1.149 |
| 7 | + | Sonstige ordentliche Erträge | -303 | | | | | | |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-16.739** | **-25.100** | **-33.943** | **-26.918** | **-1.294** | **-1.294** | **-1.149** |
| 11 | - | Personalaufwendungen | 30.536 | 31.929 | 31.064 | 31.530 | 32.003 | 32.483 | 32.970 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 18.834 | 39.161 | 48.410 | 33.060 | 10 | 10 | 10 |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen | 9.475 | 4.487 | 19.614 | 7.559 | 5.272 | 5.010 | 4.690 |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 27.750 | 22.153 | 17.030 | 10.524 | 657 | 666 | 674 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **86.595** | **97.731** | **116.118** | **82.673** | **37.942** | **38.169** | **38.344** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **69.856** | **72.631** | **82.175** | **55.755** | **36.648** | **36.875** | **37.195** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **69.856** | **72.631** | **82.175** | **55.755** | **36.648** | **36.875** | **37.195** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **69.856** | **72.631** | **82.175** | **55.755** | **36.648** | **36.875** | **37.195** |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 316.369 | 60.186 | 282.773 | 278.701 | 272.994 | 272.140 | 270.550 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **386.224** | **132.817** | **364.947** | **334.455** | **309.642** | **309.015** | **307.745** |

# Planerläuterung Teilergebnisplan 1.03.03 Bereitstellung Realschule

Zuwendungen und allgemeine Umlagen und öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
Hier werden die Zuwendungen des Landes für das Programm „Geld oder Stelle“ veranschlagt. Die Ansätze beruhen auf der Annahme, dass die Realschule die Halb- und Ganztagsmittel kapitalisiert und keine Lehrerstellen in Anspruch nimmt.

Ordentliche Aufwendungen
In der Summe ist auch das Schulbudget in Höhe von 29.225 € enthalten. Der Ansatz für Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz wurde den aktuellen Schülerzahlen angepasst.

Daneben werden hier auch die Ansätze für Schülerunfallversicherung sowie die Betreuungskosten „Geld oder Stelle“ abgebildet.

Interne Leistungsverrechnung
Die Realschule wird aus der Gebäudeumlage, Anteilen der Hausmeister, Anteilen des Bauhofes und der Verwaltungsführung durch interne Leistungsbeziehungen belastet.

# Deckungsvermerke und Budgetregeln

Die Aufwendungen sind innerhalb des Schulbudgets gegenseitig deckungsfähig.

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.03 Schulträgeraufgaben**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.03.03 Bereitstellung der Realschule**



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflicht-ungsermäch-tigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -12.008 | -25.100 | -31.800 | -25.100 | | | | |
| 7 | + | Sonstige Einzahlungen | -303 | | | | | | | |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-12.311** | **-25.100** | **-31.800** | **-25.100** | | | | |
| 10 | - | Personalauszahlungen | 30.490 | 31.929 | 31.064 | 31.530 | | 32.003 | 32.483 | 32.970 |
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 18.823 | 39.155 | 48.400 | 33.050 | | | | |
| 15 | - | sonstige Auszahlungen | 27.869 | 21.525 | 16.410 | 9.875 | | | | |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **77.182** | **92.609** | **95.874** | **74.455** | | **32.003** | **32.483** | **32.970** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **64.871** | **67.509** | **64.074** | **49.355** | | **32.003** | **32.483** | **32.970** |
| 26 | - | Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 637 | 1.500 | 3.750 | | | | | |
| **30** | **=** | **Summe: (investive Auszahlungen)** | **637** | **1.500** | **3.750** | | | | | |
| **31** | **=** | **Saldo: der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)** | **637** | **1.500** | **3.750** | | | | | |



| | | Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | - | Summe der investiven Auszahlungen | 637 | 1.500 | 3.750 | | | | | | 29.123 | 32.873 |
| **3** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | **637** | **1.500** | **3.750** | | | | | | **29.123** | **32.873** |

# Planerläuterung Maßnahmenplan 1.03.03 Bereitstellung der Realschule

**Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze**

Investive Auszahlungen

Zur Sicherstellung des Schulbetriebes werden bis 2016 Haushaltsmittel wie dargestellt zur Beschaffung von Anlagevermögen und GWG veranschlagt.

## Deckungsvermerke und Budgetregeln

Die Ansätze sind gegenseitig deckungsfähig.

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.03 Schulträgeraufgaben**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.03.04 Bereitstellung des Gymnasiums**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -32.925 | -80.000 | -82.520 | -88.200 | -87.335 | -86.859 | -83.839 |
| 7 | + | Sonstige ordentliche Erträge | -255 | | -205 | -205 | -154 | | |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-33.180** | **-80.000** | **-82.725** | **-88.405** | **-87.489** | **-86.859** | **-83.839** |
| 11 | - | Personalaufwendungen | 38.779 | 45.064 | 39.884 | 40.483 | 41.090 | 41.706 | 42.332 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 68.060 | 138.015 | 135.331 | 141.332 | 141.332 | 141.333 | 141.333 |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen | 15.689 | 3.120 | 21.829 | 23.967 | 25.090 | 25.882 | 24.005 |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 56.356 | 57.997 | 63.225 | 63.319 | 63.346 | 63.373 | 63.400 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **178.883** | **244.196** | **260.269** | **269.100** | **270.858** | **272.294** | **271.070** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **145.703** | **164.196** | **177.544** | **180.695** | **183.369** | **185.435** | **187.231** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **145.703** | **164.196** | **177.544** | **180.695** | **183.369** | **185.435** | **187.231** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **145.703** | **164.196** | **177.544** | **180.695** | **183.369** | **185.435** | **187.231** |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 484.944 | 64.183 | 327.645 | 323.836 | 318.134 | 317.851 | 315.257 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **630.647** | **228.380** | **505.189** | **504.531** | **501.503** | **503.286** | **502.488** |

# Planerläuterung Teilergebnisplan 1.03.04 Bereitstellung des Gymnasiums

Zuwendungen und allgemeine Umlagen und öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
Hier werden die Zuwendungen des Landes für das Programm „Geld oder Stelle“ mit insgesamt 74.000 EUR in 2016 und 80.000 EUR ab dem Haushaltsjahr 2017 veranschlagt. Die Ansätze beruhen auf der Annahme, dass das Gymnasium die Halb- und Ganztagsmittel kapitalisiert und keine Lehrerstellen in Anspruch nimmt.

Ordentliche Aufwendungen
In der Summe ist auch das Schulbudget in Höhe von 77.200 EUR enthalten. Der Ansatz für Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz wurde den aktuellen Schülerzahlen angepasst.

Daneben werden hier auch die Ansätze für Schülerunfallversicherung und Betreuungskosten „Geld oder Stelle“ abgebildet.

Interne Leistungsverrechnung
Das Gymnasium wird aus der Gebäudeumlage, Anteilen der Hausmeister, Anteilen des Bauhofes und der Verwaltungsführung durch interne Leistungsbeziehungen belastet.

# Deckungsvermerke und Budgetregeln

Die Aufwendungen sind innerhalb des Schulbudgets gegenseitig deckungsfähig.

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.03 Schulträgeraufgaben**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.03.04 Bereitstellung des Gymnasiums**



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflicht-ungsermäch-tigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -20.994 | -80.000 | -74.000 | -80.000 | | -80.000 | -80.000 | -80.000 |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-20.994** | **-80.000** | **-74.000** | **-80.000** | | **-80.000** | **-80.000** | **-80.000** |
| 10 | - | Personalauszahlungen | 38.629 | 45.064 | 39.884 | 40.483 | | 41.090 | 41.706 | 42.332 |
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 68.776 | 137.995 | 135.300 | 141.300 | | 141.300 | 141.300 | 141.300 |
| 15 | - | sonstige Auszahlungen | 53.617 | 55.955 | 61.210 | 61.210 | | 61.210 | 61.210 | 61.210 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **161.022** | **239.014** | **236.394** | **242.993** | | **243.600** | **244.216** | **244.842** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **140.028** | **159.014** | **162.394** | **162.993** | | **163.600** | **164.216** | **164.842** |
| 26 | - | Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 28.147 | 26.000 | 13.000 | 4.000 | | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 29 | - | sonstige Investitionsauszahlungen | 3.184 | | | | | | | |
| **30** | **=** | **Summe: (investive Auszahlungen)** | **31.332** | **26.000** | **13.000** | **4.000** | | **4.000** | **4.000** | **4.000** |
| **31** | **=** | **Saldo: der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)** | **31.332** | **26.000** | **13.000** | **4.000** | | **4.000** | **4.000** | **4.000** |



| | | Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | - | Summe der investiven Auszahlungen | 31.332 | 26.000 | 13.000 | 4.000 | | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 72.387 | 101.387 |
| **3** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | **31.332** | **26.000** | **13.000** | **4.000** | | **4.000** | **4.000** | **4.000** | **72.387** | **101.387** |

# Planerläuterung Maßnahmenplan 1.03.04 Bereitstellung des Gymnasiums

**Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze**

Dem Gymnasium werden ab dem HH-Jahr 2016 für die Anschaffung von Vermögensgegenständen und GWG jeweils 2.000 EUR zur Verfügung gestellt. Die Auszahlungen werden über die Finanzstellen 5100025 und 5100026 abgewickelt.

Investitionen, die für das gesamte Schulzentrum getätigt werden, sind bei dem Profit-Center 1.03.08 "Schulverwaltungsangelegenheiten" veranschlagt. Der Schulträger entscheidet in Abstimmung mit den Schulen über die notwendigen Investitionen. Ein entsprechendes Konzept wurde bereits erarbeitet.

# Deckungsvermerke und Budgetregeln

Die Finanzstellen sind gegenseitig deckungsfähig.

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.03 Schulträgeraufgaben**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.03.05 Förderschulen**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -7.313 | | | | | | |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-7.313** | | | | | | |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 126.405 | 152.000 | 152.000 | 152.000 | 152.000 | 152.000 | 152.000 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **126.405** | **152.000** | **152.000** | **152.000** | **152.000** | **152.000** | **152.000** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **119.092** | **152.000** | **152.000** | **152.000** | **152.000** | **152.000** | **152.000** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **119.092** | **152.000** | **152.000** | **152.000** | **152.000** | **152.000** | **152.000** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **119.092** | **152.000** | **152.000** | **152.000** | **152.000** | **152.000** | **152.000** |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 2.300 | 1.755 | 423 | 424 | 425 | 425 | 426 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **121.392** | **153.755** | **152.423** | **152.424** | **152.425** | **152.425** | **152.426** |

# Planerläuterung Teilergebnisplan 1.03.05 Förderschulen

Ordentliche Aufwendungen

Der Ansatz beinhaltet den Anteil der Gemeinde Nümbrecht an der Zweckverbandsumlage für den Zweckverband der Förderschulen. Die Veranschlagung entspricht der Haushaltsplanung des Zweckverbands.



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflicht-ungsermäch-tigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 126.405 | 152.000 | 152.000 | 152.000 | | 152.000 | 152.000 | 152.000 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **126.405** | **152.000** | **152.000** | **152.000** | | **152.000** | **152.000** | **152.000** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **126.405** | **152.000** | **152.000** | **152.000** | | **152.000** | **152.000** | **152.000** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.03 Schulträgeraufgaben**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.03.06 Schülerbeförderung**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -7.509 | -7.500 | -7.500 | -7.500 | -7.500 | -7.500 | -7.500 |
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -658 | -500 | -500 | -500 | -500 | -500 | -500 |
| 7 | + | Sonstige ordentliche Erträge | -130 | | | | | | |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-8.297** | **-8.000** | **-8.000** | **-8.000** | **-8.000** | **-8.000** | **-8.000** |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 574.524 | 615.000 | 640.000 | 666.000 | 693.000 | 721.000 | 750.000 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **574.524** | **615.000** | **640.000** | **666.000** | **693.000** | **721.000** | **750.000** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **566.227** | **607.000** | **632.000** | **658.000** | **685.000** | **713.000** | **742.000** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **566.227** | **607.000** | **632.000** | **658.000** | **685.000** | **713.000** | **742.000** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **566.227** | **607.000** | **632.000** | **658.000** | **685.000** | **713.000** | **742.000** |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 23.006 | 30.525 | 26.326 | 23.588 | 19.284 | 16.912 | 14.298 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **589.233** | **637.525** | **658.326** | **681.588** | **704.284** | **729.912** | **756.298** |

# Planerläuterung Teilergebnisplan 1.03.06 Schülerbeförderung

Erträge aus Kostenerstattung/-Umlage
Mit der Änderung der Schülerfahrtkostenverordnung 2012 wurde die schülerfahrtkostenrechtliche Gleichbehandlung aller Schülerinnen und Schüler in der Jahrgangsstufe 10 des Gymnasiums zur Sekundarstufe I umgesetzt. Für die wesentlichen Belastungen, die der Gemeinde durch die schülerfahrtkostenrechtliche Gleichstellung entsteht, gewährt das Land einen jährlichen Belastungsausgleich in Höhe von 7.500 EUR.

Zudem erhält die Gemeinde Erstattungen für Schülerfahrtkosten in Höhe von 500 EUR jährlich.

Ordentliche Aufwendungen
Hier werden die Aufwendungen für die Schülerbeförderung inklusive der Summe für den Schülerspezialverkehr abgebildet.

Interne Leistungsverrechnung
Das Profit-Center wird mit Anteilen der Verwaltungsführung und der Zentralen Dienste durch interne Leistungsbeziehungen belastet.

# Deckungsvermerke und Budgetregeln

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.03 Schulträgeraufgaben**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.03.06 Schülerbeförderung**



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflicht-ungsermäch-tigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -7.509 | -7.500 | -7.500 | -7.500 | | -7.500 | -7.500 | -7.500 |
| 6 | + | Kostenerstattungen, Kostenumlagen | -618 | -500 | -500 | -500 | | -500 | -500 | -500 |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-8.127** | **-8.000** | **-8.000** | **-8.000** | | **-8.000** | **-8.000** | **-8.000** |
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 576.067 | 615.000 | 640.000 | 666.000 | | 693.000 | 721.000 | 750.000 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **576.067** | **615.000** | **640.000** | **666.000** | | **693.000** | **721.000** | **750.000** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **567.940** | **607.000** | **632.000** | **658.000** | | **685.000** | **713.000** | **742.000** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.03 Schulträgeraufgaben**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.03.07 Fördermaßnahmen für Schüler**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 2.300 | 1.755 | 423 | 424 | 425 | 425 | 426 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **2.300** | **1.755** | **423** | **424** | **425** | **425** | **426** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.03 Schulträgeraufgaben**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.03.08 Zentrale schulbez. Leist. d. Schulträger**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -6.185 | -48.336 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 |
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -40.773 | | | | | | |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-46.958** | **-48.336** | **-10.000** | **-10.000** | **-10.000** | **-10.000** | **-10.000** |
| 11 | - | Personalaufwendungen | 100.479 | 79.875 | 50.908 | 51.646 | 52.395 | 53.155 | 53.927 |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | 7.801 | | 5.956 | 5.956 | 5.956 | 5.956 | 5.956 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.518 | 29.866 | 1.130 | 1.141 | 1.146 | 1.152 | 1.157 |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen | 950 | | | | | | |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 65.414 | 38.618 | 38.583 | 38.703 | 38.738 | 38.773 | 38.808 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **176.162** | **148.358** | **96.577** | **97.446** | **98.235** | **99.036** | **99.848** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **129.204** | **100.022** | **86.577** | **87.446** | **88.235** | **89.036** | **89.848** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **129.204** | **100.022** | **86.577** | **87.446** | **88.235** | **89.036** | **89.848** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **129.204** | **100.022** | **86.577** | **87.446** | **88.235** | **89.036** | **89.848** |
| 27 | + | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | -148.428 | -110.548 | -101.494 | -102.461 | -103.343 | -104.296 | -105.172 |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 19.223 | 10.525 | 14.917 | 15.015 | 15.107 | 15.260 | 15.324 |

# Planerläuterung Teilergebnisplan 1.03.08 Zentrale schulbez. Leistungen der Schulträger

Zuwendungen und allgemeine Umlagen
Der Ansatz beinhaltet die gesamten Zuweisungen des Landes für das „Fortbildungsbudget" der Schulen. Die Zuwendungen aus dem „Fortbildungsbudget“ werden von der Gemeinde Nümbrecht lt. Verteilungsschlüssel der Bezirksregierung an die einzelnen Schulen überwiesen.

Ordentliche Aufwendungen
In der Summe der ordentlichen Aufwendungen werden die Aufwendungen für Fortbildung der Schulen abgebildet. Außerdem wird hier ein Ansatz für Beratungskosten im Rahmen der Entwicklung des Schulzentrums veranschlagt. Daneben muss die Gemeinde im Rahmen der Umsatzsteuererklärung über die unentgeltliche Wertabgabe das Schulschwimmen abwickeln. Hierfür werden 16.000 EUR bereitgestellt. Die entsprechende Ertragsposition findet sich im Profit-Center 1.08.02 „Bereitstellung von Bädern“.

Interne Leistungsverrechnung
Das Profit-Center wird mit Anteilen der Verwaltungsführung und der Zentralen Dienste durch interne Leistungsbeziehungen belastet.

# Deckungsvermerke und Budgetregeln

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.03 Schulträgeraufgaben**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.03.08 Zentrale schulbez. Leist. d. Schulträger**



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflicht-ungsermäch-tigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -5.235 | -38.750 | -10.000 | -10.000 | | -10.000 | -10.000 | -10.000 |
| 6 | + | Kostenerstattungen, Kostenumlagen | -51.656 | | | | | | | |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-56.891** | **-38.750** | **-10.000** | **-10.000** | | **-10.000** | **-10.000** | **-10.000** |
| 10 | - | Personalauszahlungen | 99.143 | 70.087 | 49.200 | 49.938 | | 50.687 | 51.447 | 52.219 |
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.122 | 29.840 | 1.090 | 1.100 | | 1.105 | 1.110 | 1.115 |
| 15 | - | sonstige Auszahlungen | 23.621 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **123.886** | **119.927** | **70.290** | **71.038** | | **71.792** | **72.557** | **73.334** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **66.995** | **81.177** | **60.290** | **61.038** | | **61.792** | **62.557** | **63.334** |
| 26 | - | Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 7.830 | 40.650 | 20.000 | 20.000 | | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| **30** | **=** | **Summe: (investive Auszahlungen)** | **7.830** | **40.650** | **20.000** | **20.000** | | **15.000** | **15.000** | **15.000** |
| **31** | **=** | **Saldo: der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)** | **7.830** | **40.650** | **20.000** | **20.000** | | **15.000** | **15.000** | **15.000** |

| | | Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | - | Summe der investiven Auszahlungen | 7.830 | 40.650 | 20.000 | 20.000 | | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 37.830 | 122.830 |
| **3** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | **7.830** | **40.650** | **20.000** | **20.000** | | **15.000** | **15.000** | **15.000** | **37.830** | **122.830** |

# Maßnahmenplan 1.03.08 Schulverwaltungsangelegenheiten

Das Schulzentrum wird durch die Einrichtung der Sekundarschule und Wegfall der Haupt- und Realschule sowie die rasante Entwicklung der EDV-Einrichtungen neu gestaltet. In diesem Zusammenhang wurden die Investitionsbudgets der weiterführenden Schulen angepasst.

5100075 Erwerb Schulmöbel
Für die Möblierung der Klassenräume und der Fachräume wird zukünftig ein gemeinsamer Pool für Sekundarschule und Gymnasium gebildet. Pro Jahr ist die Ersatzbeschaffung eines Klassensatzes (30 Plätze) eingestellt (5.000 €). Aufgrund der Aufbausituation der Sekundarschule (einschl. Schuljahr 2017/2018) kommt in dieser Zeit der 1 1/2 fache Satz in Abrechnung.

5100076 Ausstattung Ganztag
Der sukzessive Aufbau des Ganztags erfordert Investitionen einerseits im Bereich Freizeit und Betreuung, andererseits bei der Errichtung von Lehrerarbeitsplätzen, die in dieser Form bisher aufgrund des Halbtagsunterrichts nicht benötigt wurden. Die Konzeptentwicklung "Ganztag" ist erfolgt. Die Ansätze "Freizeit und Betreuung" beziehen sich auf die Einrichtung von Spiel- und Freizeitstätten innerhalb des Campus und sind vor Fertigstellung des Ganztagskonzeptes rein fiktiv.

5100077 Außengestaltung Schulzentrum
Die Ansätze basieren auf einem Konzept der Schulentwicklungsgruppe "Schule und Gesundheit". Der Ganztag erfordert eine Erweiterung des Angebotes auf dem Schulgelände.

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.03 Schulträgeraufgaben**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.03.09 Mensabetrieb**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -22.783 | | -20.126 | -18.667 | -18.659 | -18.666 | -18.533 |
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | -70.904 | -98.300 | -60.000 | -60.000 | -60.000 | -60.000 | -60.000 |
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | -8.400 | -8.400 | -8.400 | -8.400 | -8.400 |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-93.686** | **-98.300** | **-88.526** | **-87.067** | **-87.059** | **-87.066** | **-86.933** |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 132.014 | 144.430 | 103.200 | 103.200 | 103.200 | 103.200 | 103.200 |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen | 25.286 | | 22.631 | 21.168 | 21.167 | 21.167 | 21.038 |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.696 | 1.500 | 15.500 | 15.500 | 15.500 | 15.500 | 15.500 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **158.996** | **145.930** | **141.331** | **139.868** | **139.867** | **139.867** | **139.738** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **65.310** | **47.630** | **52.805** | **52.801** | **52.808** | **52.801** | **52.805** |
| 19 | + | Finanzerträge | -32 | -50 | | | | | |
| **21** | **=** | **Finanzergebnis** (= Zeilen 19 u. 20) | **-32** | **-50** | | | | | |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **65.278** | **47.580** | **52.805** | **52.801** | **52.808** | **52.801** | **52.805** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **65.278** | **47.580** | **52.805** | **52.801** | **52.808** | **52.801** | **52.805** |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 26.599 | | 1.675 | 1.675 | 1.676 | 1.675 | 1.676 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **91.876** | **47.580** | **54.480** | **54.476** | **54.484** | **54.476** | **54.481** |

# Planerläuterung Teilergebnisplan 1.03.09 Mensabetrieb

Im Profit-Center 1.03.09 wird der Mensabetrieb abgewickelt. Der Betrieb wurde im August 2010 aufgenommen. Die Summe der ordentlichen Erträge in Höhe von 60.000 EUR beinhaltet die Erträge aus dem Verkauf von Essensmarken. Für die Bereitung der Menüs durch die BWO, sowie Leistungen bei der Essenausgabe etc. werden insgesamt 118.700 EUR bereitgestellt.

# Deckungsvermerke und Budgetregeln

Die Aufwendungen sind gegenseitig deckungsfähig. Mehrerträge berechtigen zu Mehraufwendungen.

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.03 Schulträgeraufgaben**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.03.09 Mensabetrieb**



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungsermächtigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | -70.891 | -98.300 | -60.000 | -60.000 | | -60.000 | -60.000 | -60.000 |
| 6 | + | Kostenerstattungen, Kostenumlagen | | | -8.400 | -8.400 | | -8.400 | -8.400 | -8.400 |
| 8 | + | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | -32 | -50 | | | | | | |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-70.923** | **-98.350** | **-68.400** | **-68.400** | | **-68.400** | **-68.400** | **-68.400** |
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 119.074 | 144.430 | 103.200 | 103.200 | | 103.200 | 103.200 | 103.200 |
| 15 | - | sonstige Auszahlungen | 36.166 | 1.500 | 15.500 | 15.500 | | 15.500 | 15.500 | 15.500 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **155.240** | **145.930** | **118.700** | **118.700** | | **118.700** | **118.700** | **118.700** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **84.317** | **47.580** | **50.300** | **50.300** | | **50.300** | **50.300** | **50.300** |
| 26 | - | Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 2.972 | | 2.000 | 2.000 | | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| **30** | **=** | **Summe: (investive Auszahlungen)** | **2.972** | | **2.000** | **2.000** | | **2.000** | **2.000** | **2.000** |
| **31** | **=** | **Saldo: der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)** | **2.972** | | **2.000** | **2.000** | | **2.000** | **2.000** | **2.000** |



| | | Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | - | Summe der investiven Auszahlungen | 2.972 | | 2.000 | 2.000 | | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.972 | 12.972 |
| **3** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | **2.972** | | **2.000** | **2.000** | | **2.000** | **2.000** | **2.000** | **2.972** | **12.972** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.03 Schulträgeraufgaben**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.03.10 Sekundarschule**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -23.176 | -42.000 | -22.323 | -44.323 | -43.837 | -61.261 | -85.080 |
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -8.141 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-31.317** | **-45.000** | **-25.323** | **-47.323** | **-46.837** | **-64.261** | **-88.080** |
| 11 | - | Personalaufwendungen | 12.332 | | | | | | |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 30.063 | 80.838 | 53.200 | 75.740 | 75.755 | 93.765 | 117.781 |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen | 13.031 | | 3.349 | 3.349 | 2.861 | 2.284 | 1.592 |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 18.331 | 26.295 | 35.280 | 36.350 | 37.020 | 37.020 | 37.020 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **73.758** | **107.133** | **91.829** | **115.439** | **115.636** | **133.069** | **156.393** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **42.441** | **62.133** | **66.506** | **68.116** | **68.799** | **68.808** | **68.313** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **42.441** | **62.133** | **66.506** | **68.116** | **68.799** | **68.808** | **68.313** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **42.441** | **62.133** | **66.506** | **68.116** | **68.799** | **68.808** | **68.313** |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 20.170 | | | | | | |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **62.611** | **62.133** | **66.506** | **68.116** | **68.799** | **68.808** | **68.313** |

# Planerläuterung Teilergebnisplan 1.03.10 Sekundarschule

Zuwendungen und allgemeine Umlagen und öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
Hier werden die Zuwendungen des Landes für das Programm „Geld oder Stelle“ veranschlagt. Die Ansätze beruhen auf der Annahme, dass die Sekundarschule die Halb- und Ganztagsmittel kapitalisiert und keine Lehrerstellen in Anspruch nimmt.

Ordentliche Aufwendungen
In der Summe ist auch das Schulbudget in Höhe von 42.800 EUR enthalten. Der Ansatz für Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz wurde den aktuellen Schülerzahlen angepasst. Die Schülerzahlen der Sekundarschule verringern in gleicher Höhe die Schülerzahlen an Hauptschule und Realschule.

Daneben werden hier auch die Ansätze für Schülerunfallversicherung und Betreuungskosten „Geld oder Stelle“ abgebildet.

Interne Leistungsverrechnung
Die Sekundarschule wird aus der Gebäudeumlage, Anteilen der Hausmeister, Anteilen des Bauhofes und der Verwaltungsführung durch interne Leistungsbeziehungen belastet.

# Deckungsvermerke und Budgetregeln

Die Aufwendungen sind innerhalb des Schulbudgets gegenseitig deckungsfähig.

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.03 Schulträgeraufgaben**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.03.10 Sekundarschule**



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflicht-ungsermäch-tigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -10.145 | -42.000 | -20.000 | -42.000 | | -42.000 | -60.000 | -84.000 |
| 6 | + | Kostenerstattungen, Kostenumlagen | -5.169 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | | -3.000 | -3.000 | -3.000 |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-15.314** | **-45.000** | **-23.000** | **-45.000** | | **-45.000** | **-63.000** | **-87.000** |
| 10 | - | Personalauszahlungen | 12.332 | | | | | | | |
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 30.985 | 80.838 | 53.200 | 75.740 | | 75.755 | 93.765 | 117.781 |
| 15 | - | sonstige Auszahlungen | 18.769 | 26.295 | 35.280 | 36.350 | | 37.020 | 37.020 | 37.020 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **62.086** | **107.133** | **88.480** | **112.090** | | **112.775** | **130.785** | **154.801** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **46.772** | **62.133** | **65.480** | **67.090** | | **67.775** | **67.785** | **67.801** |
| 18 | + | Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | -1.851 | | | | | | | |
| **23** | **=** | **Summe: (investive Einzahlungen)** | **-1.851** | | | | | | | |
| 26 | - | Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 12.367 | 12.150 | 24.700 | 9.200 | | 6.000 | 4.000 | 4.000 |
| **30** | **=** | **Summe: (investive Auszahlungen)** | **12.367** | **12.150** | **24.700** | **9.200** | | **6.000** | **4.000** | **4.000** |
| **31** | **=** | **Saldo: der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)** | **10.515** | **12.150** | **24.700** | **9.200** | | **6.000** | **4.000** | **4.000** |

| Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | + | Summe der investiven Einzahlungen | -1.851 | | | | | | | | -2.606 | -2.606 |
| 2 | - | Summe der investiven Auszahlungen | 12.367 | | 24.700 | 9.200 | | 6.000 | 4.000 | 4.000 | 41.107 | 89.007 |
| **3** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | **10.515** | | **24.700** | **9.200** | | **6.000** | **4.000** | **4.000** | **38.501** | **86.401** |

# Planerläuterung Maßnahmenplan 1.03.10 Sekundarschule

**Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze**

Das Schulzentrum wird durch die Einrichtung der Sekundarschule und Wegfall der Haupt- und Realschule sowie die rasante Entwicklung der EDV-Einrichtungen neu gestaltet. In diesem Zusammenhang wurden die Investitionsbudgets der weiterführenden Schulen angepasst.

Für die Beschaffung von Anlagevermögen und GWG werden der Sekundarschule ab dem HH-Jahr 2016 jährlich jeweils 2.000 EUR zur Verfügung gestellt. Die Auszahlungen werden über die Finanzstellen 5200116 und 5200117 abgewickelt.

Durch die Aufbausituation der Sekundarschule und den Einstieg in die integrierte Schulform entstehen Kosten für die Grundausstattung der Klassenräume (z. B. Ausstattung der Differenzierungsräume).

Derzeit erfolgt eine Mitnutzung der EDV-Ausstattung der Albert-Schweitzer-Schule. Im Zuge der Entwicklung muss in den nächsten Jahren auch an der Sekundarschule eine Investition im EDV-Bereich erfolgen. Die Schule erstellt derzeit ein entsprechendes Konzept.

## Deckungsvermerke und Budgetregeln

Die Finanzstellen sind gegenseitig deckungsfähig.

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.04 Kultur**

**verantwortlich: Reiner Mast**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | -35.015 | -47.970 | -47.970 | -47.970 | -47.970 | -47.970 | -47.970 |
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -7.226 | | | | | | |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-42.241** | **-47.970** | **-47.970** | **-47.970** | **-47.970** | **-47.970** | **-47.970** |
| 11 | - | Personalaufwendungen | 2.089 | 2.198 | 3.492 | 3.545 | 3.598 | 3.652 | 3.706 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2 | 1 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 35.368 | 49.451 | 49.449 | 49.455 | 49.457 | 49.459 | 49.461 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **37.459** | **51.650** | **52.943** | **53.002** | **53.057** | **53.113** | **53.169** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **-4.782** | **3.680** | **4.973** | **5.032** | **5.087** | **5.143** | **5.199** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **-4.782** | **3.680** | **4.973** | **5.032** | **5.087** | **5.143** | **5.199** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **-4.782** | **3.680** | **4.973** | **5.032** | **5.087** | **5.143** | **5.199** |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 74.748 | 79.380 | 63.303 | 58.227 | 49.747 | 45.085 | 39.958 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **69.966** | **83.061** | **68.277** | **63.259** | **54.834** | **50.228** | **45.157** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.04 Kultur**

**verantwortlich: Reiner Mast**



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungsermächtigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | -34.442 | -47.970 | -47.970 | -47.970 | | -47.970 | -47.970 | -47.970 |
| 6 | + | Kostenerstattungen, Kostenumlagen | -8.492 | | | | | | | |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-42.935** | **-47.970** | **-47.970** | **-47.970** | | **-47.970** | **-47.970** | **-47.970** |
| 10 | - | Personalauszahlungen | 2.080 | 2.198 | 3.492 | 3.545 | | 3.598 | 3.652 | 3.706 |
| 15 | - | sonstige Auszahlungen | 34.835 | 49.320 | 49.320 | 49.320 | | 49.320 | 49.320 | 49.320 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **36.914** | **51.518** | **52.812** | **52.865** | | **52.918** | **52.972** | **53.026** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **-6.021** | **3.548** | **4.842** | **4.895** | | **4.948** | **5.002** | **5.056** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.04 Kultur**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.04.01 Kulturförderung**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | -35.015 | -47.970 | -47.970 | -47.970 | -47.970 | -47.970 | -47.970 |
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -7.226 | | | | | | |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-42.241** | **-47.970** | **-47.970** | **-47.970** | **-47.970** | **-47.970** | **-47.970** |
| 11 | - | Personalaufwendungen | 2.089 | 2.198 | 3.492 | 3.545 | 3.598 | 3.652 | 3.706 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2 | 1 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 35.368 | 49.451 | 49.449 | 49.455 | 49.457 | 49.459 | 49.461 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **37.459** | **51.650** | **52.943** | **53.002** | **53.057** | **53.113** | **53.169** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **-4.782** | **3.680** | **4.973** | **5.032** | **5.087** | **5.143** | **5.199** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **-4.782** | **3.680** | **4.973** | **5.032** | **5.087** | **5.143** | **5.199** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **-4.782** | **3.680** | **4.973** | **5.032** | **5.087** | **5.143** | **5.199** |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 74.748 | 79.380 | 63.303 | 58.227 | 49.747 | 45.085 | 39.958 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **69.966** | **83.061** | **68.277** | **63.259** | **54.834** | **50.228** | **45.157** |

# Planerläuterung Teilergebnisplan 1.04.01 Kulturförderung

Ordentliche Erträge
Hier werden die Entgelte aus Veranstaltungen in der Gemeinde Nümbrecht abgewickelt.

Ordentliche Aufwendungen
Über das Profit-Center Kulturförderung werden sämtliche kulturelle Veranstaltungen der Gemeinde Nümbrecht abgewickelt.

Interne Leistungsverrechnung
Das Profit-Center wird mit Anteilen der Verwaltungsführung und der Zentralen Dienste durch interne Leistungsbeziehungen belastet.

# Deckungsvermerke und Budgetregeln

Die Aufwendungen sind gegenseitig deckungsfähig. Mehrerträge berechtigen zu Mehraufwendungen.

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.04 Kultur**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.04.01 Kulturförderung**



| | | Teilfinanzplan | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungsermächtigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | -34.442 | -47.970 | -47.970 | -47.970 | | -47.970 | -47.970 | -47.970 |
| 6 | + | Kostenerstattungen, Kostenumlagen | -8.492 | | | | | | | |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-42.935** | **-47.970** | **-47.970** | **-47.970** | | **-47.970** | **-47.970** | **-47.970** |
| 10 | - | Personalauszahlungen | 2.080 | 2.198 | 3.492 | 3.545 | | 3.598 | 3.652 | 3.706 |
| 15 | - | sonstige Auszahlungen | 34.835 | 49.320 | 49.320 | 49.320 | | 49.320 | 49.320 | 49.320 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **36.914** | **51.518** | **52.812** | **52.865** | | **52.918** | **52.972** | **53.026** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **-6.021** | **3.548** | **4.842** | **4.895** | | **4.948** | **5.002** | **5.056** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.05 Soziale Hilfen**

**verantwortlich: Reiner Mast**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -119.648 | -209.600 | -1.809.000 | -2.069.496 | -2.138.640 | -2.026.080 | -1.945.680 |
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -44.521 | -12.100 | -45.050 | -45.050 | -45.050 | -45.050 | -45.050 |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-164.169** | **-221.700** | **-1.854.050** | **-2.114.546** | **-2.183.690** | **-2.071.130** | **-1.990.730** |
| 11 | - | Personalaufwendungen | 137.581 | 208.926 | 277.646 | 281.485 | 285.656 | 289.890 | 294.187 |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | 15.602 | | 11.912 | 11.912 | 11.912 | 11.912 | 11.912 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 9.997 | 9.698 | 99.406 | 48.065 | 45.723 | 44.169 | 43.042 |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen | 335 | | | | | | |
| 15 | - | Transferaufwendungen | 553.689 | 499.800 | 2.164.753 | 2.060.504 | 1.908.700 | 1.812.800 | 1.742.868 |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 9.569 | 17.197 | 119.868 | 110.087 | 99.951 | 89.813 | 79.676 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **726.773** | **735.621** | **2.673.585** | **2.512.053** | **2.351.942** | **2.248.584** | **2.171.685** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **562.605** | **513.921** | **819.535** | **397.507** | **168.252** | **177.454** | **180.955** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **562.605** | **513.921** | **819.535** | **397.507** | **168.252** | **177.454** | **180.955** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **562.605** | **513.921** | **819.535** | **397.507** | **168.252** | **177.454** | **180.955** |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 133.830 | 121.553 | 101.387 | 86.160 | 63.049 | 50.147 | 36.103 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **696.434** | **635.474** | **920.922** | **483.667** | **231.300** | **227.601** | **217.057** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.05 Soziale Hilfen**

**verantwortlich: Reiner Mast**



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflicht-ungsermäch-tigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -119.313 | -209.600 | -1.809.000 | -2.069.496 | | -2.138.640 | -2.026.080 | -1.945.680 |
| 6 | + | Kostenerstattungen, Kostenumlagen | -44.179 | -12.100 | -45.050 | -45.050 | | -45.050 | -45.050 | -45.050 |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-163.492** | **-221.700** | **-1.854.050** | **-2.114.546** | | **-2.183.690** | **-2.071.130** | **-1.990.730** |
| 10 | - | Personalauszahlungen | 132.450 | 189.351 | 274.230 | 278.069 | | 282.240 | 286.474 | 290.771 |
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 8.906 | 9.590 | 99.239 | 47.893 | | 45.550 | 43.995 | 42.866 |
| 14 | - | Transferauszahlungen | 567.636 | 499.800 | 2.164.753 | 2.060.504 | | 1.908.700 | 1.812.800 | 1.742.868 |
| 15 | - | sonstige Auszahlungen | 3.034 | 6.300 | 109.116 | 98.835 | | 88.553 | 78.271 | 67.989 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **712.025** | **705.041** | **2.647.338** | **2.485.301** | | **2.325.043** | **2.221.540** | **2.144.494** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **548.534** | **483.341** | **793.288** | **370.755** | | **141.353** | **150.410** | **153.764** |
| 18 | + | Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | | -10.000 | -10.000 | | -10.000 | -10.000 | -10.000 |
| **23** | **=** | **Summe: (investive Einzahlungen)** | | | **-10.000** | **-10.000** | | **-10.000** | **-10.000** | **-10.000** |
| 26 | - | Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | | | 10.000 | 10.000 | | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| **30** | **=** | **Summe: (investive Auszahlungen)** | | | **10.000** | **10.000** | | **10.000** | **10.000** | **10.000** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.05 Soziale Hilfen**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.05.01 Hilfen b. Krankh.,Behind.,Pflegebedürft.**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -34.100 | | -34.100 | -34.100 | -34.100 | -34.100 | -34.100 |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-34.100** | | **-34.100** | **-34.100** | **-34.100** | **-34.100** | **-34.100** |
| 11 | - | Personalaufwendungen | 21.207 | 21.923 | 21.809 | 22.136 | 22.468 | 22.805 | 23.147 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 336 | 408 | 432 | 473 | 483 | 494 | 504 |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.001 | 1.642 | 1.624 | 1.685 | 1.702 | 1.719 | 1.737 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **22.544** | **23.973** | **23.865** | **24.294** | **24.653** | **25.018** | **25.388** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **-11.556** | **23.973** | **-10.235** | **-9.806** | **-9.447** | **-9.082** | **-8.712** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **-11.556** | **23.973** | **-10.235** | **-9.806** | **-9.447** | **-9.082** | **-8.712** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **-11.556** | **23.973** | **-10.235** | **-9.806** | **-9.447** | **-9.082** | **-8.712** |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 24.674 | 22.339 | 19.436 | 16.525 | 12.121 | 9.673 | 6.997 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **13.118** | **46.312** | **9.201** | **6.718** | **2.674** | **591** | **-1.715** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.05 Soziale Hilfen**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.05.01 Hilfen b. Krankh.,Behind.,Pflegebedürft.**



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflicht-ungsermäch-tigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6 | + | Kostenerstattungen, Kostenumlagen | -34.100 | | -34.100 | -34.100 | | -34.100 | -34.100 | -34.100 |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-34.100** | | **-34.100** | **-34.100** | | **-34.100** | **-34.100** | **-34.100** |
| 10 | - | Personalauszahlungen | 21.111 | 21.923 | 21.809 | 22.136 | | 22.468 | 22.805 | 23.147 |
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 267 | 390 | 400 | 440 | | 450 | 460 | 470 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **21.378** | **22.313** | **22.209** | **22.576** | | **22.918** | **23.265** | **23.617** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **-12.723** | **22.313** | **-11.891** | **-11.524** | | **-11.182** | **-10.835** | **-10.483** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.05 Soziale Hilfen**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.05.02 Hilfe b. Einkommensdefi. und Unterstütz.**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -119.313 | -209.600 | -1.809.000 | -2.069.496 | -2.138.640 | -2.026.080 | -1.945.680 |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-119.313** | **-209.600** | **-1.809.000** | **-2.069.496** | **-2.138.640** | **-2.026.080** | **-1.945.680** |
| 11 | - | Personalaufwendungen | 52.310 | 115.525 | 165.224 | 167.402 | 169.887 | 172.410 | 174.971 |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | 7.801 | | 5.956 | 5.956 | 5.956 | 5.956 | 5.956 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 4.194 | 3.448 | 94.275 | 42.893 | 40.540 | 38.976 | 37.838 |
| 15 | - | Transferaufwendungen | 553.689 | 499.800 | 2.164.753 | 2.060.504 | 1.908.700 | 1.812.800 | 1.742.868 |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 4.477 | 4.433 | 107.202 | 97.083 | 86.849 | 76.614 | 66.379 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **622.470** | **623.206** | **2.537.410** | **2.373.838** | **2.211.932** | **2.106.756** | **2.028.012** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **503.157** | **413.606** | **728.410** | **304.342** | **73.292** | **80.676** | **82.332** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **503.157** | **413.606** | **728.410** | **304.342** | **73.292** | **80.676** | **82.332** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **503.157** | **413.606** | **728.410** | **304.342** | **73.292** | **80.676** | **82.332** |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 81.727 | 74.358 | 62.246 | 52.824 | 38.517 | 30.523 | 21.828 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **584.884** | **487.964** | **790.656** | **357.166** | **111.809** | **111.199** | **104.159** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.05 Soziale Hilfen**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.05.02 Hilfe b. Einkommensdefi. und Unterstütz.**



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflicht-ungsermäch-tigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -119.313 | -209.600 | -1.809.000 | -2.069.496 | | -2.138.640 | -2.026.080 | -1.945.680 |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-119.313** | **-209.600** | **-1.809.000** | **-2.069.496** | | **-2.138.640** | **-2.026.080** | **-1.945.680** |
| 10 | - | Personalauszahlungen | 49.884 | 105.737 | 163.516 | 165.694 | | 168.179 | 170.702 | 173.263 |
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 3.279 | 3.400 | 94.189 | 42.803 | | 40.450 | 38.885 | 37.746 |
| 14 | - | Transferauszahlungen | 567.636 | 499.800 | 2.164.753 | 2.060.504 | | 1.908.700 | 1.812.800 | 1.742.868 |
| 15 | - | sonstige Auszahlungen | 1.142 | | 102.816 | 92.535 | | 82.253 | 71.971 | 61.689 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **621.940** | **608.937** | **2.525.274** | **2.361.536** | | **2.199.582** | **2.094.358** | **2.015.566** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **502.627** | **399.337** | **716.274** | **292.040** | | **60.942** | **68.278** | **69.886** |
| 18 | + | Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | | -10.000 | -10.000 | | -10.000 | -10.000 | -10.000 |
| **23** | **=** | **Summe: (investive Einzahlungen)** | | | **-10.000** | **-10.000** | | **-10.000** | **-10.000** | **-10.000** |
| 26 | - | Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | | | 10.000 | 10.000 | | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| **30** | **=** | **Summe: (investive Auszahlungen)** | | | **10.000** | **10.000** | | **10.000** | **10.000** | **10.000** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.05 Soziale Hilfen**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.05.02 Hilfe b. Einkommensdefi. und Unterstütz.**



| Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | + | Summe der investiven Einzahlungen | | | -10.000 | -10.000 | | -10.000 | -10.000 | -10.000 | | -50.000 |
| 2 | - | Summe der investiven Auszahlungen | | | 10.000 | 10.000 | | 10.000 | 10.000 | 10.000 | | 50.000 |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.05 Soziale Hilfen**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.05.03 Sozialversicherungsangelegenheiten**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 11 | - | Personalaufwendungen | 6.262 | 12.681 | 9.908 | 10.035 | 10.164 | 10.295 | 10.428 |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | 6.501 | | 4.963 | 4.963 | 4.963 | 4.963 | 4.963 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 17 | 9 | 16 | 17 | 17 | 17 | 17 |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 500 | 821 | 812 | 842 | 851 | 860 | 869 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **13.281** | **13.511** | **15.699** | **15.857** | **15.995** | **16.135** | **16.277** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **13.281** | **13.511** | **15.699** | **15.857** | **15.995** | **16.135** | **16.277** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **13.281** | **13.511** | **15.699** | **15.857** | **15.995** | **16.135** | **16.277** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **13.281** | **13.511** | **15.699** | **15.857** | **15.995** | **16.135** | **16.277** |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 24.160 | 22.339 | 18.908 | 16.012 | 11.609 | 9.146 | 6.471 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **37.441** | **35.851** | **34.607** | **31.869** | **27.605** | **25.282** | **22.748** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.05 Soziale Hilfen**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.05.03 Sozialversicherungsangelegenheiten**



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflicht-ungsermäch-tigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 10 | - | Personalauszahlungen | 4.409 | 4.525 | 8.484 | 8.612 | | 8.741 | 8.872 | 9.005 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **4.409** | **4.525** | **8.484** | **8.612** | | **8.741** | **8.872** | **9.005** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **4.409** | **4.525** | **8.484** | **8.612** | | **8.741** | **8.872** | **9.005** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.05 Soziale Hilfen**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.05.04 ARGE**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -10.421 | -12.100 | -10.950 | -10.950 | -10.950 | -10.950 | -10.950 |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-10.421** | **-12.100** | **-10.950** | **-10.950** | **-10.950** | **-10.950** | **-10.950** |
| 11 | - | Personalaufwendungen | 755 | 1.631 | 285 | 285 | 285 | 285 | 285 |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | 1.300 | | 993 | 993 | 993 | 993 | 993 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 5.450 | 5.833 | 4.683 | 4.683 | 4.683 | 4.683 | 4.683 |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 3.213 | 10.302 | 10.230 | 10.477 | 10.549 | 10.620 | 10.692 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **10.719** | **17.765** | **16.190** | **16.437** | **16.509** | **16.580** | **16.652** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **298** | **5.665** | **5.240** | **5.487** | **5.559** | **5.630** | **5.702** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **298** | **5.665** | **5.240** | **5.487** | **5.559** | **5.630** | **5.702** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **298** | **5.665** | **5.240** | **5.487** | **5.559** | **5.630** | **5.702** |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 3.268 | 2.516 | 797 | 799 | 802 | 805 | 807 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **3.566** | **8.182** | **6.037** | **6.286** | **6.360** | **6.435** | **6.509** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.05 Soziale Hilfen**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.05.04 ARGE**



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungsermächtigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6 | + | Kostenerstattungen, Kostenumlagen | -10.079 | -12.100 | -10.950 | -10.950 | | -10.950 | -10.950 | -10.950 |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-10.079** | **-12.100** | **-10.950** | **-10.950** | | **-10.950** | **-10.950** | **-10.950** |
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 5.361 | 5.800 | 4.650 | 4.650 | | 4.650 | 4.650 | 4.650 |
| 15 | - | sonstige Auszahlungen | 1.514 | 6.300 | 6.300 | 6.300 | | 6.300 | 6.300 | 6.300 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **6.874** | **12.100** | **10.950** | **10.950** | | **10.950** | **10.950** | **10.950** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **-3.204** | | | | | | | |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.05 Soziale Hilfen**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.05.05 allgemeine Sozialverwaltung**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -335 | | | | | | |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-335** | | | | | | |
| 11 | - | Personalaufwendungen | 57.047 | 57.166 | 80.421 | 81.627 | 82.852 | 84.095 | 85.356 |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen | 335 | | | | | | |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 378 | | | | | | |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **57.760** | **57.166** | **80.421** | **81.627** | **82.852** | **84.095** | **85.356** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **57.425** | **57.166** | **80.421** | **81.627** | **82.852** | **84.095** | **85.356** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **57.425** | **57.166** | **80.421** | **81.627** | **82.852** | **84.095** | **85.356** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **57.425** | **57.166** | **80.421** | **81.627** | **82.852** | **84.095** | **85.356** |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **57.425** | **57.166** | **80.421** | **81.627** | **82.852** | **84.095** | **85.356** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.05 Soziale Hilfen**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.05.05 allgemeine Sozialverwaltung**



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungsermächtigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 10 | - | Personalauszahlungen | 57.047 | 57.166 | 80.421 | 81.627 | | 82.852 | 84.095 | 85.356 |
| 15 | - | sonstige Auszahlungen | 378 | | | | | | | |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **57.425** | **57.166** | **80.421** | **81.627** | | **82.852** | **84.095** | **85.356** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **57.425** | **57.166** | **80.421** | **81.627** | | **82.852** | **84.095** | **85.356** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**

**verantwortlich: Reiner Mast**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -6.439 | -2.149 | -2.056 | -1.354 | -1.333 | -1.313 | -1.316 |
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | -10.000 | | | | | |
| 7 | + | Sonstige ordentliche Erträge | -1.952 | | -1.295 | -1.296 | -1.296 | -1.296 | -1.296 |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-8.390** | **-12.149** | **-3.351** | **-2.650** | **-2.629** | **-2.609** | **-2.612** |
| 11 | - | Personalaufwendungen | 40.313 | 36.079 | 40.351 | 40.915 | 41.488 | 42.069 | 42.659 |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | 12.482 | | 9.530 | 9.530 | 9.530 | 9.530 | 9.530 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 8.436 | 9.342 | 9.379 | 9.520 | 9.550 | 9.585 | 9.620 |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen | 6.142 | 2.528 | 19.859 | 9.163 | 9.132 | 9.110 | 9.112 |
| 15 | - | Transferaufwendungen | 5.000 | 10.250 | 5.250 | 250 | 250 | 250 | 250 |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 4.746 | 2.682 | 4.815 | 4.873 | 4.889 | 4.906 | 4.923 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **77.119** | **60.881** | **89.183** | **74.250** | **74.839** | **75.450** | **76.094** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **68.729** | **48.732** | **85.832** | **71.600** | **72.210** | **72.841** | **73.482** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **68.729** | **48.732** | **85.832** | **71.600** | **72.210** | **72.841** | **73.482** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **68.729** | **48.732** | **85.832** | **71.600** | **72.210** | **72.841** | **73.482** |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -103.302 | 68.160 | 115.062 | 111.935 | 106.590 | 103.851 | 100.535 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **-34.574** | **116.892** | **200.895** | **183.535** | **178.800** | **176.692** | **174.017** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**

**verantwortlich: Reiner Mast**



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungsermächtigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | -10.000 | | | | | | |
| 9 | = | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -10.000 | | | | | | |
| 10 | - | Personalauszahlungen | 36.754 | 20.419 | 37.618 | 38.182 | | 38.755 | 39.336 | 39.926 |
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 8.415 | 9.330 | 9.360 | 9.500 | | 9.530 | 9.565 | 9.600 |
| 14 | - | Transferauszahlungen | 5.000 | 10.250 | 5.250 | 250 | | 250 | 250 | 250 |
| 15 | - | sonstige Auszahlungen | 583 | 1.425 | 3.575 | 3.575 | | 3.575 | 3.575 | 3.575 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **50.752** | **41.424** | **55.803** | **51.507** | | **52.110** | **52.726** | **53.351** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **50.752** | **31.424** | **55.803** | **51.507** | | **52.110** | **52.726** | **53.351** |
| 26 | - | Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | | 16.500 | 16.500 | 16.500 | | 16.500 | 6.500 | 6.500 |
| **30** | **=** | **Summe: (investive Auszahlungen)** | | **16.500** | **16.500** | **16.500** | | **16.500** | **6.500** | **6.500** |
| **31** | **=** | **Saldo: der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)** | | **16.500** | **16.500** | **16.500** | | **16.500** | **6.500** | **6.500** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.06.01 Förderung von Kindern in Tageseinricht.**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | -10.000 | | | | | |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | | **-10.000** | | | | | |
| 11 | - | Personalaufwendungen | 40.313 | 36.079 | 40.351 | 40.915 | 41.488 | 42.069 | 42.659 |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | 12.482 | | 9.530 | 9.530 | 9.530 | 9.530 | 9.530 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.203 | 1.342 | 1.379 | 1.520 | 1.550 | 1.585 | 1.620 |
| 15 | - | Transferaufwendungen | | 10.000 | | | | | |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 679 | 1.257 | 1.240 | 1.298 | 1.314 | 1.331 | 1.348 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **54.678** | **48.678** | **52.499** | **53.262** | **53.882** | **54.515** | **55.157** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **54.678** | **38.678** | **52.499** | **53.262** | **53.882** | **54.515** | **55.157** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **54.678** | **38.678** | **52.499** | **53.262** | **53.882** | **54.515** | **55.157** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **54.678** | **38.678** | **52.499** | **53.262** | **53.882** | **54.515** | **55.157** |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 14.128 | 18.775 | 16.775 | 15.502 | 13.513 | 12.476 | 11.273 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **68.806** | **57.453** | **69.274** | **68.764** | **67.395** | **66.991** | **66.429** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.06.01 Förderung von Kindern in Tageseinricht.**



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflicht-ungsermäch-tigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6 | + | Kostenerstattungen, Kostenumlagen | | -10.000 | | | | | | |
| 9 | = | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -10.000 | | | | | | |
| 10 | - | Personalauszahlungen | 36.754 | 20.419 | 37.618 | 38.182 | | 38.755 | 39.336 | 39.926 |
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.183 | 1.330 | 1.360 | 1.500 | | 1.530 | 1.565 | 1.600 |
| **14** | **-** | **Transferauszahlungen** | | **10.000** | | | | | | |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **37.937** | **31.749** | **38.978** | **39.682** | | **40.285** | **40.901** | **41.526** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **37.937** | **21.749** | **38.978** | **39.682** | | **40.285** | **40.901** | **41.526** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.06.02 Kinder- und Jugendarbeit**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -6.439 | -2.149 | -2.056 | -1.354 | -1.333 | -1.313 | -1.316 |
| 7 | + | Sonstige ordentliche Erträge | -1.952 | | -1.295 | -1.296 | -1.296 | -1.296 | -1.296 |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-8.390** | **-2.149** | **-3.351** | **-2.650** | **-2.629** | **-2.609** | **-2.612** |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 7.232 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen | 6.142 | 2.528 | 19.859 | 9.163 | 9.132 | 9.110 | 9.112 |
| 15 | - | Transferaufwendungen | 5.000 | 250 | 5.250 | 250 | 250 | 250 | 250 |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 4.067 | 1.425 | 3.575 | 3.575 | 3.575 | 3.575 | 3.575 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **22.442** | **12.203** | **36.684** | **20.988** | **20.957** | **20.935** | **20.937** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **14.051** | **10.054** | **33.333** | **18.338** | **18.328** | **18.326** | **18.325** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **14.051** | **10.054** | **33.333** | **18.338** | **18.328** | **18.326** | **18.325** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **14.051** | **10.054** | **33.333** | **18.338** | **18.328** | **18.326** | **18.325** |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -117.430 | 49.385 | 98.287 | 96.433 | 93.077 | 91.375 | 89.262 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **-103.379** | **59.439** | **131.620** | **114.771** | **111.405** | **109.701** | **107.587** |

# Planerläuterung Teilergebnisplan 1.06.02 Jugendeinrichtungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Hier werden Aufwendungen zur Unterhaltung der gemeindeeigenen Kinderspielplätze in Höhe von 5.000 EUR veranschlagt.

# Deckungsvermerke und Budgetregeln

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.06.02 Kinder- und Jugendarbeit**



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflicht-ungsermäch-tigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 7.232 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | | 8.000 | 8.000 | 8.000 |
| 14 | - | Transferauszahlungen | 5.000 | 250 | 5.250 | 250 | | 250 | 250 | 250 |
| 15 | - | sonstige Auszahlungen | 583 | 1.425 | 3.575 | 3.575 | | 3.575 | 3.575 | 3.575 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **12.815** | **9.675** | **16.825** | **11.825** | | **11.825** | **11.825** | **11.825** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **12.815** | **9.675** | **16.825** | **11.825** | | **11.825** | **11.825** | **11.825** |
| 26 | - | Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | | 16.500 | 16.500 | 16.500 | | 16.500 | 6.500 | 6.500 |
| **30** | **=** | **Summe: (investive Auszahlungen)** | | **16.500** | **16.500** | **16.500** | | **16.500** | **6.500** | **6.500** |
| **31** | **=** | **Saldo: der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)** | | **16,500** | **16.500** | **16.500** | | **16.500** | **6.500** | **6.500** |



| Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | + | Summe der investiven Einzahlungen | | | | | | | | | -300 | -300 |
| 2 | - | Summe der investiven Auszahlungen | | 16.500 | 16.500 | 16.500 | | 16.500 | 6.500 | 6.500 | 856 | 63.356 |
| **3** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | | **16.500** | **16.500** | **16.500** | | **16.500** | **6.500** | **6.500** | **556** | **63.056** |

# Planerläuterung Maßnahmenplan 1.06.02 Kinder- und Jugendarbeit

**Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze**

Investive Auszahlungen

Für die Beschaffung/Ersatz von Spielgeräten für Kinderspielplätze werden jährlich 16.500 EUR bereitgestellt.

# Deckungsvermerke und Budgetregeln

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.07 Gesundheitsdienste**

**verantwortlich: Reiner Mast**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 15 | - | Transferaufwendungen | 186.630 | 189.500 | 196.000 | 196.000 | 196.000 | 196.000 | 196.000 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **186.630** | **189.500** | **196.000** | **196.000** | **196.000** | **196.000** | **196.000** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **186.630** | **189.500** | **196.000** | **196.000** | **196.000** | **196.000** | **196.000** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **186.630** | **189.500** | **196.000** | **196.000** | **196.000** | **196.000** | **196.000** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **186.630** | **189.500** | **196.000** | **196.000** | **196.000** | **196.000** | **196.000** |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 3.841 | 4.093 | 3.319 | 3.498 | 3.533 | 3.566 | 3.604 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **190.471** | **193.593** | **199.319** | **199.498** | **199.533** | **199.566** | **199.604** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.07 Gesundheitsdienste**

**verantwortlich: Reiner Mast**



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungsermächtigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 14 | - | Transferauszahlungen | 186.630 | 189.500 | 196.000 | 196.000 | | 196.000 | 196.000 | 196.000 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **186.630** | **189.500** | **196.000** | **196.000** | | **196.000** | **196.000** | **196.000** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **186.630** | **189.500** | **196.000** | **196.000** | | **196.000** | **196.000** | **196.000** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.07 Gesundheitsdienste**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.07.01 Krankenhausfinanzierung**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 15 | - | Transferaufwendungen | 186.630 | 189.500 | 196.000 | 196.000 | 196.000 | 196.000 | 196.000 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **186.630** | **189.500** | **196.000** | **196.000** | **196.000** | **196.000** | **196.000** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **186.630** | **189.500** | **196.000** | **196.000** | **196.000** | **196.000** | **196.000** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **186.630** | **189.500** | **196.000** | **196.000** | **196.000** | **196.000** | **196.000** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **186.630** | **189.500** | **196.000** | **196.000** | **196.000** | **196.000** | **196.000** |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 3.841 | 4.093 | 3.319 | 3.498 | 3.533 | 3.566 | 3.604 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **190.471** | **193.593** | **199.319** | **199.498** | **199.533** | **199.566** | **199.604** |

## Planerläuterung Teilergebnisplan 1.07.01 Krankenhausfinanzierung

Auf Grundlage des Krankenhausgesetzes für das Land Nordrhein-Westfalen werden die Gemeinden an den im Haushaltsplan des zuständigen Ministeriums veranschlagten förderfähigen Investitionsmaßnahmen beteiligt. Für die Heranziehung ist die Einwohnerzahl maßgeblich. Die Veranschlagung erfolgt vorsorglich auf Vorjahresniveau.

## Deckungsvermerke und Budgetregeln

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.07 Gesundheitsdienste**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.07.01 Krankenhausfinanzierung**



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflicht-ungsermäch-tigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 14 | - | Transferauszahlungen | 186.630 | 189.500 | 196.000 | 196.000 | | 196.000 | 196.000 | 196.000 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **186.630** | **189.500** | **196.000** | **196.000** | | **196.000** | **196.000** | **196.000** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **186.630** | **189.500** | **196.000** | **196.000** | | **196.000** | **196.000** | **196.000** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.08 Sportförderung**

**verantwortlich: Reiner Mast**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -12.998 | -14.908 | -23.284 | -32.754 | -42.665 | -52.994 | -59.034 |
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | -77.490 | -87.450 | -77.000 | -77.000 | -77.000 | -77.000 | -77.000 |
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -3.017 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 |
| 7 | + | Sonstige ordentliche Erträge | -38.496 | -16.000 | -16.000 | -16.000 | -16.000 | -16.000 | -16.000 |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-132.001** | **-121.358** | **-119.284** | **-128.754** | **-138.665** | **-148.994** | **-155.034** |
| 11 | - | Personalaufwendungen | 129.172 | 140.304 | 142.552 | 141.690 | 146.861 | 149.064 | 151.300 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 20.218 | 27.818 | 29.769 | 29.778 | 29.780 | 29.782 | 29.784 |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen | 35.010 | 27.314 | 34.890 | 37.334 | 36.816 | 35.963 | 35.855 |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 17.134 | 17.312 | 17.192 | 17.606 | 17.725 | 17.845 | 17.965 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **201.534** | **212.747** | **224.404** | **226.408** | **231.182** | **232.654** | **234.904** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **69.532** | **91.389** | **105.120** | **97.654** | **92.517** | **83.660** | **79.870** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **69.532** | **91.389** | **105.120** | **97.654** | **92.517** | **83.660** | **79.870** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **69.532** | **91.389** | **105.120** | **97.654** | **92.517** | **83.660** | **79.870** |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 434.993 | 56.395 | 433.219 | 427.045 | 419.105 | 414.751 | 409.888 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **504.526** | **147.784** | **538.339** | **524.698** | **511.621** | **498.411** | **489.758** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.08 Sportförderung**

**verantwortlich: Reiner Mast**



| | | Teilfinanzplan | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflicht-ungsermäch-tigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | -77.559 | -87.450 | -77.000 | -77.000 | | -77.000 | -77.000 | -77.000 |
| 6 | + | Kostenerstattungen, Kostenumlagen | -6.073 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | | -3.000 | -3.000 | -3.000 |
| 7 | + | Sonstige Einzahlungen | -7.529 | | | | | | | |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-91.161** | **-90.450** | **-80.000** | **-80.000** | | **-80.000** | **-80.000** | **-80.000** |
| 10 | - | Personalauszahlungen | 128.512 | 140.304 | 142.552 | 141.690 | | 146.861 | 149.064 | 151.300 |
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 21.184 | 27.695 | 29.550 | 29.550 | | 29.550 | 29.550 | 29.550 |
| 15 | - | sonstige Auszahlungen | 49.323 | 6.050 | 6.050 | 6.050 | | 6.050 | 6.050 | 6.050 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **199.019** | **174.049** | **178.152** | **177.290** | | **182.461** | **184.664** | **186.900** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **107.858** | **83.599** | **98.152** | **97.290** | | **102.461** | **104.664** | **106.900** |
| 25 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | | | 20.000 | | | | | |
| 26 | - | Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 95 | 8.400 | 18.400 | 8.400 | | 8.400 | 8.400 | 8.400 |
| **30** | **=** | **Summe: (investive Auszahlungen)** | **95** | **8.400** | **38.400** | **8.400** | | **8.400** | **8.400** | **8.400** |
| **31** | **=** | **Saldo: der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)** | **95** | **8.400** | **38.400** | **8.400** | | **8.400** | **8.400** | **8.400** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.08 Sportförderung**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.08.01 Bereitstell. und Betrieb v. Sportanlagen**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -12.742 | -14.908 | -23.284 | -32.754 | -42.665 | -52.994 | -59.034 |
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -3.017 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-15.759** | **-17.908** | **-26.284** | **-35.754** | **-45.665** | **-55.994** | **-62.034** |
| 11 | - | Personalaufwendungen | 8.360 | 8.319 | 7.434 | 7.546 | 7.659 | 7.774 | 7.890 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 9.919 | 16.708 | 18.769 | 18.778 | 18.780 | 18.782 | 18.784 |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen | 31.166 | 24.407 | 30.070 | 33.175 | 33.429 | 33.556 | 33.658 |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 11.824 | 12.112 | 11.992 | 12.406 | 12.525 | 12.645 | 12.765 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **61.269** | **61.546** | **68.266** | **71.904** | **72.393** | **72.757** | **73.097** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **45.510** | **43.637** | **41.982** | **36.150** | **26.728** | **16.763** | **11.063** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **45.510** | **43.637** | **41.982** | **36.150** | **26.728** | **16.763** | **11.063** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **45.510** | **43.637** | **41.982** | **36.150** | **26.728** | **16.763** | **11.063** |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 146.897 | 22.340 | 161.769 | 159.761 | 158.211 | 157.423 | 156.468 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **192.408** | **65.977** | **203.750** | **195.911** | **184.939** | **174.186** | **167.531** |

# Planerläuterung Teilergebnisplan 1.08.01 Sportförderung

Zuwendungen und allgemeine Umlagen
Es fließen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Landeszuwendungen in das Profit-Center Sportförderung. Die Gemeinde hat zur Errichtung von Sportstätten Landeszuwendungen erhalten, die als Sonderposten in die Bilanz eingestellt wurden und über die Nutzungsdauer der Anlagen ertragswirksam aufzulösen sind.

Die ordentlichen Aufwendungen beinhalten größtenteils Personalaufwendungen und zum anderen Geschäftsaufwendungen für den Bereich Sportförderung.

# Deckungsvermerke und Budgetregeln

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.08 Sportförderung**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.08.01 Bereitstell. und Betrieb v. Sportanlagen**



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungsermächtigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6 | + | Kostenerstattungen, Kostenumlagen | -6.073 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | | -3.000 | -3.000 | -3.000 |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-6.073** | **-3.000** | **-3.000** | **-3.000** | | **-3.000** | **-3.000** | **-3.000** |
| 10 | - | Personalauszahlungen | 7.700 | 8.319 | 7.434 | 7.546 | | 7.659 | 7.774 | 7.890 |
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 10.757 | 16.585 | 18.550 | 18.550 | | 18.550 | 18.550 | 18.550 |
| 15 | - | sonstige Auszahlungen | 42.145 | 850 | 850 | 850 | | 850 | 850 | 850 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **60.601** | **25.754** | **26.834** | **26.946** | | **27.059** | **27.174** | **27.290** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **54.528** | **22.754** | **23.834** | **23.946** | | **24.059** | **24.174** | **24.290** |
| 25 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | | | 20.000 | | | | | |
| 26 | - | Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | | 6.400 | 16.400 | 6.400 | | 6.400 | 6.400 | 6.400 |
| **30** | **=** | **Summe: (investive Auszahlungen)** | | **6.400** | **36.400** | **6.400** | | **6.400** | **6.400** | **6.400** |
| **31** | **=** | **Saldo: der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)** | | **6.400** | **36.400** | **6.400** | | **6.400** | **6.400** | **6.400** |



| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **5200143 Zaun Sportplatz Kreuzheide** | | | | | | | | | | | | |
| 8 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | | | 20.000 | | | | | | | 20.000 |
| **13** | **=** | **Summe Auszahlungen** | | | **20.000** | | | | | | | **20.000** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | | | **20.000** | | | | | | | **20.000** |

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **5200153 Sportplatzpflegegerät** | | | | | | | | | | | | |
| 9 | - | Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen | | | 10.000 | | | | | | | 10.000 |
| **13** | **=** | **Summe Auszahlungen** | | | **10.000** | | | | | | | **10.000** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | | | **10.000** | | | | | | | **10.000** |



| Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | - | Summe der investiven Auszahlungen | | 6.400 | 6.400 | 6.400 | | 6.400 | 6.400 | 6.400 | 26.442 | 58.442 |
| **3** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | | **6.400** | **6.400** | **6.400** | | **6.400** | **6.400** | **6.400** | **26.442** | **58.442** |

# Planerläuterung Maßnahmenplan Sportförderung

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze

Für die Beschaffung von Sportgeräten (AV) werden jährlich 4.400 EUR und für Kleingeräte (GWG) 2.000 EUR veranschlagt.

Die Investitionen werden über die Finanzstellen

5100064 Erwerb GWG Sportanlagen und
5100065 Erwerb AV Sportanlagen

abgewickelt.

# Deckungsvermerke und Budgetregeln

Die Finanzstellen 5100064 und 5100065 sind gegenseitig deckungsfähig.

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.08 Sportförderung**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.08.02 Bereitstellung und Betrieb von Bädern**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -256 | | | | | | |
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | -77.490 | -87.450 | -77.000 | -77.000 | -77.000 | -77.000 | -77.000 |
| 7 | + | Sonstige ordentliche Erträge | -38.496 | -16.000 | -16.000 | -16.000 | -16.000 | -16.000 | -16.000 |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-116.242** | **-103.450** | **-93.000** | **-93.000** | **-93.000** | **-93.000** | **-93.000** |
| 11 | - | Personalaufwendungen | 120.812 | 131.985 | 135.118 | 134.145 | 139.202 | 141.290 | 143.409 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 10.299 | 11.110 | 11.000 | 11.000 | 11.000 | 11.000 | 11.000 |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen | 3.844 | 2.907 | 4.820 | 4.159 | 3.387 | 2.407 | 2.197 |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 5.309 | 5.200 | 5.200 | 5.200 | 5.200 | 5.200 | 5.200 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **140.264** | **151.202** | **156.138** | **154.504** | **158.789** | **159.897** | **161.806** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **24.022** | **47.752** | **63.138** | **61.504** | **65.789** | **66.897** | **68.806** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **24.022** | **47.752** | **63.138** | **61.504** | **65.789** | **66.897** | **68.806** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **24.022** | **47.752** | **63.138** | **61.504** | **65.789** | **66.897** | **68.806** |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 288.096 | 34.055 | 271.450 | 267.284 | 260.894 | 257.328 | 253.421 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **312.118** | **81.807** | **334.588** | **328.787** | **326.683** | **324.225** | **322.227** |

# Planerläuterung Teilergebnisplan 1.08.02 Bäder

Privatrechtliche Leistungsentgelte
Der Ansatz setzt sich aus Eintrittsgeldern für das Hallenbad „Element“ und Einnahmen aus dem Schwimmbad-Bistro zusammen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen
Die ordentlichen Aufwendungen setzen sich aus Aufwendungen zur Beschaffung von Verkaufsartikeln für das Bistro und das Schwimmbad sowie sonstigen Geschäftsaufwendungen für den Betrieb des Bades und des Bistros zusammen.

# Deckungsvermerke und Budgetregeln

In den jeweiligen Produkten „Hallenbad“ und „Bistro“ berechtigen Mehrerträge zu Mehraufwendungen.

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.08 Sportförderung**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.08.02 Bereitstellung und Betrieb von Bädern**



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungsermächtigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | -77.559 | -87.450 | -77.000 | -77.000 | | -77.000 | -77.000 | -77.000 |
| 7 | + | Sonstige Einzahlungen | -7.529 | | | | | | | |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-85.088** | **-87.450** | **-77.000** | **-77.000** | | **-77.000** | **-77.000** | **-77.000** |
| 10 | - | Personalauszahlungen | 120.812 | 131.985 | 135.118 | 134.145 | | 139.202 | 141.290 | 143.409 |
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 10.427 | 11.110 | 11.000 | 11.000 | | 11.000 | 11.000 | 11.000 |
| 15 | - | sonstige Auszahlungen | 7.178 | 5.200 | 5.200 | 5.200 | | 5.200 | 5.200 | 5.200 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **138.418** | **148.295** | **151.318** | **150.345** | | **155.402** | **157.490** | **159.609** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **53.330** | **60.845** | **74.318** | **73.345** | | **78.402** | **80.490** | **82.609** |
| 26 | - | Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 95 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| **30** | **=** | **Summe: (investive Auszahlungen)** | **95** | **2.000** | **2.000** | **2.000** | | **2.000** | **2.000** | **2.000** |
| **31** | **=** | **Saldo: der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)** | **95** | **2.000** | **2.000** | **2.000** | | **2.000** | **2.000** | **2.000** |



| | | Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | - | Summe der investiven Auszahlungen | 95 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 1.136 | 11.136 |
| **3** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | **95** | **2.000** | **2.000** | **2.000** | | **2.000** | **2.000** | **2.000** | **1.136** | **11.136** |

# Planerläuterung Maßnahmenplan Bäder

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze

Investive Auszahlungen
Für die Beschaffung von GWG für das Hallenbad werden jährlich 2.000 EUR bereitgestellt.

Die Investitionen werden über die Finanzstelle

5100058 Erwerb GWG Hallenbad

abgewickelt.

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.09 Räumliche Planung und Entwicklung**

**verantwortlich: Manfred Schneider**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | -72.000 | -22.400 | -72.000 | -100.000 | -60.800 | |
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -4.017 | -4.000 | -4.000 | -4.000 | -4.000 | -4.000 | -4.000 |
| 8 | + | Aktivierte Eigenleistungen | -6.581 | -20.500 | -22.600 | -12.300 | -13.600 | -22.200 | -20.000 |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-10.598** | **-96.500** | **-49.000** | **-88.300** | **-117.600** | **-87.000** | **-24.000** |
| 11 | - | Personalaufwendungen | 84.525 | 119.779 | 75.014 | 75.990 | 76.981 | 77.988 | 79.009 |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | 45.246 | | 34.546 | 34.546 | 34.546 | 34.546 | 34.546 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 712 | 5.168 | 5.211 | 5.350 | 5.387 | 5.428 | 5.464 |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen | 1.041 | | 1.041 | | | | |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 96.304 | 126.973 | 124.912 | 127.122 | 162.183 | 113.244 | 37.304 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **227.827** | **251.920** | **240.724** | **243.008** | **279.096** | **231.204** | **156.322** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **217.230** | **155.420** | **191.724** | **154.708** | **161.496** | **144.204** | **132.322** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **217.230** | **155.420** | **191.724** | **154.708** | **161.496** | **144.204** | **132.322** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **217.230** | **155.420** | **191.724** | **154.708** | **161.496** | **144.204** | **132.322** |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 158.665 | 172.704 | 160.948 | 148.217 | 128.011 | 117.108 | 104.996 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **375.894** | **328.125** | **352.672** | **302.925** | **289.508** | **261.313** | **237.318** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.09 Räumliche Planung und Entwicklung**

**verantwortlich: Manfred Schneider**



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflicht-ungsermäch-tigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | -72.000 | -22.400 | -72.000 | | -100.000 | -60.800 | |
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -4.045 | -4.000 | -4.000 | -4.000 | | -4.000 | -4.000 | -4.000 |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-4.045** | **-76.000** | **-26.400** | **-76.000** | | **-104.000** | **-64.800** | **-4.000** |
| 10 | - | Personalauszahlungen | 73.133 | 63.010 | 65.107 | 66.084 | | 67.075 | 68.081 | 69.102 |
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 593 | 5.106 | 5.100 | 5.235 | | 5.270 | 5.310 | 5.345 |
| 15 | - | sonstige Auszahlungen | 89.641 | 121.260 | 119.260 | 121.260 | | 156.260 | 107.260 | 31.260 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **163.366** | **189.376** | **189.467** | **192.579** | | **228.605** | **180.651** | **105.707** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **159.322** | **113.376** | **163.067** | **116.579** | | **124.605** | **115.851** | **101.707** |
| 18 | + | Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | -619.900 | -680.000 | -624.000 | | -1.422.000 | -925.900 | -713.200 |
| **23** | **=** | **Summe: (investive Einzahlungen)** | | **-619.900** | **-680.000** | **-624.000** | | **-1.422.000** | **-925.900** | **-713.200** |
| 25 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 724.000 | 861.250 | 779.500 | 2.576.300 | 1.796.800 | 1.157.500 | 891.400 |
| **30** | **=** | **Summe: (investive Auszahlungen)** | | **724.000** | **861.250** | **779.500** | **2.576.300** | **1.796.800** | **1.157.500** | **891.400** |
| **31** | **=** | **Saldo: der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)** | | **104.100** | **181.250** | **155.500** | **2.576.300** | **374.800** | **231.600** | **178.200** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.09 Räumliche Planung und Entwicklung**

**verantwortlich: Manfred Schneider** **1.09.01 Räumliche Planung und Entwicklung**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | -72.000 | -22.400 | -72.000 | -100.000 | -60.800 | |
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -4.017 | -4.000 | -4.000 | -4.000 | -4.000 | -4.000 | -4.000 |
| 8 | + | Aktivierte Eigenleistungen | -6.581 | -20.500 | -22.600 | -12.300 | -13.600 | -22.200 | -20.000 |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-10.598** | **-96.500** | **-49.000** | **-88.300** | **-117.600** | **-87.000** | **-24.000** |
| 11 | - | Personalaufwendungen | 84.525 | 119.779 | 75.014 | 75.990 | 76.981 | 77.988 | 79.009 |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | 45.246 | | 34.546 | 34.546 | 34.546 | 34.546 | 34.546 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 712 | 5.168 | 5.211 | 5.350 | 5.387 | 5.428 | 5.464 |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen | 1.041 | | 1.041 | | | | |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 96.304 | 126.973 | 124.912 | 127.122 | 162.183 | 113.244 | 37.304 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **227.827** | **251.920** | **240.724** | **243.008** | **279.096** | **231.204** | **156.322** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **217.230** | **155.420** | **191.724** | **154.708** | **161.496** | **144.204** | **132.322** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **217.230** | **155.420** | **191.724** | **154.708** | **161.496** | **144.204** | **132.322** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **217.230** | **155.420** | **191.724** | **154.708** | **161.496** | **144.204** | **132.322** |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 158.665 | 172.704 | 160.948 | 148.217 | 128.011 | 117.108 | 104.996 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **375.894** | **328.125** | **352.672** | **302.925** | **289.508** | **261.313** | **237.318** |



# Planerläuterung Teilergebnisplan 1.09.01 Raumplanung

Zuwendungen und allgemeine Umlagen
Es handelt sich um Zuwendungen des Landes für Maßnahmen im Rahmen des integrierten Handlungskonzeptes. Für die Betreuung der Baumaßnahmen durch eigenes Personal können anteilige Personalkosten aktiviert werden und entlasten dadurch das Ergebnis des gemeindlichen Haushaltes.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Für die Unterhaltung der Datenverarbeitungseinrichtungen werden rd. 1.550 EUR benötigt, rd. 3.600 EUR werden für Geschäftsaufwendungen im Bereich Raumplanung benötigt.

Sonstige ordentliche Aufwendungen
In dem Haushaltsansatz werden Aufwendungen für Bauleitplanung (80.000 EUR in 2016, 20.000 EUR in den Folgejahren) abgebildet. Neben sonstigen Betriebs- und Geschäftsaufwendungen für die laufende Verwaltung wird bis 2019 ein Haushaltsansatz für Maßnahmen im Rahmen des int. Handlungskonzeptes veranschlagt.

# Deckungsvermerke und Budgetregeln

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.09 Räumliche Planung und Entwicklung**

**verantwortlich: Manfred Schneider** **1.09.01 Räumliche Planung und Entwicklung**



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflicht-ungsermäch-tigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | -72.000 | -22.400 | -72.000 | | -100.000 | -60.800 | |
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -4.045 | -4.000 | -4.000 | -4.000 | | -4.000 | -4.000 | -4.000 |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-4.045** | **-76.000** | **-26.400** | **-76.000** | | **-104.000** | **-64.800** | **-4.000** |
| 10 | - | Personalauszahlungen | 73.133 | 63.010 | 65.107 | 66.084 | | 67.075 | 68.081 | 69.102 |
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 593 | 5.106 | 5.100 | 5.235 | | 5.270 | 5.310 | 5.345 |
| 15 | - | sonstige Auszahlungen | 89.641 | 121.260 | 119.260 | 121.260 | | 156.260 | 107.260 | 31.260 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **163.366** | **189.376** | **189.467** | **192.579** | | **228.605** | **180.651** | **105.707** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **159.322** | **113.376** | **163.067** | **116.579** | | **124.605** | **115.851** | **101.707** |
| 18 | + | Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | -619.900 | -680.000 | -624.000 | | -1.422.000 | -925.900 | -713.200 |
| **23** | **=** | **Summe: (investive Einzahlungen)** | | **-619.900** | **-680.000** | **-624.000** | | **-1.422.000** | **-925.900** | **-713.200** |
| 25 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 724.000 | 861.250 | 779.500 | 2.576.300 | 1.796.800 | 1.157.500 | 891.400 |
| **30** | **=** | **Summe: (investive Auszahlungen)** | | **724.000** | **861.250** | **779.500** | **2.576.300** | **1.796.800** | **1.157.500** | **891.400** |
| **31** | **=** | **Saldo: der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)** | | **104.100** | **181.250** | **155.500** | **2.576.300** | **374.800** | **231.600** | **178.200** |



| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **5200094 Einführung GIS-System** | | | | | | | | | | | | |
| 12 | - | Sonstige Investitionsauszahlungen | | | | | | | | | 5.206 | 5.206 |
| **13** | **=** | **Summe Auszahlungen** | | | | | | | | | **5.206** | **5.206** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | | | | | | | | | **5.206** | **5.206** |

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **5200139 Integr. Handlungskonzept Ortskern** | | | | | | | | | | | | |
| 1 | - | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | | -619.900 | -680.000 | -624.000 | | -1.422.000 | -925.900 | -713.200 | | -4.365.100 |
| **6** | **=** | **Summe Einzahlungen** | | **-619.900** | **-680.000** | **-624.000** | | **-1.422.000** | **-925.900** | **-713.200** | | **-4.365.100** |
| 8 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 724.000 | 861.250 | 779.500 | 2.576.300 | 1.796.800 | 1.157.500 | 891.400 | | 5.486.450 |
| **13** | **=** | **Summe Auszahlungen** | | **724.000** | **861.250** | **779.500** | **2.576.300** | **1.796.800** | **1.157.500** | **891.400** | | **5.486.450** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | | **104.100** | **181.250** | **155.500** | **2.576.300** | **374.800** | **231.600** | **178.200** | | **1.121.350** |

# Maßnahmenplan 1.09.01 Räumliche Planung u. Entwicklung

**5200139 Integriertes Handlungskonzept Ortskern**
Die Veranschlagung entspricht dem Förderantrag zum int. Handlungskonzept.

***Haushaltsvermerk:*** *Die Haushaltsansätze 5200139 für das Integrierte Handlungskonzept bleiben bis zur Bewilligung des Förderantrags und anschließender Beratungen zu den einzelnen Maßnahmen in den Fachausschüssen gesperrt.*

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.10 Bauen und Wohnen**

**verantwortlich: Manfred Schneider**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -663 | -7.400 | -7.400 | -7.400 | -7.400 | -7.400 | -7.400 |
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -155.351 | -101.800 | -514.553 | -482.664 | -441.660 | -421.920 | -407.388 |
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -8.969 | | | | | | |
| 7 | + | Sonstige ordentliche Erträge | -360 | | | | | | |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-165.343** | **-109.200** | **-521.953** | **-490.064** | **-449.060** | **-429.320** | **-414.788** |
| 11 | - | Personalaufwendungen | 159.516 | 200.986 | 173.739 | 176.260 | 178.818 | 181.415 | 184.051 |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | 26.003 | | 19.854 | 19.854 | 19.854 | 19.854 | 19.854 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 46.110 | 41.668 | 2.369 | 2.573 | 2.625 | 2.677 | 2.729 |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen | 663 | | | | | | |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 293.881 | 162.262 | 521.895 | 494.220 | 453.335 | 433.715 | 419.303 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **526.172** | **404.915** | **717.857** | **692.906** | **654.632** | **637.661** | **625.937** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **360.830** | **295.715** | **195.904** | **202.842** | **205.572** | **208.341** | **211.149** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **360.830** | **295.715** | **195.904** | **202.842** | **205.572** | **208.341** | **211.149** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **360.830** | **295.715** | **195.904** | **202.842** | **205.572** | **208.341** | **211.149** |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 143.667 | 140.317 | 128.854 | 112.274 | 86.649 | 72.405 | 56.892 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **504.497** | **436.033** | **324.758** | **315.115** | **292.221** | **280.746** | **268.040** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.10 Bauen und Wohnen**

**verantwortlich: Manfred Schneider**



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungsermächtigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | -7.400 | -7.400 | -7.400 | | -7.400 | -7.400 | -7.400 |
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -161.333 | -101.800 | -514.553 | -482.664 | | -441.660 | -421.920 | -407.388 |
| 6 | + | Kostenerstattungen, Kostenumlagen | -8.848 | | | | | | | |
| 7 | + | Sonstige Einzahlungen | -360 | | | | | | | |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-170.541** | **-109.200** | **-521.953** | **-490.064** | | **-449.060** | **-429.320** | **-414.788** |
| 10 | - | Personalauszahlungen | 152.423 | 168.360 | 168.046 | 170.566 | | 173.125 | 175.722 | 178.357 |
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 48.700 | 41.545 | 2.150 | 2.345 | | 2.395 | 2.445 | 2.495 |
| 15 | - | sonstige Auszahlungen | 559.323 | 151.000 | 510.753 | 482.664 | | 441.660 | 421.920 | 407.388 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **760.446** | **360.905** | **680.949** | **655.575** | | **617.180** | **600.087** | **588.240** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **589.905** | **251.705** | **158.996** | **165.511** | | **168.120** | **170.767** | **173.452** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.10 Bauen und Wohnen**

**verantwortlich: Manfred Schneider** **1.10.01 Maßnahmen der Bauaufsicht**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -663 | | | | | | |
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -1.999 | -3.300 | -3.300 | | | | |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-2.661** | **-3.300** | **-3.300** | | | | |
| 11 | - | Personalaufwendungen | 52.381 | 82.059 | 43.945 | 44.562 | 45.188 | 45.823 | 46.467 |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | 13.002 | | 9.927 | 9.927 | 9.927 | 9.927 | 9.927 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 86 | 45 | 80 | 83 | 84 | 85 | 85 |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen | 663 | | | | | | |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 2.502 | 4.104 | 4.061 | 4.211 | 4.255 | 4.298 | 4.342 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **68.633** | **86.208** | **58.013** | **58.783** | **59.453** | **60.133** | **60.822** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **65.972** | **82.908** | **54.713** | **58.783** | **59.453** | **60.133** | **60.822** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **65.972** | **82.908** | **54.713** | **58.783** | **59.453** | **60.133** | **60.822** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **65.972** | **82.908** | **54.713** | **58.783** | **59.453** | **60.133** | **60.822** |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 31.708 | 26.926 | 25.668 | 22.841 | 18.512 | 16.135 | 13.535 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **97.679** | **109.834** | **80.380** | **81.624** | **77.965** | **76.267** | **74.357** |



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflicht-ungsermäch-tigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -2.113 | -3.300 | -3.300 | | | | | |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-2.113** | **-3.300** | **-3.300** | | | | | |
| 10 | - | Personalauszahlungen | 49.109 | 65.746 | 41.099 | 41.715 | | 42.341 | 42.976 | 43.621 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **49.109** | **65.746** | **41.099** | **41.715** | | **42.341** | **42.976** | **43.621** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **46.997** | **62.446** | **37.799** | **41.715** | | **42.341** | **42.976** | **43.621** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.10 Bauen und Wohnen**

**verantwortlich: Manfred Schneider** **1.10.02 Denkmalschutz und Denkmalpflege**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | -500 | -500 | | | | |
| 7 | + | Sonstige ordentliche Erträge | -360 | | | | | | |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-360** | **-500** | **-500** | | | | |
| 11 | - | Personalaufwendungen | 40.544 | 38.439 | 36.112 | 36.637 | 37.169 | 37.710 | 38.258 |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | 5.201 | | 3.971 | 3.971 | 3.971 | 3.971 | 3.971 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 51 | 27 | 48 | 50 | 50 | 51 | 51 |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.501 | 2.463 | 2.436 | 2.527 | 2.553 | 2.579 | 2.605 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **47.297** | **40.929** | **42.567** | **43.184** | **43.743** | **44.310** | **44.886** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **46.937** | **40.429** | **42.067** | **43.184** | **43.743** | **44.310** | **44.886** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **46.937** | **40.429** | **42.067** | **43.184** | **43.743** | **44.310** | **44.886** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **46.937** | **40.429** | **42.067** | **43.184** | **43.743** | **44.310** | **44.886** |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 21.739 | 19.346 | 18.083 | 15.963 | 12.709 | 10.903 | 8.939 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **68.676** | **59.775** | **60.150** | **59.147** | **56.452** | **55.213** | **53.825** |



| | | Teilfinanzplan | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflicht-ungsermäch-tigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | -500 | -500 | | | | | |
| 7 | + | Sonstige Einzahlungen | -360 | | | | | | | |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-360** | **-500** | **-500** | | | | | |
| 10 | - | Personalauszahlungen | 39.165 | 31.914 | 34.974 | 35.498 | | 36.031 | 36.571 | 37.120 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **39.165** | **31.914** | **34.974** | **35.498** | | **36.031** | **36.571** | **37.120** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **38.805** | **31.414** | **34.474** | **35.498** | | **36.031** | **36.571** | **37.120** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.10 Bauen und Wohnen**

**verantwortlich: Manfred Schneider** **1.10.03 Wohnraumsicherung**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 11 | - | Personalaufwendungen | 7.891 | 10.579 | 34.049 | 34.560 | 35.078 | 35.604 | 36.138 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 3 | 2 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 100 | 164 | 162 | 168 | 170 | 172 | 174 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **7.995** | **10.745** | **34.215** | **34.732** | **35.252** | **35.780** | **36.316** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **7.995** | **10.745** | **34.215** | **34.732** | **35.252** | **35.780** | **36.316** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **7.995** | **10.745** | **34.215** | **34.732** | **35.252** | **35.780** | **36.316** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **7.995** | **10.745** | **34.215** | **34.732** | **35.252** | **35.780** | **36.316** |
| 27 | + | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | -3.997 | -5.373 | -17.107 | -17.366 | -17.626 | -17.890 | -18.158 |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 20.579 | 20.000 | 17.816 | 14.933 | 10.531 | 8.052 | 5.376 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **24.577** | **25.372** | **34.923** | **32.298** | **28.157** | **25.942** | **23.534** |



| | | Teilfinanzplan | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflicht-ungsermäch-tigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 10 | - | Personalauszahlungen | 7.881 | 10.579 | 34.049 | 34.560 | | 35.078 | 35.604 | 36.138 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **7.881** | **10.579** | **34.049** | **34.560** | | **35.078** | **35.604** | **36.138** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **7.881** | **10.579** | **34.049** | **34.560** | | **35.078** | **35.604** | **36.138** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.10 Bauen und Wohnen**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.10.04 Subjektbezogene Förderung für Wohnraum**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | -7.400 | -7.400 | -7.400 | -7.400 | -7.400 | -7.400 |
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -8.969 | | | | | | |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-8.969** | **-7.400** | **-7.400** | **-7.400** | **-7.400** | **-7.400** | **-7.400** |
| 11 | - | Personalaufwendungen | 58.699 | 69.909 | 59.633 | 60.501 | 61.383 | 62.278 | 63.187 |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | 7.801 | | 5.956 | 5.956 | 5.956 | 5.956 | 5.956 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.120 | 1.729 | 2.238 | 2.437 | 2.487 | 2.538 | 2.589 |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 2.762 | 4.531 | 4.483 | 4.649 | 4.697 | 4.745 | 4.794 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **71.382** | **76.169** | **72.309** | **73.543** | **74.524** | **75.518** | **76.526** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **62.413** | **68.769** | **64.909** | **66.143** | **67.124** | **68.118** | **69.126** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **62.413** | **68.769** | **64.909** | **66.143** | **67.124** | **68.118** | **69.126** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **62.413** | **68.769** | **64.909** | **66.143** | **67.124** | **68.118** | **69.126** |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 18.241 | 17.872 | 29.663 | 28.078 | 25.583 | 24.338 | 22.934 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **80.655** | **86.641** | **94.572** | **94.221** | **92.707** | **92.456** | **92.060** |



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflicht-ungsermächtigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | -7.400 | -7.400 | -7.400 | | -7.400 | -7.400 | -7.400 |
| 6 | + | Kostenerstattungen, Kostenumlagen | -8.848 | | | | | | | |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-8.848** | **-7.400** | **-7.400** | **-7.400** | | **-7.400** | **-7.400** | **-7.400** |
| 10 | - | Personalauszahlungen | 56.267 | 60.121 | 57.925 | 58.793 | | 59.675 | 60.570 | 61.479 |
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.886 | 1.680 | 2.150 | 2.345 | | 2.395 | 2.445 | 2.495 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **58.153** | **61.801** | **60.075** | **61.138** | | **62.070** | **63.015** | **63.974** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **49.305** | **54.401** | **52.675** | **53.738** | | **54.670** | **55.615** | **56.574** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.10 Bauen und Wohnen**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.10.05 Hilfen bei Wohnproblemen**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -153.353 | -98.000 | -510.753 | -482.664 | -441.660 | -421.920 | -407.388 |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-153.353** | **-98.000** | **-510.753** | **-482.664** | **-441.660** | **-421.920** | **-407.388** |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 43.850 | 39.865 | | | | | |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 287.016 | 151.000 | 510.753 | 482.664 | 441.660 | 421.920 | 407.388 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **330.865** | **190.865** | **510.753** | **482.664** | **441.660** | **421.920** | **407.388** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **177.513** | **92.865** | | | | | |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **177.513** | **92.865** | | | | | |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **177.513** | **92.865** | | | | | |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 55.397 | 61.546 | 54.732 | 47.825 | 36.940 | 30.867 | 24.265 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **232.910** | **154.411** | **54.732** | **47.825** | **36.940** | **30.867** | **24.265** |

# Planerläuterung Teilergebnisplan 1.10.05 Hilfen bei Wohnproblemen

Im Profit-Center werden die Benutzungsgebühren für Obdachlosenunterkünfte und Übergangsheime über die ordentlichen Erträge abgebildet.

Die ordentlichen Aufwendungen beinhalten die Mieten und Nebenkosten sowie Bewirtschaftungskosten wie Strom, Gas, Heizöl, Wasser, Abwasser, Abfall für die Übergangsheime. Die Ansätze wurden an die aktuelle Flüchtlingssituation angepasst.

## Deckungsvermerke und Budgetregeln



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflicht-ungsermäch-tigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -159.221 | -98.000 | -510.753 | -482.664 | | -441.660 | -421.920 | -407.388 |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-159.221** | **-98.000** | **-510.753** | **-482.664** | | **-441.660** | **-421.920** | **-407.388** |
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 46.815 | 39.865 | | | | | | |
| 15 | - | sonstige Auszahlungen | 559.323 | 151.000 | 510.753 | 482.664 | | 441.660 | 421.920 | 407.388 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **606.138** | **190.865** | **510.753** | **482.664** | | **441.660** | **421.920** | **407.388** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **446.917** | **92.865** | | | | | | |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.11 Ver- und Entsorgung**

**verantwortlich: Reiner Mast**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -97.353 | -97.358 | -97.353 | -97.357 | -97.353 | -97.359 | -97.351 |
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -5.669.955 | -5.885.349 | -6.006.234 | -5.997.903 | -5.996.837 | -5.996.071 | -5.976.263 |
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | -9.246 | -2.200 | -2.200 | -2.200 | -2.200 | -2.200 | -2.200 |
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -16.781 | -9.500 | -9.500 | -9.500 | -9.500 | -9.500 | -9.500 |
| 7 | + | Sonstige ordentliche Erträge | -701.787 | -628.000 | -625.051 | -625.051 | -625.051 | -625.051 | -625.051 |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-6.495.121** | **-6.622.407** | **-6.740.338** | **-6.732.011** | **-6.730.941** | **-6.730.181** | **-6.710.365** |
| 11 | - | Personalaufwendungen | 70.076 | 107.596 | 82.779 | 84.208 | 85.667 | 87.145 | 88.652 |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | 3.900 | | 2.978 | 2.978 | 2.978 | 2.978 | 2.978 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.975.345 | 2.324.627 | 2.389.798 | 2.393.600 | 2.402.710 | 2.411.951 | 2.421.271 |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen | 668.052 | 666.509 | 661.784 | 660.274 | 660.272 | 660.271 | 660.273 |
| 15 | - | Transferaufwendungen | 1.922.762 | 1.950.000 | 1.877.200 | 1.895.900 | 1.914.900 | 1.934.010 | 1.934.010 |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 28.061 | 19.213 | 2.436 | 2.527 | 2.553 | 2.579 | 2.605 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **4.668.197** | **5.067.945** | **5.016.976** | **5.039.487** | **5.069.080** | **5.098.934** | **5.109.790** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **-1.826.924** | **-1.554.462** | **-1.723.362** | **-1.692.524** | **-1.661.861** | **-1.631.247** | **-1.600.576** |
| 19 | + | Finanzerträge | -4.583 | | | | | | |
| **21** | **=** | **Finanzergebnis** (= Zeilen 19 u. 20) | **-4.583** | | | | | | |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **-1.831.507** | **-1.554.462** | **-1.723.362** | **-1.692.524** | **-1.661.861** | **-1.631.247** | **-1.600.576** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.11 Ver- und Entsorgung**

**verantwortlich: Reiner Mast**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **-1.831.507** | **-1.554.462** | **-1.723.362** | **-1.692.524** | **-1.661.861** | **-1.631.247** | **-1.600.576** |
| 27 | + | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | -858.377 | -552.860 | -628.334 | -628.334 | -628.334 | -628.334 | -628.334 |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 3.608.494 | 1.487.735 | 1.744.233 | 1.709.382 | 1.671.155 | 1.636.648 | 1.601.659 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **918.609** | **-619.587** | **-607.463** | **-611.476** | **-619.040** | **-622.933** | **-627.250** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.11 Ver- und Entsorgung**

**verantwortlich: Reiner Mast**



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflicht-ungsermäch-tigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -5.934.746 | -5.809.703 | -5.930.594 | -5.922.259 | | -5.921.195 | -5.920.427 | -5.900.620 |
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | -2.245 | -2.200 | -2.200 | -2.200 | | -2.200 | -2.200 | -2.200 |
| 6 | + | Kostenerstattungen, Kostenumlagen | -9.829 | -9.500 | -9.500 | -9.500 | | -9.500 | -9.500 | -9.500 |
| 7 | + | Sonstige Einzahlungen | -877.847 | -628.000 | -623.500 | -623.500 | | -623.500 | -623.500 | -623.500 |
| 8 | + | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | -4.583 | | | | | | | |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-6.829.251** | **-6.449.403** | **-6.565.794** | **-6.557.459** | | **-6.556.395** | **-6.555.627** | **-6.535.820** |
| 10 | - | Personalauszahlungen | 69.865 | 102.702 | 81.925 | 83.354 | | 84.813 | 86.290 | 87.798 |
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.968.520 | 2.324.600 | 2.389.750 | 2.393.550 | | 2.402.660 | 2.411.900 | 2.421.220 |
| 14 | - | Transferauszahlungen | 1.979.031 | 1.950.000 | 1.877.200 | 1.895.900 | | 1.914.900 | 1.934.010 | 1.934.010 |
| 15 | - | sonstige Auszahlungen | 27.744 | 16.750 | | | | | | |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **4.045.159** | **4.394.052** | **4.348.875** | **4.372.804** | | **4.402.373** | **4.432.200** | **4.443.028** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **-2.784.091** | **-2.055.351** | **-2.216.919** | **-2.184.655** | | **-2.154.022** | **-2.123.426** | **-2.092.792** |
| 21 | + | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | -324 | | | | | | | |
| **23** | **=** | **Summe: (investive Einzahlungen)** | **-324** | | | | | | | |
| **31** | **=** | **Saldo: der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)** | **-324** | | | | | | | |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.11 Ver- und Entsorgung**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.11.01 Elektrizitätsversorgung**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -7.471 | | | | | | |
| 7 | + | Sonstige ordentliche Erträge | -446.716 | -485.000 | -470.000 | -470.000 | -470.000 | -470.000 | -470.000 |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-454.187** | **-485.000** | **-470.000** | **-470.000** | **-470.000** | **-470.000** | **-470.000** |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 14.188 | | | | | | |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **14.188** | | | | | | |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **-439.999** | **-485.000** | **-470.000** | **-470.000** | **-470.000** | **-470.000** | **-470.000** |
| 19 | + | Finanzerträge | -4.583 | | | | | | |
| **21** | **=** | **Finanzergebnis** (= Zeilen 19 u. 20) | **-4.583** | | | | | | |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **-444.583** | **-485.000** | **-470.000** | **-470.000** | **-470.000** | **-470.000** | **-470.000** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **-444.583** | **-485.000** | **-470.000** | **-470.000** | **-470.000** | **-470.000** | **-470.000** |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 3.841 | 4.093 | 3.319 | 3.498 | 3.533 | 3.566 | 3.604 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **-440.741** | **-480.907** | **-466.681** | **-466.502** | **-466.467** | **-466.434** | **-466.396** |

# Planerläuterung Teilergebnisplan 1.11.01 Elektroversorgung

Die Summe der ordentlichen Erträge beinhaltet die Konzessionsabgaben für Stromversorgung.

Zur Finanzierung der Übernahme des Stromnetzes für das Gemeindegebiet hat die GWN GmbH ein Gesellschafterdarlehen i. H. v. rd. 1,94 Mio. € erhalten. Den entsprechenden Kapitaldienst erstattet die GWN jährlich an die Gemeinde Nümbrecht. Der Kapitaldienst wird im Profit-Center 1.16.02 abgewickelt, entsprechend werden Kostenerstattungen für Kapitaldienst dort abgewickelt.



| | | Teilfinanzplan | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflicht-ungsermäch-tigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6 | + | Kostenerstattungen, Kostenumlagen | -520 | | | | | | | |
| 7 | + | Sonstige Einzahlungen | -439.036 | -485.000 | -470.000 | -470.000 | | -470.000 | -470.000 | -470.000 |
| 8 | + | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | -4.583 | | | | | | | |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-444.139** | **-485.000** | **-470.000** | **-470.000** | | **-470.000** | **-470.000** | **-470.000** |
| 15 | - | sonstige Auszahlungen | 15.281 | | | | | | | |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **15.281** | | | | | | | |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **-428.858** | **-485.000** | **-470.000** | **-470.000** | | **-470.000** | **-470.000** | **-470.000** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.11 Ver- und Entsorgung**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.11.02 Gasversorgung**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 7 | + | Sonstige ordentliche Erträge | -20.500 | -28.000 | -20.500 | -20.500 | -20.500 | -20.500 | -20.500 |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-20.500** | **-28.000** | **-20.500** | **-20.500** | **-20.500** | **-20.500** | **-20.500** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **-20.500** | **-28.000** | **-20.500** | **-20.500** | **-20.500** | **-20.500** | **-20.500** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **-20.500** | **-28.000** | **-20.500** | **-20.500** | **-20.500** | **-20.500** | **-20.500** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **-20.500** | **-28.000** | **-20.500** | **-20.500** | **-20.500** | **-20.500** | **-20.500** |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 3.841 | 4.093 | 3.319 | 3.498 | 3.533 | 3.566 | 3.604 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **-16.659** | **-23.907** | **-17.181** | **-17.002** | **-16.967** | **-16.934** | **-16.896** |

## Planerläuterung Teilergebnisplan 1.11.02 Gasversorgung

Im Profit-Center 1.11.02 Gasversorgung wird die Konzessionsabgabe Gas mit 28.000 EUR veranschlagt.

## Deckungsvermerke und Budgetregeln



| | | Teilfinanzplan | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungsermächtigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 7 | + | Sonstige Einzahlungen | -20.500 | -28.000 | -20.500 | -20.500 | | -20.500 | -20.500 | -20.500 |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-20.500** | **-28.000** | **-20.500** | **-20.500** | | **-20.500** | **-20.500** | **-20.500** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **-20.500** | **-28.000** | **-20.500** | **-20.500** | | **-20.500** | **-20.500** | **-20.500** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.11 Ver- und Entsorgung**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.11.03 Abfallwirtschaft**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -1.220.425 | -1.582.300 | -1.582.300 | -1.582.300 | -1.582.300 | -1.582.300 | -1.582.300 |
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | -9.246 | -2.200 | -2.200 | -2.200 | -2.200 | -2.200 | -2.200 |
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -9.309 | -9.500 | -9.500 | -9.500 | -9.500 | -9.500 | -9.500 |
| 7 | + | Sonstige ordentliche Erträge | -2.968 | | | | | | |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-1.241.948** | **-1.594.000** | **-1.594.000** | **-1.594.000** | **-1.594.000** | **-1.594.000** | **-1.594.000** |
| 11 | - | Personalaufwendungen | 33.012 | 40.635 | 42.779 | 43.408 | 44.047 | 44.695 | 45.352 |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | 3.900 | | 2.978 | 2.978 | 2.978 | 2.978 | 2.978 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.131.507 | 1.479.327 | 1.479.348 | 1.479.350 | 1.479.350 | 1.479.351 | 1.479.351 |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 13.121 | 19.213 | 2.436 | 2.527 | 2.553 | 2.579 | 2.605 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **1.181.540** | **1.539.174** | **1.527.542** | **1.528.263** | **1.528.928** | **1.529.603** | **1.530.287** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **-60.409** | **-54.826** | **-66.458** | **-65.737** | **-65.072** | **-64.398** | **-63.713** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **-60.409** | **-54.826** | **-66.458** | **-65.737** | **-65.072** | **-64.398** | **-63.713** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **-60.409** | **-54.826** | **-66.458** | **-65.737** | **-65.072** | **-64.398** | **-63.713** |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 51.183 | 55.053 | 51.626 | 49.139 | 45.127 | 42.908 | 40.439 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **-9.225** | **227** | **-14.832** | **-16.598** | **-19.945** | **-21.490** | **-23.274** |

# Planerläuterung Teilergebnisplan 1.11.03 Abfallwirtschaft

Ordentliche Erträge
Die Erträge setzen sich aus den allgemeinen Abfallgebühren, den Gebühren für Biomüll und Windelsäcke sowie Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausgleich zusammen. Die Veranschlagung entspricht der Gebührenkalkulation für 2015 und wird über den Veränderungsnachweis an die Kalkulation für 2016 angepasst.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Hier sind die Aufwendungen für Sammlung und Transport der Abfälle in der Gemeinde Nümbrecht und die Gebühren für den Bergischen Abfallwirtschaftsverband (BAV) veranschlagt. Die Veranschlagung entspricht der Gebührenkalkulation 2015.

Interne Leistungsverrechnung
Die kostenrechnende Einrichtung wird mit Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Bauhofleistungen, Aufwendungen der Verwaltungsführung, Gebäudemanagement) belastet.

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.11 Ver- und Entsorgung**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.11.03 Abfallwirtschaft**



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflicht-ungsermäch-tigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -1.111.106 | -1.582.300 | -1.582.300 | -1.582.300 | | -1.582.300 | -1.582.300 | -1.582.300 |
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | -2.245 | -2.200 | -2.200 | -2.200 | | -2.200 | -2.200 | -2.200 |
| 6 | + | Kostenerstattungen, Kostenumlagen | -9.309 | -9.500 | -9.500 | -9.500 | | -9.500 | -9.500 | -9.500 |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-1.122.660** | **-1.594.000** | **-1.594.000** | **-1.594.000** | | **-1.594.000** | **-1.594.000** | **-1.594.000** |
| 10 | - | Personalauszahlungen | 31.980 | 35.741 | 41.925 | 42.554 | | 43.193 | 43.840 | 44.498 |
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.105.341 | 1.479.300 | 1.479.300 | 1.479.300 | | 1.479.300 | 1.479.300 | 1.479.300 |
| 15 | - | sonstige Auszahlungen | 11.706 | 16.750 | | | | | | |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **1.149.027** | **1.531.791** | **1.521.225** | **1.521.854** | | **1.522.493** | **1.523.140** | **1.523.798** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **26.367** | **-62.209** | **-72.775** | **-72.146** | | **-71.507** | **-70.860** | **-70.202** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.11 Ver- und Entsorgung**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.11.04 Abwasserentsorgung**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -97.353 | -97.358 | -97.353 | -97.357 | -97.353 | -97.359 | -97.351 |
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -4.449.530 | -4.303.049 | -4.423.934 | -4.415.603 | -4.414.537 | -4.413.771 | -4.393.963 |
| 7 | + | Sonstige ordentliche Erträge | -98.159 | | -1.551 | -1.551 | -1.551 | -1.551 | -1.551 |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-4.645.042** | **-4.400.407** | **-4.522.838** | **-4.514.511** | **-4.513.441** | **-4.512.681** | **-4.492.865** |
| 11 | - | Personalaufwendungen | 37.064 | 66.961 | 40.000 | 40.800 | 41.620 | 42.450 | 43.300 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 843.839 | 845.300 | 910.450 | 914.250 | 923.360 | 932.600 | 941.920 |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen | 668.052 | 666.509 | 661.784 | 660.274 | 660.272 | 660.271 | 660.273 |
| 15 | - | Transferaufwendungen | 1.922.762 | 1.950.000 | 1.877.200 | 1.895.900 | 1.914.900 | 1.934.010 | 1.934.010 |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 752 | | | | | | |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **3.472.469** | **3.528.770** | **3.489.434** | **3.511.224** | **3.540.152** | **3.569.331** | **3.579.503** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **-1.172.572** | **-871.636** | **-1.033.404** | **-1.003.287** | **-973.289** | **-943.350** | **-913.362** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **-1.172.572** | **-871.636** | **-1.033.404** | **-1.003.287** | **-973.289** | **-943.350** | **-913.362** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **-1.172.572** | **-871.636** | **-1.033.404** | **-1.003.287** | **-973.289** | **-943.350** | **-913.362** |
| 27 | + | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | -858.377 | -552.860 | -628.334 | -628.334 | -628.334 | -628.334 | -628.334 |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 3.549.628 | 1.424.496 | 1.685.969 | 1.653.248 | 1.618.963 | 1.586.608 | 1.554.012 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **1.518.679** | **0** | **24.231** | **21.627** | **17.340** | **14.924** | **12.316** |

# Planerläuterung Teilergebnisplan 1.11.04 Abwasserentsorgung

Ordentliche Erträge
Die Erträge setzen sich aus den allgemeinen Abwassergebühren, den Grundgebühren, Klärschlammgebühren und Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten zusammen. Die Abwassergebühren werden von den Gemeindewerken eingezogen und an die Gemeindekasse weitergeleitet.

Ordentliche Aufwendungen
Die Aufwendungen beinhalten die Positionen Klärschlammbeseitigung, Betreiberentgelt, Aggerverbandsumlage, Personalaufwand und Abschreibungen zusammen. Aufgrund der Satzung über die Entleerung der Grundstücksentwässerungsanlagen werden die Kleinkläranlagen von der Gemeinde entsorgt. Die Gemeinde bedient sich bei der Klärschlammbeseitigung eines Unternehmens. € veranschlagt.

Interne Leistungsverrechnung
Als Erträge aus internen Leistungsbeziehungen fließen zum einen der Straßenentwässerungsanteil nach einer Berechnung durch die GWN ein und zum anderen die Abwassergebührenhilfe nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz aus dem Profit-Center 1.16.01.

Das Profit-Center Abwasserentsorgung wird über die Fachproduktumlage mit Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen belastet, die der Höhe der Zinsbelastung aus dem rentierlichen Bereich entspricht. Daneben werden interne Aufwendungen der übrigen Verwaltungsbereiche eingerechnet.

# Deckungsvermerke und Budgetregeln

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.11 Ver- und Entsorgung**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.11.04 Abwasserentsorgung**



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflicht-ungsermäch-tigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -4.823.640 | -4.227.403 | -4.348.294 | -4.339.959 | | -4.338.895 | -4.338.127 | -4.318.320 |
| 7 | + | Sonstige Einzahlungen | -166.835 | | | | | | | |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-4.990.474** | **-4.227.403** | **-4.348.294** | **-4.339.959** | | **-4.338.895** | **-4.338.127** | **-4.318.320** |
| 10 | - | Personalauszahlungen | 37.885 | 66.961 | 40.000 | 40.800 | | 41.620 | 42.450 | 43.300 |
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 863.179 | 845.300 | 910.450 | 914.250 | | 923.360 | 932.600 | 941.920 |
| 14 | - | Transferauszahlungen | 1.979.031 | 1.950.000 | 1.877.200 | 1.895.900 | | 1.914.900 | 1.934.010 | 1.934.010 |
| 15 | - | sonstige Auszahlungen | 756 | | | | | | | |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **2.880.851** | **2.862.261** | **2.827.650** | **2.850.950** | | **2.879.880** | **2.909.060** | **2.919.230** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **-2.109.623** | **-1.365.142** | **-1.520.644** | **-1.489.009** | | **-1.459.015** | **-1.429.067** | **-1.399.090** |
| 21 | + | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | -324 | | | | | | | |
| **23** | **=** | **Summe: (investive Einzahlungen)** | **-324** | | | | | | | |
| **31** | **=** | **Saldo: der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)** | **-324** | | | | | | | |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.11 Ver- und Entsorgung**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.11.04 Abwasserentsorgung**



| Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | + | Summe der investiven Einzahlungen | -324 | | | | | | | | -207.293 | -207.293 |
| 2 | - | Summe der investiven Auszahlungen | | | | | | | | | 199.677 | 199.677 |
| **3** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | **-324** | | | | | | | | **-7.616** | **-7.616** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.11 Ver- und Entsorgung**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.11.05 Wasserversorgung**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 7 | + | Sonstige ordentliche Erträge | -133.444 | -115.000 | -133.000 | -133.000 | -133.000 | -133.000 | -133.000 |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-133.444** | **-115.000** | **-133.000** | **-133.000** | **-133.000** | **-133.000** | **-133.000** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **-133.444** | **-115.000** | **-133.000** | **-133.000** | **-133.000** | **-133.000** | **-133.000** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **-133.444** | **-115.000** | **-133.000** | **-133.000** | **-133.000** | **-133.000** | **-133.000** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **-133.444** | **-115.000** | **-133.000** | **-133.000** | **-133.000** | **-133.000** | **-133.000** |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **-133.444** | **-115.000** | **-133.000** | **-133.000** | **-133.000** | **-133.000** | **-133.000** |



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungsermächtigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 7 | + | Sonstige Einzahlungen | -251.477 | -115.000 | -133.000 | -133.000 | | -133.000 | -133.000 | -133.000 |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-251.477** | **-115.000** | **-133.000** | **-133.000** | | **-133.000** | **-133.000** | **-133.000** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **-251.477** | **-115.000** | **-133.000** | **-133.000** | | **-133.000** | **-133.000** | **-133.000** |



| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **5200118 Einlage GWN Wasser** | | | | | | | | | | | | |
| 10 | - | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | | | | | | | | | 190.000 | 190.000 |
| **13** | **=** | **Summe Auszahlungen** | | | | | | | | | **190.000** | **190.000** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | | | | | | | | | **190.000** | **190.000** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.12 Verkehrsflächen und anlagen, ÖPNV**

**verantwortlich: Manfred Schneider**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -299.690 | -261.615 | -358.016 | -370.915 | -401.207 | -421.195 | -438.137 |
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -214.194 | -256.491 | -327.118 | -327.085 | -327.105 | -327.075 | -327.105 |
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -1.000 | | | | | | |
| 7 | + | Sonstige ordentliche Erträge | -16.142 | -2.600 | -9.951 | -9.952 | -9.951 | -9.952 | -9.950 |
| 8 | + | Aktivierte Eigenleistungen | -22.933 | | | | | | |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-553.960** | **-520.707** | **-695.085** | **-707.952** | **-738.263** | **-758.222** | **-775.192** |
| 11 | - | Personalaufwendungen | 90.000 | 100.048 | 98.062 | 99.447 | 100.853 | 102.281 | 103.730 |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | 26.003 | | 19.854 | 19.854 | 19.854 | 19.854 | 19.854 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 469.070 | 461.281 | 479.754 | 779.759 | 479.761 | 479.762 | 479.764 |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen | 1.543.905 | 1.339.847 | 1.460.792 | 1.486.204 | 1.520.338 | 1.554.387 | 1.578.378 |
| 15 | - | Transferaufwendungen | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | -4.534 | 184.780 | 202.296 | 202.586 | 202.670 | 202.753 | 202.837 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **2.129.444** | **2.090.956** | **2.265.757** | **2.592.850** | **2.328.476** | **2.364.037** | **2.389.562** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **1.575.484** | **1.570.249** | **1.570.672** | **1.884.898** | **1.590.213** | **1.605.815** | **1.614.370** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **1.575.484** | **1.570.249** | **1.570.672** | **1.884.898** | **1.590.213** | **1.605.815** | **1.614.370** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **1.575.484** | **1.570.249** | **1.570.672** | **1.884.898** | **1.590.213** | **1.605.815** | **1.614.370** |
| 27 | + | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | -37.065 | -31.731 | -29.034 | -29.323 | -29.591 | -29.868 | -30.138 |



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 1.482.450 | 1.338.523 | 1.408.198 | 1.390.592 | 1.363.879 | 1.348.018 | 1.330.609 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **3.020.868** | **2.877.041** | **2.949.836** | **3.246.167** | **2.924.501** | **2.923.964** | **2.914.841** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.12 Verkehrsflächen und anlagen, ÖPNV**

**verantwortlich: Manfred Schneider**



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungsermächtigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -257.183 | -184.300 | -254.900 | -254.900 | | -254.900 | -254.900 | -254.900 |
| 6 | + | Kostenerstattungen, Kostenumlagen | -1.000 | | | | | | | |
| 7 | + | Sonstige Einzahlungen | -2.991 | -2.600 | -2.600 | -2.600 | | -2.600 | -2.600 | -2.600 |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-266.174** | **-191.900** | **-262.500** | **-262.500** | | **-262.500** | **-262.500** | **-262.500** |
| 10 | - | Personalauszahlungen | 82.610 | 67.422 | 92.368 | 93.754 | | 95.160 | 96.587 | 98.036 |
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 517.599 | 461.195 | 479.600 | 779.600 | | 479.600 | 479.600 | 479.600 |
| 14 | - | Transferauszahlungen | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 15 | - | sonstige Auszahlungen | 195.717 | 176.900 | 194.500 | 194.500 | | 194.500 | 194.500 | 194.500 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **800.926** | **710.517** | **771.468** | **1.072.854** | | **774.260** | **775.687** | **777.136** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **534.752** | **518.617** | **508.968** | **810.354** | | **511.760** | **513.187** | **514.636** |
| 18 | + | Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | -263.739 | -130.000 | | -50.000 | | | | |
| 21 | + | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | -2.771 | -10.000 | -10.000 | -145.000 | | -415.000 | -61.300 | -55.000 |
| **23** | **=** | **Summe: (investive Einzahlungen)** | **-266.510** | **-140.000** | **-10.000** | **-195.000** | | **-415.000** | **-61.300** | **-55.000** |
| 24 | - | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 4.328 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| 25 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 983.232 | 403.800 | 466.800 | 625.800 | 970.000 | 347.800 | 92.800 | 255.800 |
| 26 | - | Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 6.841 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | | 18.000 | 10.000 | 10.000 |
| **30** | **=** | **Summe: (investive Auszahlungen)** | **994.400** | **420.800** | **483.800** | **642.800** | **970.000** | **372.800** | **109.800** | **272.800** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.12 Verkehrsflächen und anlagen, ÖPNV**

**verantwortlich: Manfred Schneider**



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflicht-ungsermäch-tigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 31 | = | Saldo: der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung) | 727.891 | 280.800 | 473.800 | 447.800 | 970.000 | -42.200 | 48.500 | 217.800 |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.12 Verkehrsflächen und anlagen, ÖPNV**

**verantwortlich: Manfred Schneider** **1.12.01 Öffentl. Verkehrsfl., Verkehrsanlagen**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -294.690 | -256.615 | -353.016 | -365.915 | -396.207 | -416.195 | -433.137 |
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -69.406 | -68.991 | -69.018 | -68.985 | -69.005 | -68.975 | -69.005 |
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -1.000 | | | | | | |
| 7 | + | Sonstige ordentliche Erträge | -15.523 | -2.600 | -9.951 | -9.952 | -9.951 | -9.952 | -9.950 |
| 8 | + | Aktivierte Eigenleistungen | -22.933 | | | | | | |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-403.552** | **-328.207** | **-431.985** | **-444.852** | **-475.163** | **-495.122** | **-512.092** |
| 11 | - | Personalaufwendungen | 77.148 | 83.038 | 84.321 | 85.509 | 86.714 | 87.938 | 89.180 |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | 23.403 | | 17.868 | 17.868 | 17.868 | 17.868 | 17.868 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 440.122 | 393.270 | 411.734 | 711.740 | 411.741 | 411.742 | 411.743 |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen | 1.543.905 | 1.339.847 | 1.460.792 | 1.486.204 | 1.520.338 | 1.554.387 | 1.578.378 |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | -159.693 | 9.495 | 9.422 | 9.675 | 9.748 | 9.822 | 9.895 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **1.924.885** | **1.825.650** | **1.984.137** | **2.310.995** | **2.046.410** | **2.081.757** | **2.107.065** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **1.521.332** | **1.497.444** | **1.552.152** | **1.866.143** | **1.571.247** | **1.586.635** | **1.594.973** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **1.521.332** | **1.497.444** | **1.552.152** | **1.866.143** | **1.571.247** | **1.586.635** | **1.594.973** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **1.521.332** | **1.497.444** | **1.552.152** | **1.866.143** | **1.571.247** | **1.586.635** | **1.594.973** |
| 27 | + | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | -37.065 | -31.731 | -29.034 | -29.323 | -29.591 | -29.868 | -30.138 |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 1.697.390 | 1.423.387 | 1.576.660 | 1.565.419 | 1.547.093 | 1.535.866 | 1.523.981 |



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **3.181.657** | **2.889.100** | **3.099.778** | **3.402.239** | **3.088.749** | **3.092.633** | **3.088.817** |

# Planerläuterung Teilergebnisplan 1.12.01 Öffentliche Verkehrsflächen

Ordentliche Erträge
Die ordentlichen Erträge beinhalten die Auflösung der Sonderposten für Straßen aus Landeszuwendungen und Beiträgen nach BauGB und KAG.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Im Haushaltsjahr 2016 werden 183.600 EUR Beleuchtungskosten (Strom Straßenbeleuchtung) bereit gestellt. Daneben werden für die Unterhaltung der Straßenbeleuchtung 10.000 EUR angesetzt. Die Ansätze orientieren sich an den Ist-Aufwendungen 2015.

Für die Unterhaltung der Straßen werden jährlich 120.000 EUR veranschlagt, für die Unterhaltung der Wirtschaftswege 35.000 EUR sowie für Brückenprüfungen 25.000 EUR.

Einen großen Posten bilden mit rd. 1.450.000 € die Abschreibungen auf Gemeindestraßen. Der Restbetrag entfällt auf Geschäftsaufwendungen im Bereich 1.12.01.

# Deckungsvermerke und Budgetregeln

Die Aufwendungen für Unterhaltung Straßen, Wirtschaftsweg und Brücken sind gegenseitig deckungsfähig.

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.12 Verkehrsflächen und anlagen, ÖPNV**

**verantwortlich: Manfred Schneider** **1.12.01 Öffentl. Verkehrsfl., Verkehrsanlagen**



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflicht-ungsermäch-tigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -485 | -100 | -100 | -100 | | -100 | -100 | -100 |
| 6 | + | Kostenerstattungen, Kostenumlagen | -1.000 | | | | | | | |
| 7 | + | Sonstige Einzahlungen | -2.991 | -2.600 | -2.600 | -2.600 | | -2.600 | -2.600 | -2.600 |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-4.476** | **-2.700** | **-2.700** | **-2.700** | | **-2.700** | **-2.700** | **-2.700** |
| 10 | - | Personalauszahlungen | 70.453 | 53.675 | 79.197 | 80.385 | | 81.590 | 82.814 | 84.056 |
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 473.538 | 393..195 | 411.600 | 711.600 | | 411.600 | 411.600 | 411.600 |
| 15 | - | sonstige Auszahlungen | 109.591 | 2.600 | 2.600 | 2.600 | | 2.600 | 2.600 | 2.600 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **653.583** | **449.470** | **493.397** | **794.585** | | **495.790** | **497.014** | **498.256** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **649.107** | **446.770** | **490.697** | **791.885** | | **493.090** | **494.314** | **495.556** |
| 18 | + | Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | -263.739 | -130.000 | | -50.000 | | | | |
| 21 | + | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | -2.771 | -10.000 | -10.000 | -145.000 | | -415.000 | -61.300 | -55.000 |
| **23** | **=** | **Summe: (investive Einzahlungen)** | **-266.510** | **-140.000** | **-10.000** | **-195.000** | | **-415.000** | **-61.300** | **-55.000** |
| 24 | - | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 4.328 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| 25 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 983.232 | 403.800 | 466.800 | 625.800 | 970.000 | 347.800 | 92.800 | 255.800 |
| 26 | - | Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 6.841 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | | 18.000 | 10.000 | 10.000 |
| **30** | **=** | **Summe: (investive Auszahlungen)** | **994.400** | **420.800** | **483.800** | **642.800** | **970.000** | **372.800** | **109.800** | **272.800** |
| **31** | **=** | **Saldo: der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)** | **727.891** | **280.800** | **473.800** | **447.800** | **970.000** | **-42.200** | **48.500** | **217.800** |



| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze<br>5200024 Erschl.Str. Taubenweg, Bierenbachtal | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | - | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | | | | -135.000 | | | | | | -135.000 |
| **6** | **=** | **Summe Einzahlungen** | | | | **-135.000** | | | | | | **-135.000** |
| 8 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | | | 15.000 | 135.000 | 135.000 | | | | | 150.000 |
| **13** | **=** | **Summe Auszahlungen** | | | **15.000** | **135.000** | **135.000** | | | | | **150.000** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | | | **15.000** | | **135.000** | | | | | **15.000** |

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze<br>5200028 Aufstellung von Wartehallen | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | - | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | -352 | | | | | | | | -32.772 | -32.772 |
| **6** | **=** | **Summe Einzahlungen** | **-352** | | | | | | | | **-32.772** | **-32.772** |
| 8 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | | | 1.800 | 1.800 | | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 36.178 | 45.178 |
| 9 | - | Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen | 2.152 | | | | | | | | 2.152 | 2.152 |
| **13** | **=** | **Summe Auszahlungen** | **2.152** | | **1.800** | **1.800** | | **1.800** | **1.800** | **1.800** | **38.330** | **47.330** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | **1.800** | | **1.800** | **1.800** | | **1.800** | **1.800** | **1.800** | **5.558** | **14.558** |



| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **5200032 Kreisverkehr Sohnius Weide** | | | | | | | | | | | | |
| 8 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 50.000 | 270.000 | | | | | | 16.660 | 286.660 |
| **13** | **=** | **Summe Auszahlungen** | | **50.000** | **270.000** | | | | | | **16.660** | **286.660** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | | **50.000** | **270.000** | | | | | | **16.660** | **286.660** |

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **5200034 Innerörtliche Umgehung** | | | | | | | | | | | | |
| 1 | - | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | | | | | | | | | -472.850 | -472.850 |
| **6** | **=** | **Summe Einzahlungen** | | | | | | | | | **-472.850** | **-472.850** |
| 7 | - | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden | | | | | | | | | 11.314 | 11.314 |
| 8 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 3.304 | | | | | | | | 382.667 | 382.667 |
| **13** | **=** | **Summe Auszahlungen** | **3.304** | | | | | | | | **393.981** | **393.981** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | **3.304** | | | | | | | | **-78.869** | **-78.869** |



| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **5200035 Erschl.Straße Am Hang** | | | | | | | | | | | | |
| 4 | - | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | -2.771 | | | | | | | | -113.468 | -113.468 |
| **6** | **=** | **Summe Einzahlungen** | **-2.771** | | | | | | | | **-113.468** | **-113.468** |
| 8 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | | | | | | | | | 345 | 345 |
| **13** | **=** | **Summe Auszahlungen** | | | | | | | | | **345** | **345** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | **-2.771** | | | | | | | | **-113.123** | **-113.123** |

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **5200037 Erschl. Gew.gebiet Elsenroth 2.+3.BA** | | | | | | | | | | | | |
| 8 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | | | | 30.000 | 320.000 | 290.000 | | | | 320.000 |
| **13** | **=** | **Summe Auszahlungen** | | | | **30.000** | **320.000** | **290.000** | | | | **320.000** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | | | | **30.000** | **320.000** | **290.000** | | | | **320.000** |



| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **5200073 Erneuerung Straßen** | | | | | | | | | | | | |
| 8 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 4.931 | | | | | | | | 123.807 | 123.807 |
| **13** | **=** | **Summe Auszahlungen** | **4.931** | | | | | | | | **123.807** | **123.807** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | **4.931** | | | | | | | | **123.807** | **123.807** |

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **5200085 Wohnmobilstellplatz/Festplatz** | | | | | | | | | | | | |
| 1 | - | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | -5.787 | | | | | | | | -24.201 | -24.201 |
| **6** | **=** | **Summe Einzahlungen** | **-5.787** | | | | | | | | **-24.201** | **-24.201** |
| 8 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 3.168 | | | | | | | | 22.683 | 22.683 |
| **13** | **=** | **Summe Auszahlungen** | **3.168** | | | | | | | | **22.683** | **22.683** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | **-2.619** | | | | | | | | **-1.519** | **-1.519** |



| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze<br>5200104 Brückenbauwerk Drinsahl | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 8 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 130.000 | 130.000 | | | | | | | 130.000 |
| **13** | **=** | **Summe Auszahlungen** | | **130.000** | **130.000** | | | | | | | **130.000** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | | **130.000** | **130.000** | | | | | | | **130.000** |

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze<br>5200108 Kreuzungsbereich Hauptstr./Spreitger Weg | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | - | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | -257.600 | | | | | | | | -321.100 | -321.100 |
| **6** | **=** | **Summe Einzahlungen** | **-257.600** | | | | | | | | **-321.100** | **-321.100** |
| 8 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 906.766 | | | | | | | | 986.417 | 986.417 |
| **13** | **=** | **Summe Auszahlungen** | **906.766** | | | | | | | | **986.417** | **986.417** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | **649.166** | | | | | | | | **665.317** | **665.317** |



| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze<br>5200110 Parkplatz Schulzentrum | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 8 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 65.063 | | | | | | | | 65.063 | 65.063 |
| **13** | **=** | **Summe Auszahlungen** | **65.063** | | | | | | | | **65.063** | **65.063** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | **65.063** | | | | | | | | **65.063** | **65.063** |

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze<br>5200138 Erschl.-Str. Breidenbacher Weg | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | - | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | | | | | | -405.000 | | | | -405.000 |
| **6** | **=** | **Summe Einzahlungen** | | | | | | **-405.000** | | | | **-405.000** |
| 8 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | | | 50.000 | 400.000 | 400.000 | | | | | 450.000 |
| **13** | **=** | **Summe Auszahlungen** | | | **50.000** | **400.000** | **400.000** | | | | | **450.000** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | | | **50.000** | **400.000** | **400.000** | **-405.000** | | | | **45.000** |



| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze<br>5200147 Erschließungsstraße "Im Leesiefen" | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 8 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | | | | | | | 23.000 | 117.000 | | 140.000 |
| **13** | **=** | **Summe Auszahlungen** | | | | | | | **23.000** | **117.000** | | **140.000** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | | | | | | | **23.000** | **117.000** | | **140.000** |

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze<br>5200148 Erschließungsstraße "Zur Fuchskaule" | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | - | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | | | | | | | -51.300 | | | -51.300 |
| **6** | **=** | **Summe Einzahlungen** | | | | | | | **-51.300** | | | **-51.300** |
| 8 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | | | | 9.000 | 57.000 | 48.000 | | | | 57.000 |
| **13** | **=** | **Summe Auszahlungen** | | | | **9.000** | **57.000** | **48.000** | | | | **57.000** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | | | | **9.000** | **57.000** | **48.000** | **-51.300** | | | **5.700** |



| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **5200149 Erschließungsstraße "Rübengarten"** | | | | | | | | | | | | |
| 4 | - | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | | | | | | | | -45.000 | | -45.000 |
| **6** | **=** | **Summe Einzahlungen** | | | | | | | | **-45.000** | | **-45.000** |
| 8 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | | | | | 8.000 | 8.000 | 42.000 | | | 50.000 |
| **13** | **=** | **Summe Auszahlungen** | | | | | **8.000** | **8.000** | **42.000** | | | **50.000** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | | | | | **8.000** | **8.000** | **42.000** | **-45.000** | | **5.000** |

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **5200150 Erschließungsstraße "Driescher Straße"** | | | | | | | | | | | | |
| 8 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | | | | | | | 6.000 | 32.000 | | 38.000 |
| **13** | **=** | **Summe Auszahlungen** | | | | | | | **6.000** | **32.000** | | **38.000** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | | | | | | | **6.000** | **32.000** | | **38.000** |



| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze<br>5200151 Erschließungsstraße "Auf dem Heidfeld" | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 8 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | | | | | | | 8.000 | 42.000 | | 50.000 |
| **13** | **=** | **Summe Auszahlungen** | | | | | | | **8.000** | **42.000** | | **50.000** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | | | | | | | **8.000** | **42.000** | | **50.000** |

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze<br>5200152 Erschließungsstraße "Im alten Feld" | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 8 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | | | | | | | 12.000 | 63.000 | | 75.000 |
| **13** | **=** | **Summe Auszahlungen** | | | | | | | **12.000** | **63.000** | | **75.000** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | | | | | | | **12.000** | **63.000** | | **75.000** |



| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **5200170 Parkplatzstreifen Schlossberg** | | | | | | | | | | | | |
| 1 | - | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | | | | -50.000 | | | | | | -50.000 |
| **6** | **=** | **Summe Einzahlungen** | | | | **-50.000** | | | | | | **-50.000** |
| 8 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | | | | 50.000 | 50.000 | | | | | 50.000 |
| **13** | **=** | **Summe Auszahlungen** | | | | **50.000** | **50.000** | | | | | **50.000** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | | | | | **50.000** | | | | | |



| Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | + | Summe der investiven Einzahlungen | | -10.000 | -10.000 | -10.000 | | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -15.679 | -65.679 |
| 2 | - | Summe der investiven Auszahlungen | 9.017 | 17.000 | 17.000 | 17.000 | | 25.000 | 17.000 | 17.000 | 46.232 | 139.232 |
| **3** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | **9.017** | **7.000** | **7.000** | **7.000** | | **15.000** | **7.000** | **7.000** | **30.553** | **73.553** |



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 30.943 | 33.600 | 47.218 | 43.455 | 39.356 | 37.069 | 34.134 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **30.943** | **33.600** | **47.218** | **43.455** | **39.356** | **37.069** | **34.134** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.12 Verkehrsflächen und anlagen, ÖPNV**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.12.03 Straßenreinigung und Winterdienst**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -144.788 | -187.500 | -258.100 | -258.100 | -258.100 | -258.100 | -258.100 |
| 7 | + | Sonstige ordentliche Erträge | -619 | | | | | | |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-145.408** | **-187.500** | **-258.100** | **-258.100** | **-258.100** | **-258.100** | **-258.100** |
| 11 | - | Personalaufwendungen | 12.852 | 17.010 | 13.741 | 13.939 | 14.139 | 14.343 | 14.549 |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | 2.600 | | 1.985 | 1.985 | 1.985 | 1.985 | 1.985 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 28.947 | 68.011 | 68.019 | 68.020 | 68.020 | 68.020 | 68.021 |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 155.159 | 175.285 | 192.875 | 192.911 | 192.921 | 192.932 | 192.942 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **199.559** | **260.305** | **276.620** | **276.855** | **277.066** | **277.280** | **277.497** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **54.151** | **72.805** | **18.520** | **18.755** | **18.966** | **19.180** | **19.397** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **54.151** | **72.805** | **18.520** | **18.755** | **18.966** | **19.180** | **19.397** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **54.151** | **72.805** | **18.520** | **18.755** | **18.966** | **19.180** | **19.397** |
| 27 | + | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | -324.942 | -243.901 | -243.901 | -243.901 | -243.901 | -243.901 | -243.901 |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 75.218 | 121.345 | 24.903 | 22.122 | 17.798 | 15.417 | 12.790 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **-195.573** | **-49.751** | **-200.479** | **-203.024** | **-207.137** | **-209.304** | **-211.713** |

# Planerläuterung Teilergebnisplan 1.12.03 Straßenreinigung und Winterdienst

Ordentliche Erträge
Die Veranschlagung entspricht der Kalkulation 2015. Es handelt sich um die Straßenreinigungsgebühren und Gebühren für den Winterdienst.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Hier werden die Aufwendungen für Streusalz abgebildet.

Sonstige ordentliche Aufwendungen
Es handelt sich vorwiegend um den Unternehmeranteil für Winterdienstleistungen. Daneben wird hier die Miete für den Streusalzbunker abgebildet.

Interne Leistungsverrechnung
Das Profit-Center wird über die Bauhofverrechnung mit Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen belastet. Daneben werden über die Gebäude- und Serviceumlage weitere Aufwendungen verrechnet. Die kostenrechnende Einrichtung Straßenreinigung weist im Haushaltsplan ein Defizit aus, weil in der Gebührenkalkulation Management- und Serviceproduktumlage nicht berücksichtigt, im Haushaltsplan jedoch verrechnet werden.

Die Ansätze werden über den Veränderungsnachweis an die Gebührenkalkulation für 2016 angepasst.

# Deckungsvermerke und Budgetregeln



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflicht-ungsermäch-tigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -256.698 | -184.200 | -254.800 | -254.800 | | -254.800 | -254.800 | -254.800 |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-256.698** | **-184.200** | **-254.800** | **-254.800** | | **-254.800** | **-254.800** | **-254.800** |
| 10 | - | Personalauszahlungen | 12.157 | 13.747 | 13.172 | 13.369 | | 13.570 | 13.773 | 13.980 |
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 44.061 | 68.000 | 68.000 | 68.000 | | 68.000 | 68.000 | 68.000 |
| 15 | - | sonstige Auszahlungen | 86.125 | 174.300 | 191.900 | 191.900 | | 191.900 | 191.900 | 191.900 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **142.343** | **256.047** | **273.072** | **273.269** | | **273.470** | **273.673** | **273.880** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **-114.355** | **71.847** | **18.272** | **18.469** | | **18.670** | **18.873** | **19.080** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.12 Verkehrsflächen und anlagen, ÖPNV**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.12.04 ÖPNV**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-5.000** | **-5.000** | **-5.000** | **-5.000** | **-5.000** | **-5.000** | **-5.000** |
| 15 | - | Transferaufwendungen | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **5.000** | **5.000** | **5.000** | **5.000** | **5.000** | **5.000** | **5.000** |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 3.841 | 4.093 | 3.319 | 3.498 | 3.533 | 3.566 | 3.604 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **3.841** | **4.093** | **3.319** | **3.498** | **3.533** | **3.566** | **3.604** |

# Planerläuterung Teilergebnisplan 1.12.04 ÖPNV

Hier wird die Abwicklung des Landeszuschusses für den Bürgerbus in Erträgen und Aufwendungen haushaltsneutral in Höhe von jeweils 5.000 EUR abgewickelt. Der Landeszuschuss wird von der Gemeinde Nümbrecht in 2 Raten zu je 2.500 EUR an den Bürgerbusverein weitergeleitet.

# Deckungsvermerke und Budgetregeln

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.12 Verkehrsflächen und anlagen, ÖPNV**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.12.04 ÖPNV**



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungsermächtigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-5.000** | **-5.000** | **-5.000** | **-5.000** | | **-5.000** | **-5.000** | **-5.000** |
| 14 | - | Transferauszahlungen | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **5.000** | **5.000** | **5.000** | **5.000** | | **5.000** | **5.000** | **5.000** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.13 Natur- und Landschaftspflege**

**verantwortlich: Manfred Schneider**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -1.663 | -1.700 | -1.914 | -1.914 | -1.914 | -1.914 | -1.916 |
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -270.670 | -245.032 | -250.700 | -251.800 | -252.911 | -254.033 | -255.166 |
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | -240 | -5.200 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -4.298 | | | | | | |
| 7 | + | Sonstige ordentliche Erträge | -8.488 | -2.300 | -1.800 | -1.800 | -1.800 | -1.800 | -1.800 |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-285.358** | **-254.232** | **-259.414** | **-260.514** | **-261.625** | **-262.747** | **-263.882** |
| 11 | - | Personalaufwendungen | 28.587 | 29.369 | 20.832 | 21.119 | 21.410 | 21.593 | 22.005 |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | 7.801 | | 5.956 | 5.956 | 5.956 | 5.956 | 5.956 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 48.816 | 61.301 | 71.489 | 67.930 | 70.090 | 71.855 | 72.321 |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen | 8.082 | 19.796 | 12.584 | 12.111 | 10.546 | 10.785 | 10.527 |
| 15 | - | Transferaufwendungen | 149.498 | 151.100 | 183.100 | 183.100 | 183.100 | 183.100 | 183.100 |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 18.700 | 2.985 | 2.975 | 3.011 | 3.021 | 3.032 | 3.042 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **261.483** | **264.551** | **296.936** | **293.226** | **294.123** | **296.321** | **296.951** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **-23.875** | **10.319** | **37.522** | **32.712** | **32.498** | **33.574** | **33.069** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **-23.875** | **10.319** | **37.522** | **32.712** | **32.498** | **33.574** | **33.069** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **-23.875** | **10.319** | **37.522** | **32.712** | **32.498** | **33.574** | **33.069** |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 325.790 | 312.483 | 375.056 | 367.066 | 352.733 | 344.399 | 335.264 |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.13 Natur- und Landschaftspflege**

**verantwortlich: Manfred Schneider**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **301.915** | **322.802** | **412.577** | **399.778** | **385.232** | **377.973** | **368.333** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.13 Natur- und Landschaftspflege**

**verantwortlich: Manfred Schneider**



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflicht-ungsermäch-tigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -2.571 | -1.700 | -1.700 | -1.700 | | -1.700 | -1.700 | -1.700 |
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -285.573 | -306.732 | -310.700 | -310.700 | | -310.700 | -310.700 | -310.700 |
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | -240 | -5.200 | -5.000 | -5.000 | | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| 7 | + | Sonstige Einzahlungen | -4.912 | -2.300 | -1.800 | -1.800 | | -1.800 | -1.800 | -1.800 |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-293.296** | **-315.932** | **-319.200** | **-319.200** | | **-319.200** | **-319.200** | **-319.200** |
| 10 | - | Personalauszahlungen | 26.359 | 19.581 | 19.124 | 19.411 | | 19.702 | 19.885 | 20.297 |
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 47.722 | 61.290 | 71.470 | 67.910 | | 70.070 | 71.835 | 72.300 |
| 14 | - | Transferauszahlungen | 149.498 | 151.100 | 183.100 | 183.100 | | 183.100 | 183.100 | 183.100 |
| 15 | - | sonstige Auszahlungen | 4.146 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **227.725** | **233.971** | **275.694** | **272.421** | | **274.872** | **276.820** | **277.697** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **-65.571** | **-81.916** | **-43.506** | **-46.779** | | **-44.328** | **-42.380** | **-41.503** |
| 25 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 21.000 | 39.500 | 4.500 | | 4.500 | 4.500 | 4.500 |
| 26 | - | Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 3.435 | 10.600 | 9.600 | 9.600 | | 7.400 | 7.400 | 7.500 |
| 29 | - | sonstige Investitionsauszahlungen | 5.969 | | | | | | | |
| **30** | **=** | **Summe: (investive Auszahlungen)** | **9.404** | **31.600** | **49.100** | **14.100** | | **11.900** | **11.900** | **12.000** |
| **31** | **=** | **Saldo: der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)** | **9.404** | **31.600** | **49.100** | **14.100** | | **11.900** | **11.900** | **12.000** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.13 Natur- und Landschaftspflege**

**verantwortlich: Manfred Schneider** **1.13.01 Öffentliches Grün**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 7 | + | Sonstige ordentliche Erträge | -306 | | | | | | |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-306** | | | | | | |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 549 | 585 | 620 | 620 | 620 | 620 | 620 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **549** | **585** | **620** | **620** | **620** | **620** | **620** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **243** | **585** | **620** | **620** | **620** | **620** | **620** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **243** | **585** | **620** | **620** | **620** | **620** | **620** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **243** | **585** | **620** | **620** | **620** | **620** | **620** |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 51.462 | 86.435 | 82.670 | 80.562 | 76.936 | 74.822 | 72.546 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **51.705** | **87.020** | **83.290** | **81.182** | **77.556** | **75.442** | **73.166** |



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungsermächtigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 567 | 585 | 620 | 620 | | 620 | 620 | 620 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **567** | **585** | **620** | **620** | | **620** | **620** | **620** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **567** | **585** | **620** | **620** | | **620** | **620** | **620** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.13 Natur- und Landschaftspflege**

**verantwortlich: Manfred Schneider** **1.13.02 Natur und Landschaft**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -4.298 | | | | | | |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-4.298** | | | | | | |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 4.298 | 455 | 450 | 465 | 470 | 475 | 480 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **4.298** | **455** | **450** | **465** | **470** | **475** | **480** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | | **455** | **450** | **465** | **470** | **475** | **480** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | | **455** | **450** | **465** | **470** | **475** | **480** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | | **455** | **450** | **465** | **470** | **475** | **480** |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 24.420 | 24.092 | 21.134 | 18.430 | 14.064 | 11.619 | 8.980 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **24.420** | **24.547** | **21.584** | **18.895** | **14.534** | **12.094** | **9.460** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.13 Natur- und Landschaftspflege**

**verantwortlich: Manfred Schneider** **1.13.02 Natur und Landschaft**



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungsermächtigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | | 455 | 450 | 465 | | 470 | 475 | 480 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **455** | **450** | **465** | | **470** | **475** | **480** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | | **455** | **450** | **465** | | **470** | **475** | **480** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.13 Natur- und Landschaftspflege**

**verantwortlich: Manfred Schneider** **1.13.03 Wald, Forst, Landwirtschaft**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | -240 | -5.200 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| 7 | + | Sonstige ordentliche Erträge | -2.738 | -500 | | | | | |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-2.978** | **-5.700** | **-5.000** | **-5.000** | **-5.000** | **-5.000** | **-5.000** |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 257 | 3.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **257** | **3.000** | **5.000** | **5.000** | **5.000** | **5.000** | **5.000** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **-2.721** | **-2.700** | | | | | |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **-2.721** | **-2.700** | | | | | |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **-2.721** | **-2.700** | | | | | |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 20.579 | 20.000 | 17.816 | 14.933 | 10.531 | 8.052 | 5.376 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **17.858** | **17.300** | **17.816** | **14.933** | **10.531** | **8.052** | **5.376** |

## Planerläuterung Teilergebnisplan 1.13.03 Wald, Forst, Landwirtschaft

Es wird mit Erträgen und Aufwendungen aus Holzverkäufen in Höhe von rd. 5.000 EUR gerechnet.

## Deckungsvermerke und Budgetregeln

Mehrerträge berechtigen zu Mehraufwendungen.



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungsermächtigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | -240 | -5.200 | -5.000 | -5.000 | | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| 7 | + | Sonstige Einzahlungen | | **-500** | | | | | | |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-240** | **-5.700** | **-5.000** | **-5.000** | | **-5.000** | **-5.000** | **-5.000** |
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 257 | 3.000 | 5.000 | 5.000 | | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **257** | **3.000** | **5.000** | **5.000** | | **5.000** | **5.000** | **5.000** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **17** | **-2.700** | | | | | | |



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 15 | - | Transferaufwendungen | 148.473 | 150.000 | 182.000 | 182.000 | 182.000 | 182.000 | 182.000 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **148.473** | **150.000** | **182.000** | **182.000** | **182.000** | **182.000** | **182.000** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **148.473** | **150.000** | **182.000** | **182.000** | **182.000** | **182.000** | **182.000** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **148.473** | **150.000** | **182.000** | **182.000** | **182.000** | **182.000** | **182.000** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **148.473** | **150.000** | **182.000** | **182.000** | **182.000** | **182.000** | **182.000** |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 3.073 | 3.274 | 2.655 | 2.798 | 2.826 | 2.853 | 2.883 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **151.546** | **153.274** | **184.655** | **184.798** | **184.826** | **184.853** | **184.883** |

# Planerläuterung Teilergebnisplan 1.13.04 Wasser und Wasserbau

Nach Landeswassergesetz sind die Kommunen im seitlichen Einzugsbereich von Wasserläufen umlagepflichtig.

Der Beitragsbedarf für die Gewässerunterhaltung durch den Aggerverband wird mit 182.000 EUR jährlich veranschlagt. Die Hebesätze werden sich nach dem Entwurf des Wirtschaftsplanes des Aggerverbandes gegenüber dem Vorjahr voraussichtlich nicht verändern.

# Deckungsvermerke und Budgetregeln



| | | Teilfinanzplan | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflicht-ungsermäch-tigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 14 | - | Transferauszahlungen | 148.473 | 150.000 | 182.000 | 182.000 | | 182.000 | 182.000 | 182.000 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **148.473** | **150.000** | **182.000** | **182.000** | | **182.000** | **182.000** | **182.000** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **148.473** | **150.000** | **182.000** | **182.000** | | **182.000** | **182.000** | **182.000** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.13 Natur- und Landschaftspflege**

**verantwortlich: Manfred Schneider** **1.13.05 Friedhofswesen**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -1.663 | -1.700 | -1.914 | -1.914 | -1.914 | -1.914 | -1.916 |
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -270.670 | -245.032 | -250.700 | -251.800 | -252.911 | -254.033 | -255.166 |
| 7 | + | Sonstige ordentliche Erträge | -5.444 | -1.800 | -1.800 | -1.800 | -1.800 | -1.800 | -1.800 |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-277.777** | **-248.532** | **-254.414** | **-255.514** | **-256.625** | **-257.747** | **-258.882** |
| 11 | - | Personalaufwendungen | 28.587 | 29.369 | 20.832 | 21.119 | 21.410 | 21.593 | 22.005 |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | 7.801 | | 5.956 | 5.956 | 5.956 | 5.956 | 5.956 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 43.712 | 57.261 | 65.419 | 61.845 | 64.000 | 65.760 | 66.221 |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen | 8.082 | 19.796 | 12.584 | 12.111 | 10.546 | 10.785 | 10.527 |
| 15 | - | Transferaufwendungen | 1.025 | 1.100 | 1.100 | 1.100 | 1.100 | 1.100 | 1.100 |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 18.700 | 2.985 | 2.975 | 3.011 | 3.021 | 3.032 | 3.042 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **107.906** | **110.511** | **108.866** | **105.141** | **106.033** | **108.226** | **108.851** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **-169.870** | **-138.021** | **-145.548** | **-150.373** | **-150.592** | **-149.521** | **-150.031** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **-169.870** | **-138.021** | **-145.548** | **-150.373** | **-150.592** | **-149.521** | **-150.031** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **-169.870** | **-138.021** | **-145.548** | **-150.373** | **-150.592** | **-149.521** | **-150.031** |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 226.256 | 178.682 | 250.781 | 250.344 | 248.375 | 247.052 | 245.479 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **56.386** | **40.661** | **105.233** | **99.971** | **97.783** | **97.531** | **95.448** |

# Planerläuterung Teilergebnisplan 1.13.05 Friedhofswesen

Ordentliche Erträge
Die ordentlichen Erträge beinhalten die Bedarfszuweisungen des Landes für Kriegsgräber (1.700 EUR), die Bestattungsgebühren (111.100 EUR) und die Benutzungsgebühren Friedhof (rd. 140.000 EUR)

Ordentliche Aufwendungen
Der Ansatz der ordentlichen Aufwendungen beinhaltet die für die Bewirtschaftung der Friedhöfe notwendigen Aufwendungen.

## Deckungsvermerke und Budgetregeln

Die Aufwendungen sind mit Ausnahme der Personalaufwendungen und Abschreibungen gegenseitig deckungsfähig.

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.13 Natur- und Landschaftspflege**

**verantwortlich: Manfred Schneider** **1.13.05 Friedhofswesen**



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflicht-ungsermächtigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -2.571 | -1.700 | -1.700 | -1.700 | | -1.700 | -1.700 | -1.700 |
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -285.573 | -306.732 | -310.700 | -310.700 | | -310.700 | -310.700 | -310.700 |
| 7 | + | Sonstige Einzahlungen | -4.912 | -1.800 | -1.800 | -1.800 | | -1.800 | -1.800 | -1.800 |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-293.056** | **-310.232** | **-314.200** | **-314.200** | | **-314.200** | **-314.200** | **-314.200** |
| 10 | - | Personalauszahlungen | 26.359 | 19.581 | 19.124 | 19.411 | | 19.702 | 19.885 | 20.297 |
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 46.898 | 57.250 | 65.400 | 61.825 | | 63.980 | 65.740 | 66.200 |
| 14 | - | Transferauszahlungen | 1.025 | 1.100 | 1.100 | 1.100 | | 1.100 | 1.100 | 1.100 |
| 15 | - | sonstige Auszahlungen | 4.146 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **78.428** | **79.931** | **87.624** | **84.336** | | **86.782** | **88.725** | **89.597** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **-214.628** | **-230.301** | **-226.576** | **-229.864** | | **-227.418** | **-225.475** | **-224.603** |
| 25 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 21.000 | 39.500 | 4.500 | | 4.500 | 4.500 | 4.500 |
| 26 | - | Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 3.435 | 10.600 | 9.600 | 9.600 | | 7.400 | 7.400 | 7.500 |
| 29 | - | sonstige Investitionsauszahlungen | 5.969 | | | | | | | |
| **30** | **=** | **Summe: (investive Auszahlungen)** | **9.404** | **31.600** | **49.100** | **14.100** | | **11.900** | **11.900** | **12.000** |
| **31** | **=** | **Saldo: der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)** | **9.404** | **31.600** | **49.100** | **14.100** | | **11.900** | **11.900** | **12.000** |



| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **5200010 Wegesanierung Friedhof Nümbrecht** | | | | | | | | | | | | |
| 12 | - | Sonstige Investitionsauszahlungen | 5.285 | | | | | | | | 14.986 | 14.986 |
| **13** | **=** | **Summe Auszahlungen** | **5.285** | | | | | | | | **14.986** | **14.986** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | **5.285** | | | | | | | | **14.986** | **14.986** |

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **5200013 Wegesanierung Friedhof Marienberghausen** | | | | | | | | | | | | |
| 8 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 5.900 | | | | | | | 5.900 | 5.900 |
| 12 | - | Sonstige Investitionsauszahlungen | 683 | | | | | | | | 4.120 | 4.120 |
| **13** | **=** | **Summe Auszahlungen** | **683** | **5.900** | | | | | | | **10.020** | **10.020** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | **683** | **5.900** | | | | | | | **10.020** | **10.020** |



| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **5200096 Wege Friedhof Harscheid** | | | | | | | | | | | | |
| 8 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 15.100 | | | | | | | 15.100 | 15.100 |
| **13** | **=** | **Summe Auszahlungen** | | **15.100** | | | | | | | **15.100** | **15.100** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | | **15.100** | | | | | | | **15.100** | **15.100** |

| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **5200154 Erweiterung Friedhof Mberghsn** | | | | | | | | | | | | |
| 8 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | | | 35.000 | | | | | | | 35.000 |
| **13** | **=** | **Summe Auszahlungen** | | | **35.000** | | | | | | | **35.000** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | | | **35.000** | | | | | | | **35.000** |



| | | Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | - | Summe der investiven Auszahlungen | 3.435 | 10.600 | 14.100 | 14.100 | | 11.900 | 11.900 | 12.000 | 30.679 | 94.679 |
| **3** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | **3.435** | **10.600** | **14.100** | **14.100** | | **11.900** | **11.900** | **12.000** | **30.679** | **94.679** |

# Planerläuterung Maßnahmenplan 1.13.05 Friedhofswesen

**Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze**

Investive Auszahlungen

Für den Erwerb beweglicher Sachen des Anlagevermögens werden 6.000 € (im HSK jährlich 2.800 €), für den Erwerb von GWG werden jährlich 4.500 EUR veranschlagt . Daneben wird für die Erneuerung von Wasserzapfstellen jährlich ein Ansatz von 4.500 € bereit gestellt.

Die Maßnahmen werden über die Finanzstellen

5100043 Erwerb von bewegl. AV Friedhof, 5100044 Erwerb GWG Friedhof und 5100046 Bauliche Maßnahmen Friedhofsanlage

abgewickelt.

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.14 Umweltschutz**

**verantwortlich: Manfred Schneider**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | -70.350 | -70.350 | -70.350 | -70.350 | | |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | | **-70.350** | **-70.350** | **-70.350** | **-70.350** | | |
| 11 | - | Personalaufwendungen | | 60.985 | 60.985 | 60.985 | 60.985 | | |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | | 13.050 | 13.050 | 13.050 | 13.050 | | |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | | **74.035** | **74.035** | **74.035** | **74.035** | | |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | | **3.685** | **3.685** | **3.685** | **3.685** | | |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | | **3.685** | **3.685** | **3.685** | **3.685** | | |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | | **3.685** | **3.685** | **3.685** | **3.685** | | |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | | **3.685** | **3.685** | **3.685** | **3.685** | | |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.14 Umweltschutz**

**verantwortlich: Manfred Schneider**



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungsermächtigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | -70.350 | -70.350 | -70.350 | | -70.350 | | |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **-70.350** | **-70.350** | **-70.350** | | **-70.350** | | |
| 10 | - | Personalauszahlungen | | 60.985 | 60.985 | 60.985 | | 60.985 | | |
| 15 | - | sonstige Auszahlungen | | 13.050 | 13.050 | 13.050 | | 13.050 | | |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **74.035** | **74.035** | **74.035** | | **74.035** | | |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | | **3.685** | **3.685** | **3.685** | | **3.685** | | |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.14 Umweltschutz**

**verantwortlich: Manfred Schneider** **1.14.01 Dienstleistungen im Umweltmanagement**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | -70.350 | -70.350 | -70.350 | -70.350 | | |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | | **-70.350** | **-70.350** | **-70.350** | **-70.350** | | |
| 11 | - | Personalaufwendungen | | 60.985 | 60.985 | 60.985 | 60.985 | | |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | | 13.050 | 13.050 | 13.050 | 13.050 | | |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | | **74.035** | **74.035** | **74.035** | **74.035** | | |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | | **3.685** | **3.685** | **3.685** | **3.685** | | |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | | **3.685** | **3.685** | **3.685** | **3.685** | | |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | | **3.685** | **3.685** | **3.685** | **3.685** | | |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | | **3.685** | **3.685** | **3.685** | **3.685** | | |



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflicht-ungsermäch-tigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | -70.350 | -70.350 | -70.350 | | -70.350 | | |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **-70.350** | **-70.350** | **-70.350** | | **-70.350** | | |
| 10 | - | Personalauszahlungen | | 60.985 | 60.985 | 60.985 | | 60.985 | | |
| 15 | - | sonstige Auszahlungen | | 13.050 | 13.050 | 13.050 | | 13.050 | | |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **74.034** | **74.035** | **74.035** | | **74.035** | | |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | | **3.685** | **3.685** | **3.685** | | **3.685** | | |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.15 Wirtschaft und Tourismus**

**verantwortlich: Reiner Mast**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | | Steuern und ähnliche Abgaben | -44.254 | -50.000 | -50.000 | -50.000 | -50.000 | -50.000 | -50.000 |
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -570 | | -273.279 | -273.279 | -273.280 | -677 | -680 |
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -3.305 | | | | | | |
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | -208.825 | -348.410 | -378.410 | -493.410 | -514.410 | -515.410 | -516.410 |
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -2.027 | -9.000 | -9.000 | -9.000 | -9.000 | -9.000 | -9.000 |
| 7 | + | Sonstige ordentliche Erträge | -15.344 | -900 | -900 | -900 | -900 | -900 | -900 |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-274.326** | **-408.310** | **-711.589** | **-826.589** | **-847.590** | **-575.987** | **-576.990** |
| 11 | - | Personalaufwendungen | 6.371 | 9.805 | 50.438 | 51.186 | 51.945 | 52.716 | 53.498 |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | 2.600 | | 1.985 | 1.985 | 1.985 | 1.985 | 1.985 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 189.928 | 194.700 | 481.000 | 482.400 | 483.400 | 208.400 | 210.400 |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen | 112.639 | 111.583 | 117.648 | 118.422 | 118.616 | 118.866 | 119.098 |
| 15 | - | Transferaufwendungen | 136.900 | 138.260 | 138.260 | 138.260 | 138.260 | 138.260 | 138.260 |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 46.315 | 49.000 | 48.990 | 48.990 | 48.990 | 48.990 | 48.990 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **494.754** | **503.347** | **838.321** | **841.244** | **843.197** | **569.217** | **572.232** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **220.428** | **95.037** | **126.732** | **14.655** | **-4.393** | **-6.770** | **-4.758** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **220.428** | **95.037** | **126.732** | **14.655** | **-4.393** | **-6.770** | **-4.758** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **220.428** | **95.037** | **126.732** | **14.655** | **-4.393** | **-6.770** | **-4.758** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.15 Wirtschaft und Tourismus**

**verantwortlich: Reiner Mast**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 27 | + | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | -2.554 | -2.500 | -4.450 | -3.850 | -3.950 | -3.950 | -3.950 |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 125.655 | 118.619 | 143.296 | 136.049 | 126.306 | 119.512 | 113.971 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **343.529** | **211.157** | **265.579** | **146.854** | **117.963** | **108.793** | **105.263** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.15 Wirtschaft und Tourismus**

**verantwortlich: Reiner Mast**



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflicht-ungsermäch - tigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | | Steuern und ähnliche Abgaben | -45.034 | -50.000 | -50.000 | -50.000 | | -50.000 | -50.000 | -50.000 |
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | -272.600 | -272.600 | | -272.600 | | |
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -3.299 | | | | | | | |
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | -195.680 | -348.410 | -378.410 | -493.410 | | -514.410 | -515.410 | -516.410 |
| 6 | + | Kostenerstattungen, Kostenumlagen | -2.227 | -9.000 | -9.000 | -9.000 | | -9.000 | -9.000 | -9.000 |
| 7 | + | Sonstige Einzahlungen | -55.540 | -900 | -900 | -900 | | -900 | -900 | -900 |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-301.779** | **-408.310** | **-710.910** | **-825.910** | | **-846.910** | **-575.310** | **-576.310** |
| 10 | - | Personalauszahlungen | 5.870 | 6.542 | 49.869 | 50.617 | | 51.376 | 52.147 | 52.929 |
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 175.552 | 194.700 | 481.900 | 483.300 | | 484.400 | 209.400 | 211.400 |
| 14 | - | Transferauszahlungen | 134.980 | 138.260 | 138.260 | 138.260 | | 138.260 | 138.260 | 138.260 |
| 15 | - | sonstige Auszahlungen | 101.356 | 49.000 | 49.140 | 49.140 | | 49.140 | 49.140 | 49.140 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **417.759** | **388.502** | **719.169** | **721.317** | | **723.176** | **448.947** | **451.729** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **115.979** | **-19.808** | **8.259** | **-104.593** | | **-123.734** | **-126.363** | **-124.581** |
| 18 | + | Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | -1.813 | | | | | | | |
| **23** | **=** | **Summe: (investive Einzahlungen)** | **-1.813** | | | | | | | |
| 26 | - | Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 7.079 | 53.500 | 13.500 | 3.500 | | 3.500 | 3.500 | 3.500 |
| 29 | - | sonstige Investitionsauszahlungen | 5.716 | | | | | | | |
| **30** | **=** | **Summe: (investive Auszahlungen)** | **12.795** | **53.500** | **13.500** | **3.500** | | **3.500** | **3.500** | **3.500** |



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflicht-ungsermäch-tigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 31 | = | Saldo: der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung) | 10.982 | 53.500 | 13.500 | 3.500 | | 3.500 | 3.500 | 3.500 |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.15 Wirtschaft und Tourismus**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.15.01 Wirtschaftsförderung**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | -272.600 | -272.600 | -272.600 | | |
| 7 | + | Sonstige ordentliche Erträge | | -300 | -300 | -300 | -300 | -300 | -300 |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | | **-300** | **-272.900** | **-272.900** | **-272.900** | **-300** | **-300** |
| 11 | - | Personalaufwendungen | 6.371 | 9.805 | 50.438 | 51.186 | 51.945 | 52.716 | 53.498 |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | 2.600 | | 1.985 | 1.985 | 1.985 | 1.985 | 1.985 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | | 278.000 | 278.000 | 277.000 | | |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | | 2.100 | 2.100 | 2.100 | 2.100 | 2.100 | 2.100 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **8.971** | **11.905** | **332.523** | **333.272** | **333.031** | **56.801** | **57.584** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **8.971** | **11.605** | **59.623** | **60.372** | **60.131** | **56.501** | **57.284** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **8.971** | **11.605** | **59.623** | **60.372** | **60.131** | **56.501** | **57.284** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **8.971** | **11.605** | **59.623** | **60.372** | **60.131** | **56.501** | **57.284** |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 13.051 | 21.420 | 19.305 | 18.234 | 16.295 | 15.273 | 14.110 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **22.023** | **33.024** | **78.929** | **78.605** | **76.426** | **71.774** | **71.394** |

# Planerläuterung Teilergebnisplan 1.15.01 Wirtschaftsförderung

Ordentliche Aufwendungen
Der Bereich Wirtschaftsförderung soll bezüglich der Vermarktung der vorhandenen Gewerbeflächen optimiert werden. Hierzu werden Reisekosten i. H. v. 900 EUR bereitgestellt. Daneben wird für die Erstellung entsprechender Werbebroschüren ein Betrag von 900 EUR bereitgestellt.

# Deckungsvermerke und Budgetregeln

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.15 Wirtschaft und Tourismus**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.15.01 Wirtschaftsförderung**



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflicht-ungsermäch-tigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | -272.600 | -272.600 | | -272.600 | | |
| 7 | + | Sonstige Einzahlungen | | -300 | -300 | -300 | | -300 | -300 | -300 |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **-300** | **-272.900** | **-272.900** | | **-272.900** | **-300** | **-300** |
| 10 | - | Personalauszahlungen | 5.870 | 6.542 | 49.869 | 50.617 | | 51.376 | 52.147 | 52.929 |
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | | | 278.000 | 278.000 | | 277.000 | | |
| 15 | - | sonstige Auszahlungen | 3.511 | 2.100 | 2.100 | 2.100 | | 2.100 | 2.100 | 2.100 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **9.381** | **8.642** | **329.969** | **330.717** | | **330.476** | **54.247** | **55.029** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **9.381** | **8.342** | **57.069** | **57.817** | | **57.576** | **53.947** | **54.729** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.15 Wirtschaft und Tourismus**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.15.02 Tourismus**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | | Steuern und ähnliche Abgaben | -44.254 | -50.000 | -50.000 | -50.000 | -50.000 | -50.000 | -50.000 |
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -570 | | -679 | -679 | -680 | -677 | -680 |
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | | -11.410 | -11.410 | -11.410 | -11.410 | -11.410 | -11.410 |
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -1.439 | -7.000 | -7.000 | -7.000 | -7.000 | -7.000 | -7.000 |
| 7 | + | Sonstige ordentliche Erträge | -15.344 | | | | | | |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-61.607** | **-68.410** | **-69.089** | **-69.089** | **-69.090** | **-69.087** | **-69.090** |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 89.762 | 94.150 | 102.450 | 101.850 | 101.850 | 101.850 | 101.850 |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen | 1.057 | | 6.066 | 6.838 | 7.034 | 7.282 | 7.516 |
| 15 | - | Transferaufwendungen | 136.900 | 138.260 | 138.260 | 138.260 | 138.260 | 138.260 | 138.260 |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 41.999 | 44.400 | 44.390 | 44.390 | 44.390 | 44.390 | 44.390 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **269.718** | **276.810** | **291.166** | **291.338** | **291.534** | **291.782** | **292.016** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **208.111** | **208.400** | **222.077** | **222.249** | **222.444** | **222.695** | **222.926** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **208.111** | **208.400** | **222.077** | **222.249** | **222.444** | **222.695** | **222.926** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **208.111** | **208.400** | **222.077** | **222.249** | **222.444** | **222.695** | **222.926** |
| 27 | + | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | -2.554 | -2.500 | -4.450 | -3.850 | -3.950 | -3.950 | -3.950 |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 47.710 | 49.386 | 43.300 | 40.001 | 34.749 | 31.840 | 28.635 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und | **253.267** | **255.286** | **260.927** | **258.400** | **253.243** | **250.585** | **247.611** |

| Teilergebnisplan | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 28) | | | | | | | |

# Planerläuterung Teilergebnisplan 1.15.02 Tourismus

Ordentliche Erträge
Hier werden die Kurbeiträge mit jährlich 50.000 EUR veranschlagt. Außerdem werden hier die Erträge des Kurparks abgewickelt.

Ordentliche Aufwendungen
Die Aufwendungen beinhalten die Aufwendungen für die Unterhaltung des Kurparks sowie für die Fuhrpark-Unterhaltung, Strom, Wasser und sonstige Bewirtschaftung.

Weiterhin wird hier der Zuschuss an die Kur-GmbH in Höhe von 138.260 EUR, das Nutzungsentgelt für den Kursaal in Höhe von 30.000 EUR, Aufwendungen für Veranstaltungen (Weihnachtsmarkt etc.) und der Beitrag an den Touristikverband.

# Deckungsvermerke und Budgetregeln

Die Aufwendungen des Kurparks sind gegenseitig deckungsfähig.

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.15 Wirtschaft und Tourismus**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.15.02 Tourismus**



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflicht-ungsermäch-tigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | | Steuern und ähnliche Abgaben | -45.034 | -50.000 | -50.000 | -50.000 | | -50.000 | -50.000 | -50.000 |
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | | -11.410 | -11.410 | -11.410 | | -11.410 | -11.410 | -11.410 |
| 6 | + | Kostenerstattungen, Kostenumlagen | -1.439 | -7.000 | -7.000 | -7.000 | | -7.000 | -7.000 | -7.000 |
| 7 | + | Sonstige Einzahlungen | -18.497 | | | | | | | |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-64.969** | **-68.410** | **-68.410** | **-68.410** | | **-68.410** | **-68.410** | **-68.410** |
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 87.720 | 94.150 | 103.350 | 102.750 | | 102.850 | 102.850 | 102.850 |
| 14 | - | Transferauszahlungen | 134.980 | 138.260 | 138.260 | 138.260 | | 138.260 | 138.260 | 138.260 |
| 15 | - | sonstige Auszahlungen | 78.750 | 44.400 | 44.540 | 44.540 | | 44.540 | 44.540 | 44.540 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **301.450** | **276.810** | **286.150** | **285.550** | | **285.650** | **285.650** | **285.650** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **236.481** | **208.400** | **217.740** | **217.140** | | **217.240** | **217.240** | **217.240** |
| 18 | + | Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | -1.813 | | | | | | | |
| **23** | **=** | **Summe: (investive Einzahlungen)** | **-1.813** | | | | | | | |
| 26 | - | Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 7.079 | 53.500 | 13.500 | 3.500 | | 3.500 | 3.500 | 3.500 |
| 29 | - | sonstige Investitionsauszahlungen | 5.716 | | | | | | | |
| **30** | **=** | **Summe: (investive Auszahlungen)** | **12.795** | **53.500** | **13.500** | **3.500** | | **3.500** | **3.500** | **3.500** |
| **31** | **=** | **Saldo: der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)** | **10.982** | **53.500** | **13.500** | **3.500** | | **3.500** | **3.500** | **3.500** |



| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **5200136 Anhänger Kurpark** | | | | | | | | | | | | |
| 9 | - | Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen | | | 10.000 | | | | | | | 10.000 |
| **13** | **=** | **Summe Auszahlungen** | | | **10.000** | | | | | | | **10.000** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | | | **10.000** | | | | | | | **10.000** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.15 Wirtschaft und Tourismus**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.15.02 Tourismus**



| Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | + | Summe der investiven Einzahlungen | -1.813 | | | | | | | | -9.813 | -9.813 |
| 2 | - | Summe der investiven Auszahlungen | 12.795 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 47.461 | 64.961 |
| **3** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | **10.982** | **3.500** | **3.500** | **3.500** | | **3.500** | **3.500** | **3.500** | **37.648** | **55.148** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.15 Wirtschaft und Tourismus**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.15.03 Wanderwege**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 167 | 550 | 550 | 550 | 550 | 550 | 550 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **167** | **550** | **550** | **550** | **550** | **550** | **550** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **167** | **550** | **550** | **550** | **550** | **550** | **550** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **167** | **550** | **550** | **550** | **550** | **550** | **550** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **167** | **550** | **550** | **550** | **550** | **550** | **550** |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 5.250 | 11.038 | 10.154 | 10.275 | 10.397 | 10.453 | 10.514 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **5.417** | **11.588** | **10.704** | **10.825** | **10.947** | **11.003** | **11.064** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.15 Wirtschaft und Tourismus**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.15.03 Wanderwege**



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungsermächtigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 167 | 550 | 550 | 550 | | 550 | 550 | 550 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **167** | **550** | **550** | **550** | | **550** | **550** | **550** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **167** | **550** | **550** | **550** | | **550** | **550** | **550** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.15 Wirtschaft und Tourismus**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.15.04 Parkhotel, Sportpark, Golfanlage**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | -158.107 | -265.000 | -275.000 | -370.000 | -371.000 | -372.000 | -373.000 |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-158.107** | **-265.000** | **-275.000** | **-370.000** | **-371.000** | **-372.000** | **-373.000** |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 99.999 | 100.000 | 100.000 | 102.000 | 104.000 | 106.000 | 108.000 |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen | 111.582 | 111.583 | 111.582 | 111.584 | 111.582 | 111.584 | 111.582 |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 4.076 | | | | | | |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **215.657** | **211.583** | **211.582** | **213.584** | **215.582** | **217.584** | **219.582** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **57.550** | **-53.417** | **-63.418** | **-156.416** | **-155.418** | **-154.416** | **-153.418** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **57.550** | **-53.417** | **-63.418** | **-156.416** | **-155.418** | **-154.416** | **-153.418** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **57.550** | **-53.417** | **-63.418** | **-156.416** | **-155.418** | **-154.416** | **-153.418** |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 18.060 | 21.224 | 19.021 | 16.563 | 12.756 | 10.635 | 8.316 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **75.610** | **-32.193** | **-44.397** | **-139.853** | **-142.662** | **-143.781** | **-145.102** |

# Planerläuterung Teilergebnisplan 1.15.04 Parkhotel, Sport-Park

Ordentliche Erträge
Die Gemeinde verpachtet der AFE GmbH das Park-Hotel und den Sport-Park. Die AFE ist Betreiberin des Hotels und des Sport-Parks und zahlt der Gemeinde eine entsprechende Pacht, die vom Betriebsergebnis der AFE abhängig ist.

Ordentliche Aufwendungen
Hier wird der jährliche Unterhaltungsaufwand für das Park-Hotel mit 100.000 € veranschlagt zzgl. einer 2% Steigerung in den Folgejahren abgebildet.

Interne Leistungsverrechnung
Das Profit-Center wird mit Anteilen der Verwaltungsführung und der Service-Produkte (Zentrale Dienste, Kämmerei, EDV) aus internen Leistungsbeziehungen belastet.

# Deckungsvermerke und Budgetregeln

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.15 Wirtschaft und Tourismus**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.15.04 Parkhotel, Sportpark, Golfanlage**



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflicht-ungsermäch-tigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | -144.963 | -265.000 | -275.000 | -370.000 | | -371.000 | -372.000 | -373.000 |
| 7 | + | Sonstige Einzahlungen | -27.543 | | | | | | | |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-172.506** | **-265.000** | **-275.000** | **-370.000** | | **-371.000** | **-372.000** | **-373.000** |
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 87.665 | 100.000 | 100.000 | 102.000 | | 104.000 | 106.000 | 108.000 |
| 15 | - | sonstige Auszahlungen | 19.096 | | | | | | | |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **106.761** | **100.000** | **100.000** | **102.000** | | **104.000** | **106.000** | **108.000** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **-65.744** | **-165.000** | **-175.000** | **-268.000** | | **-267.000** | **-266.000** | **-265.000** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.15 Wirtschaft und Tourismus**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.15.05 Öffentliche Einrichtungen**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -3.305 | | | | | | |
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -556 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| 7 | + | Sonstige ordentliche Erträge | | -600 | -600 | -600 | -600 | -600 | -600 |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-3.861** | **-4.600** | **-4.600** | **-4.600** | **-4.600** | **-4.600** | **-4.600** |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 240 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **240** | **2.500** | **2.500** | **2.500** | **2.500** | **2.500** | **2.500** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **-3.621** | **-2.100** | **-2.100** | **-2.100** | **-2.100** | **-2.100** | **-2.100** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **-3.621** | **-2.100** | **-2.100** | **-2.100** | **-2.100** | **-2.100** | **-2.100** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **-3.621** | **-2.100** | **-2.100** | **-2.100** | **-2.100** | **-2.100** | **-2.100** |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 41.583 | 15.551 | 51.516 | 50.976 | 52.109 | 51.312 | 52.396 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **37.963** | **13.451** | **49.416** | **48.876** | **50.009** | **49.212** | **50.296** |



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungsermächtigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -3.299 | | | | | | | |
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | | -2.000 | -2.000 | -2.000 | | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| 6 | + | Kostenerstattungen, Kostenumlagen | -756 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| 7 | + | Sonstige Einzahlungen | | -600 | -600 | -600 | | -600 | -600 | -600 |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-4.055** | **-4.600** | **-4.600** | **-4.600** | | **-4.600** | **-4.600** | **-4.600** |
| 15 | - | sonstige Auszahlungen | | 2.500 | 2.500 | 2.500 | | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | | **2.500** | **2.500** | **2.500** | | **2.500** | **2.500** | **2.500** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **-4.055** | **-2.100** | **-2.100** | **-2.100** | | **-2.100** | **-2.100** | **-2.100** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.15 Wirtschaft und Tourismus**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.15.06 Sponsoring**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | -50.000 | -70.000 | -90.000 | -110.000 | -130.000 | -130.000 | -130.000 |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-50.000** | **-70.000** | **-90.000** | **-110.000** | **-130.000** | **-130.000** | **-130.000** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **-50.000** | **-70.000** | **-90.000** | **-110.000** | **-130.000** | **-130.000** | **-130.000** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **-50.000** | **-70.000** | **-90.000** | **-110.000** | **-130.000** | **-130.000** | **-130.000** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **-50.000** | **-70.000** | **-90.000** | **-110.000** | **-130.000** | **-130.000** | **-130.000** |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **-50.000** | **-70.000** | **-90.000** | **-110.000** | **-130.000** | **-130.000** | **-130.000** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.15 Wirtschaft und Tourismus**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.15.06 Sponsoring**



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungsermächtigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | -50.000 | -70.000 | -90.000 | -110.000 | | -130.000 | -130.000 | -130.000 |
| 7 | + | Sonstige Einzahlungen | -9.500 | -70.000 | | | | | | |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-59.500** | **-70.000** | **-90.000** | **-110.000** | | **-130.000** | **-130.000** | **-130.000** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **-59.500** | **-70.000** | **-90.000** | **-110.000** | | **-130.000** | **-130.000** | **-130.000** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.15 Wirtschaft und Tourismus**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.15.07 Festplatz**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | -718 | | | | | | |
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -33 | | | | | | |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-750** | | | | | | |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **-750** | | | | | | |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **-750** | | | | | | |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **-750** | | | | | | |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **-750** | | | | | | |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.15 Wirtschaft und Tourismus**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.15.07 Festplatz**



| | | Teilfinanzplan | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungsermächtigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | -718 | | | | | | | |
| 6 | + | Kostenerstattungen, Kostenumlagen | -33 | | | | | | | |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-750** | | | | | | | |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **-750** | | | | | | | |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft**

**verantwortlich: Reiner Mast**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | | Steuern und ähnliche Abgaben | -21.368.467 | -20.836.400 | -21.700.600 | -22.740.500 | -23.452.900 | -24.379.400 | -25.269.000 |
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -3.551.212 | -1.664.000 | -2.155.900 | -2.688.286 | -2.712.100 | -2.588.000 | -1.207.700 |
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -49.827 | -117.400 | -47.800 | -47.800 | -47.800 | -47.800 | -47.800 |
| 7 | + | Sonstige ordentliche Erträge | -49.704 | -130.000 | -130.000 | -130.000 | -130.000 | -130.000 | -130.000 |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-25.019.210** | **-22.747.800** | **-24.034.300** | **-25.606.586** | **-26.342.800** | **-27.145.200** | **-26.654.500** |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.480 | | | | | | |
| 15 | - | Transferaufwendungen | 13.908.319 | 14.837.800 | 14.695.400 | 15.334.100 | 15.735.100 | 16.198.400 | 15.659.000 |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 32.368 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **13.942.167** | **14.852.800** | **14.710.400** | **15.349.100** | **15.750.100** | **16.213.400** | **15.674.000** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **-11.077.043** | **-7.895.000** | **-9.323.900** | **-10.257.486** | **-10.592.700** | **-10.931.800** | **-10.980.500** |
| 19 | + | Finanzerträge | -82.534 | -53.400 | -90.100 | -90.100 | -90.100 | -90.100 | -90.100 |
| 20 | - | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 7.287.265 | 3.162.530 | 2.915.873 | 2.879.390 | 2.800.403 | 2.710.159 | 2.614.292 |
| **21** | **=** | **Finanzergebnis** (= Zeilen 19 u. 20) | **7.204.731** | **3.109.130** | **2.825.773** | **2.789.290** | **2.710.303** | **2.620.059** | **2.524.192** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **-3.872.312** | **-4.785.870** | **-6.498.127** | **-7.468.196** | **-7.882.397** | **-8.311.741** | **-8.456.308** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **-3.872.312** | **-4.785.870** | **-6.498.127** | **-7.468.196** | **-7.882.397** | **-8.311.741** | **-8.456.308** |
| 27 | + | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | -3.528.923 | -1.395.726 | -1.660.066 | -1.630.085 | -1.600.103 | -1.570.121 | -1.540.140 |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft**

**verantwortlich: Reiner Mast**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 140.779 | 117.998 | 101.525 | 101.731 | 101.867 | 102.020 | 102.109 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **-7.260.456** | **-6.063.599** | **-8.056.668** | **-8.996.550** | **-9.380.633** | **-9.779.842** | **-9.894.339** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft**

**verantwortlich: Reiner Mast**



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflicht-ungsermäch-tigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | | Steuern und ähnliche Abgaben | -21.582.980 | -20.836.400 | -21.700.600 | -22.740.500 | | -23.452.900 | -24.379.400 | -25.269.000 |
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -3.551.212 | -1.664.000 | -2.155.900 | -2.688.286 | | -2.712.100 | -2.588.000 | -1.207.700 |
| 6 | + | Kostenerstattungen, Kostenumlagen | -5.367 | -117.400 | -47.800 | -47.800 | | -47.800 | -47.800 | -47.800 |
| 7 | + | Sonstige Einzahlungen | -181.882 | -130.000 | -130.000 | -130.000 | | -130.000 | -130.000 | -130.000 |
| 8 | + | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | -72.331 | -53.400 | -90.100 | -90.100 | | -90.100 | -90.100 | -90.100 |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-25.393.773** | **-22.801.200** | **-24.124.400** | **-25.696.686** | | **-26.432.900** | **-27.235.300** | **-26.744.600** |
| 10 | - | Personalauszahlungen | -13.372 | | | | | | | |
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.480 | | | | | | | |
| 13 | - | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 1.961.153 | 3.162.530 | 2.915.873 | 2.879.390 | | 2.800.403 | 2.710.159 | 2.614.292 |
| 14 | - | Transferauszahlungen | 13.894.196 | 14.837.800 | 14.695.400 | 15.334.100 | | 15.735.100 | 16.198.400 | 15.659.000 |
| 15 | - | sonstige Auszahlungen | 75.703 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **15.919.160** | **18.015.330** | **17.626.273** | **18.228.490** | | **18.550.503** | **18.923.559** | **18.288.292** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **-9.474.613** | **-4.785.870** | **-6.498.127** | **-7.468.196** | | **-7.882.397** | **-8.311.741** | **-8.456.308** |
| 18 | + | Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | -1.324.385 | -1.350.700 | -1.431.500 | -1.499.700 | | -1.571.500 | -1.657.900 | -1.749.400 |
| 22 | + | sonstige Investitionseinzahlungen | -88.271 | | | | | | | |
| **23** | **=** | **Summe: (investive Einzahlungen)** | **-1.412.655** | **-1.350.700** | **-1.431.500** | **-1.499.700** | | **-1.571.500** | **-1.657.900** | **-1.749.400** |
| **28** | **-** | **Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen** | | **7.600** | | | | | | |
| **29** | **-** | **Sonstige Investitionsauszahlungen** | | **450.000** | | | | | | |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft**

**verantwortlich: Reiner Mast**



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflicht-ungsermäch-tigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 31 | = | Saldo: der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung) | -1.412.655 | -893.100 | -1.431.500 | -1.499.700 | | -1.571.500 | -1.657.900 | -1.749.400 |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.16.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | | Steuern und ähnliche Abgaben | -21.368.467 | -20.836.400 | -21.700.600 | -22.740.500 | -23.452.900 | -24.379.400 | -25.269.000 |
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -3.551.212 | -1.664.000 | -2.155.900 | -2.688.286 | -2.712.100 | -2.588.000 | -1.207.700 |
| 7 | + | Sonstige ordentliche Erträge | -49.423 | -130.000 | -130.000 | -130.000 | -130.000 | -130.000 | -130.000 |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-24.969.102** | **-22.630.400** | **-23.986.500** | **-25.558.786** | **-26.295.000** | **-27.097.400** | **-26.606.700** |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.480 | | | | | | |
| 15 | - | Transferaufwendungen | 13.908.319 | 14.837.800 | 14.695.400 | 15.334.100 | 15.735.100 | 16.198.400 | 15.659.000 |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 32.089 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **13.941.888** | **14.852.800** | **14.710.400** | **15.349.100** | **15.750.100** | **16.213.400** | **15.674.000** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **-11.027.214** | **-7.777.600** | **-9.276.100** | **-10.209.686** | **-10.544.900** | **-10.884.000** | **-10.932.700** |
| 19 | + | Finanzerträge | | -7.600 | -7.600 | -7.600 | -7.600 | -7.600 | -7.600 |
| **21** | **=** | **Finanzergebnis** (= Zeilen 19 u. 20) | | **-7.600** | **-7.600** | **-7.600** | **-7.600** | **-7.600** | **-7.600** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **-11.027.214** | **-7.785.200** | **-9.283.700** | **-10.217.286** | **-10.552.500** | **-10.891.600** | **-10.940.300** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **-11.027.214** | **-7.785.200** | **-9.283.700** | **-10.217.286** | **-10.552.500** | **-10.891.600** | **-10.940.300** |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 140.725 | 114.270 | 98.088 | 98.231 | 98.328 | 98.435 | 98.497 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **-10.886.489** | **-7.670.930** | **-9.185.612** | **-10.119.055** | **-10.454.172** | **-10.793.165** | **-10.841.803** |



# Planerläuterung Teilergebnisplan 1.16.01 Steuern und Zuweisungen

Die ordentlichen Erträge setzen sich folgendermaßen zusammen:

| | | |
|---|---|---|
| Grundsteuer A | 60.000 € | |
| Grundsteuer B | 2.284.600 € | |
| Gewerbesteuer | 10.868.800 € | |
| Gemeindeanteil Einkommensteuer | 7.067.400 € | |
| Gemeindeanteil Umsatzsteuer | 731.900 € | |
| Vergnügungssteuer | 3.000 € | |
| Hundesteuer | 120.000 € | |
| Zweitwohnungssteuer | 40.000 € | |
| Kompensationszahlungen | 706.900 € | |
| Schlüsselzuweisungen vom Land | 466.100 € | |
| Bedarfszuweisungen vom Land | 176.800 € | (Abwassergebührenhilfe 90.000 €, Kurortehilfe 86.800 €) |
| Vollstreckungsgebühren | 50.000 € | |
| Nachforderungszinsen Gewerbesteuer | 80.000 € | |
| Konsolidierungshilfe | 1.313.000 € | |
| Abrechnung ELAG | 200.000 € | |
| **Gesamt** | **23.986.500 €** | |



Dagegen stehen die ordentlichen Aufwendungen:

| | |
|---|---|
| Abrechnung ELAG | 40.000 € |
| Gewerbesteuerumlage | 789.200 € |
| Finanzierungsbeteiligung Fonds Dt. Einheit | 766.600 € |
| Kreisumlage | 13.099.600 € |
| Erstattungszinsen Gewerbesteuer | 15.000 € |
| **Gesamt** | **14.710.400 €** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.16.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen**



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflicht-ungsermäch-tigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | | Steuern und ähnliche Abgaben | -21.582.980 | -20.836.400 | -21.700.600 | -22.740.500 | | -23.452.900 | -24.379.400 | -25.269.000 |
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -3.551.212 | -1.664.000 | -2.155.900 | -2.688.286 | | -2.712.100 | -2.588.000 | -1.207.700 |
| 7 | + | Sonstige Einzahlungen | -152.115 | -130.000 | -130.000 | -130.000 | | -130.000 | -130.000 | -130.000 |
| 8 | + | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | | -7.600 | -7.600 | -7.600 | | -7.600 | -7.600 | -7.600 |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-25.286.307** | **-22.638.000** | **-23.994.100** | **-25.566.386** | | **-26.302.600** | **-27.105.000** | **-26.614.300** |
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.480 | | | | | | | |
| 14 | - | Transferauszahlungen | 13.894.196 | 14.837.800 | 14.695.400 | 15.334.100 | | 15.735.100 | 16.198.400 | 15.659.000 |
| 15 | - | sonstige Auszahlungen | 51.114 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **13.946.789** | **14.852.800** | **14.710.400** | **15.349.100** | | **15.750.100** | **16.213.400** | **15.674.000** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **-11.339.518** | **-7.785.200** | **-9.283.700** | **-10.217.286** | | **-10.552.500** | **-10.891.600** | **-10.940.300** |
| 18 | + | Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | -1.324.385 | -1.350.700 | -1.431.500 | -1.499.700 | | -1.571.500 | -1.657.900 | -1.749.400 |
| **23** | **=** | **Summe: (investive Einzahlungen)** | **-1.324.385** | **-1.350.700** | **-1.431.500** | **-1.499.700** | | **-1.571.500** | **-1.657.900** | **-1.749.400** |
| **28** | **-** | **Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen** | | **7.600** | | | | | | |
| **29** | **-** | **Sonstige Investitionsauszahlungen** | | **450.000** | | | | | | |
| **31** | **=** | **Saldo: der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)** | **-1.324.385** | **-893.100** | **-1.431.500** | **-1.499.700** | | **-1.571.500** | **-1.657.900** | **-1.749.400** |



| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | + | Summe der investiven Einzahlungen | -1.324.385 | -1.350.700 | -1.431.500 | -1.499.700 | | -1.571.500 | -1.657.900 | -1.749.400 | -7.020.025 | -14.930.025 |
| 2 | - | Summe der investiven Auszahlungen | | 408.000 | | | | | | | | |
| **3** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | **-1.324.385** | **-893.100** | **-1.431.500** | **-1.499.700** | | **-1.571.500** | **-1.657.900** | **-1.749.400** | **-7.020.025** | **-14.930.025** |

# Planerläuterung Maßnahmenplan 1.16.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen

5000013 Schul- und Bildungspauschale

5000014 Sportpauschale

5000015 Allgemeine Investitionspauschale

Das Land NRW stellt den Kommunen für Investitionen im Bereich Schule und Bildung, Sport und allgemeiner Bereich Investitionspauschalen nach Schüler-/Einwohnerflächenschlüssel zur Verfügung.

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.16.02 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -49.827 | -117.400 | -47.800 | -47.800 | -47.800 | -47.800 | -47.800 |
| 7 | + | Sonstige ordentliche Erträge | -281 | | | | | | |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-50.108** | **-117.400** | **-47.800** | **-47.800** | **-47.800** | **-47.800** | **-47.800** |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 279 | | | | | | |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **279** | | | | | | |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **-49.829** | **-117.400** | **-47.800** | **-47.800** | **-47.800** | **-47.800** | **-47.800** |
| 19 | + | Finanzerträge | -82.534 | -45.800 | -82.500 | -82.500 | -82.500 | -82.500 | -82.500 |
| 20 | - | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 7.287.265 | 3.162.530 | 2.915.873 | 2.879.390 | 2.800.403 | 2.710.159 | 2.614.292 |
| **21** | **=** | **Finanzergebnis** (= Zeilen 19 u. 20) | **7.204.731** | **3.116.730** | **2.833.373** | **2.796.890** | **2.717.903** | **2.627.659** | **2.531.792** |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **7.154.902** | **2.999.330** | **2.785.573** | **2.749.090** | **2.670.103** | **2.579.859** | **2.483.992** |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **7.154.902** | **2.999.330** | **2.785.573** | **2.749.090** | **2.670.103** | **2.579.859** | **2.483.992** |
| 27 | + | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | -3.528.923 | -1.395.726 | -1.660.066 | -1.630.085 | -1.600.103 | -1.570.121 | -1.540.140 |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 54 | 3.727 | 3.437 | 3.500 | 3.539 | 3.586 | 3.612 |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **3.626.033** | **1.607.331** | **1.128.944** | **1.122.505** | **1.073.539** | **1.013.324** | **947.464** |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.16.02 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**



| | | Teilfinanzplan | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflicht-ungsermäch-tigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6 | + | Kostenerstattungen, Kostenumlagen | -5.367 | -117.400 | -47.800 | -47.800 | | -47.800 | -47.800 | -47.800 |
| 7 | + | Sonstige Einzahlungen | -29.767 | | | | | | | |
| 8 | + | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | -72.331 | -45.800 | -82.500 | -82.500 | | -82.500 | -82.500 | -82.500 |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-107.466** | **-163.200** | **-130.300** | **-130.300** | | **-130.300** | **-130.300** | **-130.300** |
| 10 | - | Personalauszahlungen | -13.372 | | | | | | | |
| 13 | - | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 1.961.153 | 3.162.530 | 2.915.873 | 2.879.390 | | 2.800.403 | 2.710.159 | 2.614.292 |
| 15 | - | sonstige Auszahlungen | 24.589 | | | | | | | |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **1.972.370** | **3.162.530** | **2.915.873** | **2.879.390** | | **2.800.403** | **2.710.159** | **2.614.292** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **1.864.905** | **2.999.330** | **2.785.573** | **2.749.090** | | **2.670.103** | **2.579.859** | **2.483.992** |
| 22 | + | sonstige Investitionseinzahlungen | -88.271 | | | | | | | |
| **23** | **=** | **Summe: (investive Einzahlungen)** | **-88.271** | | | | | | | |
| **31** | **=** | **Saldo: der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)** | **-88.271** | | | | | | | |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.17 Stiftungen**

**verantwortlich: Reiner Mast**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | -50.233 | -39.214 | -39.214 | -39.214 | -39.214 | -39.214 |
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | -171.522 | | | | | | |
| 7 | + | Sonstige ordentliche Erträge | -24.320 | | | | | | |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-195.842** | **-50.233** | **-39.214** | **-39.214** | **-39.214** | **-39.214** | **-39.214** |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 45.850 | | | | | | |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen | 41.602 | 50.233 | 39.214 | 39.214 | 39.214 | 39.214 | 39.214 |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 114.625 | | | | | | |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **202.078** | **50.233** | **39.214** | **39.214** | **39.214** | **39.214** | **39.214** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **6.236** | **0** | | | | | |
| 19 | + | Finanzerträge | -4.770 | | | | | | |
| **21** | **=** | **Finanzergebnis** (= Zeilen 19 u. 20) | **-4.770** | | | | | | |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **1.466** | **0** | | | | | |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **1.466** | **0** | | | | | |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 3.128 | 7.003 | 6.090 | | | | |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **4.594** | **7.003** | **6.090** | | | | |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.17 Stiftungen**

**verantwortlich: Reiner Mast**



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungsermächtigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | -163.329 | | | | | | | |
| 6 | + | Kostenerstattungen, Kostenumlagen | -18.380 | | | | | | | |
| 7 | + | Sonstige Einzahlungen | -19.319 | | | | | | | |
| 8 | + | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | -4.770 | | | | | | | |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-205.798** | | | | | | | |
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 46.790 | | | | | | | |
| 15 | - | sonstige Auszahlungen | 23.398 | | | | | | | |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **70.188** | | | | | | | |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **-135.610** | | | | | | | |
| 19 | + | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | -100.000 | | | | | | | |
| 22 | + | sonstige Investitionseinzahlungen | -52.500 | | | | | | | |
| **23** | **=** | **Summe: (investive Einzahlungen)** | **-152.500** | | | | | | | |
| **31** | **=** | **Saldo: der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)** | **-152.500** | | | | | | | |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.17 Stiftungen**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.17.01 Frese-Peters-Stiftung**



| Teilergebnisplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | -50.233 | -39.214 | -39.214 | -39.214 | -39.214 | -39.214 |
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | -171.522 | | | | | | |
| 7 | + | Sonstige ordentliche Erträge | -24.320 | | | | | | |
| **10** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **-195.842** | **-50.233** | **-39.214** | **-39.214** | **-39.214** | **-39.214** | **-39.214** |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 45.850 | | | | | | |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen | 41.602 | 50.233 | 39.214 | 39.214 | 39.214 | 39.214 | 39.214 |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 114.625 | | | | | | |
| **17** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **202.078** | **50.233** | **39.214** | **39.214** | **39.214** | **39.214** | **39.214** |
| **18** | **=** | **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 und 17) | **6.236** | **0** | | | | | |
| 19 | + | Finanzerträge | -4.770 | | | | | | |
| **21** | **=** | **Finanzergebnis** (= Zeilen 19 u. 20) | **-4.770** | | | | | | |
| **22** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** (= Zeilen 18 und 21) | **1.466** | **0** | | | | | |
| **26** | **=** | **Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (= Zeilen 22 und 25) | **1.466** | **0** | | | | | |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 3.128 | 7.003 | 6.090 | | | | |
| **29** | **=** | **Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28) | **4.594** | **7.003** | **6.090** | | | | |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.17 Stiftungen**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.17.01 Frese-Peters-Stiftung**



| Teilfinanzplan | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflicht-ungsermäch-tigungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | -163.329 | | | | | | | |
| 6 | + | Kostenerstattungen, Kostenumlagen | -18.380 | | | | | | | |
| 7 | + | Sonstige Einzahlungen | -19.319 | | | | | | | |
| 8 | + | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | -4.770 | | | | | | | |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-205.798** | | | | | | | |
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 46.790 | | | | | | | |
| 15 | - | sonstige Auszahlungen | 23.398 | | | | | | | |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **70.188** | | | | | | | |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (= Zeilen 9 und 16) | **-135.610** | | | | | | | |
| 19 | + | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | -100.000 | | | | | | | |
| 22 | + | sonstige Investitionseinzahlungen | -52.500 | | | | | | | |
| **23** | **=** | **Summe: (investive Einzahlungen)** | **-152.500** | | | | | | | |
| **31** | **=** | **Saldo: der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)** | **-152.500** | | | | | | | |

**Haushaltsplan 2016/2017** **1.17 Stiftungen**

**verantwortlich: Reiner Mast** **1.17.01 Frese-Peters-Stiftung**



| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Ansatz 2017 | Verpflichtungs-ermächti-gungen | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **5000005 Vermögensveräußerungen Stiftung** | | | | | | | | | | | | |
| 2 | - | Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen | -100.000 | | | | | | | | -235.153 | -235.153 |
| **6** | **=** | **Summe Einzahlungen** | **-100.000** | | | | | | | | **-235.153** | **-235.153** |
| **14** | **=** | **Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | **-100.000** | | | | | | | | **-235.153** | **-235.153** |

## Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

| Verpflichtungsermächtigungen im Finanzplan des Jahres | Voraussichtlich fällige Auszahlungen | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | TEUR | TEUR | TEUR | TEUR |
| 2016 | 2.208 | -- | -- | -- |
| 2017 | -- | 2.443 | -- | -- |
| **Nachrichtlich:** (in der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen) | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Finanzstelle / Maßnahme: | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | TEUR | TEUR | TEUR | TEUR |
| 5.200024 Erschl.-Str. Taubenweg, Bierenbachtal | 135 | | | |
| 5.200037 Erschließung Gew.-Gebiet Elsenroth 2. + 3. BA | 30 | 290 | | |
| 5.200076 Löschfahrzeug Feuerwehr LG Nümbrecht | 280 | | | |
| 5.200112 Feuerwehrhaus Nümbrecht | 370 | | | |
| 5.200123 Rüstwagen LG Nümbrecht | | 300 | | |
| 5.200128 MTF LG Harscheid | 44 | | | |
| 5.200138 Erschl.-Str. Breidenbacher Weg | 400 | | | |
| 5.200139 Integr. Handlungskonzept Ortskern | 780 | 1.797 | | |
| 5.200148 Erschl.-Str. Zur Fuchskaule | 9 | 48 | | |
| 5.200149 Erschl.-Str. Rübengarten | | 8 | | |
| 5.200158 Erwerb Dienstwagen Bauhofleiter | 25 | | | |
| 5.200159 Mulchmäher Baubetriebshof | 15 | | | |
| 5.200167 Ersatzfahrzeug Rexter | 70 | | | |
| 5.200170 Parkplatzstreifen Schlossberg | 50 | | | |
| **Summe:** | **2.208** | **2.443** | **--** | **--** |

# Zuwendungen an Fraktionen
## Teil A: Geldleistungen

| Nr. | Fraktion | Im Haushaltsplan enthalten | | Ergebnis aus Jahresabschluss |
|---|---|---|---|---|
| | | 2016<br>EUR | 2017<br>EUR | 2014<br>EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | CDU | 650 | 650 | 600 |
| 2 | SPD | 500 | 500 | 450 |
| 3 | FDP | 100 | 100 | 200 |
| 4 | B90/Grüne | 150 | 150 | 0 |
| 5 | WGHL | 150 | 150 | 150 |

# Übersicht über die Bürgschaften

| | Ursprungsschuld | Restschuld per 30.06.2013 | |
|---|---|---|---|
| **Gemeindewerke Nümbrecht GmbH** | | | |
| 1. Ausfallbürgschaft zur Sicherung von Kassenkrediten | 127.823 € | 127.823 € | Volksbank Oberberg, Zwgst. Nümbrecht |
| 2. Ausfallbürgschaft zur Sicherung eines Darlehens | 4.090.335 € | 2.536.008 € | Helaba |
| 3. Bürgschaft | 537.900 € | 537.900 € | NRW.Bank (erst 430.000 € abgerufen) |
| 4. Bürgschaft | 538.000 € | 538.000 € | NRW.Bank |
| 5. Bürgschaft | 130.000 € | 128.917 € | Sparkasse Wiehl |
| 6. Bürgschaft | 600.000 € | 595.000 € | Sparkasse Wiehl |
| 7. Bürgschaftsprovisionsvereinbarung | 2.550.000 € | 2.342.500 € | Sparkasse Wiehl |
| **Gemeindewerke Nümbrecht Netz GmbH** | | | |
| 1. Bürgschaftsprovisionsvereinbarung | 2.150.000 € | 1.897.500 € | Sparkasse Wiehl |
| **Bürgerbus Nümbrecht e.V.** | | | |
| 1. Ausfallbürgschaft | 5.000 € | 5.000 € | Gemeinde Nümbrecht |
| **B E G** | | **Restschuld per 31.07.2013** | |
| 1. Ausfallbürgschaft | 2.240.000 € | 2.240.000 € | Sparkasse Wiehl |
| 2. Ausfallbürgschaft | 3.500.000 € | 3.500.000 € | Sparkasse Wiehl |
| **Patronatserklärungen für mit öffentlichen Mitteln geförderte Gebäude** | | | |
| 3. Patronatserklärung | 403.921 € | 306.459 € | NRW.Bank |
| 4. Patronatserklärung | 396.456 € | 312.179 € | NRW.Bank |
| 5. Patronatserklärung | 744.748 € | 587.968 € | NRW.Bank |
| 6. Patronatserklärung | 1.655.103 € | 1.311.740 € | NRW.Bank |
| 7. Patronatserklärung | 764.893 € | 618.051 € | NRW.Bank |
| 8. Patronatserklärung | 979.840 € | 790.497 € | NRW.Bank |
| 9. Patronatserklärung | 1.175.869 € | 880.337 € | NRW.Bank |
| 10. Patronatserklärung | 750.270 € | 632.230 € | NRW.Bank |

# Ü b e r s i c h t
## über den voraussichtlichen Stand der Schulden (ohne Kassenkredite)

| Art | Stand zu Beginn des Vorjahres 2015 | Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2016 |
|---|---|---|
| 1. Schulden aus Krediten von | | |
| 1.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen | - - | - - |
| 1.2 Land | - - | - - |
| 1.3 Gemeinden u. Gemeindeverbände | - - | - - |
| 1.4 Zweckverbänden u. dergl. | - - | - - |
| 1.5 sonstigem öffentlichen Bereich | - - | - - |
| 1.6 Kreditmarkt | 53.973.571 | 52.018.708 |
| **1.7 SUMME** | **53.973.571** | **52.018.708** |
| 2. Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | - - | - - |

**nachrichtlich**

| | | |
|---|---|---|
| 3. Innere Darlehen | | |
| 3.1 aus Sondervermögen | - - | - - |
| 3.2 von Sondervermögen ohne Sonderrechnung | - - | - - |
| 4. Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung | | |
| 4.1 aus Krediten | - - | - - |
| 4.2 aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | - - | - - |

# Stellenplan 2016

# Stellenplan 2016 / 2017 Teil A: Beamte

| Wahlbeamte und Laufbahngruppen | Besoldungs-gruppe | Zahl der Stellen 2016 | | Zahl der Stellen 2015 (einschl. Sonder-vermögen) | Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2015 | Erläuterungen |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | insgesamt | davon ausgesondert | | | |
| **Wahlbeamte** | | | | | | |
| Bürgermeister | B 3 | 1,0000 | | 1,0000 | 1,0000 | |
| **Höherer Dienst** | | | | | | |
| Leitender Direktor | A 16 | | | | | |
| Direktor | A 15 | 3,0000 | | 1,0000 | 1,0000 | 1 Stelle z.Z. beurlaubt |
| Oberverwaltungsrat | A 14 | 0,0000 | | 3,0000 | 2,0000 | |
| Verwaltungsrat | A 13 | | | | | |
| **Gehobener Dienst** | | | | | | |
| Oberamtsrat | A 13 | 0,0000 | | 1,0000 | 0,0000 | 1 Stelle zu 60% zu GWN abgeordnet |
| Amtsrat | A 12 | 3,7500 | | 3,7500 | 3,6037 | 1 Stelle k.u |
| Amtmann/Amtfrau | A 11 | 2,3354 | | 1,7500 | 1,7500 | 1 Stelle k.w. |
| Oberinspektor | A 10 | 2,0000 | | 2,5854 | 1,5854 | |
| Inspektor | A 9 | 0,0000 | | 1,0000 | 1,0000 | |

# Stellenplan 2016 / 2017 Teil A: Beamte

| Wahlbeamte und Laufbahngruppen | Besoldungs-gruppe | Zahl der Stellen 2016 | | Zahl der Stellen 2015 (einschl. Sonder-vermögen) | Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2015 | Erläuterungen |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | insgesamt | davon ausgeson dert | | | |
| **Mittlerer Dienst** | | | | | | |
| Amtsinspektor | A 9* | 5,3598 | | 5,6098 | 5,3110 | * 2 Stellen mit Zulage nach Fußnote 3 |
| Hauptsekretär | A 8 | 0,0000 | | 0,0000 | 0,0000 | |
| Obersekretär | A 7 | | | | | |
| **Insgesamt** | | **17,4452** | | **20,6952** | **17,2501** | |

# Stellenplan 2016 / 2017 Teil B: Tariflich Beschäftigte

| Entgelt-gruppe | Zahl der Stellen 2016 | Zahl der Stellen 2015 (einschl. Sondervermögen) | Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2015 | Erläuterungen |
|---|---|---|---|---|
| 15 | | | | |
| 14 | | | | |
| 13 | | | | |
| 12 | 3,0000 | 3,0000 | 2,0000 | |
| 11 | 2,0000 | 2,0000 | 2,0000 | |
| 10 | 2,0000 | 2,0000 | 2,0000 | |
| 9 | 7,7563 | 5,5000 | 7,1153 | |
| 8 | 9,8333 | 9,3205 | 10,4743 | |
| 7 | 1,0000 | 1,0000 | 1,0000 | |
| 6 | 10,9614 | 11,5255 | 10,9614 | |
| 5 | 16,589 | 15,1017 | 14,5889 | 1 Stellen zu 67% zu GWN abgeordnet |
| 4 | | | | |
| 3 | 0,0000 | 2,0000 | 2,0000 | |
| 2 | 2,0129 | 2,0129 | 2,0129 | |
| 1 | | | | |
| **Insgesamt** | **55,1529** | **53,4606** | **54,1528** | |

## Stellenübersicht Teil A: Aufteilung nach der Gliederung -Beamte-

| KSt. | Bezeichnung | Wahl-beamte | Höherer Dienst | | | Gehobener Dienst | | | | | Mittlerer Dienst | | Summe |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | B 3 | A 15 | A 14 | A 13 | A 13 | A 12 | A 11 | A 10 | A 9 | A 9 | A 8 | |
| 100100 | Bürgermeister und Büro Bürgermeister | 1,0000 | | | | | | | | | | | 1,0000 |
| 100301 | Politische Gremien (Rat, Ausschüsse,...) | | | | | | | | | | | | |
| 100302 | Presse-/ Öffentlichkeitsarbeit | | | | | | | | | | | | |
| 100303 | Kulturveranstaltungen | | | | | | | | | | | | |
| 100304 | Repräsentation | | | | | | | | | | | | |
| 100401 | Gleichstellung | | | | | | | | 0,1500 | | | | 0,1500 |
| 100601 | Personalrat u. Schwerbehindertenvert. | | | | | | | | | | | | |
| 101001 | Leitung Fachbereich I | | | | | | | | | | | | 0,0000 |
| 101002 | Koordination Fachgebiet I/01 | | | | | | | | | | | | 0,0000 |
| 101003 | Koordination Fachgebiet I/02 | | | | | | | | | | | | |
| 101001 | Personalentwicklung und -steuerung | | | | | | | | | | | | 0,0000 |
| 101001 | Personalentwicklung und -steuerung 1) | | | | | | | | | | | | 0,0000 |
| 101014 | Personalangelegenheiten | | | | | | 0,5025 | | | | | | 0,5025 |
| 101015 | EDV/ Orga | | | | | | | | | | | | |
| 101016 | Versicherungen Allgemein | | | | | | | | | | | | |
| 101017 | Geschäftsbetrieb Rathaus | | | | | | | | | | | | 0,0000 |
| 101023 | Wahlen | | | | | | 0,1000 | | | | | | 0,1000 |
| 101024 | Rechtsamt | | | | | | 0,3000 | | | | | | 0,3000 |
| 101101 | Schulamt | | | | | | 0,2475 | | | | | | 0,2475 |
| 101102 | GGS Nümbrecht | | | | | | | | | | | | |
| 101103 | GGS Gaderoth | | | | | | | | | | | | |
| 101105 | GGS Grötzenberg | | | | | | | | | | | | |
| 101106 | GGS Marienberghausen | | | | | | | | | | | | |
| 101109 | Hauptschule | | | | | | | | | | | | |

**Stellenübersicht Teil A: Aufteilung nach der Gliederung -Beamte-**

| KSt. | Bezeichnung | Wahl-beamte | Höherer Dienst | | | Gehobener Dienst | | | | | Mittlerer Dienst | | Summe |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | B 3 | A 15 | A 14 | A 13 | A 13 | A 12 | A 11 | A 10 | A 9 | A 9 | A 8 | |
| 101110 | Realschule | | | | | | | | | | | | |
| 101111 | Gymnasium | | | | | | | | | | | | |
| 101113 | Kindergärten | | | | | | | | | | | | 0,0000 |
| 101115 | Aussiedler | | | | | | | | | | 0,0488 | | 0,0488 |
| 101116 | Asylangelegenheiten | | | | | | | | 0,0500 | | 0,0486 | | 0,0986 |
| 101117 | Rentenangelegenheiten | | | | | | | | | | | | 0,0000 |
| 101118 | Sozialhilfe | | | | | | | | 0,0500 | | | | 0,0500 |
| 101119 | Wohngeld | | | | | | | | | | | | 0,0000 |
| 101120 | Grundsicherung | | | | | | | | 0,0500 | | | | 0,0500 |
| 101121 | Pflegeberatung | | | | | | | | 0,5000 | | | | 0,5000 |
| 101122 | Familienangelegenheiten | | | | | | | | 0,2000 | | | | 0,2000 |
| 101123 | Kultur und Ehrenamt | | | | | | | | | | | | 0,0000 |
| 101124 | Allg. Sozialverwaltung | | | | | | | | | | | | 0,0000 |
| 101125 | Schulen | | | | | | | | | | | | |
| 101201 | Friedhofsmanagement | | | | | | | | | | 0,5000 | | 0,5000 |
| 101302 | Personenstandangelegenheiten | | | | | | | | | | 1,5000 | | 1,5000 |
| 101401 | Bereitstellung von Sportanlagen | | | | | | | | | | | | 0,0000 |
| 101404 | Schwimmhalle | | | | | | | | | | | | |
| 200001 | Leitung Fachbereich II | | 0,5000 | | | | | | | | | | 0,5000 |
| 200001 | Koordination Fachgebiet II/01 | | | | | | 0,2500 | | | | | | 0,2500 |
| 201001 | Finanzmanagement | | | | | | | | | | | | |
| 201002 | Haushaltswirtschaft | | 0,3500 | | | | 0,7000 | | | | | | 1,0500 |
| 201003 | Koordination Fachgebiet II/02 | | | | | | | | | | | | |
| 201004 | Finanzbuchhaltung | | | | | | 0,0500 | | | | 0,2196 | | 0,2696 |
| 210001 | Zahlungsabwicklung | | | | | | | | | | | | |
| 210002 | Vollstreckung | | | | | | | | 1,0000 | | | | 1,0000 |
| 210003 | Steueramt | | | | | | | 0,3000 | | | 0,2928 | | 0,5928 |
| 210004 | Abfallbeseitigung | | 0,0500 | | | | | 0,1000 | | | | | 0,1500 |
| 210005 | Straßenreinigung/ Winterdienst | | | | | | | 0,1000 | | | | | 0,1000 |
| 210006 | Abwasserbeseitigung | | | | | | | | | | | | 0,0000 |
| 220001 | Liegenschaften | | | | | | | 0,2500 | | | | | 0,2500 |
| 220002 | Fördermittel | | | | | | | 0,2500 | | | | | 0,2500 |

**Stellenübersicht Teil A: Aufteilung nach der Gliederung -Beamte-**

| KSt. | Bezeichnung | Wahl-beamte | Höherer Dienst | | | Gehobener Dienst | | | | | Mittlerer Dienst | | Summe |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | B 3 | A 15 | A 14 | A 13 | A 13 | A 12 | A 11 | A 10 | A 9 | A 9 | A 8 | |
| 230001 | Wirtschaftsförderung | | 0,1000 | | | | 0,5000 | | | | | | 0,6000 |
| 300001 | Leitung Fachbereich III | | 0,5000 | | | | | | | | | | 0,5000 |
| 300002 | Koordination Fachgebiet III/01 | | | | | | 0,1875 | | | | | | 0,1875 |
| 300003 | Koordination Fachgebiet III/02 | | | | | | | | | | | | |
| 301001 | Bauaufsicht | | | | | | 0,0750 | 0,1171 | | | | | 0,1921 |
| 301002 | Beitragswesen | | | | | | | | | | 0,4000 | | 0,4000 |
| 301003 | Planung und Entwicklung | | 0,3000 | | | | 0,4500 | 0,4683 | | | | | 1,2183 |
| 301004 | Hochbau | | | | | | | | | | | | |
| 301005 | Öffentliche Verkehrsfläche | | | | | | 0,4000 | | | | 0,3000 | | 0,7000 |
| 301006 | Denkmalschutz | | | | | | 0,0375 | | | | | | 0,0375 |
| 301007 | Wohnraumsicherung | | | | | | | | | | | | |
| 302001 | Gebäudemanagement Verwaltung | | 0,2000 | | | | | | | | 0,3000 | | 0,5000 |
| 302002 | Hausmeister | | | | | | | | | | | | |
| 320001 | Koordination Fachgebiet I/03 | | | | | | | | | | | | |
| 321001 | Bürgerbüro | | | | | | | | | | | | 0,0000 |
| 322001 | Gaststätten | | | | | | | | | | 0,1000 | | 0,1000 |
| 322002 | Gewerbe | | | | | | | | | | 0,4000 | | 0,4000 |
| 323001 | Ordnungsangelegenheiten | | | | | | | | | | 0,8000 | | 0,8000 |
| 323002 | Katastrophenschutz/ Zivilschutz | | | | | | | | | | 0,4500 | | 0,4500 |
| 323004 | Ruhender Verkehr | | | | | | | | | | | | 0,0000 |
| 401001 | Bauhof | | | | | | | | | | | | 0,0000 |
| | Zentrale Vergabestelle | | | | | | 0,5000 | | | | | | 0,5000 |
| | Breitbandversorgung | | | | | | 0,2000 | | | | | | 0,2000 |
| | Externe | | 1,0000 | | | | | | | | | | 1,0000 |
| **Insgesamt** | | **1,0000** | **3,0000** | **0,0000** | **0,0000** | **0,0000** | **4,5000** | **1,5854** | **2,0000** | **0,0000** | **5,3598** | **0,0000** | **17,4452** |

1) Abgeordnete und beurlaubte Beamte

## Stellenübersicht Teil A: Aufteilung nach der Gliederung -Tariflich Beschäftigte-

| KSt. | Bezeichnung nach dem Gliederungsplan | 12 | 11 | 10 | 9 | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2 | Summe |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 100100 | Bürgermeister und Büro Bürgermeister | | | | 0,5000 | | | 0,1538 | | | | | 0,6538 |
| 100301 | Politische Gremien (Rat, Ausschüsse,...) | | | | 0,2500 | | | | | | | | 0,2500 |
| | Klimaschutzmanager | 1,0000 | | | | | | | | | | | 1,0000 |
| 100302 | Presse-/ Öffentlichkeitsarbeit | | | | 0,2500 | | | | | | | | 0,2500 |
| 100303 | Kulturveranstaltungen | | | | | 0,0411 | | | | | | | 0,0411 |
| 100304 | Repräsentation | | | | | | | 0,0769 | | | | | 0,0769 |
| 100401 | Gleichstellung | | | | | | | | | | | | |
| 101001 | Leitung Fachbereich I | | | | | | | | | | | | 0,0000 |
| 101002 | Koordination Fachgebiet I/01 | | | | | | | | | | | | |
| 101003 | Koordination Fachgebiet I/ | 0,2500 | | | | | | | | | | | 0,2500 |
| 101001 | Personalentwicklung und -steuerung | | | | | | | | | | | | |
| 101001 | Personalentwicklung und -steuerung 1) | | | | | | | | | | | | 0,0000 |
| 101014 | Personalangelegenheiten | | | | | 0,6410 | | | | | | | 0,6410 |
| 101015 | EDV/ Orga | | | 2,0000 | | | | | | | | | 2,0000 |
| 101016 | Versicherungen Allgemein | | | | | | | 0,3463 | | | | | 0,3463 |
| 101017 | Geschäftsbetrieb Rathaus | | | | | 1,0000 | | 0,1922 | 2,1154 | | | 0,2564 | 3,5640 |
| 101023 | Wahlen | | | | | | | | | | | | |
| 101024 | Rechtsamt | | | | | | | | | | | | |
| 101101 | Schulamt | 0,2000 | | | 0,4308 | | | | | | | | 0,6308 |
| 101102 | GGS Nümbrecht | | | | | | | | 0,4397 | | | | 0,4397 |
| 101103 | GGS Gaderoth | | | | | | | | 0,2692 | | | | 0,2692 |
| 101105 | GGS Grötzenberg | | | | | | | | 0,1885 | | | | 0,1885 |
| 101106 | GGS Marienberghausen | | | | | | | | 0,1795 | | | | 0,1795 |
| 101109 | Hauptschule | | | | | | | | 0,2564 | | | | 0,2564 |
| 101110 | Realschule | | | | | | | 0,3833 | | | | | 0,3833 |
| 101111 | Gymnasium | | | | | | | | 0,8462 | | | | 0,8462 |
| 101113 | Kindergärten | | | | | 0,7692 | | | | | | | 0,7692 |
| 101115 | Aussiedler | | | | | | | | | | | | |
| 101116 | Asylangelegenheiten | | | | 1,0000 | 1,0000 | | | | | | | 2,0000 |
| 101117 | Rentenangelegenheiten | | | | | | | | | | | | |
| 101118 | Sozialhilfe | | | | | 0,2564 | | | | | | | 0,2564 |
| 101119 | Wohngeld | | | | | 0,9872 | | | | | | | 0,9872 |
| | BuT | | | | | 0,1025 | | | | | | | 0,1025 |
| 101120 | Grundsicherung | | | | | 0,2564 | | | | | | | 0,2564 |
| 101121 | Pflegeberatung | | | | | | | | | | | | |
| 101122 | Familienangelegenheiten | 0,2000 | | | | | | | 0,0462 | | | | 0,2462 |
| 101123 | Kultur und Ehrenamt | 0,2000 | | | | | | | 0,0692 | | | | 0,2692 |
| 101124 | Allg. Sozialverwaltung | 0,1500 | | | | | | | | | | | 0,1500 |
| 101125 | Schulen | | | | | | | | | | | | 0,0000 |
| 101127 | Sekretariat Sekundarschule | | | | | | | 0,2064 | 0,2564 | | | | 0,4628 |
| 101201 | Friedhofsmanagement | | | | | | | | | | | | |
| 101302 | Personenstandangelegenheiten | | | | | | | | | | | | |

## Stellenübersicht Teil A: Aufteilung nach der Gliederung -Tariflich Beschäftigte-

| KSt. | Bezeichnung nach dem Gliederungsplan | 12 | 11 | 10 | 9 | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2 | Summe |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 101401 | Bereitstellung von Sportanlagen | | | | 0,1846 | | | | | | | | 0,1846 |
| 101404 | Schwimmhalle | | | | | 1,0000 | | | 0,7692 | | | 1,5000 | 3,2692 |
| 200001 | Leitung Fachbereich II | | | | | 0,1477 | | | | | | | 0,1477 |
| 200001 | Koordination Fachgebiet II/01 | | | | | | | | | | | | |
| 201001 | Finanzmanagement | | | | | 0,3608 | | | | | | | 0,3608 |
| 201002 | Haushaltswirtschaft | | | | | | | | | | | | |
| 201003 | Koordination Fachgebiet II/02 | | 0,2500 | | | | | | | | | | 0,2500 |
| 201004 | Finanzbuchhaltung | | 0,7500 | | 0,6410 | 0,3888 | | 0,8000 | | | | | 2,5798 |
| 210001 | Zahlungsabwicklung | | | | | | | 0,7128 | | | | | 0,7128 |
| 210002 | Vollstreckung | | | | | 1,0000 | | | | | | | 1,0000 |
| 210003 | Steueramt | | | | | 0,9500 | | | | | | | 0,9500 |
| 210004 | Abfallbeseitigung | | | | | 0,6000 | | | | | | | 0,6000 |
| 210005 | Straßenreinigung/ Winterdienst | | | | | 0,2000 | | | | | | | 0,2000 |
| 210006 | Abwasserbeseitigung | | | | | | | | 0,7692 | | | | 0,7692 |
| 220001 | Liegenschaften | | | | | 0,0500 | | | | | | | 0,0500 |
| 220002 | Fördermittel | | | | | | | | | | | | |
| 230001 | Wirtschaftsförderung | | | | | | | | | | | | |
| 300001 | Leitung Fachbereich III | | | | | | | 0,1569 | | | | | 0,1569 |
| 300002 | Koordination Fachgebiet III/01 | | | | | | | | | | | | |
| 300003 | Koordination Fachgebiet II | 0,2500 | | | | | | | | | | | 0,2500 |
| 301001 | Bauaufsicht | | | | | | | | 0,2500 | | | | 0,2500 |
| 301002 | Beitragswesen | | | | | | | | | | | | |
| 301003 | Planung und Entwicklung | | | | 0,5000 | | | | | | | | 0,5000 |
| 301004 | Hochbau | | | | | | | | | | | | |
| 301005 | Öffentliche Verkehrsfläche | 0,2000 | | | | 0,5900 | | | | | | | 0,7900 |
| 301006 | Denkmalschutz | | | | | 0,1000 | | | 0,2500 | | | | 0,3500 |
| 301007 | Wohnraumsicherung | | | | | 0,3100 | | | | | | | 0,3100 |
| 302001 | Gebäudemanagement Ver | 0,4000 | | | 1,8000 | 0,0821 | | | | | | | 2,2821 |
| 302002 | Hausmeister | | | | | | | 2,0000 | 3,0000 | | | | 5,0000 |
| 320001 | Koordination Fachgebiet I/03 | | 0,2500 | | | | | | | | | | 0,2500 |
| 321001 | Bürgerbüro | | | | | 0,5128 | | 2,7051 | | | | | 3,2179 |
| 322001 | Gaststätten | | | | | | | | | | | | |
| 322002 | Gewerbe | | 0,2000 | | | | | | | | | | 0,2000 |
| 323001 | Ordnungsangelegenheiten | | 0,2000 | | | | | | | | | | 0,2000 |
| 323002 | Katastrophenschutz/ Zivilschutz | | 0,3500 | | | | | | | | | | 0,3500 |
| 323004 | Ruhender Verkehr | | | | | | | | 0,6538 | | | | 0,6538 |
| 401001 | Bauhof | 0,1500 | | | 1,2000 | | 1,0000 | 2,7149 | 6,0000 | | | 0,2565 | 11,3214 |
| | N.N. | | | | | | | | 0,2300 | | | | 0,2300 |
| **Insgesamt** | | **3,0000** | **2,0000** | **2,0000** | **6,7564** | **11,3460** | **1,0000** | **10,4486** | **16,5889** | | **0,0000** | **2,0129** | **55,1528** |

1) Abgeordnete und beurlaubte Beschäftigte

## Stellenübersicht Teil B: Dienstkräfte in der Probe und Ausbildungszeit
## - Beamte zur Anstellung -

| Amtsbezeichnung | Besoldungsgruppe | Zahl der Beamten z.A. 2015 | Zahl der Beamten z.A. 2013 | Zahl der Beamten z.A. am 30.06.2014 | Erläuterungen |
|---|---|---|---|---|---|
| Räte z.A. | A 13 | -- | -- | -- | |
| Inspektoren z.A. | A 9 | -- | -- | -- | |
| Sekretäre z.A. | A 6 | -- | -- | -- | |
| **Insgesamt** | | **--** | **--** | **--** | |

## Stellenübersicht Teil B: Dienstkräfte in der Probe und Ausbildungszeit
## - Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte -

| Bezeichnung | Art der Vergütung | vorgesehen für 2015 | beschäftigt am 01.10.2014 | Erläuterungen |
|---|---|---|---|---|
| Inspektoranwärter | Unterhaltszuschuß | | | |
| Verwaltungspraktikanten | Unterhaltsbeihilfe | | | |
| Auszubildende | Ausbildungsvergütung | 1,00 | 2,00 | Verwaltungsfachangestellte |
| Praktikanten | fester Satz | | | |
| **Insgesamt** | | **1,00** | **2,00** | |

# Jahresabschluss 2014

## Anton-Frese-Erben GmbH

**BILANZ zum 31. Dezember 2014**
**Anton-Frese-Erben GmbH, Nümbrecht**

| AKTIVA | 31.12.2014 Euro | 31.12.2013 Euro |
|---|---|---|
| **A. ANLAGEVERMOGEN** | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | |
| 1. entgeltlich erorbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 3,00 | 3,00 |
| II. Sachanlagen | | |
| andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 812.791,16 | 887.138.66 |
| III. Finanzanlagen | | |
| sonstige Ausleihungen | 511.29 | 511.29 |
| **B. UMLAUFVERMOGEN** | | |
| I. Vorräte | | |
| Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 72.808.33 | 70.794.53 |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 104.617,13 | 130.066,61 |
| 2. Sonstige Vermögensgegenstände | 115.033,64 | 167.324,69 |
| | 219.650,77 | 297.391,30 |
| III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten | 168.061.47 | 145.830.20 |
| **C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN** | 5.982,13 | 5.939,93 |
| | 1.279.808,15 | 1.407.608,91 |

| PASSIVA | 31.12.2014 Euro | 31.12.2013 Euro |
|---|---|---|
| **A. EIGENKAPITAL** | | |
| I. Gezeichnetes Kapital | 4.184.400.00 | 4.184.400.00 |
| II. Kapitalrücklage | 979.83 | 979.83 |
| III. Verlustvortrag | -3.482.991.35 | ######## |
| IV. Jahresüberschuss | 524.35 | 708.29 |
| **B. RUCKSTELLUNGEN** | | |
| sonstige Rückstellungen | 123.513,30 | 138.065.00 |
| **C. VERBINDLICHKEITEN** | | |
| 1. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen | 35.149,51 | 27.120,21 |
| - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 35.149,51 (Euro 27.120,21) | | |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 72259,24 | 115.303.82 |
| - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 72.259,24 (Euro 115.303,82) | | |
| 3. Sonstige Verbindlichkeiten | 314.124,53 | 388.088,33 |
| - davon aus Steuern Euro 44.161,75 (Euro 42.494,66) | 421.533,28 | 530.512,36 |
| - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 83.184,13 (Euro 127.147,935) | | |
| **D. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN** | 31.848.74 | 36.643.07 |
| | 1.279.808,15 | 1.407.608,91 |

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG für die Zeit vom 01.01.2014 bis 31.12.2014

**Anton Frese Erben GmbH, Nümbrecht**

| | 2014<br>Euro | 2013<br>Euro |
|---|---|---|
| 1. Umsatzerlöse | 3.659.707,95 | 3.640.922,19 |
| 2. sonstige betriebliche Erträge | 3.198,14 | 10.507,14 |
| 3. Materialaufwand | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | -557.814,22 | -550.436,55 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | -379.441,92 | -414.977,77 |
| | -937.256,14 | -965.414,32 |
| 4. Personalaufwand | | |
| a) Löhne und Gehälter | -1.381.225,95 | -1.353.010,47 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | -306.992,83 | -311.789,51 |
| | -1.688.218,78 | -1.664.799,98 |
| - davon für Altersversorgung Euro -7.125,52 (Euro -9.231,38) | | |
| 5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -155.582,62 | -153.524,29 |
| 6. sonstige betriebliche Aufwendungen | -852.811,44 | -838.597,49 |
| 7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 2,54 |
| 8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -769,99 | -1.115,80 |
| **9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit** | 28.267,12 | 27.979,99 |
| 10. sonstige Steuern | -27.742,77 | -27.271,70 |
| **11. Jahresüberschuss** | 524,35 | 708,29 |

# Anton-Frese-Erben GmbH Nümbrecht

# Lagebericht für das Geschäftsjahr 2014

## 1. Geschäftstätigkeit und Rahmenbedingungen

Die Anton-Frese-Erben GmbH ist ein Unternehmen der Gemeinde Nümbrecht. Gegenstand des Unternehmens ist laut Gesellschaftsvertrag in der Fassung vom 07.04.2000

- die Errichtung, der Erwerb, der Betrieb und die Verwaltung der „Freizeit-, Fremdenverkehrs- und Erholungseinrichtungen in der Gemeinde Nümbrecht";
- die Errichtung, der Erwerb, der Betrieb und die Verwaltung von Kureinrichtungen in der Gemeinde Nümbrecht;
- die Verwaltung, der Erwerb, die Bebauung oder sonstige Nutzung von Grundstücken für die oben angeführten Zwecke.

Die Gesellschaft hat seit 1999 das Park-Hotel mit angrenzenden Parkplätzen, den Sport-Park einschließlich Golfplatz und den Minigolfplatz (Teilfläche des Kurparks) von der Gemeinde Nümbrecht als Eigentümerin gepachtet. Seit 1. Juni 2004 ist auch die Sportresidenz wieder Gegenstand des Pachtvertrages.

Das Management bzw. die Betriebsführung dieser Einrichtungen ist seit dem Jahr 2000 durch Managementvertrag der *activ Hotel Management Gesellschaft mbH* übertragen.

Das Park-Hotel ist ein gut geführtes 4-Sterne-Haus. Es ist das einzige Hotel dieser Kategorie im Heilklimatischen Kurort Nümbrecht. Die in der Gesellschaft selbst vorhandenen vielfältigen Sport- und Freizeitmöglichkeiten (Hallenbad, Sauna, Kegelbahnen, Tennis, Golf usw.) bieten für die Vermarktung eine wertvolle Ergänzung.
Seminare und Tagungen bilden die Hauptgeschäftsfelder. Daneben sind Kurzurlauber, insbesondere an Wochenenden und Feiertagen, aber auch in den Ferienzeiten, wichtige Kunden. Der Kursaal bietet auch für Konzerte, Festveranstaltung sowie Firmen- oder Familienfeiern gute Voraussetzungen.

Die gesamtwirtschaftlichen und branchenspezifischen Rahmenbedingungen für das Hotel- und Gastgewerbe waren auch im Jahr 2014 sehr unterschiedlich. Trotz der wachsenden Zahl der Übernachtungen in NRW (+3,9%) gingen die Übernachtungs-

zahlen im Gebiet des Oberbergischen Kreises um 2,4 % zurück. In Nümbrecht sind die Übernachtungszahlen gegenüber dem Vorjahr sogar um 3,8% zurückgegangen, wobei Nümbrecht weiterhin mit Abstand der Ort mit den höchsten Übernachtungszahlen im Gebiet der Naturarena Bergisches Land, das den Rheinisch-Bergischen und den Oberbergischen Kreis umfasst, ist. Der Anteil Nümbrechts an den Übernachtungen im Gebiet der Naturarena Bergisches Land liegt bei 19,4 %. Tatsächlich sind die Übernachtungszahlen in Nümbrecht, gemäß den Angaben des Statistischen Landesamtes NRW, auf 162.387 gesunken (2013: 68.830). Damit lag die Auslastung der angebotenen Betten bei 48,5 %. Dass Park-Hotel selbst konnte gegenüber dem Vorjahr die Belegungsquote nahezu konstant halten. Trotzdem stellt der enorme Zuwachs an Betten in Köln und der Rheinschiene in den letzten Jahren ein Problem für den angrenzenden ländlichen Raum dar. Wo noch vor wenigen Jahren viele Messebesucher und andere Köln-Gäste im Bergischen übernachtet haben, hat Köln inzwischen eine so große Bettenkapazität, dass es nur noch einen geringen Zulauf in den ländlichen Raum gibt.

Das Unternehmensergebnis 2014 einschließlich der (auch) ergebnisorientierten Pachtzahlung an die Gemeinde lag unter dem Vorjahresergebnis.

| **Unternehmensergebnis** | **2014** Ist | **2014** Budget | **2013** Ist |
|---|---|---|---|
| Pachtzahlungen an die Gemeinde | 158 TEUR | 166 TEUR | 160 TEUR |
| Ordentliches Unternehmensergebnis | 1 TEUR | 1 TEUR | 1 TEUR |
| **Insgesamt** | **159 TEUR** | **167 TEUR** | **161 TEUR** |

## 2. Berichterstattung gemäß § 108 Abs. 3 Nr. 2 GO NRW

Gemäß §108 Abs. 3 Nr. 2 GO NRW muss im Lagebericht zur Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung und zur Zweckerreichung Stellung genommen werden.

Nümbrecht ist seit 1987 Heilklimatischer Kurort und hat somit zur Erfüllung seines vom Land Nordrhein-Westfalen verliehenen Prädikates eine touristische Infrastruktur (z.B. Freizeit- und Erholungseinrichtungen, Veranstaltungsräume und Übernachtungsmöglichkeiten) vorzuhalten.

Unternehmensgegenstand der Anton-Frese-Erben GmbH (siehe Ziffer 1.) – und damit auch gleichzeitig öffentliche Zwecksetzung – ist insbesondere die Errichtung, der Erwerb, der Betrieb und die Verwaltung von Freizeit-, Fremdenverkehrs- und Erho-

lungseinrichtungen in der Gemeinde Nümbrecht. Durch den Betrieb von Park-Hotel und Sport-Park werden diese Ziele verfolgt und erreicht. Der vom Gesetzgeber geforderte öffentliche Zweck wird erfüllt.

## 3. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

### 3.1 Ertragslage

Wie erwähnt, waren die gesamtwirtschaftlichen und brachenspezifischen Rahmenbedingungen für das Hotel- und Gastgewerbe im Jahr 2014 sehr unterschiedlich. Die Umsatzerlöse des Vorjahres konnten im Park-Hotel gegenüber dem Vorjahr zwar leicht gesteigert werden, blieben aber gegenüber den Erwartungen aus der Wirtschaftsplanung zurück:

| **Umsatzerlöse** | **2014** | **2013** |
|---|---|---|
| Park-Hotel | 3.252 TEUR | 3.215 TEUR |
| Sport- & Freizeitbereich | 407 TEUR | 426 TEUR |
| **Insgesamt** | **3.659 TEUR** | **3.641 TEUR** |

[ + 18 TEUR ]

Die Umsatzsteigerung von 0,5 % oder 18,8 TEUR ergab sich hauptsächlich in den Bereichen Food & Beverage. Bei den Speisen konnte eine Umsatzsteigerung von 13,8 TEUR und bei den Getränken von rd. 19,6 TEUR gegenüber dem Vorjahr generiert werden. Im Bereich Logis konnte eine Umsatzsteigerung gegenüber dem Vorjahr von rd. 15,2 TEUR verzeichnet werden.

Die Seminartechnik, Raummieten und Beauty-Farm verzeichneten einen Umsatzrückgang von rd. 11,6 TEUR.

War die Entwicklung im Sport- und Freizeitbereich im Vorjahr noch als positiv zu bewerten, war hier in 2014 ein Umsatzrückgang von rd. 18,2 TEUR zu verzeichnen.

Die Umsätze der Sparte Tennis stagnierten nahezu auf Vorjahresniveau. Der Sportshop verzeichnete einen Umsatzrückgang von rd. 8,1 TEUR, die Bereiche Fitness, Sauna, Badminton und Golf von rd. 7,8 TEUR.

Die Betriebsleistung (Umsatz + Bestandsveränderung + sonstige betriebliche Erträge) betrug insgesamt 3.663 TEUR (+11,5 TEUR).

Sicherlich ist es schwierig, das Park-Hotel, welches durch die ländliche Lage geprägt ist, mit den allgemeinen statistisch erhobenen Daten zu vergleichen. Diese berücksichtigen eben auch die Stadthotels sowie die Hotels der klassischen Feriengebiete. In Bezug auf die Ertragslage spiegelt sich die Situation des Park-Hotels aber auch in der Konjunkturumfrage der DEHOGA vom Sommer 2014 wieder. Die befragten Betriebe mussten zu gut 29,8% Umsatzeinbußen hinnehmen, 31,6% sprachen von Stagnation.

| **Aufwand** | **2014** | **2013** |
|---|---|---|
| Materialaufwand | 937 TEUR | 965 TEUR |
| Personalaufwand | 1.688 TEUR | 1.665 TEUR |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 583 TEUR | 606 TEUR |
| **Insgesamt** | **3.208 TEUR** | **3.236 TEUR** |

[-28 T€]

Der Aufwand in den Bereichen Material, Personal und in den sonstigen betrieblichen Aufwendungen konnte im Vorjahresvergleich geringfügig gesenkt werden. Im Bereich des Materialaufwandes ergaben sich zwar gegenüber dem Vorjahr rd. 7,4 TEUR (1,3%) Mehrkosten an Lebensmitteln und Getränken, dafür konnten im Bereich des Aufwandes für bezogene Leistungen (u.a. Heizkosten, Strom, Wasser- und Abwasser) gegenüber dem Vorjahr Einsparungen von rd. 35,5 TEUR (8,5%) generiert werden.

Der originäre Personalaufwand für Löhne und Gehälter stieg um rd. 1,3% oder 28,2 TEUR. Der Aufwand für Sozialabgaben / Altersversorgung sank jedoch insbesondere bei den Abgaben der Berufsgenossenschaftsbeiträge. Gegenüber dem Vorjahr sanken die Sozialabgaben um rd. 4,8 TEUR.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen verminderten sich gegenüber dem Vorjahr im Wesentlichen in den Positionen der Instandhaltungsaufwendungen an Räumen und Gebäuden.

### 3.2 Finanzlage

Die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft war im Berichtsjahr jederzeit gewährleistet. Der Finanzmittelbestand stieg in 2014 um 22,3 TEUR auf 168,1 TEUR.

In 2014 erfolgten keine besonderen Investitionen, damit verbunden auch keine weiteren Kreditaufnahmen.

Der Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit betrug in 2014 rd. 156,0 TEUR und lag damit rd. 27,4 TEUR über dem Vorahr. Die Mittelabflüsse aus der Investitionstätigkeit in Höhe von rd. 194 TEUR und aus der Finanzierungstätigkeit (25 TEUR) führten jedoch dazu, dass der Finanzmittelbestand in 2011 um die vorgenannten 94 TEUR vermindert wurde.

### 3.3 Vermögenslage

Wie bereits unter Ziffer 1 ausgeführt wurde, sind die Immobilien (Park-Hotel, Sport-Park, Sport-Residenz usw.) seit 1999 im Eigentum der Gemeinde Nümbrecht und wurden der Anton-Frese-Erben GmbH zur Fortführung des Geschäftsbetriebes zurück gepachtet.

Das Aktivvermögen der Anton-Frese-Erben GmbH hat sich im Laufe des Jahres 2014 um rd. 127,8 TEUR auf 1.279,8 TEUR vermindert.

Mit 812,8 TEUR entfallen ca. 63,5 % auf Sachanlagen; davon u. a. auf Betriebs- und Geschäftsausstattung des Park-Hotels 697,2 TEUR und 115,6 TEUR auf Sport-Park, Golfplatz und Sport-Residenz. Den Investitionszugängen von 81,2 TEUR standen Abschreibungen auf das Anlagevermögen von 155,6 TEUR gegenüber.

Das Umlaufvermögen ist im Berichtsjahr von 514,0 TEUR um 53,5 TEUR auf 460,5 TEUR gesunken. Darin enthalten stieg der Bestand an liquiden Mitteln um 22,2 TEUR auf rd. 168,0 TEUR (s. Ziffer 3.2)

Vor dem Hintergrund des gegenüber dem Vorjahr nahezu konstanten Eigenkapitals von 702,9 TEUR hat sich das Fremdkapital entsprechend der Verminderung des Aktivvermögens um 128,3 TEUR reduziert.

## 4. Nachtragsbericht

Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Geschäftsjahres eingetreten sind und wesentliche Auswirkungen auf die Vermögens- Finanz- und Ertragslage haben, liegen nicht vor.

Zu den wichtigen Verträgen der Anton-Frese-Erben GmbH ist auch der Managementvertrag mit der activ Hotel-Management GmbH zu zählen. Die activ Hotel-Managementgesellschaft hat im Juni des Jahres 2015 um die Aufhebung des Managementvertrages vom 13.11.2000 in der derzeit geltenden Nachtragsfassung zum 31.12.2015 gebeten. Der Aufsichtsrat der Anton-Frese-Erben GmbH hat dieser Aufhebung des Vertrages in der Sitzung am 22.06.2015 zugestimmt.

## 5. Risiko-, Chancen- und Prognosebericht

### 5.1 Risikobericht

An die fortschreitende Globalisierung und die immer kurzfristigeren Veränderungen in der allgemeinen Wirtschaft und im Alltagsverhalten hat sich inzwischen auch die Hotellerie soweit möglich angepasst.

Trotzdem lässt sich sowohl aus der damaligen Sicht als auch unter den heutigen Gesichtspunkten für das Park-Hotel und den Sport-Park kein erhöhtes Risiko erkennen. Durch die kontinuierliche Kundenpflege und die breite Aufstellung im Markt mit den verschiedenen Produkten, bestehen nur als „gering" zu betrachtende Risiken. Die im Vorfeld dargelegten Fakten garantieren die wirtschaftliche Weiterentwicklung der Gesellschaft. Die beständig durchgeführten Kontrollen und Analysen gewährleisten die Vermeidung von existenziellen Gefährdungen.

Durch eine monatliche Analyse werden alle betriebsrelevanten Fakten mit dem Budget und dem Vorjahr verglichen. Da die Geschäftsfelder nicht nur in einem Bereich angesiedelt sind - sondern Tagungsgeschäft, Wochenend- und Wellness-Arrangements, Familienfeiern und Sportprogramme zum Produktmix gehören, besteht keine elementare Abhängigkeit von einem Kundensegment.

Sowohl von der Personalsituation – hier gibt es seit Jahren nur eine minimale Fluktuation der Mitarbeiter - als auch aus Marketing–Gesichtspunkten ist der Betrieb gut aufgestellt.

Das Tagungsgeschäft ist als wesentlichster Faktor für die Belegung auf viele verschiedene Kunden verteilt und durch langjährige Zusammenarbeit geprägt. Auch die steigende Auslastung mit Familienfeiern an Wochenenden reduziert die Gefahr von extremen Belegungsschwankungen. Die kontinuierlichen Gästebefragungen bestätigen seit Jahren einen sehr hohen Grad der Kundenzufriedenheit.

Weil die Gesellschaft gute interne Strukturen und ein aktives Management aufweist, werden die wirtschaftlichen Risiken daher als gering eingestuft.

Sowohl die technische Ausstattung als auch die Instandhaltung ist auf einem guten Stand. Die eingesetzten Mittel der Kommunikation (Arbeitsabläufe / Reservierungsbearbeitung / Warenbestandskontrolle / Buchhaltung) und die Datenverarbeitung ( Hardwareausstattung / hotelspezifische Software ) entsprechen dem Niveau eines 4-Sterne-Hotels.

Nicht zu beeinflussende Faktoren, wie zum Beispiel die weitere Entwicklung auf dem Energie – und Arbeitsmarkt können nur spekulativ bewertet werden. Diese könnten maximal zu Verschiebungen führen, aber das wirtschaftliche Niveau der Gesellschaft nicht gefährden.

### 5.2 Prognosebericht

Wie in allen Wirtschaftsunternehmen wird es immer schwieriger eine Prognose abzugeben, da sich die Märkte in immer schnelleren Zyklen verändern. Dazu trägt natürlich auch die Veränderung im Bereich der wesentlich schnelleren Kommunikation erheblich bei. Nachdem sich in den Jahren 2013 und 2014 leichte Umsatz- und Ergebnisminderungen ergaben, zeichnen sich für das Jahr 2015 Umsatzsteigerungen ab. Bis zum Juni 2015 konnten Umsatzsteigerungen gegenüber dem Vorjahr von rd. 4,6% erreicht werden, während die Kostenseite lediglich um 1,1% gestiegen ist.

Aufgrund der guten Basis im Angebotsspektrum des Park-Hotels sollte mittelfristig somit wieder eine Stabilisierung der Ertragslage erreicht werden.

Die Investitionen der Vorjahre im Bereich der Schalt- und Regeltechnik für die Heizung, Warmwasseraufbereitung und die raumlufttechnischen Anlagen im Park-Hotel sowie der Betrieb der BHKW´s zeigen sich zunehmend als rentierlich. Bereits im Jahr 2014 konnten gegenüber dem Vorjahr rd. 40 TEUR an Heizkosten eingespart werden. Darüber hinaus kann durch die Möglichkeit der Einzelsteuerung einzelner Hotelbereiche ein höherer Komfort für die Gäste erreicht werden.

Die über das übliche Maß hinausgehende Investitionstätigkeit in den Vorjahren hat das Erscheinungsbild des Hotels weiterhin verbessert und zukunftsfähig dargestellt. Die Gesellschaft ist in der Lage, die mit der seinerzeitigen Investitionstätigkeit verbundene Tilgung von Verbindlichkeiten zügiger abzutragen, als die Abschreibungen es vorsehen.

Der Aufsichtsrat der Anton-Frese-Erben GmbH, aber auch die politischen Gremien der Gemeinde Nümbrecht haben in 2014 Weichen für die Erweiterung und Sanierung des Golfplatzes in die Wege geleitet. Aus dem Masterplan des Golf und Landschaftsarchitekten K.F. Grohs sind Potentiale aufgezeigt, die die Ertragssituation der Golfsparte deutlich verbessern. Mit der Umsetzung der Erweiterung und Sanierung wurde im Juli 2015 begonnen. Hiermit sollte es möglich sein, den Kundenstamm zu halten und mittelfristig weitere Klientel aus dem umliegenden Raum zu erschließen.

Mit der Übernahme der bislang verpachteten Beautyfarm im Park-Hotel ab September 2015 bieten sich weitere Möglichkeiten, den steigenden Kundenanforderungen gerecht zu werden. die besseren und direkten Verkaufsmöglichkeiten führen zu einer Optimierung des Angebotes und des Verkaufs. So können zum Beispiel besondere Verkaufsaktionen und Mailings wesentlich effektiver und flexibler eingesetzt werden. Auch für die Hotelgäste wird sich eine wesentliche Vereinfachung ergeben, da nur noch an einer Stelle das Arrangement beglichen werden muss. Für das Park-Hotel bedeutet die Übernahme der Beautyfarm auch, Personaleinsätze entsprechend der Hotelbelegung koordinieren zu können und somit den Personalaufwand zu reduzieren. Das Angebot der Beautyfarm entspricht auch zukünftig den Anforderungen eines 4-Sterne-Hotels und rundet die Bereiche Wochenend- und Wellness-Arrangements niveauvoll ab.

Sowohl bei der Klimatisierung des Kursaales und der Tagungsräume besteht nach wie vor Handlungsbedarf. Die Verbesserung der energetischen Situation ist allgemein - aber im Speziellen für den vorhandenen Gebäudekomplex des Hotels - eine kontinuierliche Aufgabe. Den wachsenden Ansprüchen der Kunden muss weiterhin Rechnung getragen werden, um auch in Zukunft eine hohe Auslastung und gute Umsätze erzielen zu können. Die Erneuerungen und Anpassungen an den aktuellen Standard innerhalb des Hotels sind weiterhin von elementarer Bedeutung. Durch die kontinuierliche Beobachtung des Marktes und die vorhandenen internen Strukturen kann kurzfristig auf Veränderungen reagiert werden. Damit ist die Grundlage für eine weiterhin solide Entwicklung des Unternehmens gegeben.

Nümbrecht, den 21. August 2015

gez. Mast

Reiner Mast
Geschäftsführer

# Jahresabschluss 2013

BEG Nümbrecht mbH

**BILANZ zum 31. Dezember 2013**
**BEG Nümbrecht Bau- und Entwicklungsgesellshaft mbH, Nümbrecht**

AKTIVA

| | € | 31.12.2013 € | 31.12.2012 € |
|---|---|---|---|
| **A. Anlagevermögen** | | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | | |
| entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | | 1,00 | 1,00 |
| II. Sachanlagen | | | |
| 1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten | 8.828.163,00 | | 9.216.317,00 |
| 2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-und anderen Bauten | 1.266.427,00 | | 1.300.977,00 |
| 3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten | 33.696,00 | | 33.696,00 |
| 4. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 8.646,63 | | 10.456,63 |
| 5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 1.325.245,27 | | 528.973,35 |
| | | 11.462.177,90 | 11.090.419,98 |
| | | 11.462.178,90 | 11.090.420,98 |
| **B. Umlaufvermögen** | | | |
| I. Zum Verkauf bestimmte Grundstücke und andere Vorräte | | | |
| 1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten | 1.514.171,99 | | 1.732.272,03 |
| 2. Grunstücke und grundstücksgleiche Rechte mit fertigen Bauten | 2,00 | | 109.043,00 |
| 3. unfertige Leistungen | 203.324,53 | | 198.924,14 |
| | | 1.717.498,52 | 2.040.239,17 |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | |
| 1. Forderungen aus Vermietung | 5.827,13 | | 13.051,79 |
| 2. Forderungen aus Grundstücksverkäufen | 14.280,00 | | 0,00 |
| 3. Forderungen gegen Gesellschafter | 0,00 | | 729,67 |
| 4. sonstige Vermögensgegenstände | 10.197,42 | | 3.721,17 |
| | | 30.304,55 | 17.502,63 |
| III Flüssige Mittel und Bausparguthaben | | | |
| Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten | | 62.178,87 | 658.072,47 |
| | | 1.809.981,94 | 2.715.814,27 |
| **C. Rechnungsabgrenzungsposten** | | | |
| | | 13.272.160,84 | 13.806.235,25 |

PASSIVA

| | € | 31.12.2013 € | 31.12.2012 € |
|---|---|---|---|
| **A. Eigenkapital** | | | |
| I. Gezeichnetes Kapital | | 3.076.350,00 | 3.076.350,00 |
| II. Kapitalrücklage | | 25.963,41 | 25.963,41 |
| III. Gewinnrücklagen | | 92.810,00 | 92.810,00 |
| IV. Verlustvortrag | | -2.772.242,34 | -2.931.770,97 |
| V. Jahresüberschuss | | 253.483,43 | 159.528,63 |
| | | 676.364,50 | 422.881,07 |
| **B. Sonderposten aus der Zuwendung zur Errichtung und Erstausstattung von Übergangswohnheimen und anderer Bauten** | | 137.366,00 | 206.037,00 |
| **C. Rückstellungen** | | | |
| 2. sonstige Rückstellungen | 563.630,06 | | 562.381,71 |
| | | 563.630,06 | 562.381,71 |
| **D. Verbindlichkeiten** | | | |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem J: Euro2.532.624,94 (Euro 3.011.918,70) | 11.102.451,69 | | 11.863.324,27 |
| 2. Verbindlichkeiten gegenüber anderen Kreditg - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 223.391,58 (Euro 230.012,15) | 223.391,58 | | 230.012,15 |
| 3. erhaltene Anzahlungen - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 136.996,90 (Euro 149.772,80) | 136.996,90 | | 149.772,80 |
| 4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistu - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 77.218,67 (Euro 12.946,65) | 374.853,90 | | 315.033,15 |
| 5. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 14.300,06 (Euro 0,00) | 14.300,06 | | 0,00 |
| 6. sonstige Verbindlichkeiten - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 25139,83 (Euro 53379,25) - davon aus Steuern Euro 18,58 (Euro 1512,67) | 25.139,83 | | 53.379,25 |
| | | 11.877.133,96 | 12.611.521,62 |
| **E. Rechnungsabgrenzungsposten** | | 8.266,32 | 3.413,85 |
| **F. Passive latente Steuern** | | 9.400,00 | 0,00 |
| | | 13.272.160,84 | 13.806.235,25 |

**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG für die Zeit vom 01.01.2013 bis 31.12.2013**
**BEG Nümbrecht Bau- und Entwicklungs GmbH, Nümbrecht**

| | 2013<br>Euro | 2012<br>Euro |
|---|---|---|
| 1. Umsatzerlöse | | |
| a) aus der Hausbewirtschaftung | 1.242.831,99 | 1.262.944,10 |
| b) aus dem Verkauf von Grundstücken | 812.540,29 | 1.599.900,00 |
| c) aus anderen Lieferungen und Leistungen | 182,00 | 150,50 |
| | 2.055.554,28 | 2.862.994,60 |
| 2. Verminderung des Bestands an zum Verkauf bestimmten Grundstücken und anderen Vorräten | -322.740,65 | -730.889,01 |
| 3. sonstige betriebliche Erträge | 68.672,00 | 215.926,50 |
| 4. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen | | |
| a) Aufwendungen für Hausbewirtschaftung | -373.198,18 | -371.526,88 |
| b) Aufwendungen für Verkaufsgrundstücke | -244.351,32 | -502.972,77 |
| | -617.549,50 | -874.499,65 |
| 5. Personalaufwand | | |
| a) Löhne und Gehälte | -139.483,91 | -133.205,73 |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen fü | -31.052,17 | -30.085,60 |
| Altersversorgung und für Unterstützun | -170.536,08 | -163.291,33 |
| 6. Abschreibungen | | |
| auf immaterielle Vermögensgegenstände de | | |
| Anlagevermögens und Sachanlage | -323.715,39 | -653.604,49 |
| 7. sonstige betriebliche Aufwendunge | -119.274,67 | -104.161,09 |
| 8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 1.813,20 | 1.635,19 |
| 9. Zinsen und ähnliche Aufwendunge | -278.919,31 | -363.463,93 |
| **10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkei** | 293.303,88 | 190.646,79 |
| 11. Steuern vom Einkommen und vom Ertra | -9.400,00 | 0,00 |
| 12. sonstige Steuern | -30.420,45 | -31.118,16 |
| **13. Jahresüberschuss/-fehlbetrag** | 253.483,43 | 159.528,63 |

**BEG Nümbrecht Bau- und Entwicklungsgesellschaft GmbH**

**Lagebericht für das Geschäftsjahr 2013**

## I. Grundlagen des Unternehmens

Die BEG Nümbrecht ist eine 100%-ige Tochtergesellschaft der Gemeinde Nümbrecht. Gegenstand des Unternehmens ist:

1. die Errichtung, der Erwerb, der Betrieb und die Verwaltung von Wohngebäuden insbesondere im Bereich des sozialen Wohnungsbaues;
2. die mit dem Gesellschaftszweck zu Ziffer 1. zusammenhängenden infrastrukturellen Aufgaben, soweit diese im öffentlichen Interesse liegen;
3. An- und Verkauf von Grundstücken, soweit dies den Entwicklungszielen der Gemeinde dienlich ist.

Die Gesellschaft kann weitere Unternehmen im Sinne des Abs. 1 gründen, sich an solche beteiligen, diese erwerben und deren Geschäftsführung übernehmen.

Die dargestellten Unternehmenstätigkeiten wurden auch 2013 erfüllt. Die BEG versteht sich als Instrument zur Stabilisierung und Attraktivierung des Standortes Nümbrecht sowie als Impulsgeber und Akteur für gemeindeeigene Entwicklungsprojekte. Auf diesem Hintergrund konzentriert sich die allgemeine Geschäftstätigkeit auf zwei Geschäftsfelder, nämlich die

- Vermietung von bebauten Objekten
- die Herrichtung, Erschließung und Vermarktung von Grundstücken und Gebäuden.

Die Voraussetzungen der Gemeindeordnung und damit auch ein öffentlicher Zweck liegen vor. Private Betreiber für diese Tätigkeiten waren bisher nicht zu finden.

Die Vorgabe des § 119 Abs. 1 GO NW ist erfüllt, wonach auch die Eigengesellschaften der Gemeinde so zu führen, zu steuern und zu kontrollieren sind, dass der öffentliche Zweck nachhaltig erfüllt wird.

Die Aktivitäten der BEG waren bisher und sind auch aktuell auf das Gebiet der Gemeinde Nümbrecht beschränkt.

## II. Wirtschaftsbericht

### 1. Branchenbezogene Rahmenbedingungen und Geschäftsverlauf 2013

Im Geschäftsjahr 2013 zeigte sich der Wohnungsmarkt weiter erholt. Die Nachfrage nach Mietwohnraum und Gebrauchtimmobilien war stabil. Der sich in den Vorjahren schon abzeichnende positive Trend auf dem Neubaumarkt hielt ebenfalls an. Die Nachfrage nach Baugrundstücken zog an und weitere Stabilisierung ist auch für das Folgejahr zu erwarten.

Im Baugebiet Breidenbacher Weg konnten 3 Verkaufsfälle abgeschlossen werden. Ein zusätzlicher Verkauf erfolgte im laufenden Geschäftsjahr, so dass das Gebiet bei Berichterstellung bis auf 1 Restgrundstück nahezu vollständig vermarktet ist.

Die Nachfrage für das Baugebiet Bierenbachtal/Eichfeld war zu Anfang des Berichtsjahres etwas schleppend, zog aber dann an. Im Berichtsjahr kam es zu keinen Vertragsabschlüssen, es wurden aber mehrere Verkaufsfälle für das Folgejahr vorbereitet.

Weiterhin positiv zeigt sich die Vermarktungssituation für das Baugebiet "Sohnius Weide". In 2013 konnten 3 weitere Verkaufsfälle abgeschlossen werden. Nach wie vor zeigt die Rückmeldung der Kaufinteressenten, dass das Gebietskonzept, nicht auf den Preis sondern auf die Qualität zu setzen, ankommt.

Vorerst abgeschlossen werden konnte auch die Vermarktung der ehemaligen Übergangswohnheime im Blumenviertel. Die letzte zum Verkauf anstehende Doppelhaushälfte wurde in 2013 veräußert. Von den insgesamt 25 ehemaligen Übergangswohnheimobjekten ist ein Doppelhaus (2 Doppelhaushälften) bislang nicht angeboten worden, weil dieses mittelfristig von der Gemeinde für diverse soziale Zwecke benötigt wird und angemietet bleibt.

Der Geschäftszweig Vermietung hat sich im Berichtsjahr weiter stabilisiert. Auch bei der Vermietung der größeren Wohnungen bzw. Mieteinfamilienhäusern kam es nur zu geringfügigen Ausfällen. Der Wohnungsmarkt zeigt sich deutlich erholt, und es kam überwiegend nur zu kurzfristigen Leerständen, hervorgerufen durch Mieterwechsel. Insgesamt waren die Mietausfälle durch Leerstand weiter rückläufig und betrugen im Berichtsjahr 2.806,67 € (Vorjahr 3.872,37 €).

Die Mietverträge für die ehemaligen Übergangswohnheime in Nümbrecht, Blumenviertel, werden sukzessive aufgelöst und laufen zum 31.12.2014 aus. Die Mietverträge für die Übergangswohnheime Eckenbacher Straße und Margeritenweg 4 werdennach der Planung der Gemeinde mittel- bis langfristig weitergeführt. Der Mietvertrag für die Objekte Harscheider Straße 11 und Malzhagener Straße 11 werden zum 31.12.2017 bzw. zum 31.12.2016 aufgelöst und die Miete bis dahin sukzessive reduziert.

Wie bereits im letztjährigen Lagebericht dargestellt, hat sich das Objekt Wiesenstraße positiv entwickelt. Mit Abschluss des Berichtsjahres war lediglich 1 der 6 Hauseinheiten noch ohne festen Mieter, wobei für einen Teilbereich derzeit konkrete Gespäche für eine Dauernutzung geführt werden.

Auch an weiteren Kindergartenstandorten der BEG in der Feuerwehrstraße in Bierenbachtal sowie dem AWO-Kindergarten in Nümbrecht, Margeritenweg, ist im Berichtsjahr mit den Umbauten für die U3 Erweiterungen begonnen worden. Beide Maßnahmen werden voraussichtlich zum Start des Kindergartenjahres 2014/15 nach den Sommerferien 2014 in Betrieb gehen. Die Umbauarbeiten für den Kindergarten Margeritenweg führt die AWO in eigener Regie auf Basis eines entsprechenden Bewilligungsbescheides durch, im Kindergarten Feuerwehrstraße baut die BEG selbst.

Nach wie vor als Problemimmobilie stellt sich der ehemalige Waldorfkindergarten in Harscheid dar. Zwar war das Objekt bis Mitte des Berichtsjahres teilvermietet, das Mietverhältnis musst aber aufgrund fehlender finanzieller Leistungsfähigkeit des Mieters beendet werden. Weitere Vermietungsansätze blieben im Berichtsjahr erfolglos. Allerdings konnte im laufenden Jahr eine neuerliche Teilvermietung erreicht werden. Bei dem jetzigen Nutzer handelt es sich um eine christliche Missionsgesellschaft, die sich im Aufbau befindet und von der sich die Geschäftsführung eine dauerhafte Nutzung, ggfl. sogar zukünftig der gesamten Immobilie erhofft.

**2. Ertrags- und Finanzlage**

Das Geschäftsjahr 2013 schließt mit einem Jahresüberschuss von 253 T€ ab und übertrifft damit das im Wirtschaftsplan prognostizierte Ergebnis von 202 T€.  Auch dieses Jahresergebnis ist durch eine Sonderabschreibungen für das Objekt Malzhagen in Höhe von 38 T€ belastet.

Die Ertragslage im Geschäftsfeld Vermietung war bedingt durch die nachhaltige Wohnungsnachfrage stabil, im Geschäftsfeld Verkauf konnten die anvisierten Verkaufserlöse weitgehend realisiert werden.

Wie bereits in den Vorjahren haben die reduzierten Zinsaufwendungen das Ergebnis entscheidend beeinflusst. Im Jahresvergleich konnte der Zinsaufwand nochmals um ca. 85 T€ auf ca. 279 T€ reduziert werden. neben der bekannt günstigen Zinslage, von der BEG bei den kurzfristigen festgeschriebenen Darlehen profitiert, wirken sich auch die letztjährigen Sondertilgungen und damit der Abbau der Gesamtverschuldung deutlich aus. Im Berichtsjahr sind neben der Regeltilgung in Höhe von ca. 273 T€ p.a. Sondertilgungen in Höhe von ca. 500 T€, und damit eine Gesamttilgungsleistung von ca. 773 T€ erfolgt.

Der weitere Abbau der Gesamtverschuldung bleibt vorrangiges strategisches Ziel der Geschäftsführung, um bei einer sich verändernden Zinslage bzw. bei zukünftigen Zinssteigerungen nicht in Handlungszwänge zu geraten.

Das Geschäftsfeld Vermietung profitierte im Berichtsjahr von den in 2014 auslaufenden Mieten und Instandhaltungssonderzahlungen für die ehemaligen für die ehemaligen Übergangswohnheime Blumenviertel. Nach Auslaufen dieser Zahlungen ab 2015 wird das Teilergebnis dieses Geschäftsfeldes deutlich zurückgehen.

Besonderer Beachtung bedarf die Sparte "Vermietung sozialer Wohnungsbau". Diese Sparte ist trotz günstiger Zinsen nach wie vor insgesamt defizitär. In den Objekten des sozialen Wohnungsbaus sind zum 31.12. des Berichtsjahres Kreditmittel in Höhe von 5,7 Mio €, das entspricht ca. 50% des Gesamtkreditvolumens, gebunden. Diese Sparte wäre besonders anfällig für eine sich verändernde Zinslandschaft. Auch auf diesem Hintergrund hat der Aufsichtsrat bereits im Vorjahr beschlossen, die 22 Mieteinfamilienhäuser/Doppelhaushälften im Baugebiet Nümbrecht Blumenviertel nach Wegfall der Zweckbindung bzw. nach Ablösung der öffentlichen Mittel zu veräußern. Eine erste Doppelhaushälfte aus diesem Projekt konnte im Berichtsjahr mit einem Überschuss von 27 T€ an einen langjährigen Mieter veräußert werden.

Zusammenfassend lässt sich feststellen, dass neben dem Verkauf von marktgängigen Teilbeständen der Sparte "sozialer Wohnungsbau" der Verkauf von erschlossenen Baugrundstücken nach wie vor der entscheidende Faktor auf der Einnahmeseite ist. Die Attraktivität Nümbrechts als Wohnstandort und eine aktive Zuzugs- und Ansiedlungspolitik liegt im ureigenen wirtschaftlichen Interesse der BEG und muss als gesamtgemeindliche Zielsetzung zur Sicherung und Stärkung der vorhandenen Infrastruktur der Gemeinde vorderste Priorität haben.

Die liquiden Mittel haben sich um 596 T€ auf 62 T€ gemindert. Dem stehen um 761 T€ geringere Bankverbindlichkeiten gegenüber. Der Cashflow aus laufender Tätigkeit beträgt 843 T€. Dem stehen ein Cashflow aus Investitionstätigkeit von -665 T€ und ein Cashflow aus Finanzierungstätigkeiten von -774 T€ gegenüber.

**3. Vermögenslage**

Die Vermögensstruktur zum 31.12.2013 zeigt einen Anteil des Anlagevermögens an der Bilanzsumme in Höhe von 86,4% (Vorjahr 80,3%). Der Anstieg des Anlagevermögens resultiert insbesondere aus Investitionen von 1,02 Mio €, die im Wesentlichen die Erweiterung des Kindergartens "Wiesenstraße" betreffen.

Die zum Verkauf bestimmten Grundstücke und anderen Vorräte machen 12,9% aus und sind gegenüber dem Vorjahr um 323 T€ gesunken. Grund hierfür  sind vor allem Verkäufe von Teilflächen der Baugebiete "Sohnius Weide" und "Breidenbacher Weg".

Das Eigenkapital hat sich in Höhe des Jahresüberschusses auf 676 T€ erhöht und weist einen Anteil von 5,1% der Bilanzsumme auf. Unter Einbeziehung des Sonderpostens aus Zuwendungen, der zukünftig ergebniserhöhend aufgelöst wird, ergibt sich ein wirtschaftliches Eigenkapital von 814 T€, was einer Eigenkapitalquote von 6,1% entspricht.

Die Bankverbindlichkeiten haben sich aufgrund der planmäßigen und außerplanmäßigen Tilgungen um insgesamt 761 T€ vermindert, wodurch sich deren Anteil an der Bilanzsumme auf 83,7% gemindert hat (Vorjahr 86,0%).

## III. Nachragsbericht

Nach dem Abschlussstichtag haben sich keine Geschäftsvorgänge von besonderer Bedeutung, die über die gewöhnlichen geschäftlichen Aktivitäten hinausgehen, ergeben.

## IV. Prognosen, Risiken und Chancen der zukünftigen Entwicklung

### 1. Prognosebericht:

Die Gemeinde Nümbrecht, insbesondere der Hauptort Nümbrecht, hat als Wohnstandort eine hohe Qualität. Die landschaftliche Einbindung und die gute, leistungsfähige öffentliche Infrastruktur sind neben Kur-, Sport- und Freizeiteinrichtungen die entscheidenden Wirkungsfaktoren. Hier liegen die Gründe dafür dass die Einwohnerzahlen für Nümbrecht in den letzten Jahren im Gegensatz zu vielen umliegenden Nachbargemeinden stabil sind. Diese positive Entwicklung ist in maßgeblichem Umfang durch die diversen Erschließungs- und Wohnbauprojekte der BEG beeinflusst und gefördert worden. Hieran gilt es anzuschließen, denn durch die Stabilisierung der Einwohnerzahlen der allgemeinen negativen Bevölkerungsentwicklung entgegen zu wirken, ist für die Gemeinde Nümbrecht nicht nur mit Rücksicht auf die Unterhaltung der Infrastruktureinrichtungen von existentieller Bedeutung.

Die Grundstücks- und Wohnungsnachfrage der letzten Jahre zeigt, dass Nümbrecht gerade für die Wohnungssuchenden oder potentiellen Bauherren interessant ist, die großen Wert auf Wohnungsqualität legen. Dies wird nicht nur durch die Analyse der Neubürgerbefragung belegt, sondern auch durch die anhaltend starke Nachfrage nach höherpreisigen bzw. qualitativ hochwertigen Eigentumswohnungen.

Das bestätigte der aktuelle Grundstücksmarktbericht 2013 des Gutachterausschusses des Oberbergischen Kreises. Bei den dort analysierten Kaufvertragsabschlüssen belegt Nümbrecht - bezogen auf seine Einwohnerzahl - sowohl beim Geld- als auch beim

Flächenumsatz einen de Spitzenplätze Auch die Analyse der eigenen Grundstücks- und Objektvermarktung zeigt, dass sich die Kundenpotentiale verändert habe und das insbesondere die Strategie "Qualität vor Preis" für den Hauptort neue Potentiale erschlossen hat und zukünftig noch erschließen kann. In der Vergangenheit war ein wesentlicher Teil der Bauherren den sogenannten "Schwellenhaushalten" zuzuordnen, die auf möglichst kleinem Grundstück (400 m²) mit öffentlichen Baudarlehen gefördert und viel handwerklicher Eigenleistung ihr Eigenheim errichteten. Die Gruppe dieser Bauherren gibt es noch, sie ist aber deutlich rückläufig. zum einen bedingt durch die gestiegenen Neubaukosten, zum anderen durch ein sehr breites Angebot an Gebrauchtimmobilien. Einer der Gründe für das hier bestehende breite Angebot liegt sicherlich darin, dass sich Hauseigentümer nach Änderung der familiären Verhältnisse zunehmend wohnungsmäßig neu orientieren, ihr oft großes Familienheim aufgeben und in die Eigentumswohnung oder den Neubau am Zentralort umziehen.

Für Gemeinde und BEG bietet diese Marktentwicklung erhebliche Potentiale, um Wohnungssuchende und Bauherren aller Altersschichten zu gewinnen.

Der Wirtschaftsplan weist für 2014 einen Jahresüberschuss von 210 T€ aus. Die Geschäftsführung geht nach aktuellem Stand davon aus, dass das Planungsergebnis in etwa erreicht wird.

**2. Risiko- und Chancenbericht**

Bereits in den vorhergehenden Lageberichten hat die Geschäftsführung immer wieder darauf hingewiesen, dass der sukzessive Abbau der Übergangswohnheimmieten zu erheblichen Einnahmerückgängen führt, die das Teilergebnis des Geschäftszweiges Vermietung erheblich belasten werden. Es wurde mehrfach dargelegt, dass die durch die Verkäufe mögliche Entschuldung zu keiner adäquaten Reduzierung des Jahresaufwandes an Zinsen und Abschreibungen führen, weil die Verkaufserlöse durch die erheblichen Sanierungsaufwendungen belastet wurden, Um dem entgegen zu wirken, hat der Aufsichtsrat im Zuge der Wirtschaftsplanung 2011 beschlossen weitere Doppelhaushälften aus dem defizitären Sozialwohnungsbestand im Baugebiet Blumenviertel zu veräußern.

Wie oben bereits dargestellt, schließt der Geschäftszweig Vermietung zum 31.12.2013 zwar mit einem Überschuss ab, die Wirtschaftsplanung bis 2018 zeigt jedoch deutlich rückläufige Teilergebnisse. Der Rückgang kann auch nur teilweise durch die Sanierung und Neuausrichtung des Zentrums Wiesenstraße aufgefangen werden obwohl die dort bestehenden Leerstands- und Betriebsrisiken inzwischen deutlich reduziert wurden. Von insgesamt 2.894 m² Mietfläche sind aktuell 470 m² unvermietet. Es werden derzeit Gespräche mit potentiellen Interessenten geführt. Die aktuellen Leerstandsflächen bieten ein Vermietungspotential von ca. 25 T€ p.a.

Nennenswerte weitere Mietpotentiale (ohne vorherige Investitionen) bieten die Bestandsimmobilien der BEG nicht.

Die wirtschaftliche Gesamtsituation der BEG leidet nach wie vor unter den erheblichen Fremdkapitalkosten. Zwar konnten die Zinsaufwendungen innerhalb der letzten 5 Jahre um rd. 150 T€ zum 31.12.2013 auf 279 T€ p.a. zurückgefahren werden, stellen aber immer noch die größte Aufwandsposition dar. Die Zinskosten beinhalten gleichzeitig auch ein hohes Zukunftsrisiko, denn die derzeit verbesserte Kostensituation ist natürlich auch der aktuellen Niedrigzinsphase geschuldet.

Vor diesem Hintergrund hält es die Geschäftsführung für zwingend erforderlich, den Entschuldungskurs konsequent weiter zu verfolgen. Die teilweise variabel oder nur kurzfristig gebundenen Kreditverpflichtungen machen Sondertilgungen möglich. Realisierbar wird dies nur durch stabile jährliche Erlöse aus dem Geschäftsfeld Verkauf von Grundstücken und Gebäuden. Hier liegen für die BEG die größten wirtschaftlichen Potentiale. Gerade die letzten Vermarktungsaktionen haben gezeigt, dass sich durch eine gezielte Angebotsplanung Nachfrage beeinflussen bzw. erzeugen lässt. Die aktuellen Baugebietsangebote zeigen, dass unterschiedliche Gebietskonzepte auch unterschiedliche Personenkreise ansprechen. Was auf den ersten Blick wie Separierung klingt, trägt bei genauerer Betrachtung aber nur der unterschiedlichen Lebensweise von Menschen Rechnung, Soziale Unterschiede und wirtschaftliche Möglichkeiten führen zu unterschiedlichen individuellen Anforderungen an die eigene Immobilie oder das Wohnumfeld. Frühere Gebietsentwicklungen haben gezeigt, dass an einem Baugebiet nur sehr eingeschränkt diese unterschiedlichen Anforderungen umgesetzt werden können. Die Ausrichtung auf bestimmte Personenkreise oder Interessentengruppen ist ein Weg, potentielle Kunden zu gewinnen. So spricht die bisherige Vermarktung der oben bereits angesprochenen Doppelhaushälften aus dem Sozialwohnungsbestand einen anderen Personenkreis an, als die abgeschlossene Vermarktungsaktion der ehemaligen Übergangswohnheime im gleichen Baugebiet. Die aktuellen Doppelhaushälften sind konkret auf eine Familiennutzung zugeschnitten und werden in der Regel unsaniert vermarktet, erfordern über die nächsten Jahre also eine gewisse Eigeninitiative. Der bereits an anderer Stelle festgestellte potentielle Kundenkreis derer, die eine kompakte, zentral gelegene, neubaugleiche Immobilie als Eigentumswohnungsalternative suchen, wird hierdurch nicht angesprochen. An diese Klientel richtet sich ein Baumodell, dass die Geschäftsführung gerade für eine Teilfläche des Baugebietes Sohnius Weide entwickelt.

Mit Rücksicht auf die guten Abverkäufe aus dem aktuellen Baugebietsangebot wird es notwendig, über Nachfolgegebiete nachzudenken und damit zum Ende des mittelfristigen Planungszeitraumes an den Markt zu gehen. Die vorbereitende Bauleitplanung für einen weiteren Gebietsabschnitt am Breidenbacher Weg wurde eingeleitet. Eine spezielle Gebietsausrichtung kann auch hier die Vermarktungschancen fördern und das Gebiet aus dem allgemeinen Angebot herausheben. Bierenbachtal hat sich als Wohnort kontinuierlich entwickelt und die Nachfrage hat hier nach einer zwischenzeitlichen Abschwächung wieder angezogen. Die BEG verfügt außerhalb der aktuellen Baugebiete über keine weiteren Bestandsflächen, so dass hier Grunderwerbsmöglichkeiten ausgelotet werden müssen.

Eine besondere Problematik stellt der Aussichtsturm Auf dem Lindchen dar. Bekanntlich wird dieser neben seiner ursprünglichen Funktion auch als Träger für die Sendeeinrichtungen der Mobilfunkbetreiber genutzt. aus statischen Gründen musste der Turm ab Mitte 2013 für die Öffentlichkeit geschlossen werden. Bis zur Erstellung dieses Berichtes konnte noch kein finanzierbares Sanierungskonzept gefunden werden. Bedingt durch die langfristigen Mietverträge mit den Funknetzbetreibern werden bestimmte Sanierungsaufwendungen zur Aufrechterhaltung der Mietverhältnisse unvermeidlich sein. Die Höhe des erforderlichen Aufwandes wird jedoch entscheidend dadurch beeinflusst, ob der Turm auch weiterhin als öffentlicher Aussichtsturm betrieben werden soll. Den hierfür notwendigen Sanierungsmehraufwand kann die BEG nicht aus den Mieten der Funknetzbetreiber allein refinanzieren. Der Rat der Gemeinde Nümbrecht hat nach Vorberatung im Haupt- und Finanzausschuss in seiner Sitzung am 10.04.2014 eine Jahresmiete von 6.000 EUR beschlossen. Der Verwaltungsrat der Frese Peters Stiftung hat eine Investitionsbeteiligung in Höhe von einmalig 50 T€ zugesagt, wenn ein realisierbares Gesamtkonzept gefunden wird. Die Geschäftsführung geht davon aus, dass bis zur Aufstellung der Wirtschaftsplanung 2015 - 2019 der notwendige Sanierungs- bzw. Investitionsaufwand, sowie die Refinanzierungsmöglichkeiten absehbar sind und dargestellt werden können.

## V. Berichterstattung gemäß § 108 Abs. 2 Nr. 2 GO NRW

Gemäß § 108 Abs. 2 Nr. 2 GO NRW muss in dem Lagebericht zur Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung und zur Zweckerreichung Stellung genommen werden. Hierzu wird auf die Aussagen unter Gliederungspunkt I Grundlagen des Unternehmens verwiesen.

Nümbrecht, 30. Oktober 2014

gez. Manfred Schneider
Geschäftsführer

# Jahresabschluss 2014

Gemeindewerke Nümbrecht GmbH

**Bilanz zum 31. Dezember 2014**
**der Gemeindewerke Nümbrecht GmbH, Nümbrecht**

**Aktivseite**

| | 31.12.2014 € | € | Vorjahr T€ |
|---|---|---|---|
| **A. Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes** | | 5,00 | 0 |
| **B. Anlagevermögen** | | | |
| **I. Immaterielle Vermögensgegenstände** | | | |
| 1. Software und Lizenzen | 17.904,00 | | 32 |
| 2. Geschäfts- und Firmenwert | 186.120,00 | | 248 |
| | | 204.024,00 | 280 |
| **II. Sachanlagen** | | | |
| 1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betrieb- und anderen Bauten | 1.949.027,96 | | 1.650 |
| 2. Technische Anlagen und Maschinen | 13.628.034,00 | | 13.821 |
| 3. Betriebs- und Geschäftsausstattung | 858.468,51 | | 1.035 |
| 4. Anlagen im Bau | 39.549,64 | | 15 |
| | | 16.475.080,11 | 16.521 |
| **III. Finanzanlagen** | | | |
| 1. Anteile an verbundenen Unternehmen | 2.550.000,00 | | 2.550 |
| 2. Beteiligungen | 35.000,00 | | 35 |
| | | 2.585.000,00 | 2.585 |
| **C. Umlaufvermögen** | | | |
| I. Vorräte | | | |
| 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | | 43.800,00 | 44 |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 1.678.242,30 | | 2.275 |
| 2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen | 44.578,07 | | 22 |
| 3. Forderungen gegen den Gesellschafter | 208.327,28 | | 0 |
| 4. Sonstige Vermögensgegenstände | 262.144,87 | | 98 |
| | | 2.193.292,52 | 2.395 |
| III. Kassenbestand, Postbankguthaben, Guthaben bei Kreditinsituten | | 1.805.348,38 | 2.123 |
| **D. Rechnungsabgrenzungsposten** | | 27.400,48 | 36 |
| | | 23.333.950,49 | 23.984 |

**Passivseite**

| | 31.12.2014 € | € | Vorjahr T€ |
|---|---|---|---|
| **A. Eigenkapital** | | | |
| I. Gezeichnetes Kapital | 551.150,00 | | 551 |
| II. Kapitalrücklage | 708.540,27 | | 709 |
| III. Gewinnrücklage | 2.134.380,39 | | 1.820 |
| IV. Gewinnvortrag | 1.794.641,74 | | 1.795 |
| V. Jahresüberschuss | 285.581,80 | | 314 |
| | | 5.474.294,20 | 5.189 |
| **B. Kanalanschlussbeiträge** | | 408.574,49 | 320 |
| **C. Empfangene Ertragszuschüsse** | | 613.513,99 | 594 |
| **D. Rückstellungen** | | | |
| 1. Rückstellungen für Pensionen | 65.750,00 | | 51 |
| 2. Steuerrückstellungen | 30.452,45 | | 49 |
| 3. Sonstige Rückstellungen | 678.899,93 | | 938 |
| | | 775.102,38 | 1.038 |
| **E. Verbindlichkeiten** | | | |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 12.167.039,50 | | 12.608 |
| 2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen | 22.183,68 | | 13 |
| 3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 1.436.274,95 | | 1.345 |
| 4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter | 708.477,51 | | 1.227 |
| 6. Sonstige Verbindlichkeiten, | 1.700.809,79 | | 1.615 |
| | | 16.034.785,43 | 16.808 |
| **F. Rechnungsabgrenzungsposten** | | 27.680,00 | 35 |
| | | 23.333.950,49 | 23.984 |

**Gewinn- und Verlustrechnung**
**der Gemeindewerke Nümbrecht GmbH, Nümbrecht,**
**für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2014**

| | 2014 Euro | 2014 Euro | 2013 T€ |
|---|---|---|---|
| 1. Umsatzerlöse | 17.771.409,80 | | 17.791 |
| abzüglich Stromsteuer | -1.145.083,16 | | -1.160 |
| abzüglich Energiesteuer | -135.543,58 | | -126 |
| | | 16.490.783,06 | 16.505 |
| 2. andere aktivierte Eigenleistungen | | 47.007,54 | 36 |
| 3. Sonstige betriebliche Erträge | | 572.351,09 | 180 |
| | | 17.110.141,69 | 16.721 |
| 4. Materialaufwand | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | 11.174.095,96 | | 10.803 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 835.435,51 | | 720 |
| | | 12.009.531,47 | 11.523 |
| 5. Personalaufwand | | | |
| a) Löhne und Gehälter | 772.020,70 | | 744 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung, davon für Altersversorgung: € 96.977,38 (Vorjahr: 79.164,44 €) | 257.266,77 | | 227 |
| | | 1.029.287,47 | 971 |
| 6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anl lagevermögens und Sachanlagen | | 1.250.976,37 | 1.244 |
| 7. Sonstige betriebliche Aufwendungen | | 2.051.549,50 | 2.000 |
| 8. Erträge aus Gewinnabführungsvertrag | | | |
| a) Gewinnabführung | 138.409,05 | | 142 |
| b) Erträge aus abgeführten Steuerumlagen | 65.024,00 | | 67 |
| | | 203.433,05 | 209 |
| 9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | | 6.476,87 | 8 |
| 10. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens | | 0,00 | 27 |
| 11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | 520.357,36 | 561 |
| 12. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | | 458.349,44 | 612 |
| 13. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | | 136.614,07 | 260 |
| 14. Sonstige Steuern | | 36.153,57 | 38 |
| **15. Jahresüberschuss** | | **285.581,80** | **314** |

# Gemeindewerke Nümbrecht GmbH, Nümbrecht

# Lagebericht für das Geschäftsjahr 2014

## 1. Darstellung des Geschäftsverlaufs

### a. Allgemeines

Die Aufgabe der Gemeindewerke Nümbrecht GmbH (im folgenden "Gemeindewerke" oder "GWN) bestand bis zum 31.12.2006 in der Stromverteilung (Netzbetrieb) und der Stromversorgung (Vertrieb) schwerpunktmäßig auf dem Gebiet der Gemeinde Nümbrecht. Durch Ausgliederungsvertrag vom 22.08.2007 wurde das Gemeindewasserwerk rückwirkend zum 01.01.2007 in die GWN integriert. Darüber hinaus haben die Gemeindewerke zum 01.01.2007 die kaufmännische Betriebsführung der kommunalen Abwasserentsorgung übernommen (Vertrag vom 22.12.2006). Seit dem 01.01.2008 betreiben die Gemeindewerke die Abwasserentsorgung auf der Grundlage eines modifizierten Betreibermodells. Im Rahmen dieses Modells werden die Neuinvestitionen von den Gemeindewerken ausgeführt. Das Altvermögen ist bei der Gemeinde verblieben.

Zum 01.01.2011 hat das 100 %ige Tochterunternehmen der Gemeindewerke Nümbrecht - die Gemeindewerke Nümbrecht Netz GmbH (GNN) - das Gasnetz der AggerEnergie mit den dazugehörigen Gasverteilungsanlagen erworben und im Rahmen eines langfristigen Pachtvertrages an die AggerEnergie rückverpachtet. Seit 01.01.2011 besteht mit der GWN ein Gewinnabführungsvertrag.

Seit 2011 ist die GWN mit einem Kommanditanteil von 7,34 % am Biogas Pool 2 beteiligt. Zusätzlich erbringt die GWN Energie-Dienstleistungen innerhalb und außerhalb des Gemeindegebietes. Seit Oktober des Geschäftsjahres 2011 vertreibt die GWN Erdgas innerhalb und außerhalb des Gemeindegebietes von Nümbrecht. Im Bereich der Straßenbeleuchtung übernimmt die GWN auch Dienstleistungen in Nachbargemeinden.

Die Gesellschaft erfüllt damit eine Aufgabe im Rahmen der Daseinsvorsorge und entspricht folglich ihrer öffentlichen Zielsetzung.

Im Versorgungsgebiet existierten bis zum 31.12.2012 noch zwei Elektrizitätsgenossenschaften und ein Elektrizitätsversorgungsverein. Das Netz der Elektrizitätsgenossenschaft Bierenbachtal wurde mit Wirkung zum 01.01.2013 von der GWN erworben. Mit Billigung der Energieaufsicht ist die Grund- und Ersatzversorgung für die Kunden in Bierenbachtal auf GWN übergegangen. Das Stromnetz der Genossenschaft "Malzhagen" wurde in 2005 und das Stromnetz der Genossenschaften Geilenkausen (Stadtgebiet Waldbröl) in 2006 von GWN gekauft. Beide Gebiete werden seitdem von der Gesellschaft mit Strom

versorgt. Mit der Genossenschaft Bröltal und dem Verein Winterborn besteht eine Vereinbarung über den Strombezug bis Ende des Jahres 2017. Die Vereinbarung basiert auf dem Vertrag über stromwirtschaftliche Zusammenar-

beit, den GWN mit der Fa. Intelligent Power abgeschlossen hat. Es handelt sich um eine strukturierte Beschaffungsmethode, bei der auch Käufe auf dem Spotmarkt vorgenommen werden.

Es bestehen mit der Genossenschaft und dem Verein Dienstleistungsverträge, die durch die steigende Komplexität der Regulierungsanforderungen bedingt sind.

Zum 01.01.2016 wird sowohl für das Gebiet der Gemeindewerke Nümbrecht, als auch auf den Gebieten der Genossenschaft Bröltal und dem Verein Winterborn die Stromkonzession neu vergeben. Am 28.04.2015 wurde per Ratsbeschluss der Gemeinde Nümbrecht entschieden, dass die Gemeindewerke Nümbrecht die Konzessionen für alle drei Versorgungsgebiete erhalten werden. In der Aufsichtsratssitzung vom 20.05.2015 wurde beschlossen, Verhandlungen mit der Genossenschaft und dem Verein aufzunehmen.

## b. Gesamtwirtschaftliche Entwicklung

Die deutsche Wirtschaft konnte 2014 trotz vieler internationaler Krisen ein seit 2011 nicht mehr erreichtes Wachstum verzeichnen. Das Bruttoinlandsprodukt stieg (auch kalenderbereinigt) um 1,6% (Quelle: Pressemitteilung destatis, 13.02.2015). Der Primärenergieverbrauch erreichte in 2014 den niedrigsten Stand seit der Wiedervereinigung. Diese Entwicklung ist hauptsächlich auf die gegenüber dem Jahr 2013 erheblich mildere Witterung zurückzuführen. Die Gradtagszahlen gingen gegenüber dem Vorjahr um fast 17% zurück. das Jahr 2014 war in Deutschland das wärmste Jahr seit Beginn der Messungen 1881. (Quelle AG Energiebilanzen e.V., Jahresbericht 2014).

Bis auf die Entwicklung der Erneuerbaren Energien waren bei allen anderen Energieträgern mehr oder weniger deutliche Rückgänge im Verbrauch zu verzeichnen. Der stärkste Rückgang des Verbrauchs wurde beim Erdgas mit fast 13 % registriert. Erneuerbare Energien verzeichneten einen leichten Anstieg von 0,5 %: Wasserkraft (-10,9%), Photovoltaik (+13 %), Windkraft (+8 %), Biogas (+6 %), biogene Siedlungsabfälle (+5 %).

Ebenso wie der Primärenergieverbrauch ist auch der Bruttostromverbrauch deutlich zurückgegangen (-3,5% gegenüber 2013).Letztmalig war der Verbrauch im Jahr 2000 auf einem derartig niedrigen Stand. (Quelle: AG Energiebilanzen e.V., Jahresbericht 2014). Die gesamte Bruttostromerzeugung ging um ca. 3% zurück. Der Anteil der Bruttostromerzeugung aus Erneuerbaren Energien ist in 2014 jedoch weiter gestiegen und beträgt 26,2%. (Quelle: BDEW, Energieinfo Erneuerbare Energien, Stand 11.05.2015).

Die zunehmenden Einspeisungen aus Windkraft- und Solaranlagen schlagen sich weiterhin auf die Strompreise nieder und führen auch in 2014 in Verbindung mit der Verbilligung von Steinkohle und witterungsbedingten Einflüssen zu fallenden Stromhandelspreisen im Erzeugungsmarkt Deutschland. Die gegenläufige Entwicklung bei den Umlagen und Abgaben generiert aber gleichzeitig einen Anstieg der Preise. Insgesamt belasten Umlagen, Abgaben und Steuern in 2014 den Strompreis bei einem durchschnittlichen 3-Personen-Haushalt mit einem Jahresverbrauch von 3.500 kWh mit ca. 52% (BDEW Strompreisanalyse 02/2015). Für 2015 ist erstmalig ein Stillstand bei dieser Entwicklung zu verzeichnen.

Im Ergebnis führen diese Entwicklungen zu steigenden Strompreisen für die Verbraucher und Industrie (+1%, Quelle AGEB, Jahresbericht 2014). Der Wettbewerb um Strom - und Erdgaskunden hat auch im Geschäftsjahr 2014 nicht an Intensität verloren. Die kumulierte Wechselquote der Haushalte verzeichnete im Oktober 2014 für Strom einen Anstieg auf 36,1 % (Vorjahr 33,5 %). Bei erdgasversorgten Haushalten ist in diesem Bereich ein Anstieg auf 27,6 % gegenüber dem Vergleichsmonat im Vorjahr zu verzeichnen (Vorjahr 25,6 %), (Quelle: BEW-Wechselverhalten im Energiemarkt). Neue Anbieter und Marken drängen weiterhin auf den Markt.

## c. Regulatorische und rechtliche Rahmenbedingungen

Im Rahmen der Einführung des neuen Energiewirtschaftsgesetzes 2005 ist eine umfassende Regulierung des Netzbetriebes umgesetzt worden. Für die zum 01.01.2009 beginnende Anreizregulierung (1. Regulierungsperiode: 2009 bis 2013) wurden die in 2007 genehmigten Netzkosten in entsprechende Erlösobergrenzen überführt. Die Abschmelzung der Erlösobergrenzen wird durch den Effizienzwert, den Anteil der beeinflussbaren Kosten und die Entwicklung des Verbraucherpreisindexes determiniert. Vor diesem Hintergrund hat sich die Gesellschaft noch in 2007 für das so genannte "Vereinfachte Verfahren" entschieden, das für kleinere Netzbetreiber vom Gesetzgeber ermöglicht wird. Die Erlösobergrenzen sind für die Gesellschaft errechenbar. Allerdings findet nach 5 Jahren eine erneute Kostenprüfung statt und es ist möglich, zu diesem Zeitpunkt zum normalen Verfahren für die nächsten 5 Jahre zu wechseln. Diese erneute Kostenprüfung für den folgenden Fünf-Jahres-Zeitraum von 2014 bis 2018 erfolgt auf der Datenbasis des Geschäftsjahres 2011. Sie wurde in 2013 von der Landesregulierungsbehörde Nordrhein-Westfalen (LRegB NRW) durchgeführt. Im Rahmen dieser Kostenprüfung wird sich die GWN wiederum für das "Vereinfachte Verfahren" entscheiden. Ein entsprechender Beschluss des Aufsichtsrates ist bereits in 2012 gefasst worden.

Für die Erlösobergrenze der Jahre 2014 bis 2018 hat die LRegB NRW für das Netzgebiet der Gemeindewerke Nümbrecht einschließlich des Netzes in Bierenbachtal eine Erlösobergrenze mitgeteilt, die ca. 187 T€ über der aus der letzten Prüfung liegt. Die Erlösobergrenze wird aufgrund der gesetzlich festgelegten Fortschreibung ("Regulierungsformel") bis 2018 um ca. 28 T€ reduziert, unabhängig von der Kostensituation der Gemeindewerke.

Die in den Jahren 2009 bis 2013 festgestellten Mehr- oder Mindererlöse wirken sich in den Geschäftsjahren 2014 bis 2018 netzentgelterhöhend oder -mindernd aus. Sie werden auf dem sogenannten Regulierungskonto erfasst. Gegenwärtig ver-

zeichnet das Regulierungskonto aus den Jahren 2009 bis 2011 Mindererlöse in Höhe von ca. 306 T€. Für die Jahre 2012 und 2013 waren ebenfalls Mindererlöse zu verzeichnen. Die Werte für das Geschäftsjahr 2013 müssen jedoch noch gemeinsam mit den Zusatzkosten für die Umrüstung auf intelligente Zähler behördlich geprüft werden und werden voraussichtlich den Saldo des Regulierungskontos weiter erhöhen. Diese Mindererlöse wirken sich entsprechend der gesetzlichen Vorgabe auf die Netzentgelte der GWN in den Geschäftsjahren 2014 bis 2018 erhöhend aus. Um die Netzentgelte nicht weiter zu erhöhen wurde im Jahr 2014 und 2015 darauf verzichtet, die Mindererlöse in die Kalkulation aufzunehmen.

Seit 2010 führt die Festlegung einheitlicher Geschäftsprozesse und Datenformate durch die Bundesnetzagentur zu Herausforderungen, die sich auch finanzielle auswirken Unverändert haben Bundesnetzagentur und Gesetzgeber in den vergangenen Jahren weitere Anforderungen festgelegt sämtliche neue Vorschriften stellen weitere verschärfende Anforderungen an Mitarbeiter und IT.

Beispielhaft sind hier die Einführung der zählpunktscharfen Mehr- und Mindermengenabrechnungen, der Beschluss der Bundesregierung zur Einführung des IT-Sicherheitsgesetzes sowie laufende Änderungen am EEG zu nennen. Des Weiteren steigt durch den laufenden Zubau von EEG-Anlagen der Anteil an volatilen Energieträgern. Dies führt zu einem erhöhten Aufwand bei der Energiebeschaffungs-Prognose. Die Sicherstellung einer hohen Datenqualität wird in diesem Zusammenhang zunehmend komplexer und nimmt gleichzeitig an Bedeutung zu Die EDV- und IT-Systeme werden infolgedessen immer weiter präzisiert und erfordern fortlaufende Aktualisierungen, so dass auch zukünftig ein Anstieg der Kosten in diesem Bereich zu prognostizieren ist.

## d. Geschäftsentwicklung

Im Geschäftsjahr 2014 stagnierten die Stromabsatzmengen im Gemeindegebiet (+0,1%). Die Erweiterung der Produktionsstätte eines Großabnehmers führte zwar im eigenen Netzgebiet zu einem leichten Anstieg der Stromabsatzmengen (+1,1%) jedoch beeinflussten die warmen Witterungsverhältnisse und der Ausbau der Erneuerbaren Energien (insbesondere PV) die Stromabsatzmengen im Netz gegenläufig. Eine konstant positive Entwicklung ist in der Vertriebstätigkeit der GWN in fremden Netzgebieten zu erkennen. Die Kundenanzahl erhöht sich weiterhin kontinuierlich, der Rückgang der Menge ist ausschließlich darauf zurückzuführen, dass die Belieferung der Straßenbeleuchtung mit Strom in einer Nachbargemeinde nicht mehr durch die GWN erfolgt (Vertriebsmenge Tarifkunden Strom fremde Netze 2014: ca. 1,9 Mio kWh, Vorjahr: 2,2 Mio kWh).

Erfreulich ist weiterhin die Absatzentwicklung im Bereich Gasvertrieb. Seit Oktober 2011 führt GWN den Gasvertrieb aus und gewinnt zunehmend Kunden, sowohl innerhalb als auch außerhalb des Gemeindegebietes. So konnten die Gasvertriebsmengen im Jahr 2014 trotz der warmen Witterung erneut gesteigert werden. Im 3. Quartal wurde die Belieferung eines Großkunden mit Erdgas aufgenommen. Insgesamt erhöht sich die Menge im Vergleich zum Vorjahr nochmals um ca. 1,5 Mio kWh. Die

Erdgaspreise für Haushaltskunden sind seit Aufnahme des Gasvertriebs m Jahr 2011 stabil und werden auch im Geschäftsjahr 2015 keine Veränderung erfahren.

Die Umlagen zum Ausbau der Erneuerbaren Energien haben sich in 2014 erneut gravierend erhöht. Allein die EEG-Umlage erhöhte sich erneut von 5,277 ct/kWh in 2013 auf 6,24 ct/kWh in 2014. Auch in 2014 sah sich die GWN gezwungen, die Mehrkosten aus diesen Erhöhungen an die Kunden weiterzugeben. Im Oktober war erstmals ein leichter Rückgang der gesetzlichen Umlagen für das Jahr 2015 zu verzeichnen, der bei den für 2015 ermittelten Preisen zu einer Preisreduzierung bei den Gemeindewerken führte.

Im Berichtszeitraum ist er Wettbewerb um Stromkunden schärfer geworden. Dies hat auch die GWN durch Lieferantenwechsel zu spüren bekommen. Allerdings kämpfen nicht alle Wettbewerber mit lauteren Mitteln. in einem Fall konnte die GWN eine einstweilige Verfügung gegen einen großen, bundesweit agierenden Stromlieferanten erstreiten, dem im Zusammenhang mit Haustürwerbung untersagt wurde zu behaupten, man habe von der Gemeinde die Stromversorgung wieder übernommen und die Gemeinde dürfe keinen Strom mehr verteilen.

Trotz des weiterhin spürbaren Wettbewerbsdrucks im Versorgungsmarkt genießen die Gemeindewerke bei ihren Kunden unverändert ein hohes Vertrauen. Sowohl bei den Kleinkunden als auch bei den Sonderkunden sind eine im regionalen Vergleich niedrige Wechselbereitschaft und eine entsprechend große Kundentreue festzustellen.

In der Wasserversorgung sind sowohl für 2014 als auch für das Jahr 2015 stabile Wasserpreise zu verzeichnen. Die Wasserverluste konnten im Berichtsjahr erneut um 0,5 % gegenüber dem Vorjahr reduziert werden.

## e. Beschaffung

Bei der Beschaffung arbeiten die Gemeindewerken in der Strom- und Gasbeschaffung mit externen Dienstleistungsunternehmen zusammen. Hintergrund ist die besondere Marktübersicht, die derartige Dienstleister haben. Im Strombereich wird eine Beschaffungsstrategie aus kombinierten Base- und Peak-Produkten aus dem Terminmarkt mit einem Beschaffungsanteil vom Spotmarkt gewählt. In 2014 wurden m Gasbereich aufgrund der stark angestiegenen Absatzmengen zur Risikominimierung ca. 75 % der Menge über den Terminmarkt beschafft. Eine weitere Risikominimierung erfolgt, indem die Terminmarktbeschaffung prozentual auf die erhöhte Abnahmesituation in den Wintermonaten angepasst wird.

## f. Investitionen

Im abgelaufenen Geschäftsjahr hat die GWN insgesamt 1,2 Mio. € investiert. Die größten Investitionen fielen mit 592 T€ im Bereich außerhalb des Elektrizitäts und Gassektors an.

In den einzelnen Tätigkeitsbereichen wurden im Geschäftsjahr folgende Investitionen getätigt:

| | 2014<br>T€ | 2013<br>T€ |
|---|---|---|
| Stromverteilung | 419 | 554 |
| Andere Tätigkeiten innerhalb des Elektrizitätssektors | 73 | 427 |
| Andere Tätigkeiten innerhalb des Gassektors | 87 | 90 |
| Tätigkeiten außerhalb des Elektrizitäts- und Gassektors | 592 | 437 |
| | **1.171** | **1.508** |

In der Stromverteilung waren die Investitionen im Wesentlichen durch den Bau einer neuen Lagerhalle, den Austausch von fünf 10-KV-Stationen und eine Erdverkabelung von 2,5 km in der Ortslage Mildsiefen geprägt.

In den anderen Tätigkeiten innerhalb des Elektrizitätssektors wurde schwerpunktmäßig in den Ausbau von Wärmepumpen investiert.

Die Investitionen außerhalb des Elektrizitäts- und Gassektors entfallen nahezu ausschließlich auf das Wasser- und Abwassernetz. Beim Abwassernetz wurde die zweite Befahrung nach der Selbstüberwachungsverordnung Kanal (SüwVKan) durchgeführt. Die Sanierung und Erneuerung des Kanalnetzes wird somit unverändert fortgesetzt. Die zunächst für 2014 geplanten Baumaßnahmen an den RÜ`s (Regenüberläufen) in Benroth und Berkenroth wurden noch nicht umgesetzt. In 2015 werden die Wasserleitungen in der Hauptstraße Nümbrecht erneuert. Im Zuge dieser Maßnahme werden die Kanalanschlüsse saniert. Die Investitionen für die Sparten Wasser und Abwasser betrugen einschließlich der Anlagen im Bau 592 T€. Diese Position ist geprägt durch den Neubau der Lagerhalle sowie die Verlegung einer neuen Wasserleitung im Ortsteil Mildsiefen.

In den Bau der neuen Lagerhalle für die Strom- und Wasserversorgung wurden in 2014 ca. 350 T€ investiert. Das bisherige Mietverhältnis mit der Gemeinde Nümbrecht endete zum 31.07.2014.

Die Investition im Bereich Gas resultiert aus dem Kauf der Heizungsanlage.

## g. Risikomanagement

Im Rahmen einer Risikoanalyse wurden die für die GWN wesentlichen Risiken systematisch erfasst. Nach Abschluss der Untersuchungen waren für die GWN zehn wesentliche Risikofaktoren identifiziert und quantifiziert. Diese Risikofaktoren sind in ein monatliches bzw. tägliches Reporting- und Überwachungssystem mit der Geschäftsleitung eingebunden. Insbesondere die Entwicklung der Stromeinkaufs- und Gaseinkaufpreise wird täglich überwacht. Die Mengen- und Absatzprognosen werden monatlich überprüft und plausibilisiert. Es erfolgt eine enge Abstimmung der Lastgangdaten mit unseren Dienstleistungsunternehmen. Die Risiken werden nach ihrer Bedeutung kontinuierlich überprüft. Entsprechend findet eine Anpassung oder Veränderung des Reporting- und Überwachungssystems durch die GWN statt.

## h. Personalbereich

Bei den Gemeindewerken waren im abgelaufenen Geschäftsjahr zum Jahresende 22 Mitarbeiter beschäftigt. Hierin sind 1 Auszubildender, 4 Teilzeitbeschäftigte und 2 von der Gemeinde gestellte Mitarbeiter enthalten. Die erheblichen Anforderungen im Bereich der Regulierung, der Bilanzierung und des Datenmanagements erfordern von den Mitarbeitern im zunehmend höheren Maß das Verständnis für komplexe Zusammenhänge, Wissen über ständig wechselnde Gesetzeslagen und eine hohe Sensibilisierung hinsichtlich großer Auswirkungen kleinster Fehler.
Dies bedeutet, dass an einzelnen Arbeitsplätzen der GWN ein sehr hohes spezifisches Wissen erforderlich ist. Entsprechendes weiteres (notwendiges) Personal ist auf dem Markt nicht vorhanden. Vor diesem Hintergrund legt die Geschäftsführung ein großes Gewicht auf die externe Weiterbildung. Weiter wird daran gearbeitet, aus dem vorhandenen Personal zusätzliche Spezialisten auszubilden, damit zum einen das Know-how auf eine breite Basis gestellt wird und zum anderen personelle Ausfälle kompensiert werden können.

Im Berichtsjahr hat ein Mitarbeiter im Bereich Energiedatenmanagement das Unternehmen verlassen. Zur Aufrechterhaltung des Arbeitsbereiches und Begleitung des neu eingestellten Mitarbeiters sowie für Urlaubsvertretungen wurden in diesem Bereich fremde Dienstleistungen in Anspruch genommen. Diese Dienstleistungen werden auch im nächsten Jahr den Aufwand erhöhen. In 2014 befanden sich 4 Mitarbeiter/innen in mehrjährigen fachorientierten Fortbildungsmaßnahmen, zwei beendeten in 2014 diese Fortbildung erfolgreich, ein Mitarbeiter konnte die Fortbildung im Frühjahr 2015 mit Erfolg abschließen ein Mitarbeiter befindet sich weiterhin in Fortbildung. Es werden regelmäßige Meetings durchgeführt, um einen intensiven Wissensaustausch zu ermöglichen. Hier zeigt sich für kleine Unternehmenseinheiten wie die Gemeindewerke auch ein Vorteil, da dadurch ein arbeitsplatzübergreifender Kenntnisstand erreicht wird.

## i. Beteiligungen

Die GNN ist seit 2010 ein 100%iges Tochterunternehmen der GWN. Die GNN hält das Netzeigentum an den erworbenen Gasverteilungsanlagen. Die Gasverteilungsanlagen wurden im Rahmen eines langfristigen Pachtvertrages an die AggerEnergie verpachtet. Somit erzielt die GNN ausschließlich Erlöse aus der Verpachtung der Gasverteilungsanlagen. Darüber hinaus ist die GWN seit 2011 mit einem Kommanditanteil von 7,34 % am Biogas Pool beteiligt. Zweck dieser Beteiligung war es ursprünglich, die GWN mit aufbereitetem Biogas zu versorgen und die Vermarktung von Biogas zu ermöglichen. Auseinandersetzungen mit dem Biogas Pool 2 führten dazu, dass diese Beteiligung seit 2013 bis zum 01.01.2021 in Form einer stillen Beteiligung ohne Abnahmeverpflichtung weitergeführt wird.

## 2. Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

### a. Vermögenslage

Die Bilanz der Gesellschaft schließt mit einer unbereinigten Bilanzsumme von 23.334 T€ (Vorjahr: 23.984 T€) ab. Diese Veränderung resultiert auf der Aktivseite im Wesentlichen aus der Reduzierung des Umlaufvermögens um 529 T€. Auf der Passivseite reduzieren sich die Verbindlichkeiten um 774 T€.

Die unbereinigte Eigenkapitalquote beträgt 23,5 % (Vorjahr: 21,6 %). Sie hat sich gegenüber dem Vorjahr erneut verbessert.

### b. Finanzlage

Die Liquidität der Gesellschaft war im abgelaufenen Geschäftsjahr jederzeit gewährleistet. Zum 31. Dezember weist die Gesellschaft einen Liquiditätsbestand von 1.805 T€ (Vorjahr: 2.123 T€) aus.

In der nachfolgenden Kapitalflussrechnung werden die wesentlichen finanziellen Vorgänge des Geschäftsjahres 2014 dargestellt, Hieraus ergeben sich die Ursachen für die Veränderung der flüssigen Mittel.

| | | 2014 | | 2013 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | T€ | T€ | T€ | T€ |
| **1.** | **Mittelzufluss aus der lfd. Geschäftstätigkeit (operativer Bereich)** | | | | |
| | Jahresüberschuss | 285 | | 314 | |
| | Abschreibungen | 1.251 | | 1.271 | |
| | Anlagenabgänge | 42 | | 77 | |
| | Auflösung Sonderposten/Zuschüsse | -48 | | -51 | |
| | Veränderungssaldo Abgrenzungsposten | 2 | | 8 | |
| | **Cashflow** | **1.532** | | **1.619** | |
| | | | | | |
| | Veränderung der Rückstellungen | -264 | | 333 | |
| | Veränderung Forderungen u. anderer Aktiva | 202 | | 97 | |
| | Veränderung kurzfristiger Verbindlichkeiten | | | | |
| | und anderer Passiva | -335 | | -645 | |
| | **Liquiditätsüberschuss** | | **1.135** | | **1.404** |
| | | | | | |
| **2.** | **Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit (investiver Bereich)** | | | | |
| | Investitionen | -1.171 | | -1.508 | |
| | Zugang Ertragszuschüsse | 156 | | 107 | |
| | **Liquiditätsbedarf** | | **-1.015** | | **-1.401** |
| | | | | | |
| **3.** | **Mittelzufluss aus der Finanzierungstätigkeit (Finanzierungsbereich)** | | | | |
| | Darlehensaufnahme | 340 | | 1.336 | |
| | Darlehenstilgungen | -778 | | -705 | |
| | **Liquiditätsbedarf/-überschuss** | | **-438** | | **631** |
| | | | | | |
| **4.** | **Gesamter Liquiditätsbedarf/-überschuss** | | **-318** | | **634** |

## c. Ertragslage

Die GWN schließt im Geschäftsjahr 2014 mit einem Jahresüberschuss nach Steuern von 285 T € (Vorjahr: 314 T€) ab.

Die Umsatzerlöse setzen sich im Vergleich zum Vorjahr wie folgt zusammen:

| **Umsatzerlöse** | **2014 T€** | | **2013 T€** | |
|---|---|---|---|---|
| Stromlieferung und Netznutzung | 11.521 | | 11.454 | |
| Straßenbeleuchtung | 153 | | 152 | |
| Erstattung EEG-Einspeisevergütungen | 955 | | 908 | |
| KWK-Förderung | 85 | | 64 | |
| Wasserverkauf | 1.425 | | 1.404 | |
| Erdgasverkauf | | 1.212 | | 1.428 |
| Auflösung Ertragszuschüsse | 48 | | 51 | |
| Nebengeschäfte | 234 | | 184 | |
| Betreiberentgelt Abwasserversorgung | 709 | | 703 | |
| Wärmeverkauf | 56 | | 55 | |
| Sonstige Erlöse | 93 | | 102 | |
| | **16.491** | | **16.505** | |

Die Erlöse aus Stromlieferung und Netznutzung verzeichneten im Geschäftsjahr 2014 bei nahezu konstanten Mengen einen leichten Anstieg. Es wurden erneut verstärkt Kunden in fremden Netzen generiert und schließlich tragen auch in diesem Jahr die Strompreiserhöhungen zu dieser Entwicklung bei. Die an Kunden und Weiterverteiler der GWN gelieferte Menge beläuft sich auf insgesamt 62.069 MWh (Vorjahr 62.538 MWh).Insgesamt ausgespeist an Kunden der GWN und andere Stromversorger wurden im Netzgebiet der GWN 70.756 MWh (Vorjahr: 70.679 MWh).

Der zunehmende Ausbau von EEG-Anlagen (insbesondere Photovoltaik-Anlagen) führt zum Anstieg der auszuzahlenden EEG-Vergütungen an die Anlagenbetreiber, die der GWN vom Übertragungsnetzbetreiber erstattet werden.

Seit Oktober 2011 versorgt die GWN Kunden mit Erdgas innerhalb und außerhalb des Gemeindegebietes. In 2014 wurde 27.233 MWh 82013 = 25.685 MWh) an Kunden abgesetzt. Im 3. Quartal 2014 konnte ein großer Industriekunde mit neuen Abnahmestellen hinzugewonnen werden.

Die Strombeschaffungskosten einschließlich EEG-Mehrbelastungen betrugen in 2014 7.232 T€ (Vorjahr: 6.701 T€). Die Aufwendungen für die bezogenen Leistungen sind geprägt durch die Instandhaltungen im Strom- (216 T€), Abwasser- (337 T€) und im Wasserbereich (110 T€).

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind gegenüber dem Vorjahr um 52 T€ auf 2.052 T€ gestiegen. Zu berücksichtigen ist hier die Neubildung einer Rückstellung für Verwaltungskostenbeiträge und Beihilfeverpflichtungen in Höhe von 225 T€, der im Bereich der sonstigen betrieblichen Erlöse eine Auflösung der Rückstellung für Umlageverpflichtung in Höhe von 277 T€ gegenüber steht. Bereinigt um diesen Effekt betragen die sonstigen betrieblichen Aufwendungen 1.827 T€.

Die Entwicklung des sonstigen betrieblichen Aufwands resultiert aus verschiedenen Aufwandspositionen. Hier sind u. a. geringere Zahlungen an Konzessionsabgaben (-9 T€), eine Reduzierung im Bereich der Rechts- und Beratungskosten (-99 T€), geringere Verluste aus Anlagenabgängen (-54 T€), sowie ein Anstieg im Bereich der Werbungskosten (+27 T€), zu nennen Im Bereich der Rechts- und Beratungskosten ist der Rückgang darauf zurückzuführen, dass gegenüber dem Vorjahr geringere Kosten für die Bewerbung um strategische Partnerschaften angefallen sind. Außerdem entfallen die im Vorjahr durch die Auseinandersetzungen mit dem Biogaspool verursachten Kosten.

In 2014 erzielte GWN Gewinne aus dem Ergebnisabführungsvertrag mit der GNN in Höhe von 138 T€. Zusätzlich wird eine Umlage für die Körperschaft- und Gewerbesteuer von 65 T€ erhoben, da als Organträger die GWN zur Zahlung der Ertragsteuern verpflichtet ist.

## d. Tätigkeiten im Sinne des § 6b Energiewirtschaftsgesetz (EnWG)

Die GWN übt folgende Tätigkeiten im Sinne von § 6b Abs. 3 EnWG aus:

- Stromverteilung
- Andere Tätigkeiten innerhalb des Elektrizitätssektors
- Andere Tätigkeiten innerhalb des Gassektors
- Tätigkeiten außerhalb des Elektrizitäts- und Gassektors

Die Stromverteilung beinhaltet den Betrieb und die Unterhaltung des Mittelspannungs- und Niederspannungsnetzes. Die Gewinn- und Verlustrechnung der Stromverteilung schließt mit einem Jahresüberschuss von 75 T€ (Vorjahr: 93 T€) ab.

Die anderen Tätigkeiten innerhalb des Elektrizitätssektors umfassen den Stromvertrieb, die Stromerzeugung mit KWK- und EEG-Anlagen, den Betrieb der Straßenbeleuchtung und Wärme-Contracting im Bereich Wärmepumpenanlagen. Dieser Tätigkeitsbereich schließt mit einem Überschuss von 90 T€ (Vorjahr: 88 T€) ab.

Seit 2011 führt die GWN auch andere Tätigkeiten innerhalb des Gassektors aus. Diesem Bereich sind die Beteiligungen an der GNN und am Biogas Pool 2 sowie der Gasvertrieb zugeordnet. Seit Oktober 2011 betätigt sich die GWN im Vertrieb von Erdgas. Im Rahmen dieser Tätigkeiten hat die GWN im Geschäftsjahr einen Jahresüberschuss von 99 T€ (Vorjahr 48 T€) erzielt.

Die Tätigkeiten außerhalb des Elektrizitäts- und Gassektors umfassen die Wasserversorgung und den Betrieb der Abwasserentsorgung im Rahmen eines Betreibermodells. Die Wasserversorgung schließt mit einem Jahresüberschuss von 18 T€ (Vorjahr: 23 T€). Die Wasserverluste konnten weiter reduziert werden. Der Betrieb der Abwasserentsorgung wird auf der Grundlage eines langfristigen Betreibervertrages mit der Gemeinde durchgeführt. Das Betreiberentgelt ist so ausgerichtet, dass die jeweiligen Aufwendungen zzgl. einer angemessenen Eigenkapitalverzinsung von der Gemeinde erstattet werden. Nach Ertragssteuern verbleibt im abgelaufenen Geschäftsjahr ein Überschuss von 3 T€ (Vorjahr: 62 T€).

## 3. Chancen und Risiken

Die wesentlichen Geschäftsrisiken bestehen unverändert aus den Folgen der Regulierung der Strom- und Gasverteilungsnetze. Weiter ist die Entwicklung der Strombeschaffungspreise im hohen Maß von konjunkturellen und (welt)politischen Veränderungen determiniert. Darüber hinaus wurden seit Mitte 2011 die Anforderungen an die Bilanzierung von nichtlastganggemessenen Mengen erheblich verschärft. Ab diesem Zeitpunkt werden auftretende Differenzen zwischen der Summe aller gemeldeten Lastgänge und der Gesamtmenge, die mehr als 3 % der Gesamtmenge betragen, finanziell sanktioniert. Darüber hinaus wurde in diesem Zusammenhang die Möglichkeit rückwirkend Bilanzkreisdaten zu ändern (z.B. zu spät gemeldete Umzüge) drastisch eingeschränkt. Diese Vorgaben führen zu einer fortschreitenden Komplexität und erheblich gestiegen Anforderungen an die Präzision im Datenmanagement..

Unverändert ist ein deutlicher Anstieg bei der Eigenstromversorgung von Haushalten durch den Ausbau dezentraler Erzeugungseinheiten (z.B. PV-Anlagen, Mini-BHKW etc.) zu verzeichnen. Diese Tendenz hält unvermindert an. Mit der Einführung des EEG 2012 entstand das Erfordernis selbst kleine EEG-Anlagen (insbesondere PV-Anlagen) mit einem Einspeisemanagement zu versehen. Dies bedeutet, dass die GWN zukünftig in der Lage sein muss, die Stromproduktion derartiger Anlagen zentral zu steuern. Vor diesem Hintergrund erweist sich die Entscheidung eines Austausches der bisherigen Zähler gegen elektronische Mehrtarifzähler als weitsichtig. Diese Zähler können für das Einspeisemanagement verwendet werden, da man über diese Zähler mit entsprechenden Impulsen die EEG-Anlagen schalten kann. In 2014 wurde ein neues EDV-

Abrechnungsprogramm (ESM) eingeführt, in dem alle gesetzlichen Neuerungen Beachtung finden und automatisch aktualisiert werden.

Größere EEG-Anlagen müssen differenzierter regelbar sein Hierzu kann das PROCOS-Fernwirksystem der Gemeindewerke genutzt werden. Allerdings ist eine zusätzliche Erweiterung der IT-Umgebung notwendig.

Insbesondere führt der vollständige Austausch der Zähler dazu, dass die Anschaffung einer kostenintensiven Rundsteuertechnik vermieden werden konnte.

Im Bereich der nicht-lastganggemessenen Kleinkunden erfolgen Bilanzierung und Beschaffung bislang auf der Grundlage von Standardlastprofilen. Hier birgt der bereits erfolgte flächendeckende Rollout von elektronischen Mehrtarifzählern ein bisher ungenutztes Potential. Auf Basis der nun vorliegenden1/4-Std.-Messwerte werden im nächsten Schritt individuelle Lastprofile entwickelt, welche eine wesentlich präzisere Gestaltung der Strombilanzierung sowie Beschaffungsprognosen ermöglichen. In Zusammenarbeit mit einem externen Dienstleister werden bereits im Geschäftsjahr 2015 unter Anwendung von Data-Mining-Verfahren entsprechende Analysen erarbeitet.

Strombeschaffung

Die zukünftige Entwicklung der Stromhandelspreise bleibt mit einem erheblichen Risikopotential versehen. Die vom Aufsichtsrat bestätigte Beschaffungsstrategie, einen Teil der Mengen auf dem Spotmarkt zu erwerben, hat in der Vergangenheit zu niedrigen Einkaufspreisen geführt. Aus dem systembedingten Umstand, dass die GWN Verkaufspreise mit den Kunden festlegen muss bevor der Stromeinkauf abgeschlossen ist, verbleibt ein vertretbares Restrisiko.

Die sehr hohe Volatilität der Strompreise wird sich aufgrund unterschiedlicher Beschaffungsstrategien und Beschaffungsverhältnisse zu einem wachsenden Auseinanderklaffen der individuellen Strombezugspreise bei den Energieversorgern führen. Dies erhöht die Schwierigkeit, marktfähige Preise zu gestalten.

Seit Ende 2012/Anfang 2013 sinken die Strombeschaffungspreise an der Börse bis auf ein bisher nie erreichtes niedriges Niveau. Da GWN allerdings bereits in den Vorjahren Terminbeschaffungen (zu höheren Preisen) vorgenommen hat, muss sich erst noch herausstellen ob weiterhin für die Jahre 2016 und 2017 marktfähige Preise mit dem Durchschnittseinkaufspreis gebildet werden können. Hierbei ist von Bedeutung, inwiefern die Konkurrenz im Vorfeld Terminbeschaffungen vorgenommen hat Dies ist GWN nicht bekannt. In der Regel finden aber bei der üblichen "strukturierten Beschaffung" in ähnlicher Weise bereits in den Vorjahren Beschaffungen statt. Aus Vorsichtsgründen wurde ein Rückstellung aufgrund eines EuGH-Urteils im Bereich der GVV Strom vorgenommen (30 T€).

Im Umfeld der GWN laufen verstärkt Konzessionen aus und viele Kommunen wollen die Netze übernehmen. In der Regel soll gleichzeitig der Stromvertrieb aufgenommen werden. Es ist also damit zu rechnen, dass in Zukunft um GWN herum viele kommunale Strom- und Gasversorger entstehen werden Der kommunale Hintergrund ist für GWN immer ein ausschlaggeben-

des positives Merkmal gewesen, dies entfällt mit hoher Wahrscheinlichkeit mehr und mehr. Das bedeutet, dass die GWN ihre Vertriebsaktivitäten in 2015 erheblich steigern müssen, auch außerhalb des eigenen Gemeindegebietes Hier ist mit einem weiteren Anstieg der Werbungskosten zu rechnen.

Gasbeschaffung
Im Gasbereich wurden bis August 2012 die Mengen ausschließlich auf dem Spotmarkt beschafft. In 2014 wurde zur Minimierung des Risikos ca. 75 % der Gasvertriebsmenge über feste Terminprodukte bezogen. Seit 2013 wurde das Risiko weiter minimiert, indem die Terminmarktbeschaffung prozentual auf die erhöhte Abnahmesituation in den Wintermonaten angepasst wurde. Die Restmengen werden unverändert auf dem Spotmarkt eingedeckt. In der Gasbeschaffung haben die Gemeindewerke als Dienstleistungspartner die BSENERGY in Braunschweig.

Personal
Um den immer komplexer werdenden Anforderungen im Energiegeschäft gerecht werden zu können ist ein ausreichender Personalbestand unabdingbar notwendig. Der Personalbestand im Moment ist als äußerst minimal zu bezeichnen. Es bleibt daher weiter die Aufgabe, entweder Umsätze auszudehnen, Geschäftsfelder (wie zum Beispiel Wärme) auszubauen oder Dienstleistungen an Nachbarunternehmen zu erbringen.

Strategische Partnerschaft
Im Jahr 2014 hat sich GWN um eine "Strategische Partnerschaft" mit den Gemeindewerken Ruppichteroth beworben.

Nach zunächst sehr positiven Ansätzen im Hinblick auf evtl. mögliche partnerschaftliche Lösungen, die auch den Wasser- und Abwasserbereich umfassen könnten, lief es auch in Ruppichteroth zum Ende der Ausschreibung darauf hinaus, dass ausschließlich die Höhe der Verlustübernahmen und anderer finanzielle Zuweisungen ausschlaggebend waren. Das verbindliche Angebot der GWN wurde daher abgelehnt.

Neue Geschäftsfelder und Geschäftsfelderausdehnung
Die GWN wird sich in 2015 und den folgenden Geschäftsjahren nun darauf fokussieren, neue Geschäftsfelder insbesondere im Bereich "Wärme" sowie "erneuerbare Energien" aufzubauen und die Vertriebsaktivitäten in umliegenden Gemeinden forcieren. Hierzu wurden bereits erste Maßnahmen, wie z. B. die Investitionen in ein mobiles Verkaufsbüro, ergriffen.

Insbesondere im Bereich "Wärme" werden sich in den nächsten Jahren immer größere Geschäftsfelder auftun. Aufgrund der Energieeinsparverordnung müssen immer mehr Haushalte effizientere Heizungen einbauen. Weiter entwickelt die GWN im Moment ein Pacht-/Mietmodell für Wärmepumpen in Kombination mit PV-Anlagen.

Konzessionen
Die Konzession der Gemeindewerke Nümbrecht mit der Gemeinde Nümbrecht läuft zum 3112.2015 aus. Das Ausschreibungsverfahren wurde von der Gemeinde Anfang 2014 eingeleitet. Eine sehr umfängliche Bewerbung wurde von GWN vorgelegt.

Das Auswahlverfahren wurde am 28.04.2015 abgeschlossen. Die Gemeindewerke Nümbrecht haben über einen Zeitraum von 20 Jahren erneut den Zuschlag für das bisherige Gebiet erhalten. Zusätzlich wurden die Stromkonzessionen für die Gebiete der Genossenschaft Bröltal und dem Verein Winterborn an die Gemeindewerke Nümbrecht vergeben. Die Entscheidung für die Erteilung der bisherigen Konzession an die Gemeindewerke verschafft der Gesellschaft Planungssicherheit für die nächsten Geschäftsjahre.

Hinsichtlich der Bröltaler eG sowie des Elektroversorgungsvereins Winterborn hat der Aufsichtsrat in seiner Sitzung am 20.05.2015 beschlossen, dass der Genossenschaft und dem Verein Angebote für den Netzerwerb gemacht werden sollen Darüber hinaus soll auch Interesse an der Übernahme der Kunden geäußert werden. Da sowohl die Genossenschaft als auch der Verein als eigener Mandant der GWN geführt werden, würden bei einer vollständigen Übernahme der beiden Unternehmen in relativ großem Umfang Personalressourcen freigesetzt, die dann für die Ausdehnung des Vertriebs genutzt werden können.

## 4. Voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft

Der beschlossene Wirtschaftsplan 2015 sieht im Rahmen des Erfolgsplans einen Jahresüberschuss von 235 T€ vor. Die mittelfristige Erfolgsplanung bis 2019 geht von Jahresüberschüssen zwischen 244 T€ und 374 T€ aus. Erhöhte Abschreibungen durch den Zählerrollout sowie das eingeplante Regelenergierisiko sind in dieser Entwicklung berücksichtigt.

Die Energiesparverordnung wird in den nächsten Jahren dazu führen, dass private Hauseigentümer eine Vielzahl von Vorgaben erfüllen müssen. Über den Pflichtanteil an erneuerbaren Energien beim Hausneubau hinaus werden insbesondere eine große Anzahl von Heizungen erneuert werden müssen. Insgesamt zeichnet sich ein Trend ab, wonach sowohl im Alt- als auch im Neubaubereich ein Contracting bevorzugt wird. So konnte GWN im Neubaugebiet Sohnius Weide bei dem größten Teil der Neubauten individuelle Wärmelieferungslösungen vereinbaren In der Zukunft wird an eine Verpachtung von Wärmepumpen in Kombination mit PV-Anlagen nachgedacht. Alle bisher entwickelten Lösungen könne auch allgemein und auch über Nümbrecht hinaus angeboten werden. In diesem ganzen Bereich sieht die GWN die größten Möglichkeiten für Geschäftsfelderweiterungen.

Die Gemeindewerke verstehen sich in diesem Bereich als Partner für die Bürger, indem sie über Contracting-Modelle die entstehenden Kosten abfedern. Diese Geschäftsfelderweiterung führt zu einem Umbau der Gesellschaft von einem reinen Verteiler- zu einem Dienstleistungsunternehmen. Damit wird eine hohe Kundenbindung erzielt, die von einer reinen "Preisfixierung" wegführt.

Darüber hinaus wird die GWN nunmehr sehr verstärkt Vertriebsaktivitäten entfalten. Dies auch über Nümbrecht hinaus mit neuen Konzepten, da außerhalb Nümbrechts im Grunde genommen nur der Preis zählt. Entsprechend verstärkte Aktivitäten

haben seit November 2014 bereits nahezu 180 neue Kunden eingebracht. Insbesondere im Gasbereich besteht allerdings weiterhin im Gemeindegebiet von Nümbrecht noch ein großes Potential an Neukunden.

Neben einer stetigen Intensivierung der Kundenbeziehungen im Gemeindegebiet von Nümbrecht verstärkt die Gesellschaft ihre Bemühungen, den Strom- und Gasvertrieb auf benachbarte Kommunen auszudehnen.

Mit der Planung von zwei Standorten für Windenergieanlagen in Nümbrecht hat die GWN gemeinsam mit der Gemeinde in 2012 begonnen. Im Juni 2013 sollte die Offenlage des entsprechenden Flächennutzungsplanes durchgeführt werden. Aufgrund der unsicheren Gesetzeslage bezüglich des neuen EEG in Bezug auf die Einspeisevergütungen, ruht das Verfahren seit Mitte 2013.

## 5. Nachtragsbericht

Vorgänge von besonderer Bedeutung mit wesentlicher Auswirkung auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage liegen nicht vor.

Nümbrecht, 01. Juni 2015

gez. Wallerus

Marion Wallerus
(Geschäftsführerin)

# Jahresabschluss 2014

## Gemeindewerke Nümbrecht Netz GmbH

## Bilanz der Gemeindewerke Nümbrecht Netz GmbH, Nümbrecht

## zum 31. Dezember 2014

**Aktivseite**

| | 31.12.2012 € | Vorjahr € |
|---|---|---|
| **A. Anlagevermögen** | | |
| 1. Technische Anlagen | 4.544.292,00 | 4.710.940,00 |
| **B. Umlaufvermögen** | | |
| **I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände** | | |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 2.012,47 | 0,00 |
| **II. Guthaben bei Kreditinstituten** | 33.998,72 | 29.965,43 |
| | **4.580.303,19** | **4.740.905,43** |

**Passivseite**

| | 31.12.2014 € | 31.12.2014 € | Vorjahr € |
|---|---|---|---|
| **A. Eigenkapital** | | | |
| I. Gezeichnetes Kapital | 25.000,00 | | 25.000,00 |
| II. Kapitalrücklage | 2.525.000,00 | | 2.525.000,00 |
| III. Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 0,00 | | 0,00 |
| | | 2.550.000,00 | 2.550.000,00 |
| **B. Empfangene Ertragszuschüsse** | | 340.914,92 | 370.004,26 |
| **C. Rückstellungen** | | | |
| 1 Sonstige Rückstellungen | | 5.900,00 | 6.600,00 |
| **D. Verbindlichkeiten** | | | |
| 1 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 1.628.500,00 | | 1.729.500,00 |
| 2 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen | 2.267,70 | | 54.264,71 |
| | 44.578,07 | | 21.888,96 |
| 3 Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde | 8.142,50 | | 8.647,50 |
| | | 1.683.488,27 | 1.814.301,17 |
| | | **4.580.303,19** | **4.740.905,43** |

# Gewinn- und Verlustrechnung der Gemeindewerke Nümbrecht Netz GmbH, Nümbrecht für das Geschäftsjahr 2014 (01.01. bis 31.12.)

| | | 2014 € | Vorjahr € |
|---|---|---|---|
| 1. | Umsatzerlöse | 505.341,50 | 511.510,26 |
| 2. | Abschreibungen auf Sachanlagen | 188.424,79 | 186.310,95 |
| 3. | Sonstige betriebliche Aufwendungen | 43.136,02 | 37.805,59 |
| 4. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 70.347,64 | 78.196,48 |
| 5. | Ergebnis aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | **203.433,05** | **209.197,24** |
| 6. | Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 65.024,00 | 66.696,00 |
| 7. | Ergebnis vor Gewinnabführung | **138.409,05** | 142.501,24 |
| 8. | Aufgrund eines Ergebnisabführungs- vertrages abzuführender Gewinn | 138.409,05 | 142.501,24 |
| 9. | Jahresüberschuss/-fehlbetrag | **0,00** | **0,00** |

# Lagebericht
# der
# Gemeindewerke Nümbrecht Netz GmbH, Nümbrecht,
# für das Geschäftsjahr 2014 (01.01. bis 31.12.)

## 1. Allgemeines

Die Gemeindewerke Nümbrecht Netz GmbH (GNN) wurde mit notariellem Vertrag vom 2. November 2010 gegründet.

Sitz der Gesellschaft ist Nümbrecht.

Die Eintragung der Gesellschaft in das Handelsregister des Amtsgerichts Siegburg erfolgte am 23. November 2010 unter der Nummer HRB 11271.

Gegenstand der Gesellschaft ist der Betrieb, die Unterhaltung und der Ausbau von örtlichen und regionalen Verteilungsanlagen im Gemeindegebiet für Energie- und Wasserversorgung und sonstige Bereiche der Daseinsfürsorge einschließlich der Wahrnehmung aller dazugehörigen Aufgaben und Dienstleistungen. Seit dem Geschäftsjahr 2011 liegt der Schwerpunkt der Tätigkeit in der Verpachtung des von der AggerEnergie GmbH zum 01.01.2011 käuflich erworbenen Gasnetzes.

Zwischen der GNN als Eigentümerin und der Gemeinde wurde am 23. Dezember 2010 der entsprechende Gas-Konzessionsvertrag abgeschlossen.

Mit Wirkung zum 1. Januar 2011 besteht mit der Gemeindewerke Nümbrecht GmbH (GWN) ein Ergebnisabführungsvertrag. Dieser wurde am 9. April 2014 aufgrund geänderter gesetzlicher Anforderungen angepasst.

Das Stammkapital beträgt 25 T€ und wird ausschließlich von der GWN gehalten. Die Kapitalrücklage über 2.525 T€ betrifft eine Kapitaleinlage der GWN zur Kaufpreisfinanzierung des Gasnetzes.

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung und die Geschäftsführung. Zur alleinvertretungsberechtigten Geschäftsführerin ist Frau Marion Wallerus bestellt.

## 2. Darstellung und Analyse des Geschäftsverlaufes

Das erworbene Gasrohrnetz wird langfristig an die AggerEnergie GmbH verpachtet. Der Pachtvertrag ist von den Vertragsparteien im Geschäftsjahr entsprechend der getroffenen Vereinbarungen erfüllt worden.

Es ist ein Überschuss (vor Ergebnisabführung) von 138 T€ erwirtschaftet worden, der gemäß Ergebnisabführungsvertrag an die GWN abzuführen ist. Das Ergebnis liegt auf Vorjahresniveau und entspricht den für 2014 gesetzten und prognostizierten Erwartungen.

## 3. Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

Die Umsatzerlöse (gesamt 505 T€) betreffen mit 448 T€ vor allem die Erlöse aus der Verpachtung des Gasnetzes. Auf die Erträge aus der Auflösung der vereinnahmten Ertragszuschüsse entfallen 57 T€.

An Abschreibungen konnten 188 T€ verrechnet werden.

Von den sonstigen betrieblichen Aufwendungen entfallen 28 T€ auf das Betriebsführungsentgelt der GWN.

Im Geschäftsjahr wurde durch die Änderung des Ergebnisabführungsvertrages ein zusätzlicher Aufwand für Rechts- und Beratungskosten in Höhe von 6 T€ verursacht.

Der Zinsaufwand sinkt aufgrund der Darlehenstilgungen. Die Ertragssteuern betreffen die Körperschaft- und Gewerbesteuerumlagen.

Von dem erwirtschafteten Gewinn über 138 T€ sind in 2014 vorab an die GWN 100 T€ abgeführt worden.

Die Investitionen belaufen sich auf 22 T€ und betreffen im Wesentlichen Gashausanschlüsse und die Neuverlegung einer Gasleitung für eine Ortsumgehung in Nümbrecht.

Das im Jahr 2011 aufgenommene Darlehen ist mit 101 T€ planmäßig getilgt worden. Die Eigenkapitalquote an der nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen gekürzten Bilanzsumme beträgt 60,2 %.

Die Gesellschaft war im Geschäftsjahr jederzeit in der Lage, die anfallenden Aufwendungen durch die bereitgestellte Liquidität zu tragen.

## 4. Prognosebericht, Chancen und Risiken sowie zukünftige Entwicklung

Die Gesellschaft wird in den nächsten Geschäftsjahren zunächst ausschließlich Einnahmen aus der Verpachtung des Gasnetzes erzielen. Das Pachtentgelt orientiert sich an den Vorgaben der Gasnetzentgeltverordnung (GasNEV) und ist somit bezüglich seiner Höhe fixiert.

Der Kaufpreis des Gasnetzes wurde solide finanziert, so dass langfristig eine stabile Finanzierungsbasis gewährleistet ist.

Auf der Grundlage von vorliegenden Planungsrechnungen wird für 2015 ein Jahresüberschuss von 139 T€ prognostiziert. Mittelfristig werden Jahresüberschüsse (vor Ergebnisabführung) zwischen 135 und 140 T€ erwartet. Das Innenfinanzierungspotential der GNN genügt, um die laufenden Darlehnstilgungen und die Gewinnabführung zu erwirtschaften.

Aus den vorliegenden Planrechnungen sind keine Risiken ersichtlich, die das Fortbestehen der Gesellschaft gefährden könnten. Zur Absicherung des Liquiditätsrisikos und zur Aufrechterhaltung der jederzeitigen Liquidität wird ein fortlaufender Liquiditätsplan erstellt, der an aktuelle Veränderungen angepasst wird.

Mittelfristig werden durch die Verpachtungstätigkeit Überschüsse prognostiziert. Die Verpachtung des Gasnetzes ist vertraglich über einen Zeitraum von 20 Jahren festgelegt. Somit sind langfristig gesicherte Pachteinnahmen gewährleistet, die den Grundstein für eine positive Entwicklung der Gesellschaft legen.

## 5. Nachtragsbericht

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Beendigung des Geschäftsjahres haben sich nicht ereignet.

Nümbrecht, den 2. März 2015

Gez. Wallerus
Marion Wallerus
(Geschäftsführerin)

# Jahresabschluss 2013

Nümbrechter Kur GmbH

**BILANZ**

**Nümbrechter Kur GmbH Tourismus, Nümbrecht**

zum

31. Dezember 2013

AKTIVA

| | EUR | Geschäftsjahr EUR | Vorjahr EUR |
|---|---|---|---|
| **A. ANLAGEVERMÖGEN** | | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | | |
| 1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | | 1,50 | 1,50 |
| II. Sachanlagen | | | |
| 1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | | 29.808,00 | 1.861,50 |
| **B. UMLAUFVERMÖGEN** | | | |
| I. Vorräte | | | |
| 1. fertige Erzeugnisse und Waren | | 5.053,11 | 8.796,14 |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 10.324,66 | | 14.963,66 |
| 2. sonstige Vermögensgegenstände | 4.644,08 | | 691,55 |
| | | 14.968,74 | 15.655,21 |
| III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | | 24.235,32 | 39.620,42 |
| **C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN** | | 167,47 | 674,12 |
| | | **74.234,14** | **66.608,89** |

PASSIVA

| | EUR | Geschäftsjahr EUR | Vorjahr EUR |
|---|---|---|---|
| **A. EIGENKAPITAL** | | | |
| I. Gezeichnetes Kapital | | 25.600,00 | 25.600,00 |
| II. Gewinnvortrag | | 6.652,93 | 3.942,80 |
| III. Jahresüberschuss | | 1.657,65 | 2.710,13 |
| **B. Rückstellungen** | | | |
| 1. sonstige Rückstellungen | | 5.726,50 | 4.050,00 |
| **C. Verbindlichkeiten** | | | |
| 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen<br>- davon gegenüber Gesellschaftern EUR 1.580,00 (EUR 11.642,73)<br>- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 6.868,16 (EUR 22.749,18) | 6.868,16 | | 22.749,18 |
| 2. sonstige Verbindlichkeitenn | 23.658,74 | | 5.114,76 |
| - davon aus SteuernEUR 411,83 (EUR 1.275,91) | | 30.526,90 | 27.863,94 |
| - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 9.723,74 (EUR 5.114,76) | | | |
| **D. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN** | | 4.070,16 | 2.442,02 |
| | | **74.234,14** | **66.608,89** |

GEWINN- UND VERLUSTRECHUNG vom 01.01.2013 bis 31.12.2013

Numbrechter Kur GmbH Tourismus, Numbrecht

| | EUR | Geschäftsjahr EUR | Vorjahr EUR |
|---|---|---|---|
| 1. Umsatzerlöse | | 290.819,80 | 273.655,91 |
| **2. Gesamtleistung** | | 290.819,80 | 273.655,91 |
| 3. sonstige betriebliche Erträge | | | |
| a) sonstige Erträge im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | | 4.150,90 | 0,00 |
| 4. Materialaufwand | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | | 40.700,65 | 25.383,36 |
| 5. Personalaufwand | | | |
| a) Löhne und Gehälter | 118.748,98 | | 109.680,93 |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | 16.237,20 | | 20.575,71 |
| | | 134.986,18 | |
| 6. Abschreibungen | | | |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen - davon außerplanmäßige Abschreibungen EUR 814,50 (EUR 222,00) | | 1.278,50 | 689,50 |
| 7. sonstige betriebliche Aufwendungen | | | |
| a) ordentliche betriebliche Aufwendungen | | | |
| aa) Raumkosten | 11.280,60 | | 11.639,93 |
| ab) Versicherungen, Beiträge und Abgaben | 1.551,18 | | 1.546,39 |
| ac) Werbe- und Reisekosten | 1.256,27 | | 2.739,84 |
| ad) verschiedene betriebliche Kosten | 101.224,67 | | 98.443,12 |
| b) Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens | 0,00 | | 12,00 |
| | | | -114.381,28 |
| Übertrag | -115.312,72 | 118.005,37 | 2.945,13 |

| | EUR | Geschäftsjahr EUR | Vorjahr EUR |
|---|---|---|---|
| Übertrag | -115.312,72 | 118.005,37 | 2.945,13 |
| | | | -114.381,28 |
| c) sonstige Aufwendungen im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 1.035,00 | | 235,00 |
| | | 116.347,72 | 114.616,28 |
| **8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit** | | 1.657,65 | 2.710,13 |
| **9. Jahresüberschuss** | | 1.657,65 | 2.710,13 |

# Nümbrechter Kur GmbH

## Lagebericht für das Geschäftsjahr 2013

1. Geschäftstätigkeit und Rahmenbedingungen

Die Nümbrechter Kur GmbH ist ein Unternehmen der Gemeinde Nümbrecht. Gegenstand des Unternehmens ist die Errichtung, der Betrieb und die Verwaltung der Freizeit-, Erholungs- und Kureinrichtungen in der Gemeinde Nümbrecht. Die Gesellschaft fungiert als Tourismuszentrale für die gesamte Gemeinde. Seit 1987 ist Nümbrecht Heilklimatischer Kurort. 1995 eröffnete die Rhein-Sieg-Klinik (280 Betten) ihr Rehabilitationsangebot in den Fachrichtungen Orthopädie und Neurologie. Im Jahr 2003 wurde Nümbrecht als erste Kommune in NRW die Auszeichnung „Premium Class" verliehen, eine Neuzertifizierung wurde im Mai 2008 erreicht. Die Nümbrechter Kur GmbH ist Mitglied im Tourismusverband Oberbergisches Land e.V. (TVO), der im Jahr 2005 gemeinsam mit dem Oberbergischen Kreis, dem Rheinisch-Bergischen Kreis und der Rhein-Berg-Tourismus e.V. die „Naturarena Bergisches Land GmbH" gegründet hat. In Nümbrecht gab es laut amtlichter Statistik im Jahr 2013 elf gewerbliche Betriebe mit mehr als 10 Betten. Insgesamt waren 41.165 Ankünfte (Vorjahr: 41.933) und 168.830 Übernachtungen (Vorjahr 174.420 zu verzeichnen.

**Veränderungen jeweils gegenüber dem Vorjahr**

| | **Gäste** | | **Übernachtungen** | |
|---|---|---|---|---|
| | 2013 | 2012 | 2013 | 2013 |
| Nümbrecht | -1,8 % | +0,1 % | -3,2 % | -3,8 % |
| Oberberg. Kreis | +1,3 % | +0,4 % | +1,6 % | -0,7 % |
| Rhein. Berg. Kreis | -11,5 % | -4,4 % | -9,5 % | -1,7 % |
| NRW | +2,0 % | +2,5 % | +1,6 % | +2,8 % |

Nümbrecht ist mit 168.830 Übernachtungen weiterhin mit Abstand der Ort mit den höchsten Übernachtungszahlen im Gebiet der Naturarena Bergisches Land, das den Rheinisch-Bergischen und den Oberbergischen Kreis umfasst. Der Anteil Nümbrecht an den Übernachtungen beträgt 19,6%. Auf dem zweiten Rang liegt weiterhin die Stadt Gummersbach mit 113.100 Übernachtungen, Reichshof als zweiter Heilklimatischer Kurort im Gebiet der Naturarena mit 89.598 nur noch auf dem dritten Rang.

Die Zahl der Gäste in Privatunterkünften unter 10 Betten und die Zahl der Tagestouristen wird in der amtlichen Statistik nicht erfasst.

(Quelle: Stat. Landesamt NRW)

## 1.1 Berichterstattung gemäß § 108, Abs. 2, Nr.2 GO NRW

Gemäß § 108, Abs. 2, Nr. 2 GO NRW muss im Lagebericht zur Einhaltung öffentlichen Zwecksetzung und zur Zweckerreichung Stellung genommen werden.

Der Nümbrechter Kur GmbH obliegen insbesondere die Aufgaben der örtlichen Tourismuszentrale einschließlich der Mitorganisation und Durchführung von kulturellen Veranstaltungen. Schon aufgrund der Tatsache, dass Nümbrecht als Heilklimatischer Kurort anerkannt ist, handelt es sich bei der touristischen Vermarktung der Gemeinde um eine originäre kommunale Aufgabe. Der vom Gesetzgeber geforderte öffentliche Zweck wird erfüllt.

## 2. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

Die Finanzierung der Nümbrechter Kur GmbH erfolgt zum einen Teil durch einen Zuschuss der Gemeinde Nümbrecht und zum anderen durch Eigenumsatz. Der Anteil des Gemeindezuschusses an den gesamten Erträgen betrug 2013 rd. 58,7 %, im Vorjahr 63,2 % (ab 2014 rund 53 %). Weitere Umsatzerlöse werden aus Vermittlungsprovisionen, Anzeigenverkäufen und Eigenveranstaltungen wie Lichterfest, Konzerte oder Werkkunstmärkte erzielt.

| **Erträge** | **2013**<br>**T€** | **WPl 2013**<br>**T€** | **2012**<br>**T€** |
|---|---|---|---|
| Umsatzerlöse | 290,8 | 278,0 | 273,7 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 4,2 | 0,0 | 0,0 |
| **Betriebsleistung** | **295,0** | **278,0** | **273,7** |

Vor allem das gute Ergebnis des Lichterfestes führte zu diesem Ergebnis.

Den Erlösveränderungen standen folgende Entwicklungen im Aufwand gegenüber:

| **Aufwand** | **2013**<br>**T€** | **WPl 2013**<br>**T€** | **2012**<br>**T€** |
|---|---|---|---|
| Materialaufwand | 40,7 | 21,7 | 25,4 |
| Personalaufwand | 135,0 | 134,9 | 130,3 |
| Abschreibungen | 1,3 | 0,5 | 0,7 |
| Sonst. betr. Aufw. | 116,3 | 120,8 | 114,6 |
| Aufw. für Betriebsleistung | 293,3 | 277,9 | 271,0 |
| Betriebsergebnis | +1,7 | +0,1 | +2,7 |
| Steuern und Einkommen | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Jahresüberschuss** | **+1,7** | **+0,1** | **+2,7** |

Der **Materialaufwand** setzt sich zusammen aus der Erstellung von Prospekten (Gastgeberverzeichnis, Infos A-Z, Kartoffeltage etc.) sowie der Anschaffung neuer Merchandising- und Werbeartikel. Darüber hinaus sind im Posten Materialaufwand auch die bei den Leistungsträgern eingekauften Vorleistungen enthalten. Der gesteigerte Mehraufwand erklärt sich aus der Erstellung der Jugendbroschüre sowie der Gestaltung der neuen Prospekte. Bei **den sonstigen betrieblichen Aufwendungen** sind die Kosten für Anzeigen/Werbung und Eigenveranstaltungen die größten Posten. Die Kosten für Marketing (Werbung, Anzeigen, Messen) beliefen sich auf zusammen 16,8 T€. Das Lichterfest mit dem Open Air Konzert der Gruppe "Dirty Deeds" verursachte Kosten in Höhe von 35,8 T€.

Insgesamt konnte das Wirtschaftsjahr mit einem **Gewinn** von **1.657,65 €** abgeschlossen werden.

## 2.2 Finanzlage

Der Zahlungsmittelbestand hat sich im Vergleich zum Bilanzstichtag des Vorjahres von 39.620,42 € um 15.385,10 € auf 24.235,32 € verringert. Die kurzfristigen Verbindlichkeiten haben sich zum Bilanz-Stichtag um 2.662,96 € auf 30.526,90 € erhöht.

## 2.3 Vermögenslage

Die Vermögenslage der Kur GmbH zeigt für 2013 folgende Veränderungen: Die Bilanzsumme steigt gegenüber dem Vorjahr von 66.608,89 € um 7.625,25 € auf 74.234,14 €. Die Eigenkapitalausstattung der Gesellschaft beträgt jetzt 33.910,58 € (Vorjahr 32.252,93 €). Die Eigenkapitalquote ist von 48,42% auf 45,68% gesunken.

## 3. Risikobericht

Die Nümbrechter Kur GmbH arbeitet, wie auch in den vergangenen Jahren angemerkt, mit einem sehr eng begrenzten Budget. Die Finanzierung erfolgt auch im Plan des Jahres 2014 aus Mitteln der Gemeinde (53,49%) sowie durch Eigenumsätze.

3.2 Prognosebericht

Die neuen Räumlichkeiten im Rathaus der Gemeinde werden von Gästen und Einheimischen häufiger besucht und mehr wahrgenommen. Die Öffnungszeiten der Tourist Info wurden den Öffnungszeiten des Bürgerbüros angepasst und somit verlängert.

Der beschlossene Wirtschaftsplan 2014 weist für das laufende Geschäftsjahr einen kleinen Gewinn von 0,6 T€ aus. Ziel der Geschäftsführung ist es, wie bereits in den Vorjahren durch weitere Erlössteigerungen und Kostenmanagement zu einem optimierten Ergebnis zu kommen.

Nümbrecht, den 09.04.2014

gez. Hilko Redenius
Hilko Redenius
Geschäftsführer

# Jahresabschluss 2014
## Frese-Peters-Stiftung

**Frese-Peters-Stiftung,**
**Nümbrecht**

**Bilanz zum 31. Dezember 2014**

AKTIVA

| | € | 31.12.2014 € | 31.12.2013 € |
|---|---|---|---|
| **A. ANLAGEVERMÖGEN** | | | |
| Sachanlagen | | | |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken | 1.798.655,00 | | 1.914.655,00 |
| 2. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 210,00 | | 18.589,55 |
| | | 1.798.865,00 | 1.933.244,55 |
| **B. UMLAUFVERMÖGEN** | | | |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 11.525,35 | | 1.630,11 |
| 2. sonstige Vermögensgegenstände | 1.060.749,84 | | 1.112.457,75 |
| | | 1.072.275,19 | 1.114.087,86 |
| II. Guthaben bei Kreditinstituten | | 484.608,48 | 216.852,31 |
| | | 1.556.883,67 | 1.330.940,17 |
| **C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN** | | 9.667,87 | 9.002,73 |
| | | 3.365.416,54 | 3.273.187,45 |

PASSIVA

| | 31.12.2014 € | 31.12.2013 € |
|---|---|---|
| **A. EIGENKAPITAL** | | |
| I. Stiftungskapital | 3.170.009,66 | 3.170.009,66 |
| II. Ergebnisrücklagen | | |
| Rücklagen zur Erfüllung satzungsmäßiger Zwecke | 160.699,75 | 71.012,16 |
| | 3.330.709,41 | 3.241.021,82 |
| **B. RÜCKSTELLUNGEN** | | |
| sonstige Rückstellungen | 33.645,00 | 30.700,00 |
| | 33.645,00 | 30.700,00 |
| **C. VERBINDLICHKEITEN** | | |
| 1. sonstige Verbindlichkeiten | 1.062,10 | 1.465,63 |
| - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 1.062,10 | | |
| - davon aus Steuern € 201,78 (€ 330,31) | | |
| | 3.365.416,51 | 3.273.187,45 |

**Frese-Peters-Stiftung,**
**Nümbrecht**
**Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit**
**vom 01. Januar bis 31. Dezember 2014**

| | Geschäftsjahr € | Vorjahr € |
|---|---|---|
| 1. Umsatzerlöse aus der Hausbewirtschaftung | 171.667.88 | 172.733.07 |
| 2. Zinserträge | 4.769.68 | 5.540.74 |
| 3. sonstige Betriebliche Erträge | 24.319.94 | 34.686.45 |
| 4. Aufwendungen aus der Erbringung satzungsmäßiger Leistungen | -11.095.57 | -11.766.32 |
| 5. Aufwendungen für die Hausbewirtschaftung | -34.754.40 | -61.984.44 |
| 6. Rechts- und Beratungskosten | -9.126.17 | -8.834.35 |
| 7. Abschreibungen auf Sachanlagen | -40.282.23 | -42.803.64 |
| 8. sonstige Aufwendungen | -4.898.54 | -4.369.65 |
| **9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit** | 100.600.59 | 83.201.86 |
| 10. Steuern vom Einkommen und Ertrag | -10.913,00 | -8.583,59 |
| **11. Jahresüberschuss** | 89.687,59 | 74.618,27 |
| 12. Mittelvortrag aus dem Vorjahr | 0,00 | -42.458,79 |
| 13. Entnahmen aus den Rücklagen zur Erfüllung satzungsmäßiger Zwecke | 11.095,57 | 11.766,32 |
| 14. Einstellungen in die Rücklagen zur Erfülllung satzungsmäßiger Zwecke | -100.783,16 | -43.925,80 |
| **14. Mittelvortrag** | 0,00 | 0,00 |