



verantwortlich:

siehe Produktgruppentexte

| Teilergebnisplan | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Planung 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 |
|------------------|---|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -214.066 | -210.393 | -245.746 | -257.848 | -263.339 | -267.632 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -810.617 | -828.178 | -800.526 | -797.466 | -808.934 | -817.447 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | -1.023 | -1.500 | -1.500 | -1.500 | -1.500 | -1.500 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -409 | -300 | -300 | -300 | -300 | -300 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 195.919 | -7.270 | -8.144 | -8.190 | -8.239 | -8.286 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | -45.970 | -43.000 | -17.000 | -24.000 | -24.000 | -10.000 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | -876.166 | -1.090.641 | -1.073.216 | -1.089.304 | -1.106.312 | -1.105.165 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 144.540 | 122.554 | 106.822 | 107.335 | 108.665 | 110.588 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 38.695 | 1.706 | 16.988 | 17.158 | 17.330 | 17.503 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.216.052 | 1.338.095 | 1.234.562 | 1.364.152 | 1.388.412 | 1.402.212 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 2.078.876 | 2.092.275 | 2.144.337 | 2.142.978 | 2.085.709 | 2.096.096 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 250.353 | 182.550 | 173.288 | 177.088 | 180.790 | 184.690 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 3.728.517 | 3.737.180 | 3.675.997 | 3.808.711 | 3.780.906 | 3.811.089 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | 2.852.351 | 2.646.539 | 2.602.781 | 2.719.406 | 2.674.593 | 2.705.924 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | 2.852.351 | 2.646.539 | 2.602.781 | 2.719.406 | 2.674.593 | 2.705.924 |
| 26 | = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | 2.852.351 | 2.646.539 | 2.602.781 | 2.719.406 | 2.674.593 | 2.705.924 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | -35.805 | -14.511 | -15.442 | -15.865 | -16.360 | -16.799 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 782.591 | 698.767 | 704.766 | 708.760 | 717.882 | 734.267 |
| 29 | = Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28) | 3.599.138 | 3.330.795 | 3.292.105 | 3.412.302 | 3.376.115 | 3.423.392 |



verantwortlich:

siehe Produktgruppentexte

| Teilfinanzplan | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Verpflichtungsermächtigungen | Planung 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 |
|----------------|---|-------------------|-------------------|------------------|------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -277.296 | -293.750 | -257.450 | | -353.550 | -365.750 | -373.650 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | -1.062 | -1.500 | -1.500 | | -1.500 | -1.500 | -1.500 |
| 6 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | -343 | -300 | -300 | | -300 | -300 | -300 |
| 7 | + Sonstige Einzahlungen | -7.278 | | | | | | |
| 9 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -285.979 | -295.550 | -259.250 | | -355.350 | -367.550 | -375.450 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 136.686 | 108.300 | 104.600 | | 105.100 | 106.700 | 108.600 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.200.696 | 1.337.520 | 1.233.980 | | 1.363.570 | 1.387.830 | 1.401.630 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 1.165 | | | | | | |
| 15 | - sonstige Auszahlungen | 90.994 | 176.300 | 169.700 | | 173.500 | 177.200 | 181.100 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.429.541 | 1.622.120 | 1.508.280 | | 1.642.170 | 1.671.730 | 1.691.330 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16) | 1.143.563 | 1.326.570 | 1.249.030 | | 1.286.820 | 1.304.180 | 1.315.880 |
| 18 | + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | -352.000 | -336.200 | -699.800 | | -271.600 | -326.000 | |
| 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | -1.080.246 | -776.700 | -1.000 | | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| 21 | + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | -335.853 | -574.500 | -170.000 | | -331.500 | -236.500 | -250.000 |
| 23 | = investive Einzahlungen | -1.768.098 | -1.687.400 | -870.800 | | -604.100 | -563.500 | -251.000 |
| 24 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 512.092 | 20.000 | 5.000 | | 5.000 | 10.000 | 5.000 |
| 25 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 1.338.921 | 669.000 | 209.000 | | 725.000 | 835.000 | 405.000 |
| 26 | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 43.654 | 130.500 | 10.500 | | 10.500 | 10.500 | 10.500 |
| 30 | = investive Auszahlungen | 1.894.668 | 819.500 | 224.500 | | 740.500 | 855.500 | 420.500 |



| Teilfinanzplan | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Verpflicht- ungsermäch- tigungen | Planung 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 |
|----------------|--|------------------|----------------|----------------|--|-----------------|-----------------|-----------------|
| 31 | = Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung) | 126.569 | -867.900 | -646.300 | | 136.400 | 292.000 | 169.500 |



| | |
|--------------------------|---|
| Beschreibung | <p>Bau, Betrieb und Unterhaltung eines leistungsfähigen Gemeindestraßennetzes einschließlich Rad- und Gehwege, Wirtschaftswege, Parkplätze und Nebenanlagen, Brücken, Verkehrszeichen und Verkehrseinrichtungen; Durchführung von Ausschreibungen und Vergaben; Straßenentwässerung; Erstellen und Pflege eines Straßenkatasters; Zusammenarbeit mit Verkehrs- und anderen Straßenbaulastträgern; kommunale Verkehrsplanung; Zuwendungsanträge nach Gemeindeverkehrsfinanzierungsgesetz und für den Öffentlichen Personennahverkehr einschließlich Verwendungsnachweise</p> <p>Überwachung, Berechnung und Zahlbarmachung der Bewirtschaftungskosten für die Straßenbeleuchtung und der Niederschlagswassergebühren für Gemeindestraßen; Beitragserhebung nach dem Kommunalabgabengesetz</p> <p>Produktverantwortlich für die Gemeindestraßen ist Herr Lepperhoff; verantwortlich für die Beitragserhebung ist Herr Lünenbürger</p> <p>Die Produktgruppe Öffentliche Verkehrsflächen beinhaltet ein Produkt: 12.01.01 Gemeindestraßen</p> |
| Auftragsgrundlage | <p>Straßen- und Wegegesetz NRW, Kommunalabgabengesetz, Bauleitplanung, Ortsrecht, Beschlüsse der politischen Gremien</p> |
| Ziele | <p>Kostengünstige Herstellung von Verkehrsflächen; zügige Baudurchführung; sichere Verkehrslenkung für alle Verkehrsteilnehmer</p> |
| Zielgruppen | <p>Kinder, Fußgänger, Strassenverkehrsteilnehmer</p> |



| Teilergebnisplan | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Planung 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 |
|------------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -214.066 | -210.393 | -245.746 | -257.848 | -263.339 | -267.632 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -445.097 | -436.878 | -450.726 | -450.166 | -449.434 | -450.047 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | -1.023 | -1.500 | -1.500 | -1.500 | -1.500 | -1.500 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -409 | -300 | -300 | -300 | -300 | -300 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 195.919 | -7.147 | -7.980 | -8.025 | -8.072 | -8.117 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | -45.970 | -43.000 | -17.000 | -24.000 | -24.000 | -10.000 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | -510.646 | -699.218 | -723.252 | -741.839 | -746.645 | -737.596 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 113.454 | 113.136 | 92.700 | 92.803 | 93.650 | 95.163 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 38.695 | 1.654 | 16.397 | 16.561 | 16.727 | 16.894 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.206.330 | 1.320.989 | 1.218.262 | 1.346.652 | 1.370.112 | 1.383.112 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 2.078.876 | 2.088.075 | 2.144.337 | 2.142.978 | 2.085.709 | 2.096.096 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 8.005 | 6.714 | 5.697 | 5.697 | 5.699 | 5.699 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 3.445.359 | 3.530.567 | 3.477.394 | 3.604.691 | 3.571.898 | 3.596.964 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | 2.934.713 | 2.831.349 | 2.754.142 | 2.862.853 | 2.825.253 | 2.859.368 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | 2.934.713 | 2.831.349 | 2.754.142 | 2.862.853 | 2.825.253 | 2.859.368 |
| 26 | = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | 2.934.713 | 2.831.349 | 2.754.142 | 2.862.853 | 2.825.253 | 2.859.368 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | -4.382 | | | | | |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 719.356 | 499.241 | 549.251 | 552.195 | 559.156 | 571.690 |
| 29 | = Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28) | 3.649.687 | 3.330.590 | 3.303.393 | 3.415.048 | 3.384.409 | 3.431.058 |



Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Zu Zeile 4: U.a. Sondernutzungsgebühren (6.000 €), sowie Verwaltungsgebühren (250 €)

Zu Zeile 5: Verpachtung von Reklameflächen

Zu Zeile 6: Erstattungen des Bergischen Transportverbands für die Bereitstellung von Containerstellplätzen (100 €), Erstattung der Betriebskosten für zwei Straßenlampen (200 €)

Zu Zeile 13: Niederschlagswassergebühr für Straßenflächen (852.850 €), Straßenbeleuchtungskosten (Strom: 55.000 €; Wartung: 170.000 €), Unterhaltung der Straßenbeleuchtung (2.000 €), Strom für Straßen (15.310 €), Sachkosten (1.000 €) eines Ingenieurbüros zur Betreuung des INGRADA-Verfahrens (Schulung, Beratung, Service), Sanierungsaufwand für Straßen (30.000 €), Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze und Brücken (77.000 €), Unterhaltung der Waldwirtschaftswege (5.000 €), Unterhaltung der Buswartehallen und Bekanntmachungskästen (500 €), sonstige Unterhaltungskosten, Fremdreinigungen, Abgaben und Dienstleistungen (9.000 €)

Zu Zeile 16: Reisekosten (700 €)



| Teilfinanzplan | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Verpflichtungsermächtigungen | Planung 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 |
|----------------|---|-------------------|-------------------|------------------|------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -5.500 | -4.250 | -6.250 | | -6.250 | -6.250 | -6.250 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | -1.062 | -1.500 | -1.500 | | -1.500 | -1.500 | -1.500 |
| 6 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | -343 | -300 | -300 | | -300 | -300 | -300 |
| 7 | + Sonstige Einzahlungen | -7.278 | | | | | | |
| 9 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -14.183 | -6.050 | -8.050 | | -8.050 | -8.050 | -8.050 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 130.186 | 100.700 | 92.100 | | 92.200 | 93.300 | 94.800 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.191.008 | 1.320.920 | 1.218.180 | | 1.346.570 | 1.370.030 | 1.383.030 |
| 15 | - sonstige Auszahlungen | 3.009 | 1.000 | 2.500 | | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.324.203 | 1.422.620 | 1.312.780 | | 1.441.270 | 1.465.830 | 1.480.330 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16) | 1.310.021 | 1.416.570 | 1.304.730 | | 1.433.220 | 1.457.780 | 1.472.280 |
| 18 | + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | -352.000 | -336.200 | -699.800 | | -271.600 | -326.000 | |
| 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | -1.080.246 | -776.700 | -1.000 | | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| 21 | + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | -335.853 | -574.500 | -170.000 | | -331.500 | -236.500 | -250.000 |
| 23 | = investive Einzahlungen | -1.768.098 | -1.687.400 | -870.800 | | -604.100 | -563.500 | -251.000 |
| 24 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 512.092 | 20.000 | 5.000 | | 5.000 | 10.000 | 5.000 |
| 25 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 1.338.921 | 669.000 | 209.000 | | 725.000 | 835.000 | 405.000 |
| 26 | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | | 130.000 | 10.000 | | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 30 | = investive Auszahlungen | 1.851.014 | 819.000 | 224.000 | | 740.000 | 855.000 | 420.000 |
| 31 | = Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung) | 82.916 | -868.400 | -646.800 | | 135.900 | 291.500 | 169.000 |



| | |
|--------------------------|---|
| Beschreibung | Kehr- und Winterdienst an öffentlichen Straßen innerhalb des Stadtgebietes Die Produktgruppe Straßenreinigung beinhaltet ein Produkt: 12.05.01 Straßenreinigung |
| Auftragsgrundlage | Straßenreinigungsgesetz NRW, Ortsrecht |
| Ziele | Sauberkeit beziehungsweise Verkehrssicherheit der Verkehrsflächen |
| Zielgruppen | Bevölkerung |



| Teilergebnisplan | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Planung 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 |
|------------------|---|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -365.520 | -391.300 | -349.800 | -347.300 | -359.500 | -367.400 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | | -123 | -164 | -166 | -168 | -169 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | -365.520 | -391.423 | -349.964 | -347.466 | -359.668 | -367.569 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 31.086 | 9.419 | 14.122 | 14.532 | 15.014 | 15.426 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | | 52 | 591 | 597 | 603 | 609 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 9.723 | 17.106 | 16.300 | 17.500 | 18.300 | 19.100 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | | 4.200 | | | | |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 242.348 | 175.836 | 167.591 | 171.391 | 175.091 | 178.991 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 283.157 | 206.613 | 198.603 | 204.019 | 209.008 | 214.125 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -82.362 | -184.810 | -151.361 | -143.447 | -150.660 | -153.444 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden = Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -82.362 | -184.810 | -151.361 | -143.447 | -150.660 | -153.444 |
| 26 | = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | -82.362 | -184.810 | -151.361 | -143.447 | -150.660 | -153.444 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | -31.422 | -14.511 | -15.442 | -15.865 | -16.360 | -16.799 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 63.235 | 199.526 | 155.515 | 156.565 | 158.726 | 162.577 |
| 29 | = Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28) | -50.550 | 205 | -11.288 | -2.746 | -8.294 | -7.666 |



Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Zu Zeile 4: Straßenreinigungsgebühren für Kehr- und Winterdienst (349.800 €), einschließlich des in der Gebührenkalkulation 2016 berücksichtigten Überschusses aus den Nachkalkulationen 2012-2014 für den Winterdienst (91.700 €) und den Kehrdienst (6.900 €).

Zu Zeile 13: Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen (7.000 €), Unternehmerkosten Kehricht für Behältermiete, Transportkosten, Wiegegebühren (8.800 €)

Zu Zeile 16 Kehrdienst durch die Stadt Gummersbach im Rahmen interkommunaler Zusammenarbeit (60.800 €), Sonderreinigung des Rathausvorplatzes (1.900 €, ohne Anteil des Wochenmarktes), der neu angelegten Gehwege (1.500 €), Straßenwinterdienst durch Unternehmer und Straßenwinterdienst durch den Landesbetrieb Straßen NRW (63.000 €), Streugut für den Straßenwinterdienst (40.000 €).

Die Gebührensätze im Bereich **Straßenreinigung/Winterdienst** werden jährlich neu kostendeckend kalkuliert. Das heißt, dass die Erträge aus Gebühren lediglich die nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen ansatzfähigen Kosten der Einrichtung decken. In einem Haushaltsplan nach den Bestimmungen des Neuen Kommunalen Finanzmanagements kann dieser Ausgleich in dem Ergebnis nach Leistungsverrechnung (Zeile 29) des Teilergebnisplans nicht mehr dargestellt werden. Dies wird am Beispiel der kalkulatorischen Verzinsung des aufgewandten Kapitals deutlich. Nach den Bestimmungen des Kommunalabgabengesetzes sind diese als Kosten im Rahmen der Gebührenbedarfsberechnung zu berücksichtigen. Kalkulatorische Zinsen sind jedoch Kosten, die keinen wertmäßigen Verbrauch von Einsatzgütern darstellen und somit nicht als Aufwand in die Ergebnisrechnung einfließen.



| Teilfinanzplan | | Ergebnis 2014 | Ansatz 2015 | Ansatz 2016 | Verpflichtungsermächtigungen | Planung 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 |
|----------------|---|------------------|-----------------|-----------------|------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -271.796 | -289.500 | -251.200 | | -347.300 | -359.500 | -367.400 |
| 9 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -271.796 | -289.500 | -251.200 | | -347.300 | -359.500 | -367.400 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 6.499 | 7.600 | 12.500 | | 12.900 | 13.400 | 13.800 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 9.688 | 16.600 | 15.800 | | 17.000 | 17.800 | 18.600 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 1.165 | | | | | | |
| 15 | - sonstige Auszahlungen | 87.985 | 175.300 | 167.200 | | 171.000 | 174.700 | 178.600 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 105.338 | 199.500 | 195.500 | | 200.900 | 205.900 | 211.000 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16) | -166.458 | -90.000 | -55.700 | | -146.400 | -153.600 | -156.400 |
| 26 | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 43.654 | 500 | 500 | | 500 | 500 | 500 |
| 30 | = investive Auszahlungen | 43.654 | 500 | 500 | | 500 | 500 | 500 |
| 31 | = Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung) | 43.654 | 500 | 500 | | 500 | 500 | 500 |