

Produkt

06.366.01

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	06.366.01	Einrichtungen der Jugendarbeit

verantwortlich
Fachbereich 32

Beschreibung
Offene Jugendtreffs, Jugendheime, Kinderspielplätze

Auftragsgrundlage
Richtlinien zur Planung von Spielflächen; Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse

Ziele
Bereitstellung von Spielflächen/Freizeitangeboten für Kinder und Jugendliche im gesamten Gemeindegebiet mit einer ausreichenden Anzahl von Spielplätzen/Jugendheimen in einer kinder- und jugendgerechten Form. Schaffung von Erlebnisfreiräumen für Kinder und Jugendliche.
Gewährleistung der Sicherheit, Hygiene und Substanzerhaltung auf öffentlichen Spielplätzen.

Finanzen in EUR	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Veränderung gegenüber 2017
Einzahlungen	36,90	0	0	0
Auszahlungen	107.233,92	117.300	104.100	-13.200
Liquiditätssaldo	-107.197,02	-117.300	-104.100	13.200
Erträge	11.248,50	10.600	11.900	1.300
Aufwendungen	124.602,69	101.200	116.400	15.200
Ergebnis	-113.354,19	-90.600	-104.500	-13.900

Aufwanddeckungsgrad in %	Ergebnis 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
	9,03	10,47	10,22	8,67	6,48	6,05

Teilergebnisplan 2018

06.366.01

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.366 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt: 06.366.01 Einrichtungen der Jugendarbeit

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.793,79	9.200	10.500	8.700	6.100	5.700
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	9.793,79	9.200	10.500	8.700	6.100	5.700
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46,63	0	0	0	0	0
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	46,63	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.408,08	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	1.408,08	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
10 = Ordentliche Erträge	11.248,50	10.600	11.900	10.100	7.500	7.100
11 - Personalaufwendungen	68.734,79	60.000	68.800	70.200	71.700	73.100
501200 Entgeltlich Beschäftigte	53.373,54	46.700	53.400	54.500	55.600	56.700
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	4.326,60	3.800	4.300	4.400	4.500	4.600
503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	11.034,65	9.500	11.100	11.300	11.600	11.800
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.303,70	17.800	15.300	15.600	15.900	16.300
524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	165,38	300	300	300	300	300
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	26.138,32	17.500	15.000	15.300	15.600	16.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	16.538,89	16.300	17.600	15.900	13.400	12.900
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	16.538,89	16.300	17.600	15.900	13.400	12.900
15 - Transferaufwendungen	3.352,26	4.500	5.000	5.100	5.100	5.300
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	3.352,26	4.500	5.000	5.100	5.100	5.300
17 = Ordentliche Aufwendungen	114.929,64	98.600	106.700	106.800	106.100	107.600
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-103.681,14	-88.000	-94.800	-96.700	-98.600	-100.500
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-103.681,14	-88.000	-94.800	-96.700	-98.600	-100.500
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-103.681,14	-88.000	-94.800	-96.700	-98.600	-100.500
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.673,05	2.600	9.700	9.700	9.700	9.700
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.673,05	2.600	9.700	9.700	9.700	9.700
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-113.354,19	-90.600	-104.500	-106.400	-108.300	-110.200

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2016	2017	2018	2019	2020	2021
in EUR							
06.366.01.0	Einrichtungen der Jugendarbeit	-113.354,19	-90.600	-104.500	-106.400	-108.300	-110.200

Teilfinanzplan 2018

06.366.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 06.366 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt 06.366.01 Einrichtungen der Jugendarbeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	36,90	0	0	0	0	0	0
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	36,90	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36,90	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	68.734,79	60.000	68.800	0	70.200	71.700	73.100
701200 Tariflich Beschäftigte	53.373,54	46.700	53.400	0	54.500	55.600	56.700
702200 Tariflich Beschäftigte	4.326,60	3.800	4.300	0	4.400	4.500	4.600
703200 Tariflich Beschäftigte	11.034,65	9.500	11.100	0	11.300	11.600	11.800
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	26.321,30	17.800	15.300	0	15.600	15.900	16.300
724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	165,38	300	300	0	300	300	300
724200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	26.155,92	17.500	15.000	0	15.300	15.600	16.000
14 - Transferauszahlungen	2.617,80	4.500	5.000	0	5.100	5.100	5.300
731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	2.617,80	4.500	5.000	0	5.100	5.100	5.300
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	97.673,89	82.300	89.100	0	90.900	92.700	94.700
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-97.636,99	-82.300	-89.100	0	-90.900	-92.700	-94.700
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.560,03	35.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro	9.560,03	35.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
30 = Summe: (Invest. Auszahlungen)	9.560,03	35.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-9.560,03	-35.000	-15.000	0	-15.000	-15.000	-15.000

Teilfinanzplan 2018

(in EUR)

06.366.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe: 06.366 Einrichtungen der Jugendarbeit
 Produkt: 06.366.01 Einrichtungen der Jugendarbeit

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 460-93520
Spielgeräte Spielplätze

-	Sonstige Investitionsauszahlungen	9.560,03	35.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000	0	0
783100	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro	9.560,03	35.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000	0	0
	Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	-9.560,03	-35.000	-15.000	0	-15.000	-15.000	-15.000	0	0

Teilfinanzplan

Maßnahme 460-93520, Spielgeräte Spielplätze

783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 € netto
Für den Ersatz von Spielgeräten auf den gemeindlichen Spielplätzen werden 15 T€ in die Haushaltsplanung aufgenommen.

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:

Zu dieser Maßnahme ist eine Ermächtigungsübertragung von 2017 nach 2018 in Höhe von 15.000 € für die Ausstattung des Spielplatzes im Neubaugebiet Gangel-Nord/IV vorgesehen.

Produkt

07.411.01

Produktbereich	07	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	07.411	Krankenhäuser
Produkt	07.411.01	Krankenhäuser

verantwortlich
Fachbereich 20

Beschreibung
Krankenhausumlage

Auftragsgrundlage
Krankenhausfinanzierungsgesetz

Ziele
Sicherstellung einer bedarfsgerechten medizinischen Betreuung

Finanzen in EUR	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Veränderung gegenüber 2017
Einzahlungen	0,00	0	0	0
Auszahlungen	137.313,00	144.000	227.200	83.200
Liquiditätssaldo	-137.313,00	-144.000	-227.200	-83.200
Erträge	0,00	0	0	0
Aufwendungen	137.313,00	144.000	157.200	13.200
Ergebnis	-137.313,00	-144.000	-157.200	-13.200

Aufwanddeckungsgrad in %	Ergebnis 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisplan 2018

07.411.01

Produktbereich: 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe: 07.411 Krankenhäuser
Produkt: 07.411.01 Krankenhäuser

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
10 = <i>Ordentliche Erträge</i>	0,00	0	0	0	0	0
15 - <i>Transferaufwendungen</i>	137.313,00	144.000	157.200	196.300	210.000	213.000
531100 <i>Zuweisungen an Land</i>	137.313,00	144.000	157.200	196.300	210.000	213.000
17 = <i>Ordentliche Aufwendungen</i>	137.313,00	144.000	157.200	196.300	210.000	213.000
18 = <i>Ordentliches Ergebnis</i> (= Zellen 10 und 17)	-137.313,00	-144.000	-157.200	-196.300	-210.000	-213.000
21 = <i>Finanzergebnis</i> (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = <i>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</i> (= Zellen 18 und 21)	-137.313,00	-144.000	-157.200	-196.300	-210.000	-213.000
25 = <i>Außerordentliches Ergebnis</i> (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = <i>Ergebnis - vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen -</i> (= Zellen 22 und 25)	-137.313,00	-144.000	-157.200	-196.300	-210.000	-213.000
29 = <i>Teilergebnis</i> (= Zellen 26, 27, 28)	-137.313,00	-144.000	-157.200	-196.300	-210.000	-213.000

Produktübersicht

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
		in EUR					
07.411.01.0	Krankenhäuser	-137.313,00	-144.000	-157.200	-196.300	-210.000	-213.000

Erläuterungen zum Produkt 07.411.01 „Krankenhäuser“

Teilergebnisplan

531100 Zuschüsse an Land
Die Gemeinden haben dem Land die sog. Krankenhausumlage zu zahlen. Die Planzahl basiert auf einer Information des Städte- und Gemeindebundes vom 9. November 2017, die wiederum den Entwurf des Landeshaushalts 2018 als Grundlage hat.

Teilfinanzplan 2018

07.411.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 07.411 Krankenhäuser
Produkt 07.411.01 Krankenhäuser

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
09 = <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	137.313,00	144.000	227.200	0	196.300	210.000	213.000
739100 Sonstige Transferauszahlungen	137.313,00	144.000	227.200	0	196.300	210.000	213.000
16 = <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	137.313,00	144.000	227.200	0	196.300	210.000	213.000
17 = <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	-137.313,00	-144.000	-227.200	0	-196.300	-210.000	-213.000
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = <i>Summe: (invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
30 = <i>Summe: (invest. Auszahlungen)</i>	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = <i>Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)</i>	0,00	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 07.411.01 „Krankenhäuser“

Teilfinanzplan

739100 Zuschüsse an Land
Die Gemeinden haben dem Land die sog. Krankenhausumlage zu zahlen. Die Planzahl basiert auf einer Information des Städte- und Gemeindebundes vom 9. November 2017, die wiederum den Entwurf des Landeshaushalts 2018 als Grundlage hat. Aufgrund der angekündigten Nachzahlung für das Jahr 2017 übersteigt die Auszahlungs- die Aufwandsplanung.

Produkt

08.421.01

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.421	Förderung des Sports
Produkt	08.421.01	Förderung des Sports

verantwortlich
Fachbereich 20

Beschreibung
Unterstützung von Sportvereinen

Auftragsgrundlage
Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse

Ziele
Sicherstellung, Weiterentwicklung und Förderung eines bedarfsgerechten Sport- und Freizeitangebotes.

Finanzen in EUR	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Veränderung gegenüber 2017
Einzahlungen	0,00	0	0	0
Auszahlungen	29.418,22	35.000	36.800	1.800
Liquiditätssaldo	-29.418,22	-35.000	-36.800	-1.800
Erträge	0,00	0	0	0
Aufwendungen	30.644,44	36.300	36.800	500
Ergebnis	-30.644,44	-36.300	-36.800	-500

Aufwanddeckungsgrad in %	Ergebnis 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisplan 2018

08.421.01

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.421 Förderung des Sports
Produkt: 08.421.01 Förderung des Sports

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	30.644,44	36.300	36.800	37.600	38.300	39.100
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	30.644,44	36.300	36.800	37.600	38.300	39.100
17 = Ordentliche Aufwendungen	30.644,44	36.300	36.800	37.600	38.300	39.100
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-30.644,44	-36.300	-36.800	-37.600	-38.300	-39.100
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-30.644,44	-36.300	-36.800	-37.600	-38.300	-39.100
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-30.644,44	-36.300	-36.800	-37.600	-38.300	-39.100
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-30.644,44	-36.300	-36.800	-37.600	-38.300	-39.100

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2016	2017	2018	2019	2020	2021
		in EUR					
08.421.01.0	Förderung des Sports	-30.644,44	-36.300	-36.800	-37.600	-38.300	-39.100

Erläuterungen zum Produkt 08.421.01 „Förderung des Sports“

Teilergebnisplan

531800 Zuschüsse an übrige Bereiche
Der Ansatz umfasst die Pauschal- und Betriebskostenzuschüsse sowie die Aufwendungen aus der Auflösung aktiver Rechnungsabgrenzungsposten (investive Vereinszuschüsse vergangener Jahre).

Teilfinanzplan 2018

08.421.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 08.421 Förderung des Sports
Produkt 08.421.01 Förderung des Sports

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
09 = <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	29.418,22	35.000	36.800	0	37.600	38.300	39.100
731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	29.418,22	35.000	36.800	0	37.600	38.300	39.100
16 = <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	29.418,22	35.000	36.800	0	37.600	38.300	39.100
17 = <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	-29.418,22	-35.000	-36.800	0	-37.600	-38.300	-39.100
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = <i>Summe: (invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
30 = <i>Summe: (invest. Auszahlungen)</i>	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = <i>Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

08.424.01

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.424	Sportstätten und Bäder
Produkt	08.424.01	Sportplätze

verantwortlich
Fachbereich 60

Beschreibung
Bereitstellung und Betrieb von Sportplätzen

Auftragsgrundlage
Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse.

Ziele
Sicherstellung, Weiterentwicklung und Förderung eines bedarfsgerechten Sport- und Freizeitangebotes.

Finanzen in EUR	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Veränderung gegenüber 2017
Einzahlungen	4.462,68	4.000	3.000	-1.000
Auszahlungen	65.034,29	99.100	66.500	-32.600
Liquiditätssaldo	-60.571,61	-95.100	-63.500	31.600
Erträge	20.861,33	11.900	9.300	-2.600
Aufwendungen	92.989,96	82.100	84.200	2.100
Ergebnis	-72.128,63	-70.200	-74.900	-4.700

Aufwanddeckungsgrad in %	Ergebnis 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
	22,43	14,49	11,05	9,92	9,87	9,74

Teilergebnisplan 2018

08.424.01

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.424.01 Sportplätze

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.164,03	7.900	6.300	5.400	5.400	5.400
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	8.201,78	0	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	7.962,25	7.900	6.300	5.400	5.400	5.400
07 + Sonstige ordentliche Erträge	4.697,30	4.000	3.000	3.000	3.100	3.100
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	4.697,30	4.000	3.000	3.000	3.100	3.100
10 = Ordentliche Erträge	20.861,33	11.900	9.300	8.400	8.500	8.500
11 - Personalaufwendungen	29.404,84	27.100	29.500	30.200	30.800	31.400
501200 Entgelt Tariflich Beschäftigte	22.833,27	21.100	22.900	23.400	23.900	24.300
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.850,93	1.700	1.900	2.000	2.000	2.100
503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	4.720,64	4.300	4.700	4.800	4.900	5.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.583,21	37.000	37.000	37.600	38.400	39.000
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	8.201,78	0	0	0	0	0
524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	8.003,88	8.000	6.000	6.000	6.200	6.200
524150 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	27.245,00	28.000	30.000	30.600	31.200	31.800
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	132,55	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	8.704,46	8.800	6.400	5.600	5.600	5.600
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	8.704,46	8.800	6.400	5.600	5.600	5.600
17 = Ordentliche Aufwendungen	81.692,51	72.900	72.900	73.400	74.800	76.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-60.831,18	-61.000	-63.600	-65.000	-66.300	-67.500
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-60.831,18	-61.000	-63.600	-65.000	-66.300	-67.500
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-60.831,18	-61.000	-63.600	-65.000	-66.300	-67.500
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.297,45	9.200	11.300	11.300	11.300	11.300
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.297,45	9.200	11.300	11.300	11.300	11.300
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-72.128,63	-70.200	-74.900	-76.300	-77.600	-78.800

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2016	2017	2018	2019	2020	2021
in EUR							
08.424.01.0	Sportplätze	-72.128,63	-70.200	-74.900	-76.300	-77.600	-78.800

Erläuterungen zum Produkt 08.424.01 „Sportplätze“

Teilergebnisplan

- 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land
Die Sportstättenpauschale ist im Jahr 2018 konsumtiv nicht berücksichtigt.
- 459100 Andere sonstige ordentlichen Erträge
Erstattung von Grundbesitzabgaben für die Reithalle Niederbusch durch den Nutzer.
- 521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
Instandhaltungsmaßnahmen sind im Jahr 2018 nicht geplant.
- 524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen
Für die Düngung der Sportplätze wird der Ansatz verstärkt.
- 524150 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
Der Ansatz des Haushaltsjahres 2018 basiert auf den Aufwendungen der Jahre 2016/2017. Er umfasst Unterhaltungsmaßnahmen nach Abstimmungen mit den Fußballvereinen, Pflegeleistungen für die umfangreichen Grünanlagen außerhalb des eigentlichen Spielfeldes, Betriebsstoffe für die von den Vereinen in Eigenleistung umgesetzten Pflegemaßnahmen und Pachtleistungen für Trainingsplätze.

Teilfinanzplan 2018

08.424.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt 08.424.01 Sportplätze

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
07 + Sonstige Einzahlungen	4.462,68	4.000	3.000	0	3.000	3.100	3.100
650100 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.462,68	4.000	3.000	0	3.000	3.100	3.100
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.462,68	4.000	3.000	0	3.000	3.100	3.100
10 - Personalauszahlungen	29.404,84	27.100	29.500	0	30.200	30.800	31.400
701200 Tariflich Beschäftigte	22.833,27	21.100	22.900	0	23.400	23.900	24.300
702200 Tariflich Beschäftigte	1.850,93	1.700	1.900	0	2.000	2.000	2.100
703200 Tariflich Beschäftigte	4.720,64	4.300	4.700	0	4.800	4.900	5.000
12 - Auszahlungen für Sach- und Diensteleistungen	35.629,45	37.000	37.000	0	37.600	38.400	39.000
724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	35.496,90	36.000	36.000	0	36.600	37.400	38.000
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	132,55	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	65.034,29	64.100	66.500	0	67.800	69.200	70.400
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-60.571,61	-60.100	-63.500	0	-64.800	-66.100	-67.300
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	35.000	0	0	0	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro	0,00	35.000	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	35.000	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-35.000	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2018

(in EUR)

08.424.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.424.01 Sportplätze

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 560-93520
Flutlichtanlagen Sportplätze

- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	35.000	0	0	0	0	0	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro	0,00	35.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-35.000	0						

Teilfinanzplan

Maßnahme 560-93520, Flutlichtanlagen Sportplätze

783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 EUR
Sollte die Flutlichtanlage bis Ende des Jahres 2017 nicht hergestellt sein, wird eine Ermächtigungsübertragung des Ansatzes erforderlich. Weitere Mittel für Flutlichtanlagen werden aktuell nicht benötigt.

Produkt

08.424.02

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.424	Sportstätten und Bäder
Produkt	08.424.02	Freibad Gangelt

verantwortlich

Fachbereich 60

Beschreibung

Bereitstellung und Betrieb des Freibads

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse

Ziele

Sicherstellung und Erhaltung der Lebensqualität/Attraktivität für Einwohner und Neubürger/Erholungssuchende

Finanzen in EUR	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Veränderung gegenüber 2017
Einzahlungen	278.864,67	246.900	281.700	34.800
Auszahlungen	443.502,72	415.400	415.900	500
Liquiditätssaldo	-164.638,05	-168.500	-134.200	34.300
Erträge	258.961,45	220.500	250.600	30.100
Aufwendungen	441.834,99	415.500	413.000	-2.500
Ergebnis	-182.873,54	-195.000	-162.400	32.600

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
00000003	Jahresbesucherzahl	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
	<i>Ergebnis Produkt (Zeile29) / Kennzahl</i>	-4,57	-4,88	-4,06	-3,98	-4,14	-4,30
00000007	Einwohner	12.498,00	12.700,00	12.754,00	12.803,00	12.851,00	12.896,00
	<i>Ergebnis Produkt (Zeile29) / Kennzahl</i>	-14,63	-15,35	-12,73	-12,43	-12,87	-13,32

Aufwanddeckungsgrad in %	Ergebnis 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
	58,61	53,07	60,68	60,25	59,40	58,55

Teilergebnisplan 2018

08.424.02

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.424.02 Freibad Gangelt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.934,93	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.934,93	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	135.274,12	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	135.274,12	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.828,90	36.600	36.700	37.400	38.100	38.800
442100 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	36.828,90	36.600	36.700	37.400	38.100	38.800
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.288,43	0	0	0	0	0
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	1.288,43	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	81.635,07	50.000	80.000	70.000	70.000	70.000
452100 Erstattung von Steuern	76.440,17	50.000	80.000	70.000	70.000	70.000
458200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	5.194,90	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	258.961,45	220.500	250.600	241.300	242.000	242.700
11 - Personalaufwendungen	183.032,12	183.200	177.000	180.700	184.300	188.000
501200 Entgelte Tariflich Beschäftigte	145.923,96	145.000	137.900	140.700	143.500	146.400
501220 Zuführung zu Urlaubsrückstellungen	230,48	0	0	0	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	8.555,51	10.600	10.800	11.100	11.300	11.500
503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	28.322,17	27.600	28.300	28.900	29.500	30.100
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	199.464,44	168.600	160.100	153.000	156.200	159.300
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	60.759,94	15.000	0	0	0	0
521600 Instandhaltung Infrastrukturvermögen	0,00	0	10.000	0	0	0
524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	16.001,32	17.000	15.000	15.300	15.600	15.900
524120 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Reinigung	44.153,68	50.000	52.000	53.000	54.100	55.200
524140 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Versicherung	3.388,45	3.500	0	0	0	0
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	38.684,91	40.000	40.000	40.800	41.700	42.500
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.056,32	2.000	2.000	2.000	2.000	2.100
528100 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	22.204,82	24.600	24.600	25.100	25.600	26.100
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	12.215,00	16.500	16.500	16.800	17.200	17.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	33.638,78	34.300	33.200	29.000	29.000	29.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	33.638,78	34.300	33.200	29.000	29.000	29.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.811,30	27.300	40.800	35.900	36.000	36.300
543110 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf	684,30	800	800	800	800	900
543130 Geschäftsaufwendungen - Post-/Fernspreckgebühren	945,03	1.000	1.000	1.000	1.000	1.100
543150 Geschäftsaufwendungen - Dienstreisen	206,34	500	500	500	500	500
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	21.975,63	25.000	0	0	0	0
544500 Sonstige Steuern	0,00	0	35.000	30.000	30.000	30.000
544600 Versicherungen	0,00	0	3.500	3.600	3.700	3.800
17 = Ordentliche Aufwendungen	439.946,64	413.400	411.100	398.600	405.500	412.600
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-180.985,19	-192.900	-160.500	-157.300	-163.500	-169.900
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-180.985,19	-192.900	-160.500	-157.300	-163.500	-169.900
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-180.985,19	-192.900	-160.500	-157.300	-163.500	-169.900
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.888,35	2.100	1.900	1.900	1.900	1.900
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.888,35	2.100	1.900	1.900	1.900	1.900
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-182.873,54	-195.000	-162.400	-159.200	-165.400	-171.800

Teilergebnisplan 2018

08.424.02

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.424.02 Freibad Gangelt

Produktübersicht

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
in EUR							
08.424.02.0	Freibad Gangelt	-182.873,54	-195.000	-162.400	-159.200	-165.400	-171.800

Erläuterungen zum Produkt 08.424.02 „Freibad“

Teilergebnisplan

- 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte
Der Ansatz der Eintrittsgelder ist wiederum eine Schätzung auf Basis der Durchschnittswerte vergangener Jahre.
- 442100 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten
Der Kioskbetrieb wird entsprechend dem Ergebnis des Jahres 2016 und der Entwicklung des Jahres 2017 unverändert geplant.
- 452100 Erstattung von Steuern
Da die Beteiligungen an den Versorgungsbetrieben im Betrieb gewerblicher Art (BgA) „Freibad“ gehalten werden, ist mit einer Erstattung der Körperschaftsteuer und des Solidaritätszuschlags auf die Gewinnausschüttungen der Versorgungsbetriebe zu rechnen. Dieser Erstattungsbetrag erhöht sich, da in vergangenen Jahren höhere Gewinnausschüttungen erfolgten.
- 521500 und
521600 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen und Instandhaltung Infrastrukturvermögen
Das Land hat die Kontierungsvorschriften geändert.
Im Jahr 2018 wird auch das zweite Durchschreitebecken instandgesetzt.
Hierfür werden rd. 10.000 € anfallen.
- 528100 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten
Siehe Erläuterung zu Sachkonto 442100
- 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen
Für einen externen Sicherheitsdienst sind wiederum 10.000 € berücksichtigt.
Weitere Aufwendungen betreffen den steuerlichen Abschluss für den Betrieb gewerblicher Art.
- 544100 und
544500 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle und Sonstige Steuern
Auch hier erfolgt eine Neukontierung aufgrund statistischer Vorgaben des Landes.
Aufgrund der gestiegenen Gewinnausschüttungen ergibt sich auch eine höhere Kapitalertragsteuer (zuzüglich Solidaritätszuschlag).

Teilfinanzplan 2018

08.424.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt 08.424.02 Freibad Gangelt

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	135.274,12	130.000	130.000	0	130.000	130.000	130.000
632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	135.274,12	130.000	130.000	0	130.000	130.000	130.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.828,90	36.600	36.700	0	37.400	38.100	38.800
642100 Einzahlungen aus dem Verkauf von Vorräten	36.828,90	36.600	36.700	0	37.400	38.100	38.800
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	806,44	0	0	0	0	0	0
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	806,44	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	105.955,21	80.300	115.000	0	105.500	106.400	106.600
652000 Einzahlungen aus Vorsteuerüberhang	13.063,74	14.400	18.900	0	19.300	20.100	20.100
652100 Einzahlungen aus Umsatzsteuer	16.451,30	15.900	16.100	0	16.200	16.300	16.500
652900 Einzahlungen aus Erstattung Kapitalertragssteuer/Solidaritätszuschlag	76.440,17	50.000	80.000	0	70.000	70.000	70.000
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	278.864,67	246.900	281.700	0	272.900	274.500	275.400
10 - Personalauszahlungen	182.801,64	183.200	177.000	0	180.700	184.300	188.000
701200 Tariflich Beschäftigte	145.923,96	145.000	137.900	0	140.700	143.500	146.400
702200 Tariflich Beschäftigte	8.555,51	10.600	10.800	0	11.100	11.300	11.500
703200 Tariflich Beschäftigte	28.322,17	27.600	28.300	0	28.900	29.500	30.100
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	190.849,28	168.600	160.100	0	153.000	156.200	159.300
721500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	60.759,94	15.000	0	0	0	0	0
721600 Instandhaltung Infrastrukturvermögen	0,00	0	10.000	0	0	0	0
724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	59.708,97	70.500	67.000	0	68.300	69.700	71.100
724200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	38.684,91	40.000	40.000	0	40.800	41.700	42.500
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.056,32	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.100
728100 Erwerb von Vorräten	23.424,14	24.600	24.600	0	25.100	25.600	26.100
729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	6.215,00	16.500	16.500	0	16.800	17.200	17.500
15 - Sonstige Auszahlungen	64.653,55	57.600	75.800	0	71.400	72.400	72.900
743100 Geschäftsauszahlungen	1.835,55	2.300	2.300	0	2.300	2.300	2.500
744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	52.842,40	48.300	26.000	0	26.500	27.400	27.600
744201 Auszahlungen aus Mehrwertsteuer-Zahllast Freibad	9.975,60	7.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
744500 Sonstige Steuern	0,00	0	35.000	0	30.000	30.000	30.000
744600 Versicherungen	0,00	0	3.500	0	3.600	3.700	3.800
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	438.304,47	409.400	412.900	0	405.100	412.900	420.200
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-159.439,80	-162.500	-131.200	0	-132.200	-138.400	-144.800
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (Invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.198,25	6.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro	3.723,95	4.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000

Teilfinanzplan 2018

08.424.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt 08.424.02 Freibad Gangelt

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
783200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro	1.474,30	2.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	5.198,25	6.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-5.198,25	-6.000	-3.000	0	-3.000	-3.000	-3.000

Teilfinanzplan 2018

(in EUR)

08.424.02

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.424.02 Freibad Gangelt

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<i>Summe der investiven Auszahlungen</i>	5.198	6.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro	3.724	4.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
783200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro	1.474	2.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-8.198	-6.000	-3.000	0	-3.000	-3.000	-3.000	0	0

Produkt

09.511.01

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe	09.511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	09.511.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

verantwortlich
Fachbereich 60

Beschreibung

Mitwirkung bei der Regionalplanung, Flächennutzungsplan, Bebauungspläne, Abrundungssatzungen, Räumliche Entwicklung;

Auftragsgrundlage

Raumordnungsgesetz; Landesplanungsgesetz; Baugesetzbuch; Landesbauordnung; Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse

Ziele

Steuerung der gesamten gemeindlichen Entwicklung unter Berücksichtigung der öffentlichen Belange. Rechtssicherheit und Erhalt der Planungshoheit. Schutz und Erhalt der natürlichen Lebensgrundlagen. Sicherung einer nachhaltigen städtebaulichen Entwicklung.

Finanzen in EUR	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Veränderung gegenüber 2017
Einzahlungen	313.214,00	411.000	452.000	41.000
Auszahlungen	171.634,70	407.000	503.200	96.200
Liquiditätssaldo	141.579,30	4.000	-51.200	-55.200
Erträge	313.214,00	411.000	452.000	41.000
Aufwendungen	165.338,69	407.000	503.200	96.200
Ergebnis	147.875,31	4.000	-51.200	-55.200

Aufwanddeckungsgrad in %	Ergebnis 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
	189,44	100,98	89,83	1,45	1,43	1,42

Teilergebnisplan 2018

09.511.01

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe: 09.511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt: 09.511.01 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	854,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
448800 <i>Erstattungen von übrigen Bereichen</i>	854,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	312.360,00	410.000	451.000	0	0	0
459100 <i>Andere sonstige ordentliche Erträge</i>	312.360,00	410.000	451.000	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	313.214,00	411.000	452.000	1.000	1.000	1.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	156.167,70	357.000	396.200	2.000	2.000	2.000
529100 <i>Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen</i>	156.167,70	357.000	396.200	2.000	2.000	2.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	5.000	27.000	27.000	27.000	27.000
531800 <i>Zuschüsse an übrige Bereiche</i>	0,00	5.000	27.000	27.000	27.000	27.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.170,99	45.000	80.000	40.000	40.800	41.600
543100 <i>Geschäftsaufwendungen</i>	9.170,99	45.000	80.000	40.000	40.800	41.600
17 = Ordentliche Aufwendungen	165.338,69	407.000	503.200	69.000	69.800	70.600
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	147.875,31	4.000	-51.200	-68.000	-68.800	-69.600
21 = <i>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</i>	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	147.875,31	4.000	-51.200	-68.000	-68.800	-69.600
25 = <i>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</i>	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	147.875,31	4.000	-51.200	-68.000	-68.800	-69.600
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	147.875,31	4.000	-51.200	-68.000	-68.800	-69.600

Produktübersicht

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
		in EUR					
09.511.01.0	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	147.875,31	4.000	-51.200	-68.000	-68.800	-69.600

Erläuterungen zum Produkt 09.511.01 „Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen“

Teilergebnisplan

- 448800 Erstattungen von übrigen Bereichen
Die auf private Antragstellung durchgeführten Änderungen von Bebauungsplänen sind mit Erstattungen der Verwaltungsleistungen verbunden.
- 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge
Die Wertausgleichszahlungen für das Umlegungsverfahren „Im Jankerfeld II“, werden erst im Jahr 2018 erfolgen. Der Umlegungsplan ist zwischenzeitlich rechtskräftig, die Feststellung der Unanfechtbarkeit und die anschließende Bekanntmachung der Unanfechtbarkeit stehen allerdings noch aus.
- 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen
Der geschätzte Jahresaufwand für Umlegungsverfahren umfasst die Vermessung der Grundstücke im Gewerbegebiet Gangelt (35.000 €), Ausgleichszahlungen in Umlegungsverfahren (319.200 €), die Vermessungsleistungen für das Umlegungsverfahren in Hastenrath (40.000 €) und den allgemeinen Vermessungsaufwand (2.000 €).
- 531800 Zuschüsse an übrige Bereiche
Für Ko-Finanzierungen im Programm VITAL.NRW werden 27.000 € bereitgestellt. 7.000 € sind für das Regionalmanagement vorzusehen.
- 543100 Geschäftsaufwendungen
Mit dem Ansatz werden Aufwendungen für gemeindliche Planungsverfahren (FNP-Änderungen, Bebauungspläne, Verkehrsuntersuchungen) ermöglicht, wobei u.a. an die Fortschreibung des Verkehrskonzepts und die Verkehrsflächengestaltung für den Ortskern von Gangelt im Hinblick auf die B 56 n und die Ortsumgebung gedacht ist.

Teilfinanzplan 2018

09.511.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe	09.511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	09.511.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	854,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	854,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
07 + Sonstige Einzahlungen	312.360,00	410.000	451.000	0	0	0	0
655100 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	312.360,00	410.000	451.000	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	313.214,00	411.000	452.000	0	1.000	1.000	1.000
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	152.538,20	357.000	396.200	0	2.000	2.000	2.000
729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	152.538,20	357.000	396.200	0	2.000	2.000	2.000
14 - Transferauszahlungen	0,00	5.000	27.000	0	27.000	27.000	27.000
731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	5.000	27.000	0	27.000	27.000	27.000
15 - Sonstige Auszahlungen	19.096,50	45.000	80.000	0	40.000	40.800	41.600
743100 Geschäftsauszahlungen	19.096,50	45.000	80.000	0	40.000	40.800	41.600
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	171.634,70	407.000	503.200	0	69.000	69.800	70.600
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	141.579,30	4.000	-51.200	0	-68.000	-68.800	-69.600
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

10.521.01

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.521	Bau- und Grundstücksordnung
Produkt	10.521.01	Bau- und Grundstücksordnung

verantwortlich
Fachbereich 60

Beschreibung

Freisteilungs- und Genehmigungsverfahren, Beobachtung des Wohnungsmarktes, Stellungnahmen im Rahmen der Wohnungsbauförderung

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch; Landesbauordnung NRW; Gemeindeordnung NRW; Landschaftsgesetz; BImSchG; LimSchG; BauNVO; LWG

Ziele

Bürgerzufriedenheit durch umfassende Beratung und Auskunft. Zeitnahe Entscheidungen in Beteiligungs- bzw. Antragsverfahren.

Finanzen in EUR	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Veränderung gegenüber 2017
Einzahlungen	700,00	0	0	0
Auszahlungen	475.176,48	527.600	511.400	-16.200
Liquiditätssaldo	-474.476,48	-527.600	-511.400	16.200
Erträge	101.772,19	57.400	12.300	-45.100
Aufwendungen	511.562,33	553.900	538.200	-15.700
Ergebnis	-409.790,14	-496.500	-525.900	-29.400

Aufwanddeckungsgrad in %	Ergebnis 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
	19,89	10,36	2,29	1,51	1,46	1,41

Teilergebnisplan 2018

10.521.01

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.521 Bau- und Grundstücksordnung
Produkt: 10.521.01 Bau- und Grundstücksordnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	700,00	0	0	0	0	0
431100 Verwaltungsgebühren	700,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.147,20	0	0	0	0	0
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	5.147,20	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	70.243,19	57.400	12.300	8.300	8.200	8.100
458200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	70.243,19	57.400	12.300	8.300	8.200	8.100
08 + Aktivierte Eigenleistungen	25.681,80	0	0	0	0	0
471100 Aktivierte Eigenleistungen	25.681,80	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	101.772,19	57.400	12.300	8.300	8.200	8.100
11 - Personalaufwendungen	475.656,11	519.900	505.200	516.300	526.900	538.600
501100 Beamte	60.562,02	62.600	63.900	65.200	66.500	67.900
501200 Entgelte Tariflich Beschäftigte	293.870,75	335.100	322.400	328.900	335.500	342.200
501210 Zuführung zu Rückstellung für Altersteilzeit - Tariflich Beschäftigte	1.976,91	0	0	0	0	0
501220 Zuführung zu Urlaubsrückstellungen	3.023,61	0	0	0	0	0
501230 Zuführung zu Überstundenrückstellungen	885,33	0	0	0	0	0
501240 Rückstellung gem. § 107 b	0,00	3.500	3.000	3.100	3.200	3.300
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	24.404,82	26.000	25.100	25.600	26.100	26.700
503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	60.964,71	67.000	64.500	66.000	67.100	68.500
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	1.077,96	3.000	2.500	2.600	2.600	2.700
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	22.679,00	17.900	18.700	19.600	20.500	21.700
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	6.211,00	4.800	5.100	5.300	5.400	5.600
12 - Versorgungsaufwendungen	35.413,36	32.400	31.400	32.100	32.800	33.600
511100 Beamte	23.885,62	27.400	0	0	0	0
512100 Beiträge Versorgungskasse für Versorgungsempfänger	0,00	0	26.400	27.000	27.600	28.200
514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	9.917,74	5.000	5.000	5.100	5.200	5.400
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	1.610,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	492,86	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
543110 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf	179,96	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
543150 Geschäftsaufwendungen - Dienstreisen	312,90	500	500	500	500	500
17 = Ordentliche Aufwendungen	511.562,33	553.900	538.200	550.000	561.300	573.800
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-409.790,14	-496.500	-525.900	-541.700	-553.100	-565.700
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-409.790,14	-496.500	-525.900	-541.700	-553.100	-565.700
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-409.790,14	-496.500	-525.900	-541.700	-553.100	-565.700
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-409.790,14	-496.500	-525.900	-541.700	-553.100	-565.700

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2016	2017	2018	2019	2020	2021
in EUR							
10.521.01.0	Bau- und Grundstücksordnung	-409.790,14	-496.500	-525.900	-541.700	-553.100	-565.700

Erläuterungen zum Produkt 10.521.01 „Bau- und Grundstücksordnung“

Teilergebnisplan

- 458200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen
Die Altersteilzeit eines tariflich Beschäftigten endet Anfang 2018. Die verbleibenden Erträge basieren auf Rückstellungsherabsetzungen für einen Versorgungsfall.
- 501200 ff Entgelte Tariflich Beschäftigte
In Folge der Beendigung der Altersteilzeitruhephase (siehe Erläuterung zu Sachkonto 458200) verringern sich die Personalaufwendungen.
- 511100 und
512100 Beamte und Beiträge Versorgungskasse für Versorgungsempfänger
Auf die Notwendigkeit zur Neukontierung wurde bereits in anderen Produkten hingewiesen.

Teilfinanzplan 2018

10.521.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 10.521 Bau- und Grundstücksordnung
Produkt 10.521.01 Bau- und Grundstücksordnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	700,00	0	0	0	0	0	0
631100 Verwaltungsgebühren	700,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	700,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	440.880,26	493.600	478.400	0	488.300	497.800	508.000
701100 Beamte	60.562,02	62.500	63.900	0	65.200	66.500	67.900
701200 Tariflich Beschäftigte	293.870,75	335.100	322.400	0	328.900	335.500	342.200
702200 Tariflich Beschäftigte	24.404,82	26.000	25.100	0	25.600	26.100	26.700
703200 Tariflich Beschäftigte	60.964,71	67.000	64.500	0	66.000	67.100	68.500
704100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	1.077,96	3.000	2.500	0	2.600	2.600	2.700
11 - Versorgungsauszahlungen	33.803,36	32.400	31.400	0	32.100	32.800	33.600
711100 Beamte	23.885,62	27.400	0	0	0	0	0
712100 Beiträge Versorgungskasse für Versorgungsempfänger	0,00	0	26.400	0	27.000	27.600	28.200
714100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	9.917,74	5.000	5.000	0	5.100	5.200	5.400
15 - Sonstige Auszahlungen	492,86	1.600	1.600	0	1.600	1.600	1.600
743100 Geschäftsauszahlungen	492,86	1.600	1.600	0	1.600	1.600	1.600
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	475.176,48	527.600	511.400	0	522.000	532.200	543.200
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-474.476,48	-527.600	-511.400	0	-522.000	-532.200	-543.200
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

10.523.01

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.523	Denkmalschutz und -pflege
Produkt	10.523.01	Denkmalschutz und -pflege

verantwortlich
Fachbereich 60

Beschreibung
Erfassung, Unterschutzstellung, Denkmalförderung

Auftragsgrundlage
Denkmalschutzgesetz NRW

Ziele
Sicherung, Erhaltung und Schutz von Bau- und Bodendenkmälern.

Finanzen in EUR	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Veränderung gegenüber 2017
Einzahlungen	192,00	0	0	0
Auszahlungen	0,00	0	0	0
Liquiditätssaldo	192,00	0	0	0
Erträge	192,00	0	0	0
Aufwendungen	0,00	0	0	0
Ergebnis	192,00	0	0	0

Aufwanddeckungsgrad in %	Ergebnis 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisplan 2018

10.523.01

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.523 Denkmalschutz und -pflege
Produkt: 10.523.01 Denkmalschutz und -pflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	192,00	0	0	0	0	0
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	192,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	192,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	192,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	192,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	192,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	192,00	0	0	0	0	0

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2016	2017	2018	2019	2020	2021
		in EUR					
10.523.01.0	Denkmalschutz und -pflege	192,00	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 10.523.01 „Denkmalschutz- und pflege“

Da in den vergangenen Jahren nur in geringstem Umfang Erträge angefallen sind, erfolgt weiterhin keine Beplanung des Produkts.

Teilfinanzplan 2018

10.523.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 10.523 Denkmalschutz und -pflege
Produkt 10.523.01 Denkmalschutz und -pflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	192,00	0	0	0	0	0	0
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	192,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	192,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	192,00	0	0	0	0	0	0
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

11.531.01

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.531	Elektrizitätsversorgung
Produkt	11.531.01	Elektrizitätsversorgung

verantwortlich
Fachbereich 20

Beschreibung
Zahlung von Konzessionsabgaben u. Gewinnbeteiligung für die Elektrizitätsversorgung

Auftragsgrundlage
Vertragliche Regelungen

Ziele
Sicherstellung der Elektrizitätsversorgung im Gemeindegebiet und Ertragserzielung durch die Einnahme von Konzessionszahlungen und Gewinnbeteiligungen.

Finanzen in EUR	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Veränderung gegenüber 2017
Einzahlungen	458.798,00	505.000	454.900	-50.100
Auszahlungen	0,00	0	0	0
Liquiditätssaldo	458.798,00	505.000	454.900	-50.100
Erträge	478.354,95	505.000	454.900	-50.100
Aufwendungen	0,00	0	0	0
Ergebnis	478.354,95	505.000	454.900	-50.100

Aufwanddeckungsgrad in %	Ergebnis 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00

Teilergebnisplan 2018

11.531.01

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.531 Elektrizitätsversorgung
Produkt: 11.531.01 Elektrizitätsversorgung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
07 + Sonstige ordentliche Erträge	362.045,33	360.000	350.000	350.000	350.000	350.000
451100 Konzessionsabgaben	362.045,33	360.000	350.000	350.000	350.000	350.000
10 = Ordentliche Erträge	362.045,33	360.000	350.000	350.000	350.000	350.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	362.045,33	360.000	350.000	350.000	350.000	350.000
19 + Finanzerträge	116.309,62	145.000	104.900	104.900	104.900	104.900
465100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	116.309,62	145.000	104.900	104.900	104.900	104.900
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	116.309,62	145.000	104.900	104.900	104.900	104.900
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	478.354,95	505.000	454.900	454.900	454.900	454.900
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	478.354,95	505.000	454.900	454.900	454.900	454.900
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	478.354,95	505.000	454.900	454.900	454.900	454.900

Produktübersicht

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
		in EUR					
11.531.01.0	Elektrizitätsversorgung	478.354,95	505.000	454.900	454.900	454.900	454.900

Erläuterungen zum Produkt 11.531.01 „Elektrizitätsversorgung“

Teilergebnisplan

- 451100 Konzessionsabgaben
Konzessionsabgabe des Elektrizitätsversorgungsunternehmens und Einspeisevergütungen aus dem Windpark Breberen-Harzelt und der Biogasanlage Gangelt. Die Konzessionsabgabe im laufenden Jahr 2017 bildet die Plangrundlage für 2018. Es kommt zu einer Verringerung von 10 T€.
- 465100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen
Nach Auskunft der KWH-Geschäftsführung wird die Beteiligung an der NEW Kommunalholding die eingeplante Gewinnbeteiligung erreichen. Zum Vorjahr bedeutet dies einen Rückgang von ca. 40 T€.

Begriffserläuterung:

KWH = Kreiswerke Heinsberg GmbH, gemeindlicher Anteil 3,625 %

Teilfinanzplan 2018

11.531.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.531	Elektrizitätsversorgung
Produkt	11.531.01	Elektrizitätsversorgung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
07 + Sonstige Einzahlungen	342.488,38	360.000	350.000	0	350.000	350.000	350.000
651100 Konzessionsabgaben	342.488,38	360.000	350.000	0	350.000	350.000	350.000
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	116.309,62	145.000	104.900	0	104.900	104.900	104.900
665100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	116.309,62	145.000	104.900	0	104.900	104.900	104.900
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	458.798,00	505.000	454.900	0	454.900	454.900	454.900
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	458.798,00	505.000	454.900	0	454.900	454.900	454.900
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

11.532.01

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.532	Gasversorgung
Produkt	11.532.01	Gasversorgung

verantwortlich
Fachbereich 20

Beschreibung
Zahlung von Konzessionsabgaben für die Gasversorgung

Auftragsgrundlage
Vertragliche Regelungen

Ziele
Sicherstellung der Gasversorgung im Gemeindegebiet und Ertragserzielung durch die Einnahme von Konzessionszahlungen.

Finanzen in EUR	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Veränderung gegenüber 2017
Einzahlungen	20.689,76	17.500	18.000	500
Auszahlungen	0,00	0	0	0
Liquiditätssaldo	20.689,76	17.500	18.000	500
Erträge	18.417,33	17.500	18.000	500
Aufwendungen	0,00	0	0	0
Ergebnis	18.417,33	17.500	18.000	500

Aufwanddeckungsgrad in %	Ergebnis 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00

Teilergebnisplan 2018

11.532.01

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.532 Gasversorgung
Produkt: 11.532.01 Gasversorgung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
07 + Sonstige ordentliche Erträge	18.417,33	17.500	18.000	18.000	18.000	18.000
451100 Konzessionsabgaben	18.417,33	17.500	18.000	18.000	18.000	18.000
10 = Ordentliche Erträge	18.417,33	17.500	18.000	18.000	18.000	18.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	18.417,33	17.500	18.000	18.000	18.000	18.000
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	18.417,33	17.500	18.000	18.000	18.000	18.000
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	18.417,33	17.500	18.000	18.000	18.000	18.000
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	18.417,33	17.500	18.000	18.000	18.000	18.000

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2016	2017	2018	2019	2020	2021
		in EUR					
11.532.01.0	Gasversorgung	18.417,33	17.500	18.000	18.000	18.000	18.000

Teilfinanzplan 2018

11.532.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.532	Gasversorgung
Produkt	11.532.01	Gasversorgung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
07 + Sonstige Einzahlungen	20.689,76	17.500	18.000	0	18.000	18.000	18.000
651100 Konzessionsabgaben	20.689,76	17.500	18.000	0	18.000	18.000	18.000
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.689,76	17.500	18.000	0	18.000	18.000	18.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.689,76	17.500	18.000	0	18.000	18.000	18.000
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

11.533.01

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.533	Wasserversorgung
Produkt	11.533.01	Wasserversorgung

verantwortlich
Fachbereich 20

Beschreibung
Zahlung von Konzessionsabgaben u. Gewinnbeteiligung für die Wasserversorgung

Auftragsgrundlage
Vertragliche Regelungen

Ziele
Sicherstellung der Wasserversorgung im Gemeindegebiet und Ertragserzielung durch die Einnahme von Konzessionszahlungen und Gewinnbeteiligungen.

Finanzen in EUR	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Veränderung gegenüber 2017
Einzahlungen	273.591,20	265.000	270.000	5.000
Auszahlungen	0,00	0	0	0
Liquiditätssaldo	273.591,20	265.000	270.000	5.000
Erträge	273.591,20	265.000	270.000	5.000
Aufwendungen	0,00	0	0	0
Ergebnis	273.591,20	265.000	270.000	5.000

Aufwanddeckungsgrad in %	Ergebnis 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00

Teilergebnisplan 2018

11.533.01

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.533 Wasserversorgung
Produkt: 11.533.01 Wasserversorgung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
07 + Sonstige ordentliche Erträge	111.734,00	105.000	110.000	110.000	110.000	110.000
451100 Konzessionsabgaben	111.734,00	105.000	110.000	110.000	110.000	110.000
10 = Ordentliche Erträge	111.734,00	105.000	110.000	110.000	110.000	110.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	111.734,00	105.000	110.000	110.000	110.000	110.000
19 + Finanzerträge	161.857,20	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000
465100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	161.857,20	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	161.857,20	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	273.591,20	265.000	270.000	270.000	270.000	270.000
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	273.591,20	265.000	270.000	270.000	270.000	270.000
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	273.591,20	265.000	270.000	270.000	270.000	270.000

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2016	2017	2018	2019	2020	2021
		in EUR					
11.533.01.0	Wasserversorgung	273.591,20	265.000	270.000	270.000	270.000	270.000

Erläuterungen zum Produkt 11.533.01 „Wasserversorgung“

Teilergebnisplan

- 451100 Konzessionsabgaben
Die Konzessionsabgabe des Wasserversorgungsunternehmens stabilisiert sich auf rd. 110 T€.
- 465100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen
Die Verbandswasserwerk Gangelst GmbH hat für die kommenden Jahre eine stabile Gewinnprognose abgegeben, auf deren Basis die Haushaltsveranschlagung erfolgt.

Teilfinanzplan 2018

11.533.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.533	Wasserversorgung
Produkt	11.533.01	Wasserversorgung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
07 + Sonstige Einzahlungen	111.734,00	105.000	110.000	0	110.000	110.000	110.000
651100 Konzessionsabgaben	111.734,00	105.000	110.000	0	110.000	110.000	110.000
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	161.857,20	160.000	160.000	0	160.000	160.000	160.000
665100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	161.857,20	160.000	160.000	0	160.000	160.000	160.000
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	273.591,20	265.000	270.000	0	270.000	270.000	270.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	273.591,20	265.000	270.000	0	270.000	270.000	270.000
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

11.537.01

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.537	Abfallwirtschaft
Produkt	11.537.01	Abfallwirtschaft

verantwortlich
Fachbereich 20

Beschreibung
Bereitstellung eines umfassenden Entsorgungssystems, Abfallberatung, Sicherstellung der Wertstoffeffassung

Auftragsgrundlage
Kreislaufwirtschaftsgesetz; Landesabfallgesetz; Abfallentsorgungssatzung; Gebührensatzung für die Abfallentsorgung

Ziele
Kostengünstige und umweltverträgliche Entsorgung von Restabfällen und Erreichung einer hohen Verwertungsquote bei Wertstoffen. Förderung des Umweltbewusstseins und der Abfallvermeidung. Erhaltung der Gebührenstabilität.

Finanzen in EUR	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Veränderung gegenüber 2017
Einzahlungen	596.354,16	608.100	650.400	42.300
Auszahlungen	514.137,85	577.000	615.700	38.700
Liquiditätssaldo	82.216,31	31.100	34.700	3.600
Erträge	595.676,33	620.800	662.700	41.900
Aufwendungen	595.676,33	620.800	662.700	41.900
Ergebnis	0,00	0	0	0

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
00000007	Einwohner	12.498	12.700	12.754	12.803	12.851	12.896
	<i>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Kennzahl</i>	44	45	48	48	49	50

Aufwanddeckungsgrad in %	Ergebnis 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00

Teilergebnisplan 2018

11.537.01

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.537 Abfallwirtschaft
Produkt: 11.537.01 Abfallwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	543.856,67	560.300	581.300	583.700	594.500	605.600
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	543.856,67	547.600	569.000	567.800	578.600	605.600
438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	12.700	12.300	15.900	15.900	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	51.819,66	60.500	81.400	83.000	84.600	86.300
442100 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	51.819,66	60.500	81.400	83.000	84.600	86.300
10 = Ordentliche Erträge	595.676,33	620.800	662.700	666.700	679.100	691.900
11 - Personalaufwendungen	17.565,68	38.000	42.500	43.500	44.300	45.300
501200 Entgelte Tariflich Beschäftigte	13.872,69	29.700	33.300	34.000	34.700	35.400
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.040,16	2.300	2.500	2.600	2.600	2.700
503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	2.652,83	6.000	6.700	6.900	7.000	7.200
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	497.526,22	538.500	572.700	575.700	587.300	599.100
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	497.526,22	538.500	572.700	575.700	587.300	599.100
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	40.723,08	500	500	500	500	500
543110 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf	0,00	500	500	500	500	500
547400 Zuführung an Sonderposten aus Gebührenaussgleich	40.723,08	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	555.814,98	577.000	615.700	619.700	632.100	644.900
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	39.861,35	43.800	47.000	47.000	47.000	47.000
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	39.861,35	43.800	47.000	47.000	47.000	47.000
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	39.861,35	43.800	47.000	47.000	47.000	47.000
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	39.861,35	43.800	47.000	47.000	47.000	47.000
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	39.861,35	43.800	47.000	47.000	47.000	47.000
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	0	0	0	0	0

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2016	2017	2018	2019	2020	2021
in EUR							
11.537.01.0	Abfallwirtschaft	0,00	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 11.537.01 „Abfallwirtschaft“

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan des Produkts „Abfallwirtschaft“ schließt ergebnisneutral. Auf die Beratung des Gebührenhaushalts in der Sitzung des Haupt- und Finanzausschusses im September 2017 wird verwiesen.

Teilfinanzplan 2018

11.537.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 11.537 Abfallwirtschaft
Produkt 11.537.01 Abfallwirtschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
in EUR							
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	542.313,45	547.600	569.000	0	567.800	578.600	605.600
632100 <i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	542.313,45	547.600	569.000	0	567.800	578.600	605.600
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	50.893,46	60.500	81.400	0	83.000	84.600	86.300
642100 <i>Einzahlungen aus dem Verkauf von Vorräten</i>	50.893,46	60.500	81.400	0	83.000	84.600	86.300
07 + Sonstige Einzahlungen	3.147,25	0	0	0	0	0	0
652100 <i>Einzahlungen aus Umsatzsteuer</i>	3.147,25	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	596.354,16	608.100	650.400	0	650.800	663.200	691.900
10 - Personalauszahlungen	17.565,68	38.000	42.500	0	43.500	44.300	45.300
701200 <i>Tariflich Beschäftigte</i>	13.872,69	29.700	33.300	0	34.000	34.700	35.400
702200 <i>Tariflich Beschäftigte</i>	1.040,16	2.300	2.500	0	2.600	2.600	2.700
703200 <i>Tariflich Beschäftigte</i>	2.652,83	6.000	6.700	0	6.900	7.000	7.200
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	496.572,17	538.500	572.700	0	575.700	587.300	599.100
729100 <i>Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen</i>	496.572,17	538.500	572.700	0	575.700	587.300	599.100
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	500	500	0	500	500	500
743100 <i>Geschäftsauszahlungen</i>	0,00	500	500	0	500	500	500
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	514.137,85	577.000	615.700	0	619.700	632.100	644.900
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	82.216,31	31.100	34.700	0	31.100	31.100	47.000
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

11.538.01

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.538	Abwasserbeseitigung
Produkt	11.538.01	Abwasserbeseitigung

verantwortlich
Fachbereich 60

Beschreibung

Sammlung und Transport des Schmutz- und Niederschlagswassers zu Reinigungsanlagen; Bau, Unterhaltung und Sanierung des Kanalnetzes; Überwachung des Anschluss- und Benutzungszwangs; Erhebung von Kanalanschlussbeiträgen; Ermittlung der versiegelten Flächen der Niederschlagswasseranschlussgrundstücke;

Auftragsgrundlage

Wasserhaushaltsgesetz; Landeswassergesetz; Selbstüberwachungsverordnung Kanal; Entwässerungssatzung; Abwassergebührensatzung; Satzung über Grundstücksentwässerungsanlagen; Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse;

Ziele

Sicherstellung einer flächendeckenden und ordnungsgemäßen Abwasserbeseitigung

Finanzen in EUR	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Veränderung gegenüber 2017
Einzahlungen	2.363.561,44	2.737.000	2.675.500	-61.500
Auszahlungen	1.190.255,16	2.779.600	3.669.900	890.300
Liquiditätssaldo	1.173.306,28	-42.600	-994.400	-951.800
Erträge	2.794.972,06	2.970.100	3.106.900	136.800
Aufwendungen	2.053.540,92	2.290.400	2.436.200	145.800
Ergebnis	741.431,14	679.700	670.700	-9.000

Aufwanddeckungsgrad In %	Ergebnis 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
	136,11	129,68	127,53	132,86	132,23	133,22

Teilergebnisplan 2018

11.538.01

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung
Produkt: 11.538.01 Abwasserbeseitigung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	300.890,09	292.800	304.900	304.900	298.300	296.600
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	300.890,09	292.800	304.900	304.900	298.300	296.600
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.409.629,65	2.485.800	2.610.500	2.443.400	2.467.300	2.491.400
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.350.257,35	2.343.700	2.364.000	2.302.700	2.327.200	2.357.200
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	59.372,30	57.100	56.500	55.700	55.100	54.200
438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	85.000	190.000	85.000	85.000	80.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.252,32	191.500	191.500	6.500	66.600	6.600
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	3.252,32	191.500	191.500	6.500	66.600	6.600
07 + Sonstige ordentliche Erträge	81.200,00	0	0	0	0	0
458200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	81.200,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	2.794.972,06	2.970.100	3.106.900	2.754.800	2.832.200	2.794.600
11 - Personalaufwendungen	212.330,29	220.000	230.000	234.600	239.300	244.100
501200 Entgelte Tariflich Beschäftigte	164.919,33	172.200	180.000	183.600	187.300	191.100
501220 Zuführung zu Urlaubsrückstellungen	443,55	0	0	0	0	0
501230 Zuführung zu Überstundenrückstellungen	871,29	0	0	0	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	13.105,39	13.400	14.000	14.300	14.600	14.900
503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	32.990,73	34.400	36.000	36.700	37.400	38.100
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	886.134,96	1.243.800	1.341.800	985.700	1.065.500	1.025.600
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	55.039,92	100.000	0	0	0	0
521600 Instandhaltung Infrastrukturvermögen	0,00	0	160.000	25.000	25.500	26.100
524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	8.100,29	11.000	11.000	11.200	11.400	11.700
524120 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Reinigung	0,00	100	100	100	100	100
524130 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Beleuchtung/Strom	51.680,42	51.000	55.500	56.600	57.800	58.900
524140 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Versicherung	311,24	400	0	0	0	0
524150 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.052,26	0	0	0	0	0
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	77.436,29	150.000	195.000	160.200	163.400	166.700
525100 Haltung von Fahrzeugen	5.510,55	8.600	5.000	5.200	5.300	5.400
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	11.461,00	20.000	27.500	28.100	28.700	29.200
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	673.542,99	902.700	887.700	699.300	773.300	727.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	724.936,07	698.700	711.000	699.600	683.300	674.200
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	724.936,07	698.700	711.000	699.600	683.300	674.200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	108.076,98	6.800	7.600	7.800	7.900	8.000
543110 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf	48,00	600	500	500	500	500
543130 Geschäftsaufwendungen - Post-/Fernspreckgebühren	5.361,68	6.000	6.500	6.700	6.800	6.900
543150 Geschäftsaufwendungen - Dienstreisen	0,00	200	200	200	200	200
544600 Versicherungen	0,00	0	400	400	400	400
547400 Zuführung an Sonderposten aus Gebührenaussgleich	102.667,30	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.931.478,30	2.169.300	2.290.400	1.927.700	1.996.000	1.951.900
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	863.493,76	800.800	816.500	827.100	836.200	842.700
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	863.493,76	800.800	816.500	827.100	836.200	842.700
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	863.493,76	800.800	816.500	827.100	836.200	842.700
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	122.062,62	121.100	145.800	145.800	145.800	145.800
581100 Aufwendungen aus internen	122.062,62	121.100	145.800	145.800	145.800	145.800

Teilergebnisplan 2018

11.538.01

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung
 Produkt: 11.538.01 Abwasserbeseitigung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
<i>Leistungsbeziehungen</i>						
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	741.431,14	679.700	670.700	681.300	690.400	696.900

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2016	2017	2018	2019	2020	2021
		in EUR					
11.538.01.0	Abwasserbeseitigung	741.431,14	679.700	670.700	681.300	690.400	696.900

Erläuterungen zum Produkt 11.538.01 „Abwasserbeseitigung“

Teilergebnisplan

Das Produkt schließt mit einem rechnerischen Überschuss von 670,7 TEUR. Der ausgewiesene Überschuss entsteht, weil sich nicht alle Bestandteile der Gebührenkalkulation auch im Haushaltsplan wieder finden. Beispielhaft wird auf die kalkulatorische Verzinsung, die in die Gebührenbedarfsermittlung einfließt, aber nicht im Haushalt zu veranschlagen ist, hingewiesen. Eine Abweichung ergibt sich auch, weil bei der Gebührenbedarfsermittlung eine Abschreibung nach Wiederbeschaffungswerten, bei der Haushaltsplanung jedoch eine Abschreibung nach den (fiktiven) Anschaffungs- und Herstellungskosten zum Stichtag 1.01.2009 bzw. für die nach diesem Stichtag beschafften bzw. errichteten Vermögensgegenständen nach den tatsächlichen Anschaffungs- und Herstellungskosten berücksichtigt wird. Zudem sieht nur der Haushaltsplan Erträge aus der Auflösung von Sonderposten vor, die bei der Gebührenkalkulation als Abzugskapital bei der kalkulatorischen Verzinsung eingesetzt werden. Die Gebührenkalkulation ist unter Berücksichtigung einer Entnahme aus dem Sonderposten „Gebührenaussgleich“ ausgeglichen. Auf die Beratungen im Haupt- und Finanzausschuss im September 2017 wird verwiesen.

- 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte
Die Gebühren erhöhen sich erneut aufgrund eines gestiegenen Wasserverbrauchs und vergrößerter Niederschlagsflächen. Die Gebührensätze bleiben unverändert.
- 438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich
Auch im Jahr 2018 ist eine Entnahme aus dem Sonderpostens für den Gebührenaussgleich eingeplant. Die Gründe der Erhöhung wurden bei der Beratung der Gebührenkalkulation im Haupt- und Finanzausschuss im September 2017 erläutert.
- 448800 Erstattungen vom übrigen Bereich
Im Zuge der Bebauung von Baulücken werden im Einzelfall Kanalhausanschlüsse hergestellt. Der Erstellungsaufwand wird vom Grundstückseigentümer erstattet. Im Jahr 2018 werden erneut zahlreiche Hausanschlüsse in den Neubaugebieten Klein Feldchen und Im Jankerfeld veranschlagt, da diese Gebiete noch nicht erschlossen wurden. Entsprechende Aufwendungen beinhaltet auch das Aufwandssachkonto 529100.
- 501200 ff Entgelte Tariflich Beschäftigte
Die Ansätze umfassen neben den unmittelbar dem Produkt zugerechneten Bediensteten auch die Einsätze des Bauhofs nach entsprechenden Aufzeichnungen des Personals.
- 521500 und
521600 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen und Instandhaltung Infrastrukturvermögen
Es erfolgt auf Grund von Vorgaben des Landes eine Neukontierung.

Die Aufwendungen für die Instandhaltungsmaßnahmen umfassen den Umbau der Kommunikationseinrichtungen an den Pumpstationen und Regenüberlaufbecken, die auf digitale Verbindungen umgestellt werden müssen.

- 524140 und
544600 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen – Versicherung und Versicherungen
Auch bei diesen Sachkonten hat das Land eine Neukontierung bestimmt.
- 524150 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
Im Jahr 2016 erfolgte am Betriebsgebäude auf der ehemaligen Kläranlage in Birgden eine Dachreparatur.
- 524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens
Bei diesem Sachkonto werden die reinen Unterhaltungsaufwendungen ausgewiesen. Dies sind u.a. regelmäßige Kanalreinigungen gem. der Selbstüberwachungsverordnung Kanal (SüwVKan). Im Jahr 2018 kommen Reparaturen an Kanälen und Schächten sowie die Pflegearbeiten an Versickerungsbecken und –mulden hinzu.
- 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen
Das Sachkonto umfasst insbesondere die Entsorgung der Kleinkläranlagen, die Inanspruchnahme des Kanalnetzes der Gemeinde Selfkant, die Aufwendungen für die Herstellung von Kanalhausanschlüssen (in den Neubaugebieten Klein Feldchen, Schierwaldenrath, Im Jankerfeld, Birgden, sowie im Gewerbegebiet Gangelt) und die Aufwendungen für die Abwasserreinigung in den Niederlanden.
- 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen
Die jährliche Neuermittlung des Verwaltungskostenbeitrags hat höhere Aufwendungen ergeben.

Teilfinanzplan 2018

11.538.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 11.538 Abwasserbeseitigung
Produkt 11.538.01 Abwasserbeseitigung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.350.275,53	2.343.700	2.364.000	0	2.302.700	2.327.200	2.357.200
632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.350.275,53	2.343.700	2.364.000	0	2.302.700	2.327.200	2.357.200
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.504,01	191.500	191.500	0	6.500	66.600	6.600
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	4.504,01	191.500	191.500	0	6.500	66.600	6.600
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.354.779,54	2.535.200	2.555.500	0	2.309.200	2.393.800	2.363.800
10 - Personalauszahlungen	211.015,45	220.000	230.000	0	234.600	239.300	244.100
701200 Tariflich Beschäftigte	164.919,33	172.200	180.000	0	183.600	187.300	191.100
702200 Tariflich Beschäftigte	13.105,39	13.400	14.000	0	14.300	14.600	14.900
703200 Tariflich Beschäftigte	32.990,73	34.400	36.000	0	36.700	37.400	38.100
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	858.098,67	1.239.800	1.340.800	0	984.600	1.064.400	1.024.500
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.052,26	0	0	0	0	0	0
721500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	55.039,92	100.000	0	0	0	0	0
721600 Instandhaltung Infrastrukturvermögen	0,00	0	160.000	0	25.000	25.500	26.100
724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	58.036,89	62.500	66.600	0	67.900	69.300	70.700
724200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	85.998,93	150.000	195.000	0	160.200	163.400	166.700
725100 Haltung von Fahrzeugen	3.738,59	4.600	4.000	0	4.100	4.200	4.300
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	11.667,19	20.000	27.500	0	28.100	28.700	29.200
729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	640.564,89	902.700	887.700	0	699.300	773.300	727.500
15 - Sonstige Auszahlungen	5.122,91	6.800	7.600	0	7.800	7.900	8.000
743100 Geschäftsauszahlungen	5.122,91	6.800	7.200	0	7.400	7.500	7.600
744600 Versicherungen	0,00	0	400	0	400	400	400
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.074.237,03	1.466.600	1.578.400	0	1.227.000	1.311.600	1.276.600
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.280.542,51	1.068.600	977.100	0	1.082.200	1.082.200	1.087.200
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	8.781,90	201.800	120.000	0	0	95.000	0
688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	8.781,90	201.800	120.000	0	0	95.000	0
23 = Summe: (Invest. Einzahlungen)	8.781,90	201.800	120.000	0	0	95.000	0
Auszahlungen							
25 - für Baumaßnahmen	100.612,40	1.266.000	1.880.000	0	280.000	800.000	380.000
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	50.000	405.000	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	100.612,40	1.216.000	1.475.000	0	280.000	800.000	380.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	15.405,73	47.000	61.500	0	15.500	15.500	15.500
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro	15.038,50	45.000	58.000	0	12.000	12.000	12.000
783200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro	367,23	2.000	3.500	0	3.500	3.500	3.500
30 = Summe: (Invest. Auszahlungen)	116.018,13	1.313.000	2.091.500	0	295.500	815.500	395.500

Teilfinanzplan 2018

11.538.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.538	Abwasserbeseitigung
Produkt	11.538.01	Abwasserbeseitigung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
	1	2	3	4	5	6	7
	in EUR						
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-107.236,23	-1.111.200	-1.971.500	0	-295.500	-720.500	-395.500

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung
Produkt: 11.538.01 Abwasserbeseitigung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 700-93500
Erwerb von Maschinen u. Fahrzeugen oberhalb der Wertgrenze von 410 €

- Sonstige Investitionsauszahlungen	15.038,50	43.000	56.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro	15.038,50	43.000	56.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	-15 038,50	-43 000	-56 000	0	-10 000	-10 000	-10 000	0	0

Maßnahme: 700-95310
Kanalbaumaßnahmen

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	100.612,40	120.000	855.000	0	280.000	380.000	380.000	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	100.612,40	120.000	855.000	0	280.000	380.000	380.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	-100 612,40	-120 000	-855 000	0	-280 000	-380 000	-380 000	0	0

Maßnahme: 700-95460
Erschließung Neubaugebiet "Klein Feldchen II", Kanalbau

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	340.000	195.000	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	340.000	195.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	0,00	-340 000	-195 000	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 700-95470
Erschließung Neubaugebiet "Im Jankerfeld II", Kanalbau

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000	405.000	0	0	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	50.000	405.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	0,00	-50 000	-405 000	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 700-95480
Abwasserleitung Saeffelen-Höngen

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	531.000	425.000	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	531.000	425.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	0,00	-531 000	-425 000	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 700-95490
Erschließung Gewerbegebiet Gangelt, Kanalbau

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	225.000	0	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	225.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	0,00	-225 000	0						

Maßnahme: 700-95500
Erschließung Baugebiet Hastenrath, Kanalbau

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	420.000	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	420.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	-420 000	0	0	0

Maßnahme: 700-98810
Investitionskostenzuschuss RÜB Heilder/Höngen

- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	150.000	0	0	0	0	0	0
781200 Zuweisungen für Investitionen an Gemeinden/GV	0,00	0	150.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	0,00	0	-150 000	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2018

(in EUR)

11.538.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung
 Produkt: 11.538.01 Abwasserbeseitigung

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzh- lungen/ -auszh- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<i>Summe der investiven Auszahlungen</i>	367	4.000	5.500	0	5.500	5.500	5.500	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro	0	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
783200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro	367	2.000	3.500	0	3.500	3.500	3.500	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-367	-4.000	-5.500	0	-5.500	-5.500	-5.500	0	0

Teilfinanzplan

Maßnahme 700-93500, Erwerb von Maschinen und Fahrzeugen oberhalb der Wertgrenze von 410 €

783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 €
Der Ansatz dient der Ersatzbeschaffung abgängiger Pumpen sowie der bisher noch nicht umgesetzten Neuausstattung der Pumpstation Saeffelen im Zuge des Baus der Abwasserleitung Höngen-Saeffelen.

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:

Zu der Ausstattung der Pumpstation Saeffelen ist eine Ermächtigungsübertragung von 2017 nach 2018 in Höhe von 38.000 € vorgesehen.

Maßnahme 700-95310, Kanalbaumaßnahmen

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Der Ansatz basiert auf dem Abwasserbeseitigungskonzept. Konkret sind die Kanalsanierungen in den Seitenstraßen des Ortes Schümm, eine Erneuerung in Hastenrath und die Neuverlegung des Kanals im südlichen Teilstück der Straße Buscherheide eingeplant.

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:

Zu den Kanälen in Schümm ist eine Ermächtigungsübertragung von 2017 nach 2018 in Höhe von 120.000 € vorgesehen.

Maßnahme 700-95460, Erschließung Neubaugebiet „Klein Feldchen II“, Kanalbau

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Die Erschließungsplanung wurde beauftragt und vorgestellt. Für den Bau ist eine Nachfinanzierung in Höhe von 195.000 € erforderlich.

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:

Zu dieser Maßnahme ist eine Ermächtigungsübertragung von 2017 nach 2018 in Höhe von 340.000 € vorgesehen.

Maßnahme 700-95470, Erschließung Neubaugebiet „Im Jankerfeld II“, Kanalbau

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Die Erschließungsplanung wurde im Oktober 2017 beauftragt, sodass im Jahr 2018 mit der konkreten Umsetzung gerechnet werden kann. Hierfür werden Mittel in Höhe von 405.000 € bereitgestellt.

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:

Zu dieser Maßnahme ist eine Ermächtigungsübertragung von 2017 nach 2018 in Höhe von 50.000 € vorgesehen.

Maßnahme 700-95480, Abwasserleitung Saeffelen-Höngen

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Die vor der Umsetzung der Maßnahme erforderliche öffentlich-rechtliche Vereinbarung mit der Gemeinde Selfkant über die Mitbenutzung des Kanalsystems liegt nunmehr im Entwurf vor. Nach dem Abschluss der Vereinbarung kann die Ausschreibung erfolgen. Die aktualisierten Baukosten sind mit 956.000 € ermittelt, von denen 425.000 € in die Haushaltsplanung 2018 eingeflossen sind.

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:

Zu dieser Maßnahme ist eine Ermächtigungsübertragung von 2017 nach 2018 in Höhe von 531.000 € vorgesehen.

Maßnahme 700-95490, Erschließung Gewerbepark Gangelt, Kanalbau

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Die Erschließungsplanung wird derzeit erstellt. Die Ausführung wird erst 2018 erfolgen.

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:

Zu dieser Maßnahme ist eine Ermächtigungsübertragung von 2017 nach 2018 in Höhe von 225.000 € vorgesehen.

Maßnahme 700-95500, Erschließung Baugebiet Hastenrath, Kanalbau

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Für das Jahr 2020 wird nach Abschluss des Umlegungsverfahrens mit der Erschließung des Baugebietes gerechnet.

Maßnahme 700-98810, Investitionskostenzuschuss RÜB Heilder/Höngen

781200 Zuweisungen für Investitionen an Gemeinden/GV
Im Bereich der Ortslagen Heilder/Höngen auf dem Gebiet der Gemeinde Selfkant ist ein Regenüberlaufbecken (RÜB) zu ertüchtigen. Durch Höngen fließt das Abwasser des Gemeindebezirkes Hastenrath-Kievelberg, weshalb sich Gemeinde an dieser Baumaßnahmen in der Gemeinde Selfkant zu beteiligen hat.

Produkt

12.541.01

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.541	Gemeindestraßen
Produkt	12.541.01	Gemeindestraßen, Wege, Plätze

verantwortlich
Fachbereich 60

Beschreibung

- Bau (einschl. Grunderwerb) und Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen;
- Wartehallen;
- Erhebung von Straßenbau- und Erschließungsbeiträgen;
- Bau- und Unterhaltung der Straßenbeleuchtungsanlage

Auftragsgrundlage

Straßen- und Wegegesetz NRW; Landschaftsgesetz NW; DIN-Vorschriften; Bebauungspläne; Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse

Ziele

Schaffung, Verbesserung, Sicherung und Erhaltung einer sicheren und leistungsfähigen Infrastruktur.
Gewährleistung der Verkehrssicherungspflicht.

Finanzen in EUR	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Veränderung gegenüber 2017
Einzahlungen	173.332,53	448.000	878.000	430.000
Auszahlungen	1.252.102,42	2.253.100	1.635.600	-617.500
Liquiditätssaldo	-1.078.769,89	-1.805.100	-757.600	1.047.500
Erträge	448.124,61	421.200	440.000	18.800
Aufwendungen	1.585.344,30	1.548.300	1.817.500	269.200
Ergebnis	-1.137.219,69	-1.127.100	-1.377.500	-250.400

Aufwanddeckungsgrad in %	Ergebnis 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
	28,27	27,20	24,21	25,87	25,55	25,07

Teilergebnisplan 2018

12.541.01

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen
Produkt: 12.541.01 Gemeindestraßen, Wege, Plätze

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	332.125,96	322.000	324.900	320.000	319.600	315.500
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	332.125,96	322.000	324.900	320.000	319.600	315.500
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	98.375,72	96.200	112.100	112.100	112.100	112.100
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	98.375,72	96.200	112.100	112.100	112.100	112.100
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.237,13	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	13.237,13	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	4.385,80	0	0	0	0	0
450100 Sonstige ordentliche Erträge	4.385,80	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	448.124,61	421.200	440.000	435.100	434.700	430.600
11 - Personalaufwendungen	260.907,14	263.000	180.500	184.000	187.700	191.400
501200 Entgelte Tariflich Beschäftigte	202.598,09	204.700	139.600	142.200	145.100	148.000
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	16.423,14	16.900	11.500	11.800	12.000	12.200
503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	41.885,91	41.400	29.400	30.000	30.600	31.200
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	607.791,14	630.600	946.200	846.600	863.700	881.100
521600 Instandhaltung Infrastrukturvermögen	0,00	0	115.000	0	0	0
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	607.791,14	630.600	831.200	846.600	863.700	881.100
14 - Bilanzielle Abschreibungen	660.183,53	629.900	634.200	594.500	593.200	588.700
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	652.567,30	629.900	634.200	594.500	593.200	588.700
571101 Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen	7.616,23	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.528.881,81	1.523.600	1.761.000	1.625.200	1.644.700	1.661.300
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.080.757,20	-1.102.400	-1.321.000	-1.190.100	-1.210.000	-1.230.700
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.080.757,20	-1.102.400	-1.321.000	-1.190.100	-1.210.000	-1.230.700
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-1.080.757,20	-1.102.400	-1.321.000	-1.190.100	-1.210.000	-1.230.700
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	56.462,49	24.700	56.500	56.500	56.500	56.500
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	56.462,49	24.700	56.500	56.500	56.500	56.500
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.137.219,69	-1.127.100	-1.377.500	-1.246.600	-1.266.500	-1.287.200

Produktübersicht

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
		in EUR					
12.541.01.0	Gemeindestraßen, Wege, Plätze	-1.137.219,69	-1.127.100	-1.377.500	-1.246.600	-1.266.500	-1.287.200

Erläuterungen zum Produkt 12.541.01 „Gemeindestraßen, Wege, Plätze“

Teilergebnisplan

416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen Der Bau der Gemeindestraßen erfolgte teilweise mit Zuschüssen Dritter, die über die Nutzungsdauer der Straßen aufgelöst werden. Gleiches gilt für unentgeltlich von Erschließungsträgern oder anderen Behörden überlassene Straßen.																				
437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen Auch die Beiträge der angrenzenden Grundstückseigentümer aus Straßenneubauten werden über die Nutzungsdauer der Straßen aufgelöst.																				
501200 ff	Entgelte Den Erläuterungen zu Sachkonto 524200 kann entnommen werden, dass weitere straßenbegleitende Grünflächen von Fremdfirmen gepflegt werden sollen. Die Personalaufwendungen in diesem Produkt gehen daher zurück.																				
521600	Instandhaltung Infrastrukturvermögen Im Zuge einer Instandhaltungsmaßnahme sollen Schäden an den Ortsdurchfahrten Harzelt (Selfkantstraße), Langbroich (Quellstraße) und Schierwaldenrath (Brökerstraße) beseitigt werden. Zudem ist die bauliche Instandsetzung des Skaterplatzes Birgden berücksichtigt.																				
524200	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens Das Sachkonto umfasst: <table><tr><td>Abgaben für Dorf- und Kirmesplätze</td><td>1.500,00 EUR</td></tr><tr><td>Straßenentwässerungsgebühren</td><td>331.000,00 EUR</td></tr><tr><td>Straßenreinigungsgebühren</td><td>6.200,00 EUR</td></tr><tr><td>Strom und Wartung Straßenbeleuchtung</td><td>190.000,00 EUR</td></tr><tr><td>Straßenunterhaltung</td><td>80.000,00 EUR</td></tr><tr><td>Pflege Straßenbegleitgrün</td><td>180.000,00 EUR</td></tr><tr><td>Reinigung Straßenabläufe</td><td>12.500,00 EUR</td></tr><tr><td>Unterhaltung/Ergänzung Straßenschilder</td><td>10.000,00 EUR</td></tr><tr><td>Unterhaltung Straßenbeleuchtung</td><td><u>20.000,00 EUR</u></td></tr><tr><td>Summe:</td><td>831.200,00 EUR</td></tr></table>	Abgaben für Dorf- und Kirmesplätze	1.500,00 EUR	Straßenentwässerungsgebühren	331.000,00 EUR	Straßenreinigungsgebühren	6.200,00 EUR	Strom und Wartung Straßenbeleuchtung	190.000,00 EUR	Straßenunterhaltung	80.000,00 EUR	Pflege Straßenbegleitgrün	180.000,00 EUR	Reinigung Straßenabläufe	12.500,00 EUR	Unterhaltung/Ergänzung Straßenschilder	10.000,00 EUR	Unterhaltung Straßenbeleuchtung	<u>20.000,00 EUR</u>	Summe:	831.200,00 EUR
Abgaben für Dorf- und Kirmesplätze	1.500,00 EUR																				
Straßenentwässerungsgebühren	331.000,00 EUR																				
Straßenreinigungsgebühren	6.200,00 EUR																				
Strom und Wartung Straßenbeleuchtung	190.000,00 EUR																				
Straßenunterhaltung	80.000,00 EUR																				
Pflege Straßenbegleitgrün	180.000,00 EUR																				
Reinigung Straßenabläufe	12.500,00 EUR																				
Unterhaltung/Ergänzung Straßenschilder	10.000,00 EUR																				
Unterhaltung Straßenbeleuchtung	<u>20.000,00 EUR</u>																				
Summe:	831.200,00 EUR																				

Die Pflege des Straßenbegleitgrüns durch Fremdfirmen wird nunmehr zentral bei diesem Produkt ausgewiesen. Bei Produkt 13.551.01.0, Sachkonto 524200, reduziert sich die Planung um 65.000 €. Im Jahr 2016 wurden erste Pflegeaufträge für öffentliche Grünanlagen an externe Unternehmen vergeben, da die Kapazitäten des Bauhofs für die gewünschte Pflegeintensität nicht ausreichten. Der Umfang der Vergabe wurde im Jahr 2017 erhöht. Im Jahr 2018 sollen weitere Ortschaften hinzukommen. Beim Bauhof verbleiben dann die Gemeindebezirke Gangelt und Hastenrath, die allerdings 50 % der öffentlichen Flächen umfassen.

Aufgrund des Zugangs von Straßenbeleuchtungsmasten in den Neubaugebieten kommt es zu Mehraufwendungen beim Stromverbrauch und der Wartung.

571101

Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen

Im Zuge einer Festwertüberprüfung auf den 31. Dezember 2016 ergab sich eine außerplanmäßige Abschreibung.

Teilfinanzplan 2018

12.541.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 12.541 Gemeindestraßen
Produkt 12.541.01 Gemeindestraßen, Wege, Plätze

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	33.474,88	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	33.474,88	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.474,88	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
10 - Personalauszahlungen	260.907,14	263.000	180.500	0	184.000	187.700	191.400
701200 Tariflich Beschäftigte	202.598,09	204.700	139.600	0	142.200	145.100	148.000
702200 Tariflich Beschäftigte	16.423,14	16.900	11.500	0	11.800	12.000	12.200
703200 Tariflich Beschäftigte	41.885,91	41.400	29.400	0	30.000	30.600	31.200
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	599.189,10	622.000	940.000	0	840.300	857.300	874.500
721600 Instandhaltung Infrastrukturvermögen	0,00	0	115.000	0	0	0	0
724200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	599.189,10	622.000	825.000	0	840.300	857.300	874.500
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
743100 Geschäftsauszahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	860.096,24	885.100	1.120.600	0	1.024.400	1.045.100	1.066.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-826.621,36	-882.100	-1.117.600	0	-1.021.400	-1.042.100	-1.063.000
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	139.857,65	445.000	875.000	0	0	360.000	0
688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	139.857,65	445.000	875.000	0	0	360.000	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	139.857,65	445.000	875.000	0	0	360.000	0
Auszahlungen							
25 - für Baumaßnahmen	392.006,18	1.368.000	515.000	0	455.000	545.000	190.000
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	119,81	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	391.886,37	1.358.000	505.000	0	445.000	535.000	180.000
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	392.006,18	1.368.000	515.000	0	455.000	545.000	190.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-252.148,53	-923.000	360.000	0	-455.000	-185.000	-190.000

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen
 Produkt: 12.541.01 Gemeindestraßen, Wege, Plätze

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 630-40001
Erneuerung Fahrbahn Am Bahnhof, Schierwaldenrath

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	75.000	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	75.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	0,00	0	-75.000	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 630-95020
Aus- und Umbau von Straßen allgemein

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.024,31	20.000	40.000	0	50.000	50.000	50.000	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	5.024,31	20.000	40.000	0	50.000	50.000	50.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	-5.024,31	-20.000	-40.000	0	-50.000	-50.000	-50.000	0	0

Maßnahme: 630-95590
Wartehallen

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	119,81	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	119,81	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	-119,81	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	0	0

Maßnahme: 630-96120
Ausbau Lindenwinkel

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	160.000	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	160.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	0,00	0	-160.000	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 630-96130
Ausbau Dorfstraße (Altteil)

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	187.350,49	0	0	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	187.350,49	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	-187.350,49	0	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 630-96140
Erschließung Neubaugebiet "Gangelt-Nord/IV"

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	196.637,72	700.000	0	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	196.637,72	700.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	-196.637,72	-700.000	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 630-96170
**Erschließung Neubaugebiet "Klein Feldchen II",
Straßenbau**

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	150.000	40.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	150.000	40.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	0,00	-150.000	-40.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	0	0

Maßnahme: 630-96180
Erschließung Neubaugebiet "Im Jankerfeld II", Straßenbau

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	150.000	75.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	150.000	75.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	0,00	-150.000	-75.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	0	0

Teilfinanzplan 2018

(in EUR)

12.541.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen
 Produkt: 12.541.01 Gemeindestraßen, Wege, Plätze

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 630-96200
Seitenstraße Schümm (West)

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	70.000	55.000	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	70.000	55.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	0,00	-70.000	-55.000	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 630-96210
Erschließung Gewerbegebiet Gangelt, Straßenbau

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	268.000	0	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	268.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	0,00	-268.000	0						

Maßnahme: 630-96220
Erschließung Baugebiet Hastenrath, Straßenbau

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	365.000	10.000	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	365.000	10.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	-365.000	-10.000	0	0

Maßnahme: 630-96240
GV-Straße Hastenrath-Buscherheide

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	275.000	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	0	0	275.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	0,00	0	0	0	-275.000	0	0	0	0

Maßnahme: 670-94000
Erweiterung der Straßenbeleuchtung

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.873,85	0	60.000	0	100.000	100.000	100.000	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	2.873,85	0	60.000	0	100.000	100.000	100.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	-2.873,85	0	-60.000	0	-100.000	-100.000	-100.000	0	0

Teilfinanzplan

Maßnahme 630-40001, Erneuerung Fahrbahn Am Bahnhof, Schierwaldenrath

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Die bereits in Vorjahren in die mittelfristige Finanzplanung aufgenommene Maßnahme soll im Jahr 2018 umgesetzt werden.

Maßnahme 630-95020, Aus- und Umbau von Straßen allgemein

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Zur Finanzierung kleinerer Einzelmaßnahmen (z.B. Aufpflasterungen Hastenrather Straße im Zuge der Anbindung an neuen Kreisverkehr zwischen Gangelt und Hastenrath) werden 40 TEUR eingeplant.

Maßnahme 630-95590, Wartehallen

785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen
Ersatzbeschaffungen Buswartehallen bzw. Neubeschaffungen zum Nachweis.

Maßnahme 630-96120, Ausbau Lindenwinkel

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Die Straße Lindenwinkel in Hastenrath von der Ortsmitte Richtung Friedhof ausgebaut werden.

Maßnahme 630-96170, Erschließung Neubaugebiet „Klein Feldchen II“, Straßenbau

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Die Erschließungsplanung wurde beauftragt und vorgestellt. Für den Bau ist eine Nachfinanzierung in Höhe von 40.000 € erforderlich.

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:

Zu dieser Maßnahme ist eine Ermächtigungsübertragung von 2017 nach 2018 in Höhe von 150.000 € vorgesehen.

Maßnahme 630-96180, Erschließung Neubaugebiet „Im Jankerfeld II“, Straßenbau

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Die Erschließungsplanung wurde im Oktober 2017 beauftragt, sodass im Jahr 2018 mit der konkreten Umsetzung gerechnet werden kann. Hierfür werden Mittel in Höhe von 75.000 € bereitgestellt.

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:

Zu dieser Maßnahme ist eine Ermächtigungsübertragung von 2017 nach 2018 in Höhe von 150.000 € vorgesehen.

Maßnahme 630-96200, Seitenstraße Schümm (West)

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Verbunden mit der anstehenden Kanalsanierung soll ein Ausbau der Fahrbahn erfolgen, für den weitere Mittel benötigt werden.

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:

Zu dieser Maßnahme ist eine Ermächtigungsübertragung von 2017 nach 2018 in Höhe von 70.000 € vorgesehen.

Maßnahme 630-96210, Erschließung Gewerbegebiet Gangelt, Straßenbau

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Die Erschließungsplanung wird derzeit erstellt. Die Ausführung wird erst 2018 erfolgen.

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:

Zu dieser Maßnahme ist eine Ermächtigungsübertragung von 2017 nach 2018 in Höhe von 268.000 € vorgesehen.

Maßnahme 630-96220, Erschließung Neubaugebiet Hastenrath, Straßenbau

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Für das Jahr 2020 wird nach Abschluss des Umlegungsverfahrens mit der Erschließung des Baugebietes gerechnet.

Maßnahme 630-96240, GV-Straße Hastenrath-Buscherheide

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Der sich immer mehr verschlechternde Zustand der Gemeindeverbindungsstraße (GV-Straße) zwischen Hastenrath und Buscherheide macht eine Aufnahme in die mittelfristige Finanzplanung erforderlich.

Maßnahme 670-94000, Erweiterung der Straßenbeleuchtung

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Im Haushaltsjahr 2018 sind u.a. Maßnahmen im Bereich der Hastenrather Straße und der Schulwegsicherung Birgden eingeplant.

Produkt

12.541.02

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.541	Gemeindestraßen
Produkt	12.541.02	Winterdienst

verantwortlich
Fachbereich 20

Beschreibung
Sicherstellung bzw. Durchführung von Straßenreinigung und Winterdienst

Auftragsgrundlage
Straßenreinigungsgesetz NRW; Straßenreinigungssatzung

Ziele
Gewährleistung eines bedarfsgerechten Winterdienstes; Sicherstellung der Verkehrssicherungspflicht

Finanzen in EUR	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Veränderung gegenüber 2017
Einzahlungen	19.929,05	19.900	12.500	-7.400
Auszahlungen	21.843,20	28.500	21.000	-7.500
Liquiditätssaldo	-1.914,15	-8.600	-8.500	100
Erträge	27.650,67	34.400	24.700	-9.700
Aufwendungen	26.815,45	33.800	24.200	-9.600
Ergebnis	835,22	600	500	-100

Aufwanddeckungsgrad in %	Ergebnis 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
	103,11	101,78	102,07	102,02	101,98	101,94

Teilergebnisplan 2018

12.541.02

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen
Produkt: 12.541.02 Winterdienst

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.650,67	34.400	24.700	25.200	25.700	26.300
432100 <i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	26.833,53	28.500	18.700	19.200	19.700	20.300
438100 <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich</i>	817,14	5.900	6.000	6.000	6.000	6.000
10 = Ordentliche Erträge	27.650,67	34.400	24.700	25.200	25.700	26.300
11 - Personalaufwendungen	17.223,07	22.500	15.000	15.400	15.800	16.200
501200 <i>Entgelte Tariflich Beschäftigte</i>	15.391,70	17.600	11.700	12.000	12.300	12.600
502200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte</i>	515,82	1.400	900	900	1.000	1.000
503200 <i>Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte</i>	1.315,55	3.500	2.400	2.500	2.500	2.600
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.355,33	6.000	6.000	6.100	6.200	6.400
524100 <i>Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	5.355,33	6.000	6.000	6.100	6.200	6.400
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.618,40	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
571100 <i>Abschreibungen auf Sachanlagen</i>	1.618,40	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
17 = Ordentliche Aufwendungen	24.196,80	30.200	22.700	23.200	23.700	24.300
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	3.453,87	4.200	2.000	2.000	2.000	2.000
21 = <i>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</i>	0,00	0	0	0	0	0
22 = <i>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</i>	3.453,87	4.200	2.000	2.000	2.000	2.000
25 = <i>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</i>	0,00	0	0	0	0	0
26 = <i>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</i>	3.453,87	4.200	2.000	2.000	2.000	2.000
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.618,65	3.600	1.500	1.500	1.500	1.500
581100 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>	2.618,65	3.600	1.500	1.500	1.500	1.500
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	835,22	600	500	500	500	500

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2016	2017	2018	2019	2020	2021
in EUR							
12.541.02.0	Winterdienst	835,22	600	500	500	500	500

Erläuterungen zum Produkt 12.541.02 „Winterdienst“

Teilergebnisplan

Der Produktbereich umfasst die Aufwendungen und Erträge, die sich aus der Durchführung des gemeindlichen Winterdienstes ergeben. Der ausgewiesene Überschuss des Jahres 2018 ergibt sich aus dem Unterschied zwischen der kalkulatorischen und bilanziellen Abschreibung sowie den kalkulatorischen Zinsen. Unter Sachkonto 438100 kann wiederum eine Entnahme aus dem Sonderposten berücksichtigt werden. Die Gebühren werden zum 1. Januar 2018 verringert. Der Gebührenhaushalt ist ausgeglichen. Auf die Beratungen des Haupt- und Finanzausschusses und des Gemeinderates im September 2017 wird verwiesen.

Teilfinanzplan 2018

12.541.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 12.541 Gemeinestraßen
Produkt 12.541.02 Winterdienst

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.929,05	19.900	12.500	0	12.900	13.300	13.700
632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	19.929,05	19.900	12.500	0	12.900	13.300	13.700
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.929,05	19.900	12.500	0	12.900	13.300	13.700
10 - Personalauszahlungen	17.223,07	22.500	15.000	0	15.400	15.800	16.200
701200 Tariflich Beschäftigte	15.391,70	17.600	11.700	0	12.000	12.300	12.600
702200 Tariflich Beschäftigte	515,82	1.400	900	0	900	1.000	1.000
703200 Tariflich Beschäftigte	1.315,55	3.500	2.400	0	2.500	2.500	2.600
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.620,13	6.000	6.000	0	6.100	6.200	6.400
724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	535,50	0	0	0	0	0	0
728100 Erwerb von Vorräten	4.084,63	6.000	6.000	0	6.100	6.200	6.400
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.843,20	28.500	21.000	0	21.500	22.000	22.600
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.914,15	-8.600	-8.500	0	-8.600	-8.700	-8.900
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

12.546.01

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.546	Parkeinrichtungen
Produkt	12.546.01	Parkeinrichtungen

verantwortlich
Fachbereich 60

Beschreibung
Stellplätze

Auftragsgrundlage

Straßen- und Wegegesetz NRW; Landschaftsgesetz NW; DIN-Vorschriften; Bebauungspläne; Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse

Ziele

Schaffung und Verbesserung von öffentlichen Parkeinrichtungen. Sicherung und Erhalt von öffentlichen Parkeinrichtungen im Gemeindegebiet.

Finanzen in EUR	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Veränderung gegenüber 2017
Einzahlungen	0,00	0	0	0
Auszahlungen	25.517,21	25.700	27.500	1.800
Liquiditätssaldo	-25.517,21	-25.700	-27.500	-1.800
Erträge	7.751,61	7.600	7.600	0
Aufwendungen	37.151,04	37.400	39.200	1.800
Ergebnis	-29.399,43	-29.800	-31.600	-1.800

Aufwanddeckungsgrad in %	Ergebnis 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
	20,87	20,32	19,39	19,10	18,86	18,54

Teilergebnisplan 2018

12.546.01

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe: 12.546 Parkeinrichtungen
 Produkt: 12.546.01 Parkeinrichtungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.869,32	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	5.869,32	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	271,15	200	200	200	200	200
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	271,15	200	200	200	200	200
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.611,14	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	1.611,14	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
10 = Ordentliche Erträge	7.751,61	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600
11 - Personalaufwendungen	25.517,21	21.700	25.500	26.100	26.600	27.200
501200 Entgelt Tariflich Beschäftigte	19.814,48	16.900	19.800	20.200	20.600	21.000
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.606,21	1.400	1.600	1.700	1.700	1.800
503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	4.096,52	3.400	4.100	4.200	4.300	4.400
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	4.000	2.000	2.000	2.000	2.100
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	0,00	4.000	2.000	2.000	2.000	2.100
14 - Bilanzielle Abschreibungen	11.633,83	11.700	11.700	11.700	11.700	11.700
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	11.633,83	11.700	11.700	11.700	11.700	11.700
17 = Ordentliche Aufwendungen	37.151,04	37.400	39.200	39.800	40.300	41.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-29.399,43	-29.800	-31.600	-32.200	-32.700	-33.400
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-29.399,43	-29.800	-31.600	-32.200	-32.700	-33.400
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-29.399,43	-29.800	-31.600	-32.200	-32.700	-33.400
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-29.399,43	-29.800	-31.600	-32.200	-32.700	-33.400

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2016	2017	2018	2019	2020	2021
in EUR							
12.546.01.0	Parkeinrichtungen	-29.399,43	-29.800	-31.600	-32.200	-32.700	-33.400

Erläuterungen zum Produkt 12.546.01 „Parkeinrichtungen“

Teilergebnisplan

Aus finanzstatistischen Gründen wurde zusätzlich zum Produkt „Gemeindestraßen, Wege, Plätze“ das Produkt „Parkeinrichtungen“ gebildet. In diesem werden die Erträge und Aufwendungen für die Parkplätze nachgewiesen. Die Ansätze des Jahres 2018 orientieren sich an den Rechnungsergebnissen des Jahres 2016.

Teilfinanzplan 2018

12.546.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.546	Parkeinrichtungen
Produkt	12.546.01	Parkeinrichtungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	25.517,21	21.700	25.500	0	26.100	26.600	27.200
701200 Tariflich Beschäftigte	19.814,48	16.900	19.800	0	20.200	20.600	21.000
702200 Tariflich Beschäftigte	1.606,21	1.400	1.600	0	1.700	1.700	1.800
703200 Tariflich Beschäftigte	4.096,52	3.400	4.100	0	4.200	4.300	4.400
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	4.000	2.000	0	2.000	2.000	2.100
724200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	0,00	4.000	2.000	0	2.000	2.000	2.100
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.517,21	25.700	27.500	0	28.100	28.600	29.300
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-25.517,21	-25.700	-27.500	0	-28.100	-28.600	-29.300
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

13.551.01

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.551	Öffentliche Grünflächen
Produkt	13.551.01	Öffentliche Grünflächen

verantwortlich
Fachbereich 60

Beschreibung

- Bereitstellung und Unterhaltung von Park- und Gartenanlagen;
- Landschaftsschutz und -entwicklung;

Auftragsgrundlage

Landschaftsgesetz; Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse

Ziele

Sicherung und Verbesserung der Lebensqualität durch Aufrechterhaltung und Ausbau von Erholungsräumen.

Finanzen in EUR	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Veränderung gegenüber 2017
Einzahlungen	0,00	0	0	0
Auszahlungen	99.780,51	111.700	56.200	-55.500
Liquiditätssaldo	-99.780,51	-111.700	-56.200	55.500
Erträge	1.738,07	600	2.300	1.700
Aufwendungen	139.958,27	149.600	97.900	-51.700
Ergebnis	-138.220,20	-149.000	-95.600	53.400

Aufwanddeckungsgrad in %	Ergebnis 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
	1,24	0,40	2,35	2,30	2,26	2,22

Teilergebnisplan 2018

13.551.01

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.551 Öffentliche Grünflächen
Produkt: 13.551.01 Öffentliche Grünflächen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.738,07	600	2.300	2.300	2.300	2.300
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.738,07	600	2.300	2.300	2.300	2.300
10 = Ordentliche Erträge	1.738,07	600	2.300	2.300	2.300	2.300
11 - Personalaufwendungen	22.106,75	15.200	22.200	22.700	23.200	23.600
501200 Entgelte Tariflich Beschäftigte	17.166,20	11.800	17.200	17.600	17.900	18.300
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.391,54	1.000	1.400	1.400	1.500	1.500
503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	3.549,01	2.400	3.600	3.700	3.800	3.800
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	74.530,63	90.500	26.000	26.500	27.000	27.600
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	74.530,63	90.500	26.000	26.500	27.000	27.600
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.738,07	600	2.400	2.400	2.400	2.400
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	1.738,07	600	2.400	2.400	2.400	2.400
15 - Transferaufwendungen	5.376,03	6.000	8.000	8.200	8.400	8.600
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	5.376,03	6.000	8.000	8.200	8.400	8.600
17 = Ordentliche Aufwendungen	103.751,48	112.300	58.600	59.800	61.000	62.200
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-102.013,41	-111.700	-56.300	-57.500	-58.700	-59.900
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-102.013,41	-111.700	-56.300	-57.500	-58.700	-59.900
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-102.013,41	-111.700	-56.300	-57.500	-58.700	-59.900
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	36.206,79	37.300	39.300	40.000	40.700	41.400
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	36.206,79	37.300	39.300	40.000	40.700	41.400
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-138.220,20	-149.000	-95.600	-97.500	-99.400	-101.300

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2016	2017	2018	2019	2020	2021
in EUR							
13.551.01.0	Öffentliche Grünflächen	-138.220,20	-149.000	-95.600	-97.500	-99.400	-101.300

Erläuterungen zum Produkt 13.551.01 „Öffentliche Grünflächen“

Teilergebnisplan

- 524200 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen und Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens
Bei diesem Sachkonto wurden bisher auch die extern beauftragten Unterhaltungsaufwendungen der Grünanlagen veranschlagt. Diese werden nun, da es sich um Straßenbegleitgrün handelt, beim Produkt 12.541.01.0 berücksichtigt (siehe dortige Erläuterungen). Es verbleiben Sachausgaben im Zusammenhang mit den vom Bauhof durchgeführten Pflegearbeiten sowie die extern beauftragten Unterhaltungsaufwendungen des Natur- und Landschaftsparks Rodebach/Roode Beek.
- 531800 Zuschüsse an übrige Bereiche
Der Planansatz für den Zuschuss an den Naturschutzbund (NABU) für Pflegearbeiten orientiert sich an der Antragstellung für das Jahr 2017.
- 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen
Die Friedhöfe stellen mit ihren umfangreichen Grünanlagen Aufenthaltsbereiche für die Einwohner dar. Daher werden die Unterhaltungsaufwendungen für die Friedhöfe teilweise vom Produkt „Öffentliche Grünflächen“ getragen. Zudem ist der Maschineneinsatz des Bauhofs vorzusehen.

Teilfinanzplan 2018

13.551.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.551	Öffentliche Grünflächen
Produkt	13.551.01	Öffentliche Grünflächen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	22.106,75	15.200	22.200	0	22.700	23.200	23.600
701200 Tariflich Beschäftigte	17.166,20	11.800	17.200	0	17.600	17.900	18.300
702200 Tariflich Beschäftigte	1.391,54	1.000	1.400	0	1.400	1.500	1.500
703200 Tariflich Beschäftigte	3.549,01	2.400	3.600	0	3.700	3.800	3.800
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	72.297,73	90.500	26.000	0	26.500	27.000	27.600
724200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	72.297,73	90.500	26.000	0	26.500	27.000	27.600
14 - Transferauszahlungen	5.376,03	6.000	8.000	0	8.200	8.400	8.600
731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	5.376,03	6.000	8.000	0	8.200	8.400	8.600
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	99.780,51	111.700	56.200	0	57.400	58.600	59.800
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-99.780,51	-111.700	-56.200	0	-57.400	-58.600	-59.800
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

13.552.01

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.552	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen
Produkt	13.552.01	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen

verantwortlich
Fachbereich 60

Beschreibung

Maßnahmen zum Erhalt von Gewässern, Renaturierungsmaßnahmen

Auftragsgrundlage

Landeswassergesetz NRW; Wasserhaushaltsgesetz; Wasserschutzgebietsverordnung;

Ziele

Schaffung bzw. Sicherung naturnaher Gewässer und Schutz vor Hochwasser.

Finanzen in EUR	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Veränderung gegenüber 2017
Einzahlungen	0,00	0	0	0
Auszahlungen	25.311,61	104.600	72.400	-32.200
Liquiditätssaldo	-25.311,61	-104.600	-72.400	32.200
Erträge	7.090,91	7.000	7.000	0
Aufwendungen	42.518,13	64.300	63.400	-900
Ergebnis	-35.427,22	-57.300	-56.400	900

Aufwandsdeckungsgrad in %	Ergebnis 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
	16,68	10,89	11,04	10,85	10,69	10,51

Teilergebnisplan 2018

13.552.01

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.552 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen
Produkt: 13.552.01 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.090,91	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	7.090,91	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
10 = Ordentliche Erträge	7.090,91	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
11 - Personalaufwendungen	2.199,03	4.500	2.300	2.400	2.400	2.500
501200 Entgelte Tariflich Beschäftigte	1.707,58	3.500	1.700	1.800	1.800	1.900
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	138,42	300	200	200	200	200
503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	353,03	700	400	400	400	400
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.371,74	50.000	50.000	51.000	52.000	53.000
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	29.371,74	50.000	50.000	51.000	52.000	53.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	8.482,55	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	8.482,55	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	40.053,32	63.100	60.900	62.000	63.000	64.100
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-32.962,41	-56.100	-53.900	-55.000	-56.000	-57.100
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-32.962,41	-56.100	-53.900	-55.000	-56.000	-57.100
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-32.962,41	-56.100	-53.900	-55.000	-56.000	-57.100
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.464,81	1.200	2.500	2.500	2.500	2.500
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.464,81	1.200	2.500	2.500	2.500	2.500
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-35.427,22	-57.300	-56.400	-57.500	-58.500	-59.600

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2016	2017	2018	2019	2020	2021
in EUR							
13.552.01.0	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen	-35.427,22	-57.300	-56.400	-57.500	-58.500	-59.600

Erläuterungen zum Produkt 13.552.01 „Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen“

Teilergebnisplan

- 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen
Aus der mit Zuwendungen des Landes geförderten Renaturierung des Rodebaches ergeben sich Erträge aus der Sonderpostenauflösung.
- 524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens
Der Ansatz dient der Pflege der Wasserläufe im Wege der Fremdvergabe.
- 571100 Bilanzielle Abschreibungen
Die Rodebachrenaturierung wird über die Nutzungsdauer abgeschrieben.

Teilfinanzplan 2018

13.552.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 13.552 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen
Produkt 13.552.01 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	2.199,03	4.500	2.300	0	2.400	2.400	2.500
701200 Tariflich Beschäftigte	1.707,58	3.500	1.700	0	1.800	1.800	1.900
702200 Tariflich Beschäftigte	138,42	300	200	0	200	200	200
703200 Tariflich Beschäftigte	353,03	700	400	0	400	400	400
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23.112,58	50.000	50.000	0	51.000	52.000	53.000
724200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	23.112,58	50.000	50.000	0	51.000	52.000	53.000
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
743100 Geschäftsauszahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.311,61	54.600	52.400	0	53.500	54.500	55.600
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-25.311,61	-54.600	-52.400	0	-53.500	-54.500	-55.600
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
25 - für Baumaßnahmen	0,00	50.000	20.000	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	50.000	20.000	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	50.000	20.000	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-50.000	-20.000	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2018

(in EUR)

13.552.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe: 13.552 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen
 Produkt: 13.552.01 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 690-94000
 Hochwasserrückhaltebecken Langbroich-
 Schierwaldenrath

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000	20.000	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	50.000	20.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-50.000	-20.000	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan

Maßnahme 690-94000, Hochwasserrückhaltebecken Langbroich-Schierwaldenrath

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Nachfinanzierung der Planungsleistungen zur Umsetzung konkreter
Hochwasserschutzmaßnahmen im Bereich der Ortslagen
Langbroich/Schierwaldenrath.

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:

Zu dieser Maßnahme ist eine Ermächtigungsübertragung von 2017 nach 2018
in Höhe von 50.000 € vorgesehen.

Produkt

13.553.01

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	13.553.01	Friedhofs- und Bestattungswesen

verantwortlich
Fachbereich 60

Beschreibung

- Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Friedhöfe und baulichen Anlagen; Bereitstellung und Vergabe der Nutzungsrechte an Gräbern; Bestattungen; Ermittlung und Festsetzung der Gebühren;

Auftragsgrundlage

Bestattungsgesetz; Gräbergesetz; Feuerbestattungsgesetz; Friedhofs- und Gebührensatzung; Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse

Ziele

Bereitstellung eines bedarfsgerechten Angebotes an Begräbnisstätten und Friedhofshallen. Kurzfristige Bereitstellung des Begräbnisplatzes und der Friedhofshalle.

Finanzen in EUR	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Veränderung gegenüber 2017
Einzahlungen	171.967,56	187.800	198.000	10.200
Auszahlungen	150.267,40	195.200	154.800	-40.400
Liquiditätssaldo	21.700,16	-7.400	43.200	50.600
Erträge	158.185,74	157.200	167.300	10.100
Aufwendungen	193.566,82	211.800	185.500	-26.300
Ergebnis	-35.381,08	-54.600	-18.200	36.400

Aufwanddeckungsgrad in %	Ergebnis 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
	81,72	74,22	90,19	91,55	93,87	93,86

Teilergebnisplan 2018

13.553.01

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt: 13.553.01 Friedhofs- und Bestattungswesen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.183,77	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	45,80	0	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.137,97	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	124.991,04	122.000	131.600	135.800	142.000	144.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	124.991,04	122.000	131.600	135.800	142.000	144.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	497,79	0	0	0	0	0
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	497,79	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	126.672,60	123.100	132.700	136.900	143.100	145.100
11 - Personalaufwendungen	46.097,19	35.000	40.000	40.900	41.800	42.700
501200 Entgelte Tariflich Beschäftigte	35.795,12	27.400	31.300	32.000	32.700	33.400
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.901,65	2.100	2.400	2.500	2.600	2.600
503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	7.400,42	5.500	6.300	6.400	6.500	6.700
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76.806,61	116.700	89.100	91.000	92.900	94.800
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	36.000	0	0	0	0
524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.637,84	2.900	3.000	3.100	3.200	3.200
524130 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Beleuchtung/Strom	852,00	1.000	1.100	1.100	1.100	1.200
524140 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Versicherung	1.056,78	1.100	0	0	0	0
524150 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	8.839,27	7.200	6.500	6.700	6.800	6.900
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	63.054,07	48.100	55.000	56.100	57.300	58.500
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	366,65	400	500	500	500	500
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	20.000	23.000	23.500	24.000	24.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	9.141,82	9.100	9.600	9.400	9.300	9.300
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	9.141,82	9.100	9.600	9.400	9.300	9.300
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	1.100	1.100	1.100	1.200
544600 Versicherungen	0,00	0	1.100	1.100	1.100	1.200
17 = Ordentliche Aufwendungen	132.045,62	160.800	139.800	142.400	145.100	148.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-5.373,02	-37.700	-7.100	-5.500	-2.000	-2.900
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-5.373,02	-37.700	-7.100	-5.500	-2.000	-2.900
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-5.373,02	-37.700	-7.100	-5.500	-2.000	-2.900
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	31.513,14	34.100	34.600	35.300	36.000	36.700
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	31.513,14	34.100	34.600	35.300	36.000	36.700
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	61.521,20	51.000	45.700	45.700	45.700	45.700
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	61.521,20	51.000	45.700	45.700	45.700	45.700
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-35.381,08	-54.600	-18.200	-15.900	-11.700	-11.900

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2016	2017	2018	2019	2020	2021
in EUR							
13.553.01.0	Friedhofs- und Bestattungswesen	-35.381,08	-54.600	-18.200	-15.900	-11.700	-11.900

Erläuterungen zum Produkt 13.553.01 „Friedhofs- und Bestattungswesen“

Teilergebnis-/Teilfinanzplan A

Die Gebührenkalkulation für das Jahr 2018 wurde dem Haupt- und Finanzausschuss im September 2017 zur Kenntnis gebracht. Die Kalkulation schließt ausgeglichen. Die Ansätze ergeben sich aus der Gebührenkalkulation.

Die Gebührensätze wirken nicht unmittelbar auf die Ergebnisrechnung, da die wesentlichen Gebühren abzugrenzen sind und sich die Erträge des Jahres 2018 weitgehend aufgrund von Gebühreneinzufüssen früherer Jahre bestimmen.

- 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte
Die Benutzungsgebühren basieren auf der Gebührenkalkulation und der Auflösung des passiven Rechnungsabgrenzungspostens aus der Grabnutzung.
- 448800 Erstattungen von übrigen Bereichen
Der Bauhof räumt nach Ablauf der Ruhefristen auch weiterhin Grabfelder ab. Diese werden ab 2017 aber bei den Benutzungsgebühren berücksichtigt.
- 501200 ff Entgelte Tariflich Beschäftigte
Die Entgelte mit Zusatzversorgung und Sozialversicherung sind entsprechend der Gebührenkalkulation in die Haushaltsplanung eingeflossen.
- 521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
Im Jahr 2017 erfolgt die Instandhaltung der Friedhofsmauer an der Westseite des Friedhofs Gangelt an. Diese Maßnahme ist nicht gebührenpflichtig.
- 524140 und
544600 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen – Versicherung und Versicherungen
Neukontierung aufgrund einer Vorgabe des Landes.
- 524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens
Auch die Unterhaltungsaufwendungen der Friedhofsflächen einschließlich Grünanlage und Abfallentsorgung ergeben sich aus der Gebührenkalkulation. Sie berücksichtigen die Leistungen der Vereine bei der Pflege.
- 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen
Die Bestattungen werden von Fremdunternehmen ausgeführt. Der sich hieraus ergebende Aufwand wird bei diesem Sachkonto ausgewiesen.
- 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen
Die Abschreibungen orientieren sich, wie in den anderen Produkten auch, an einer Simulationsrechnung der Anlagenbuchhaltung.
- 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen
Die Friedhöfe stellen mit ihren umfangreichen Grünanlagen Aufenthaltsbereiche für die Einwohner dar. Daher erfolgt ein teilweiser Ausgleich der Aufwendungen aus dem Produkt „Öffentliche Grünflächen“.

581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen
Das Sachkonto weist den Maschineneinsatz des Bauhofs und den
Verwaltungskostenbeitrag des Produkts aus.

Teilfinanzplan 2018

13.553.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 13.553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt 13.553.01 Friedhofs- und Bestattungswesen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
in EUR							
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45,80	0	0	0	0	0	0
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	45,80	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	171.627,77	187.800	198.000	0	201.900	205.800	209.800
632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	171.627,77	187.800	198.000	0	201.900	205.800	209.800
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	293,99	0	0	0	0	0	0
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	293,99	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	171.967,56	187.800	198.000	0	201.900	205.800	209.800
10 - Personalauszahlungen	46.097,19	35.000	40.000	0	40.900	41.800	42.700
701200 Tariflich Beschäftigte	35.795,12	27.400	31.300	0	32.000	32.700	33.400
702200 Tariflich Beschäftigte	2.901,65	2.100	2.400	0	2.500	2.600	2.600
703200 Tariflich Beschäftigte	7.400,42	5.500	6.300	0	6.400	6.500	6.700
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	74.026,86	116.700	89.100	0	91.000	92.900	94.800
721500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	36.000	0	0	0	0	0
724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	13.907,18	12.200	10.600	0	10.900	11.100	11.300
724200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	59.753,03	48.100	55.000	0	56.100	57.300	58.500
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	366,65	400	500	0	500	500	500
729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	20.000	23.000	0	23.500	24.000	24.500
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	1.100	0	1.100	1.100	1.200
744600 Versicherungen	0,00	0	1.100	0	1.100	1.100	1.200
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	120.124,05	151.700	130.200	0	133.000	135.800	138.700
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	51.843,51	36.100	67.800	0	68.900	70.000	71.100
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (Invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
25 - für Baumaßnahmen	29.408,98	40.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	29.408,98	40.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	734,37	3.500	9.600	0	1.600	1.600	1.600
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro	0,00	3.000	9.000	0	1.000	1.000	1.000
783200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro	734,37	500	600	0	600	600	600
30 = Summe: (Invest. Auszahlungen)	30.143,35	43.500	24.600	0	16.600	16.600	16.600
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-30.143,35	-43.500	-24.600	0	-16.600	-16.600	-16.600

Teilfinanzplan 2018

(in EUR)

13.553.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt: 13.553.01 Friedhofs- und Bestattungswesen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 750-95060
Neugestaltung der Friedhöfe

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	29.408,98	40.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	29.408,98	40.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-29.408,98	-40.000	-15.000	0	-15.000	-15.000	-15.000	0	0

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der investiven Auszahlungen	734	3.500	9.600	0	1.600	1.600	1.600	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro	0	3.000	9.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0
783200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro	734	500	600	0	600	600	600	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-734	-3.500	-9.600	0	-1.600	-1.600	-1.600	0	0

Teilfinanzplan

Maßnahme 750-95060, Neugestaltung der Friedhöfe

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Die Neuerrichtung von Urnenwänden und Grabfeldern erfordert einen Haushaltsansatz von 15.000 €.

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:

Zu dieser Maßnahme ist eine Ermächtigungsübertragung von 2017 nach 2018 in Höhe von 15.000 € für Grabschmuckflächen und Wiesengrabfelder vorgesehen.

Produkt

13.553.02

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	13.553.02	Jüdischer Friedhof

verantwortlich
Fachbereich 60

Beschreibung
Sicherung und Unterhaltung Jüdischer Friedhof

Auftragsgrundlage
Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse;

Ziele
Pflege und Aufrechterhaltung des jüdischen Friedhofes.

Finanzen in EUR	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Veränderung gegenüber 2017
Einzahlungen	527,79	500	500	0
Auszahlungen	598,54	1.200	900	-300
Liquiditätssaldo	-70,75	-700	-400	300
Erträge	527,79	500	500	0
Aufwendungen	669,89	1.300	1.000	-300
Ergebnis	-142,10	-800	-500	300

Aufwanddeckungsgrad in %	Ergebnis 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
	78,79	38,46	50,00	50,00	50,00	50,00

Teilergebnisplan 2018

13.553.02

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt: 13.553.02 Jüdischer Friedhof

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	527,79	500	500	500	500	500
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	527,79	500	500	500	500	500
10 = Ordentliche Erträge	527,79	500	500	500	500	500
11 - Personalaufwendungen	598,54	1.000	700	700	700	700
501200 Entgelte Tariflich Beschäftigte	464,77	700	500	500	500	500
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	37,68	100	100	100	100	100
503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	96,09	200	100	100	100	100
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	200	200	200	200	200
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	0,00	200	200	200	200	200
17 = Ordentliche Aufwendungen	598,54	1.200	900	900	900	900
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-70,75	-700	-400	-400	-400	-400
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-70,75	-700	-400	-400	-400	-400
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-70,75	-700	-400	-400	-400	-400
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	71,35	100	100	100	100	100
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	71,35	100	100	100	100	100
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-142,10	-800	-500	-500	-500	-500

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2016	2017	2018	2019	2020	2021
in EUR							
13.553.02.0	Jüdischer Friedhof	-142,10	-800	-500	-500	-500	-500

Teilfinanzplan 2018

13.553.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 13.553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt 13.553.02 Jüdischer Friedhof

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	527,79	500	500	0	500	500	500
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	527,79	500	500	0	500	500	500
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	527,79	500	500	0	500	500	500
10 - Personalauszahlungen	598,54	1.000	700	0	700	700	700
701200 Tariflich Beschäftigte	464,77	700	500	0	500	500	500
702200 Tariflich Beschäftigte	37,68	100	100	0	100	100	100
703200 Tariflich Beschäftigte	96,09	200	100	0	100	100	100
12 - Auszahlungen für Sach- und Diensteleistungen	0,00	200	200	0	200	200	200
724200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	0,00	200	200	0	200	200	200
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	598,54	1.200	900	0	900	900	900
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-70,75	-700	-400	0	-400	-400	-400
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

13.555.01

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.555	Land- und Forstwirtschaft
Produkt	13.555.01	Förderung der Landwirtschaft

verantwortlich
Fachbereich 60

Beschreibung
Unterhaltung und Erneuerung von Wirtschaftswegen

Auftragsgrundlage
Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse

Ziele
Sicherung und Verbesserung der gemeindlichen Infrastruktur und Erschließung der Feldlage

Finanzen in EUR	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Veränderung gegenüber 2017
Einzahlungen	4.655,62	4.000	4.000	0
Auszahlungen	100.684,62	191.400	227.500	36.100
Liquiditätssaldo	-96.029,00	-187.400	-223.500	-36.100
Erträge	116.005,18	115.600	115.600	0
Aufwendungen	395.878,36	395.700	483.400	87.700
Ergebnis	-279.873,18	-280.100	-367.800	-87.700

Aufwanddeckungsgrad in %	Ergebnis 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
	29,30	29,21	23,91	31,24	30,95	30,94

Teilergebnisplan 2018

13.555.01

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.555 Land- und Forstwirtschaft
Produkt: 13.555.01 Förderung der Landwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	111.171,59	111.600	111.600	100.600	99.900	99.900
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	111.171,59	111.600	111.600	100.600	99.900	99.900
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.655,62	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	4.655,62	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	159,97	0	0	0	0	0
458200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	159,97	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	18,00	0	0	0	0	0
472100 Bestandsveränderungen	18,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	116.005,18	115.600	115.600	104.600	103.900	103.900
11 - Personalaufwendungen	22.315,84	16.300	22.400	22.900	23.500	23.900
501200 Entgelte Tariflich Beschäftigte	17.328,57	12.700	17.400	17.800	18.200	18.500
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.404,70	1.000	1.400	1.400	1.500	1.500
503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	3.582,57	2.600	3.600	3.700	3.800	3.900
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.368,78	15.000	95.000	15.300	15.600	16.000
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	8.368,78	15.000	95.000	15.300	15.600	16.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	359.854,59	360.500	360.500	291.100	291.100	290.400
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	359.854,59	360.500	360.500	291.100	291.100	290.400
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	390.539,21	391.900	478.000	329.400	330.300	330.400
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-274.534,03	-276.300	-362.400	-224.800	-226.400	-226.500
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-274.534,03	-276.300	-362.400	-224.800	-226.400	-226.500
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-274.534,03	-276.300	-362.400	-224.800	-226.400	-226.500
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.339,15	3.800	5.400	5.400	5.400	5.400
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.339,15	3.800	5.400	5.400	5.400	5.400
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-279.873,18	-280.100	-367.800	-230.200	-231.800	-231.900

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2016	2017	2018	2019	2020	2021
in EUR							
13.555.01.0	Förderung der Landwirtschaft	-279.873,18	-280.100	-367.800	-230.200	-231.800	-231.900

Erläuterungen zum Produkt 13.555.01 „Förderung der Landwirtschaft“

Teilergebnisplan

- 448800 Erstattungen vom übrigen Bereich
Für die Nutzung von Wirtschaftswegen können laufende Erstattungen in eingeplanter Höhe erwartet werden.
- 524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens
Für Reparaturen an Wirtschaftswegen wird der Ansatz des Jahres 2018 um 80.000 € auf 95.000 € erhöht.

Teilfinanzplan 2018

13.555.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 13.555 Land- und Forstwirtschaft
Produkt 13.555.01 Förderung der Landwirtschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.655,62	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	4.655,62	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.655,62	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
10 - Personalauszahlungen	22.315,84	16.300	22.400	0	22.900	23.500	23.900
701200 Tariflich Beschäftigte	17.328,57	12.700	17.400	0	17.800	18.200	18.500
702200 Tariflich Beschäftigte	1.404,70	1.000	1.400	0	1.400	1.500	1.500
703200 Tariflich Beschäftigte	3.582,57	2.600	3.600	0	3.700	3.800	3.900
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.368,78	15.000	95.000	0	15.300	15.600	16.000
724200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	8.368,78	15.000	95.000	0	15.300	15.600	16.000
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
743100 Geschäftsauszahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.684,62	31.400	117.500	0	38.300	39.200	40.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-26.029,00	-27.400	-113.500	0	-34.300	-35.200	-36.000
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
25 - für Baumaßnahmen	70.000,00	160.000	110.000	0	85.000	50.000	50.000
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	70.000,00	160.000	110.000	0	85.000	50.000	50.000
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	70.000,00	160.000	110.000	0	85.000	50.000	50.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-70.000,00	-160.000	-110.000	0	-85.000	-50.000	-50.000

Teilfinanzplan 2018

(in EUR)

13.555.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe: 13.555 Land- und Forstwirtschaft
 Produkt: 13.555.01 Förderung der Landwirtschaft

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 780-94000
Ausbau von Wirtschaftswegen

-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	70.000,00	160.000	110.000	0	85.000	50.000	50.000	0	0
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	70.000,00	160.000	110.000	0	85.000	50.000	50.000	0	0
	Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	-70.000,00	-160.000	-110.000	0	-85.000	-50.000	-50.000	0	0

Teilfinanzplan

Maßnahme 780-94000, Ausbau von Wirtschaftswegen

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Aufgrund einer Beschlussfassung des Bau- und Umweltausschusses soll der Ausbau der Wirtschaftswege fortgesetzt werden. Für das Jahr 2018 sind 110 T€ eingeplant.

Hinweis zu einer Ermächtigungsübertragung:

Zu dieser Maßnahme ist eine Ermächtigungsübertragung von 2017 nach 2018 in Höhe von 160.000 € vorgesehen.

Produkt

13.555.02

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.555	Land- und Forstwirtschaft
Produkt	13.555.02	Gemeindewald

verantwortlich
Fachbereich 60

Beschreibung
Nachhaltige Bewirtschaftung des Gemeindewaldes

Auftragsgrundlage
Bundeswaldgesetz; Landeswaldgesetz NRW; Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse

Ziele
Naturgemäße Bewirtschaftung des Waldes. Erhaltung des Gemeindewaldes als Erholungsraum.

Finanzen in EUR	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Veränderung gegenüber 2017
Einzahlungen	47.269,19	43.800	20.000	-23.800
Auszahlungen	37.093,87	51.400	33.700	-17.700
Liquiditätssaldo	10.175,32	-7.600	-13.700	-6.100
Erträge	44.156,92	43.800	20.000	-23.800
Aufwendungen	41.417,61	54.200	35.100	-19.100
Ergebnis	2.739,31	-10.400	-15.100	-4.700

Aufwanddeckungsgrad in %	Ergebnis 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
	106,61	80,81	56,98	55,87	54,79	53,62

Teilergebnisplan 2018

13.555.02

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.555 Land- und Forstwirtschaft
Produkt: 13.555.02 Gemeindewald

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	20.000	20.000	20.000	20.000
442100 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	0,00	0	20.000	20.000	20.000	20.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.542,00	0	0	0	0	0
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	13.542,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	30.614,92	43.800	0	0	0	0
454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	30.614,92	43.800	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	44.156,92	43.800	20.000	20.000	20.000	20.000
11 - Personalaufwendungen	4.019,96	9.100	4.200	4.300	4.300	4.500
501200 Entgelte Tariflich Beschäftigte	3.121,56	7.100	3.200	3.300	3.300	3.400
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	253,04	600	300	300	300	300
503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	645,36	1.400	700	700	700	800
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.131,33	37.500	25.000	25.500	26.100	26.600
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	33.131,33	37.500	25.000	25.500	26.100	26.600
15 - Transferaufwendungen	2.878,72	4.800	4.500	4.600	4.700	4.800
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	2.878,72	4.800	4.500	4.600	4.700	4.800
17 = Ordentliche Aufwendungen	40.030,01	51.400	33.700	34.400	35.100	35.900
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	4.126,91	-7.600	-13.700	-14.400	-15.100	-15.900
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	4.126,91	-7.600	-13.700	-14.400	-15.100	-15.900
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	4.126,91	-7.600	-13.700	-14.400	-15.100	-15.900
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.387,60	2.800	1.400	1.400	1.400	1.400
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.387,60	2.800	1.400	1.400	1.400	1.400
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	2.739,31	-10.400	-15.100	-15.800	-16.500	-17.300

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2016	2017	2018	2019	2020	2021
in EUR							
13.555.02.0	Gemeindewald	2.739,31	-10.400	-15.100	-15.800	-16.500	-17.300

Erläuterungen zum Produkt 13.555.02 „Gemeindewald“

Teilergebnisplan

Die Maßnahmen des von der Forstverwaltung aufgestellten neuen Fortwirtschaftsplans sind im Ergebnisplan veranschlagt. Hinzu kommen die üblichen Unterhaltungsaufwendungen, die durch den gemeindlichen Bauhof getätigt werden. Der Forstwirtschaftsplan wird den Ausschüssen im Dezember 2017 vorgestellt. Er schließt mit einem Fehlbetrag von 500 €.

Teilfinanzplan 2018

13.555.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 13.555 Land- und Forstwirtschaft
Produkt 13.555.02 Gemeindewald

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	20.000	0	20.000	20.000	20.000
642100 Einzahlungen aus dem Verkauf von Vorräten	0,00	0	20.000	0	20.000	20.000	20.000
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	13.542,00	0	0	0	0	0	0
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	13.542,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	33.727,19	43.800	0	0	0	0	0
650100 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.271,54	43.800	0	0	0	0	0
652100 Einzahlungen aus Umsatzsteuer	3.455,65	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.269,19	43.800	20.000	0	20.000	20.000	20.000
10 - Personalauszahlungen	4.019,96	9.100	4.200	0	4.300	4.300	4.500
701200 Tariflich Beschäftigte	3.121,56	7.100	3.200	0	3.300	3.300	3.400
702200 Tariflich Beschäftigte	253,04	600	300	0	300	300	300
703200 Tariflich Beschäftigte	645,36	1.400	700	0	700	700	800
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	30.195,19	37.500	25.000	0	25.500	26.100	26.600
724200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	30.195,19	37.500	25.000	0	25.500	26.100	26.600
14 - Transferauszahlungen	2.878,72	4.800	4.500	0	4.600	4.700	4.800
731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	2.878,72	4.800	4.500	0	4.600	4.700	4.800
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.093,87	51.400	33.700	0	34.400	35.100	35.900
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.175,32	-7.600	-13.700	0	-14.400	-15.100	-15.900
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

15.571.01

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.571	Wirtschaftsförderung
Produkt	15.571.01	Wirtschaftsförderung

verantwortlich
Fachbereich 20

Beschreibung
Bestandspflege und -entwicklung, Ansiedlungsförderung/Akquisition,

Auftragsgrundlage
Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse; Flächennutzungs- und Bebauungspläne; Vertragliche Vereinbarungen

Ziele
Ansiedlung von Gewerbebetrieben. Stärkung des Wirtschaftsstandortes Gangelt. Schaffung und Sicherung von Arbeitsplätzen. Verbesserung der Infrastruktur.

Finanzen in EUR	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Veränderung gegenüber 2017
Einzahlungen	220.868,84	0	0	0
Auszahlungen	3.226,66	0	0	0
Liquiditätssaldo	217.642,18	0	0	0
Erträge	352.570,36	0	100	100
Aufwendungen	8.104,31	8.200	9.100	900
Ergebnis	344.466,05	-8.200	-9.000	-800

Aufwandsdeckungsgrad in %	Ergebnis 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
	4350,41	0,00	1,10	1,10	1,10	1,10

Teilergebnisplan 2018

15.571.01

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.571 Wirtschaftsförderung
Produkt: 15.571.01 Wirtschaftsförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	119,51	0	100	100	100	100
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	119,51	0	100	100	100	100
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	220.868,84	0	0	0	0	0
448500 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	220.868,84	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	131.582,01	0	0	0	0	0
458300 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	131.582,01	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	352.570,36	0	100	100	100	100
14 - Bilanzielle Abschreibungen	8.104,31	8.200	9.100	9.100	9.100	9.100
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	8.104,31	8.200	9.100	9.100	9.100	9.100
17 = Ordentliche Aufwendungen	8.104,31	8.200	9.100	9.100	9.100	9.100
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	344.466,05	-8.200	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	344.466,05	-8.200	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	344.466,05	-8.200	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	344.466,05	-8.200	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2016	2017	2018	2019	2020	2021
		in EUR					
15.571.01.0	Wirtschaftsförderung	344.466,05	-8.200	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000

Erläuterungen zum Produkt 15.571.01 „Wirtschaftsförderung“

Teilergebnisplan

- 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen
Die Gemeinde hat für das Glasfasernetz Leerrohrverbindungen geschaffen. Für eine Maßnahme wurden Mittel der Investitionspauschale eingesetzt.
- 448500 und
458300 Erstattungen von verbundenen Unternehmen und sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge
Nach Abschluss der Gewerbeparkvermarktung hat die Gemeinde im Jahr 2016 Überschusserstattungen erhalten bzw. Verbindlichkeiten auflösen können.
- 571100 Abschreibungen auf Sachanlagen
Die Gemeinde Gangelst hat für das Glasfasernetz Leerrohrverbindungen geschaffen. Die Anschaffungs- und Herstellungsaufwendungen werden über die Nutzungsdauer aufgelöst. Vermehrte Leistungslängen führen zur Abschreibungserhöhung.

Teilfinanzplan 2018

15.571.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 15.571 Wirtschaftsförderung
Produkt 15.571.01 Wirtschaftsförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
in EUR							
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	220.868,84	0	0	0	0	0	0
648500 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	220.868,84	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	220.868,84	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	220.868,84	0	0	0	0	0	0
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
25 - für Baumaßnahmen	3.226,66	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	3.226,66	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	3.226,66	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-3.226,66	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2018

(in EUR)

15.571.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe: 15.571 Wirtschaftsförderung
 Produkt: 15.571.01 Wirtschaftsförderung

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<i>Summe der investiven Auszahlungen</i>	3.227	0	0	0	0	0	0	0	0
785200 <i>Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen</i>	3.227	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Saldo. (Einzahlungen / Auszahlungen)</i>	-3.227	0	0	0	0	0	0	0	0

Produkt

15.571.02

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.571	Wirtschaftsförderung
Produkt	15.571.02	Beteiligung an EGG

verantwortlich
Fachbereich 20

Beschreibung
Beteiligung an der EGG Entwicklungsgesellschaft Gangelt GmbH

Auftragsgrundlage
Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse; Vertragliche Regelungen

Ziele
Erzielung von Erträgen zur Verbesserung der Haushaltslage der Gemeinde. Mitfinanzierung des Gesamthaushalts zur Erreichung des Haushaltsausgleichs.

Finanzen in EUR	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Veränderung gegenüber 2017
Einzahlungen	32.253,27	0	0	0
Auszahlungen	0,00	0	0	0
Liquiditätssaldo	32.253,27	0	0	0
Erträge	32.253,27	0	0	0
Aufwendungen	0,00	0	0	0
Ergebnis	32.253,27	0	0	0

Aufwanddeckungsgrad in %	Ergebnis 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisplan 2018

15.571.02

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.571 Wirtschaftsförderung
Produkt: 15.571.02 Beteiligung an EGG

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
10 = <i>Ordentliche Erträge</i>	0,00	0	0	0	0	0
17 = <i>Ordentliche Aufwendungen</i>	0,00	0	0	0	0	0
18 = <i>Ordentliches Ergebnis</i> (= Zeilen 10 und 17)	0,00	0	0	0	0	0
19 + <i>Finanzerträge</i>	32.253,27	0	0	0	0	0
465100 <i>Gewinnanteile aus verbundenen</i> <i>Unternehmen und Beteiligungen</i>	32.253,27	0	0	0	0	0
21 = <i>Finanzergebnis</i> (= Zeilen 19 und 20)	32.253,27	0	0	0	0	0
22 = <i>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</i> (= Zeilen 18 und 21)	32.253,27	0	0	0	0	0
25 = <i>Außerordentliches Ergebnis</i> (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = <i>Ergebnis</i> <i>- vor Berücksichtigung der internen</i> <i>Leistungsbeziehungen -</i> (= Zeilen 22 und 25)	32.253,27	0	0	0	0	0
29 = <i>Teilergebnis</i> (= Zeilen 26, 27, 28)	32.253,27	0	0	0	0	0

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2016	2017	2018	2019	2020	2021
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
15.571.02.0	Beteiligung an EGG	32.253,27	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 15.571.02 „Beteiligung an EGG“

Teilergebnisplan

465100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen
Für die künftigen Jahre sind keine Gewinnausschüttungen eingeplant, da die EGG die Fremdfinanzierung verringern möchte. Die Gewinne sollen somit zur Eigenkapitalstärkung im Unternehmen verbleiben.

Teilfinanzplan 2018

15.571.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.571	Wirtschaftsförderung
Produkt	15.571.02	Beteiligung an EGG

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
in EUR							
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	32.253,27	0	0	0	0	0	0
665100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	32.253,27	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.253,27	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.253,27	0	0	0	0	0	0
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

15.573.01

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	15.573.01	Dorfgemeinschaftshäuser

verantwortlich
Fachbereich 20

Beschreibung
Bereitstellung von Dorfgemeinschaftshäusern

Auftragsgrundlage
Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse

Ziele
Förderung des gesellschaftlichen Lebens in der Gemeinde durch Bereitstellung von Räumlichkeiten für Veranstaltungen, insbesondere von Veranstaltungen kultureller Vereine

Finanzen in EUR	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Veränderung gegenüber 2017
Einzahlungen	11.272,52	7.500	8.000	500
Auszahlungen	49.848,75	15.000	50.000	35.000
Liquiditätssaldo	-38.576,23	-7.500	-42.000	-34.500
Erträge	53.472,77	51.600	52.200	600
Aufwendungen	81.130,69	61.900	61.800	-100
Ergebnis	-27.657,92	-10.300	-9.600	700

Aufwanddeckungsgrad in %	Ergebnis 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
	65,91	83,36	84,47	84,76	84,70	85,03

Teilergebnisplan 2018

15.573.01

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 15.573.01 Dorfgemeinschaftshäuser

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.511,75	8.400	8.500	8.400	7.500	7.500
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	8.511,75	8.400	8.500	8.400	7.500	7.500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.234,20	7.500	8.000	8.200	8.300	8.500
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	9.234,20	7.500	8.000	8.200	8.300	8.500
07 + Sonstige ordentliche Erträge	35.726,82	35.700	35.700	35.700	35.700	35.700
457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	35.726,82	35.700	35.700	35.700	35.700	35.700
10 = Ordentliche Erträge	53.472,77	51.600	52.200	52.300	51.500	51.700
14 - Bilanzielle Abschreibungen	58.477,53	58.700	58.600	58.500	57.600	57.600
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	58.477,53	58.700	58.600	58.500	57.600	57.600
15 - Transferaufwendungen	22.653,16	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	22.653,16	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
17 = Ordentliche Aufwendungen	81.130,69	61.900	61.800	61.700	60.800	60.800
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-27.657,92	-10.300	-9.600	-9.400	-9.300	-9.100
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-27.657,92	-10.300	-9.600	-9.400	-9.300	-9.100
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-27.657,92	-10.300	-9.600	-9.400	-9.300	-9.100
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-27.657,92	-10.300	-9.600	-9.400	-9.300	-9.100

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2016	2017	2018	2019	2020	2021
		in EUR					
15.573.01.0	Dorfgemeinschaftshäuser	-27.657,92	-10.300	-9.600	-9.400	-9.300	-9.100

Teilfinanzplan 2018

15.573.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	15.573.01	Dorfgemeinschaftshäuser

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11.272,52	7.500	8.000	0	8.200	8.300	8.500
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	11.272,52	7.500	8.000	0	8.200	8.300	8.500
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.272,52	7.500	8.000	0	8.200	8.300	8.500
14 - Transferauszahlungen	19.474,24	0	0	0	0	0	0
731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	19.474,24	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.474,24	0	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.201,72	7.500	8.000	0	8.200	8.300	8.500
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
25 - für Baumaßnahmen	30.374,51	15.000	50.000	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	30.374,51	15.000	50.000	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	30.374,51	15.000	50.000	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-30.374,51	-15.000	-50.000	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2018

(in EUR)

15.573.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 15.573.01 Dorfgemeinschaftshäuser

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 760-40000
Dorfgemeinschaftshaus Stahe

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	50.000	0	0	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	50.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	0,00	0	-50.000	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 760-98720
Dorfgemeinschaftshaus Kreuzrath

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	30.374,51	15.000	0	0	0	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	30.374,51	15.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	-30.374,51	-15.000	0						

Teilfinanzplan

Maßnahme 760-40000, Dorfgemeinschaftshaus Stahe

785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen
Die Ortsgemeinschaft Stahe-Niederbusch-Hohenbusch hat die Materialkostenübernahme für den Bau eines Dorfgemeinschaftshauses beantragt. Der eingeplante Ansatz dient Planungsleistungen.

Maßnahme 760-98720, Dorfgemeinschaftshaus Kreuzrath

785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen
Der Ansatz 2017 diente dem Bau der Toilettenanlage für die Jugendgruppe.

Produkt

15.575.01

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.575	Tourismus
Produkt	15.575.01	Infocenter/Freizeitzentrum

verantwortlich
Fachbereich 20

Beschreibung
Betrieb des Infocenters mit Freizeitzentrum

Auftragsgrundlage
Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse.

Ziele
Sicherung und Verbesserung der Lebensqualität durch Aufrechterhaltung und Ausbau eines vielfältigen Freizeit- und Erholungsangebotes. Betrieb eines kundenfreundlichen Informationscenters für Erholungssuchende.

Finanzen in EUR	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Veränderung gegenüber 2017
Einzahlungen	0,00	0	0	0
Auszahlungen	0,00	14.900	14.900	0
Liquiditätssaldo	0,00	-14.900	-14.900	0
Erträge	19.532,44	18.600	18.400	-200
Aufwendungen	26.612,07	35.600	34.100	-1.500
Ergebnis	-7.079,63	-17.000	-15.700	1.300

Aufwanddeckungsgrad in %	Ergebnis 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
	73,40	52,25	53,96	53,96	53,96	54,12

Teilergebnisplan 2018

15.575.01

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.575 Tourismus
Produkt: 15.575.01 Infocenter/Freizeitzentrum

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.532,44	18.600	18.400	18.400	18.400	18.400
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	19.532,44	18.600	18.400	18.400	18.400	18.400
10 = Ordentliche Erträge	19.532,44	18.600	18.400	18.400	18.400	18.400
11 - Personalaufwendungen	0,00	14.900	14.900	14.900	14.900	14.900
501200 Entgelte Tariflich Beschäftigte	0,00	10.800	10.800	10.800	10.800	10.800
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	0,00	800	800	800	800	800
503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	0,00	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
14 - Bilanzielle Abschreibungen	26.612,07	20.700	19.200	19.200	19.200	19.100
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	26.612,07	20.700	19.200	19.200	19.200	19.100
17 = Ordentliche Aufwendungen	26.612,07	35.600	34.100	34.100	34.100	34.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-7.079,63	-17.000	-15.700	-15.700	-15.700	-15.600
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-7.079,63	-17.000	-15.700	-15.700	-15.700	-15.600
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-7.079,63	-17.000	-15.700	-15.700	-15.700	-15.600
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-7.079,63	-17.000	-15.700	-15.700	-15.700	-15.600

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2016	2017	2018	2019	2020	2021
		in EUR					
15.575.01.0	Infocenter/Freizeitzentrum	-7.079,63	-17.000	-15.700	-15.700	-15.700	-15.600

Erläuterungen zum Produkt 15.575.01 „Infocenter/Freizeitzentrum“

Nach Abschluss eines Überlassungsvertrages mit der Fa. Prospex gGmbH verblieben im Produkt zuletzt nur noch die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen und die bilanzielle Abschreibung. Das jährliche Defizit nahm ab, weil die jeweilige Abschreibungszeit der beweglichen Wirtschaftsgüter in den vergangenen Jahren endete.

Teilergebnisplan

501200 ff Entgelte

Wie bereits im Vorjahr erläutert, wurden bereits 2017 im Zuge der Neukonzeptionierung des Tourismus im Kreis Heinsberg unter der Marke „Heinsberger Land“ unter Führung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft Personalaufwendungen für Kräfte in der Auskunft des Infocenters eingeplant. Hieran soll festgehalten werden.

Teilfinanzplan 2018

15.575.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 15.575 Tourismus
Produkt 15.575.01 Infocenter/Freizeitzentrum

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
09 = <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	0,00	14.900	14.900	0	14.900	14.900	14.900
701200 <i>Tariflich Beschäftigte</i>	0,00	10.800	10.800	0	10.800	10.800	10.800
702200 <i>Tariflich Beschäftigte</i>	0,00	800	800	0	800	800	800
703200 <i>Tariflich Beschäftigte</i>	0,00	3.300	3.300	0	3.300	3.300	3.300
16 = <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	14.900	14.900	0	14.900	14.900	14.900
17 = <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	-14.900	-14.900	0	-14.900	-14.900	-14.900
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = <i>Summe: (Invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
30 = <i>Summe: (Invest. Auszahlungen)</i>	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = <i>Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt

15.575.02

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.575	Tourismus
Produkt	15.575.02	Allgemeine Tourismusförderung

verantwortlich
Fachbereich 32

Beschreibung

Herausgabe von Broschüren; Durchführung/Unterstützung touristischer Aktivitäten; Beteiligung an Maßnahmen der LAG "Westzipfelregion"; Abwicklung der finanziellen Beteiligung am Zweckverband "Der Selfkant"; Organisation und Durchführung von Veranstaltungen (Ritterfest, Nikolausmarkt)

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse; Vertragliche Regelungen; Vereinssatzung LAG "Westzipfelrgion"; Satzung des Zweckverbandes "Der Selfkant"

Ziele

Verbesserung der touristischen Infrastruktur

Finanzen in EUR	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Veränderung gegenüber 2017
Einzahlungen	9.752,95	7.500	8.500	1.000
Auszahlungen	58.958,72	79.800	112.700	32.900
Liquiditätssaldo	-49.205,77	-72.300	-104.200	-31.900
Erträge	11.307,24	9.300	10.200	900
Aufwendungen	58.414,77	84.000	68.500	-15.500
Ergebnis	-47.107,53	-74.700	-58.300	16.400

Aufwanddeckungsgrad in %	Ergebnis 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
	19,36	11,07	14,89	14,87	14,72	14,50

Teilergebnisplan 2018

15.575.02

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.575 Tourismus
Produkt: 15.575.02 Allgemeine Tourismusförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.750,04	1.800	1.700	1.300	1.200	1.200
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.750,04	1.800	1.700	1.300	1.200	1.200
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.557,20	7.500	8.500	8.500	8.500	8.500
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	9.557,20	7.500	8.500	8.500	8.500	8.500
10 = Ordentliche Erträge	11.307,24	9.300	10.200	9.800	9.700	9.700
11 - Personalaufwendungen	19.598,81	16.200	19.700	20.100	20.600	21.000
501200 Entgelte Tariflich Beschäftigte	15.218,76	12.600	15.300	15.600	16.000	16.300
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.233,67	1.000	1.200	1.200	1.300	1.300
503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	3.146,38	2.600	3.200	3.300	3.300	3.400
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.750,04	1.800	1.800	1.400	1.300	1.300
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	1.750,04	1.800	1.800	1.400	1.300	1.300
15 - Transferaufwendungen	15.000,00	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	10.000,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
537900 Zweckverbandsumlagen Umlagen nach § 19 GKG	5.000,00	5.000	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.094,47	48.600	33.000	30.400	30.000	30.600
543100 Geschäftsaufwendungen	18.094,47	48.600	33.000	30.400	30.000	30.600
17 = Ordentliche Aufwendungen	54.443,32	81.600	64.500	61.900	61.900	62.900
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-43.136,08	-72.300	-54.300	-52.100	-52.200	-53.200
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-43.136,08	-72.300	-54.300	-52.100	-52.200	-53.200
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-43.136,08	-72.300	-54.300	-52.100	-52.200	-53.200
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.971,45	2.400	4.000	4.000	4.000	4.000
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.971,45	2.400	4.000	4.000	4.000	4.000
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-47.107,53	-74.700	-58.300	-56.100	-56.200	-57.200

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2016	2017	2018	2019	2020	2021
in EUR							
15.575.02.0	Allgemeine Tourismusförderung	-47.107,53	-74.700	-58.300	-56.100	-56.200	-57.200

Erläuterungen zum Produkt 15.575.02 „Allgemeine Tourismusförderung“

Teilergebnisplan

- 416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen
Mit Zuwendungen des Landes hat die Gemeinde die Beschilderung eines Nordic-Walking-Parks angelegt. Entsprechend der Abschreibung wird dieser Zuschuss aufgelöst.
- 448800 Erstattungen vom übrigen Bereich
Die Aussteller des Nikolausmarktes und des Ritterfestes ersetzen die Aufwendungen für Energie und Stände.
- 501200 ff Entgelte tariflich Beschäftigte
Die allgemeinen touristischen Leistungen des Bauhofs (z.B. für Ritterfest, Niederrheinischer Radwandertag, Nikolausmarkt) werden im Produkt „Allgemeine Tourismusförderung“ ausgewiesen.
- 571100 Bilanzielle Abschreibungen
Siehe Erläuterung zu SK 416100
- 531800 Zuschüsse an übrige Bereiche
Der Ansatz beinhaltet den üblichen Zuschuss an die Selfkantbahn in Höhe von 10.000 €.
- 537900 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände/Zweckverbandsumlagen nach § 19 GKG
Eine Umlage an den Zweckverband „Der Selfkant“ soll im Jahr 2018 nicht geleistet werden.
- 543100 Geschäftsaufwendungen
Die Geschäftsaufwendungen umfassen die Veranstaltungskosten für den Nikolausmarkt und das Ritterfest (zusammen 22 T€). Der Nikolausmarkt findet 2018 zum 30. Mal statt, weshalb Aufwendungen für ein Jubiläumsfeuerwerk berücksichtigt sind. Hinzu kommen im Jahr 2018 Aufwendungen für die Neuauflage touristischer Prospekte, wobei der Ansatz hierfür gegenüber dem Vorjahr reduziert werden kann.

Teilfinanzplan 2018

15.575.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 15.575 Tourismus
Produkt 15.575.02 Allgemeine Tourismusförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.752,95	7.500	8.500	0	8.500	8.500	8.500
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	9.752,95	7.500	8.500	0	8.500	8.500	8.500
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.752,95	7.500	8.500	0	8.500	8.500	8.500
10 - Personalauszahlungen	19.598,81	16.200	19.700	0	20.100	20.600	21.000
701200 Tariflich Beschäftigte	15.218,76	12.600	15.300	0	15.600	16.000	16.300
702200 Tariflich Beschäftigte	1.233,67	1.000	1.200	0	1.200	1.300	1.300
703200 Tariflich Beschäftigte	3.146,38	2.600	3.200	0	3.300	3.300	3.400
14 - Transferauszahlungen	20.164,81	15.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	15.164,81	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
737900 Zweckverbandsumlagen Umlagen nach § 19 GKG	5.000,00	5.000	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	19.195,10	48.600	33.000	0	30.400	30.000	30.600
743100 Geschäftsauszahlungen	19.195,10	48.600	33.000	0	30.400	30.000	30.600
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	58.958,72	79.800	62.700	0	60.500	60.600	61.600
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-49.205,77	-72.300	-54.200	0	-52.000	-52.100	-53.100
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	50.000	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	50.000	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	50.000	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	-50.000	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2018

(in EUR)

15.575.02

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe: 15.575 Tourismus
 Produkt: 15.575.02 Allgemeine Tourismusförderung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Maßnahme: 590-94000
Tourismusinfrastruktur

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	50.000	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	50.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	0,00	0	-50.000	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan

Maßnahme 590-94000, Tourismusinfrastruktur

785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen
Der Weg um den Kahnweiher im Freizeitbereich Gangelst muss aufgrund seines
baulichen Zustandes erneuert werden.

Produkt

16.611.01

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.611	Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen
Produkt	16.611.01	Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen

verantwortlich

Fachbereich 20

Beschreibung

Steuereinnahmen, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen,

Auftragsgrundlage

Grundsteuergesetz; Gewerbesteuergesetz; Gemeindeordnung NRW; Gemeindehaushaltsverordnung NRW; Haushaltssatzung; Kreisordnung NRW; Haushaltssatzung des Kreises Heinsberg; Haushaltssatzung der Gemeinde Gangelt; Hundesteuersatzung; Vergnügungssteuersatzung; Gemeindefinanzreformgesetz NRW; Gemeindefinanzierungsgesetz NRW;

Ziele

Nachweis und Bereitstellung der allgemeinen Deckungsmittel. Mitfinanzierung des Gesamthaushalts durch allgemeine Deckungsmittel zur Erreichung des Haushaltsausgleichs. Wirtschaftliche Bereitstellung der notwendigen Mittel für Investitionen und zur Liquiditätssicherung.

Erfüllung der rechtlichen Verpflichtung zur Leistung von Umlagen. Sicherung der Aufgabenerfüllung des Kreises.

Regulierung des Aufkommens an Hunden und Spielautomaten über die Lenkungsfunktion der Steuerhebung.

Finanzen in EUR	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Veränderung gegenüber 2017
Einzahlungen	14.150.237,01	13.580.900	15.789.600	2.208.700
Auszahlungen	7.834.630,64	8.083.800	8.688.100	604.300
Liquiditätssaldo	6.315.606,37	5.497.100	7.101.500	1.604.400
Erträge	13.259.024,38	12.660.400	14.633.600	1.973.200
Aufwendungen	7.834.630,64	8.067.100	8.688.100	621.000
Ergebnis	5.424.393,74	4.593.300	5.945.500	1.352.200

Aufwanddeckungsgrad in %	Ergebnis 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
	169,24	156,94	168,43	168,12	180,11	187,61

Teilergebnisplan 2018

16.611.01

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.611 Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen
Produkt: 16.611.01 Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	10.425.840,18	9.824.000	11.455.500	11.854.300	12.351.800	12.831.600
401100	Grundsteuer A	86.114,62	85.000	82.000	83.200	84.400	85.600
401101	Grundsteuer A für gemeindliche Grundstücke	0,00	0	0	0	0	0
401200	Grundsteuer B	1.765.566,84	1.725.000	1.750.000	1.776.200	1.802.800	1.829.800
401201	Grundsteuer B für gemeindliche Grundstücke	0,00	0	0	0	0	0
401300	Gewerbesteuer	3.824.331,48	2.950.000	3.830.000	3.921.900	4.078.700	4.201.000
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.885.402,72	4.100.000	4.665.000	4.938.700	5.222.000	5.519.700
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	387.583,73	480.000	598.000	586.400	601.100	614.900
403100	Vergnügungssteuer ohne Steuer auf sexuelle Vergnügungen	14.345,67	10.000	12.500	12.600	12.800	13.000
403200	Hundesteuer	77.915,00	75.000	78.000	79.100	80.200	81.400
405100	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	384.580,12	399.000	440.000	456.200	469.800	486.200
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.794.676,65	2.685.600	3.163.200	3.114.600	3.313.900	3.579.000
411100	Schlüsselzuweisungen vom Land	2.750.567,00	2.590.000	3.080.000	3.114.600	3.313.900	3.579.000
418100	Allgemeine Umlagen vom Land	44.109,65	95.600	83.200	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.112,02	140.800	4.900	0	0	0
448100	Erstattungen vom Land	4.608,24	0	0	0	0	0
448200	Erstattungen von Gemeinden/GV	4.503,78	140.800	4.900	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	20.920,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	20.920,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
10 =	Ordentliche Erträge	13.250.548,85	12.660.400	14.633.600	14.978.900	15.675.700	16.420.600
15 -	Transferaufwendungen	7.829.761,64	8.057.100	8.678.100	8.899.400	8.693.200	8.742.700
534100	Gewerbesteuerumlage	323.247,89	248.200	322.300	330.000	343.200	353.500
534200	Finanzierungsbeitrag Fonds Deutsche Einheit	314.012,23	241.200	313.100	315.900	0	0
537400	Kreisumlage allgemein Umlage nach § 56, 1 KrO	4.731.808,89	4.981.000	5.072.000	5.360.000	5.448.600	5.479.700
537500	Kreisumlage, Mehrbelastung Jugendamt Umlage nach § 56, 5 KrO	2.393.049,19	2.530.400	2.911.000	2.835.500	2.841.400	2.847.500
537600	Kreisumlage, andere Mehrbelastungen	67.643,44	56.300	59.700	58.000	60.000	62.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.869,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.869,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	7.834.630,64	8.067.100	8.688.100	8.909.400	8.703.200	8.752.700
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	5.415.918,21	4.593.300	5.945.500	6.069.500	6.972.500	7.667.900
21 =	Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	5.415.918,21	4.593.300	5.945.500	6.069.500	6.972.500	7.667.900
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zellen 22 und 25)	5.415.918,21	4.593.300	5.945.500	6.069.500	6.972.500	7.667.900
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.475,53	0	0	0	0	0
481100	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.475,53	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)	5.424.393,74	4.593.300	5.945.500	6.069.500	6.972.500	7.667.900

Produktübersicht

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
in EUR							
16.611.01.0	Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen	5.424.393,74	4.593.300	5.945.500	6.069.500	6.972.500	7.667.900

Erläuterungen zum Produkt 16.611.01 „Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen“

Teilergebnisplan

- 401100 Grundsteuer A
Die Grundsteuer A wird auf Basis der aktuellen Vorausleistungen des Jahres 2017 veranschlagt. Die Planwerte der mittelfristigen Finanzplanung ergeben sich aus den Orientierungsdaten des Landes. Eine Hebesatzerhöhung ist weder für das Jahr 2018, noch für ein Jahr der mittelfristigen Finanzplanung, eingerechnet.
- Diese Erläuterung gilt sinngemäß auch für die weiteren Sachkonten, soweit nicht spezielle Erläuterungen bestehen.
- 401200 Grundsteuer B
Bei der Grundsteuer B erfolgt die Ansatzplanung auf der Grundlage der Vorausleistungen des Jahres 2017 ohne Berücksichtigung von Nachveranlagungen in 2017 für Vorjahre.
- 401300 Gewerbesteuer
Auch bei der Gewerbesteuer ist erneut der Vorausleistungsbetrag des Jahres 2017 (also ohne Nachzahlungen für Vorjahre) Grundlage der Planung 2018. Es ergibt sich allerdings eine erhebliche Ansatzserhöhung von 880 T€. Nachfolgend die Rechnungsergebnisse der Haushaltsjahre 2014-2016:
- | | |
|------|----------------|
| 2014 | 4.272.398,09 € |
| 2015 | 3.862.388,74 € |
| 2016 | 3.824.331,48 € |
- 402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer
Die Planung basiert auf einer Regionalisierung der Mai-Steuerschätzung. Zudem wird eine neue Schlüsselzahl (Multiplikator) angewendet, die ab dem kommenden Jahr gelten wird. Diese Schlüsselzahl liegt 8,7 % über der aktuellen Zahl.
- 402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer
Grundsätzlich wird auf die Ausführungen zu Sachkonto 402200 verwiesen. Ab 2018 wirkt die im Koalitionsvertrag der alten Bundesregierung vorgesehene 5-Milliarden-Entlastung der Kommunen. Die Schlüsselzahl steigt bei der Umsatzsteuer um 24,9 %.
- 405100 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich
Die Gemeinden erhalten zum Ausgleich ihrer Belastungen aus den Neuregelungen zum Familienleistungsausgleich einen Mehranteil an der Umsatzsteuer, der separat zu veranschlagen ist. Basis der Veranschlagung ist eine Modellrechnung des Landes.

- 411100 Schlüsselzuweisungen vom Land
Im Rahmen des Finanzausgleichs kann die Gemeinde Schlüsselzuweisungen, die nach einer Modellrechnung des Landes eingeplant sind, in Höhe von 2.695.000 € erwarten. Hinzu kommt eine Zuweisung für die Angehörigen der Gaststreitkräfte (385 TEUR). Auf die Ausführungen in Ziffer 2.11 des Vorberichtes wird verwiesen.
- 418100 Allgemeine Umlagen vom Land
Im Jahr 2018 erfolgt die Abrechnung der Einheitslasten 2016. Nach einer vorläufigen Proberechnung des Landes kann die Gemeinde eine Zahlung in Höhe von 83.200 € erwarten.
- 448200 Erstattungen von Gemeinden/GV
Die differenzierten Kreisumlagen des Jahres 2016 werden im Jahr 2018 spitz abgerechnet. Die Erstattung betrifft die Umlage für das Kreisgymnasium (4.864 €) und die Musikschule (61 €).
- 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge
Die Gemeinde Gangelt erhält zusätzlich zur Gewerbesteuer Zinszahlungen der Steuerpflichtigen, wenn die Gewerbesteuer zu niedrig festgesetzt war. Die Zinspflicht beginnt allerdings erst 15 Monate nach Ablauf des Kalenderjahres, in dem die Steuer entstanden ist.
- 543100 u.
543200 Gewerbesteuerumlage und Finanzierungsbeteiligung Fond Deutsche Einheit
Auch weiterhin ist ein Anteil der Gewerbesteuer als Umlage an das Land bzw. als Finanzierungsbeteiligung am Fond Deutsche Einheit zu leisten. Der Ansatz erhöht sich zum Vorjahr, da mit einer höheren Gewerbesteuer geplant wird. Die Beteiligung am Fond Deutsche Einheit entfällt ab dem Jahr 2020.
- 537400 Kreisumlage allgemein, Umlage nach § 56, 1 KrO
Die allgemeine Kreisumlage ist mit 5.072.000 € ermittelt. Dieser Planung liegt ein Umlagebedarf des Kreises von 127 Mio. € (Vorjahr 127,5 Mio. €) zugrunde. Die Steigerung des gemeindlichen Anteils bei nahezu stabiler Gesamtumlage ist auf die überdurchschnittlich gestiegene Finanzkraft der Gemeinde zurückzuführen. Die Planung der Folgejahre basiert auf der mittelfristigen Finanzplanung des Kreises Heinsberg.
- 537500 Kreisumlage, Mehrbelastung Jugendamt, Umlage nach § 56, 5 KrO
Für die Aufwendungen des Jugendamtes hat die Gemeinde eine Umlage in Höhe von 2,911 Mio. € zu zahlen. Hierin ist eine Nachzahlung aus der Spitzabrechnung des Jahres 2016 in Höhe von 95.000 € enthalten. Die weitere Steigerung beruht nach Informationen des Kreises u.a. in erhöhten Aufwendungen in den Bereichen
- Tageseinrichtungen für Kinder
 - Heimunterbringung
 - Transferleistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz

537600

Kreisumlage, andere Mehrbelastung

Die Gemeinde hat eine Mehrbelastung für das Kreisgymnasium, die Kreismusikschule und die Förderschule des Kreises (Mercator-Schule/Don-Bosco-Schule) zu leisten. Bei der Förderschule wird zudem ein Fehlbetrag aus dem Jahr 2016 in Höhe 4.285 € bei der Gemeinde erhoben. Die Umlage gliedert sich wie folgt:

Mercator-Schule/Don-Bosco-Schule	39.540 €
Nachzahlung 2016	4.285 €
Kreisgymnasium	10.534 €
Kreismusikschule	5.024 €

549900

Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Ähnlich wie die Gemeinde bei gewissen Gewerbesteuernachzahlungen Zinsforderungen gegen Gewerbesteuerpflichtige geltend zu machen hat (siehe Erläuterungen zu Sachkonto 459100), ist sie bei gewissen Gewerbesteuererstattungen auch zinspflichtig.

Teilfinanzplan 2018

16.611.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.611	Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen
Produkt	16.611.01	Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
in EUR							
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	10.419.584,72	9.824.000	11.455.500	0	11.854.300	12.351.800	12.831.600
601100 Grundsteuer A	85.327,51	85.000	82.000	0	83.200	84.400	85.600
601200 Grundsteuer B	1.766.262,21	1.725.000	1.750.000	0	1.776.200	1.802.800	1.829.800
601300 Gewerbesteuer	3.814.248,45	2.950.000	3.830.000	0	3.921.900	4.078.700	4.201.000
602100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.890.563,17	4.100.000	4.665.000	0	4.938.700	5.222.000	5.519.700
602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	385.438,66	480.000	598.000	0	586.400	601.100	614.900
603100 Vergnügungssteuer ohne Steuer auf sexuelle Vergnügungen	15.409,59	10.000	12.500	0	12.600	12.800	13.000
603200 Hundesteuer	77.755,01	75.000	78.000	0	79.100	80.200	81.400
605100 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	384.580,12	399.000	440.000	0	456.200	469.800	486.200
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.794.676,65	2.685.600	3.163.200	0	3.114.600	3.313.900	3.579.000
611100 Schlüsselzuweisungen vom Land	2.750.567,00	2.590.000	3.080.000	0	3.114.600	3.313.900	3.579.000
618100 Allgemeine Umlagen vom Land	44.109,65	95.600	83.200	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	15.465,48	140.800	4.900	0	0	0	0
648100 Erstattungen vom Land	10.961,70	0	0	0	0	0	0
648200 Erstattungen von Gemeinden/GV	4.503,78	140.800	4.900	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	20.987,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
650100 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.987,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.250.713,85	12.660.400	14.633.600	0	14.978.900	15.675.700	16.420.600
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	4.869,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
759900 Sonstige Finanzauszahlungen	4.869,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
14 - Transferauszahlungen	7.829.761,64	8.073.800	8.678.100	0	8.899.400	8.693.200	8.742.700
734100 Gewerbesteuerumlage	323.247,89	256.700	322.300	0	330.000	343.200	353.500
734200 Finanzierungsbeitrag Fonds Deutsche Einheit	314.012,23	249.400	313.100	0	315.900	0	0
737400 Kreisumlage allgemein Umlage nach § 56, 1 KrO	4.731.808,89	4.981.000	5.072.000	0	5.360.000	5.448.600	5.479.700
737500 Kreisumlage, Mehrbelastung Jugendamt Umlage nach § 56, 5 KrO	2.393.049,19	2.530.400	2.911.000	0	2.835.500	2.841.400	2.847.500
737600 Kreisumlage, andere Mehrbelastungen	67.643,44	56.300	59.700	0	58.000	60.000	62.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.834.630,64	8.083.800	8.688.100	0	8.909.400	8.703.200	8.752.700
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.416.083,21	4.576.600	5.945.500	0	6.069.500	6.972.500	7.667.900
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	899.523,16	920.500	1.156.000	0	1.156.000	1.156.000	1.156.000
681100 Investitionszuweisungen vom Land	899.523,16	920.500	1.156.000	0	1.156.000	1.156.000	1.156.000
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	899.523,16	920.500	1.156.000	0	1.156.000	1.156.000	1.156.000
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	899.523,16	920.500	1.156.000	0	1.156.000	1.156.000	1.156.000

Teilfinanzplan 2018

(in EUR)

16.611.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.611 Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen
Produkt: 16.611.01 Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Bisher bereit- ge- stellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 901-36100									
Investitionspauschale									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	640.853,16	674.500	796.000	0	796.000	796.000	796.000	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	640.853,16	674.500	796.000	0	796.000	796.000	796.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	640.853,16	674.500	796.000	0	796.000	796.000	796.000	0	0
Maßnahme: 901-36140									
Schulpauschale									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	218.670,00	206.000	300.000	0	300.000	300.000	300.000	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	218.670,00	206.000	300.000	0	300.000	300.000	300.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	218.670,00	206.000	300.000	0	300.000	300.000	300.000	0	0
Maßnahme: 901-36160									
Sportstättenpauschale									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	40.000,00	40.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	40.000,00	40.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	40.000,00	40.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000	0	0

Teilfinanzplan

Maßnahmen 901-36100, Investitionspauschale

- 681100 Investitionszuwendungen vom Land
Die Gemeinde erhält eine pauschale Investitionszuweisung, die nach der Modellrechnung des Landes aus Oktober 2017 veranschlagt ist.

Maßnahme 901-36140, Schulpauschale

- 681100 Investitionszuwendungen vom Land
Die Schulpauschale ist, auch wenn sie teilweise konsumtiv zur Mitfinanzierung von Instandhaltungsmaßnahmen an einer Grundschule sowie am Kindergarten verwendet wird, als investive Einzahlung auszuweisen. Aufgrund der Modellrechnung des Landes kann die Gemeinde mit einer erheblichen Steigerung rechnen (der neue Mindestbetrag liegt bei 300 T€).

Maßnahme 901-36160, Sportstättenpauschale

- 681100 Investitionszuwendungen vom Land
Auch der Mindestbetrag der Sportstättenpauschale wird erhöht. Er liegt nunmehr bei 60 T€.

Produkt

16.612.01

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.612	Sonstige allg. Finanzwirtschaft
Produkt	16.612.01	Sonstige allg. Finanzwirtschaft

verantwortlich
Fachbereich 20

Beschreibung
Finanzanlagen, Kredite, Schuldendiensthilfen

Auftragsgrundlage
Haushaltssatzung; Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse;

Ziele
Sicherstellung des gemeindlichen Finanzausgleichs

Finanzen in EUR	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Veränderung gegenüber 2017
Einzahlungen	10.598,73	2.500	1.500	-1.000
Auszahlungen	160.051,42	0	0	0
Liquiditätssaldo	-149.452,69	2.500	1.500	-1.000
Erträge	166.828,40	2.500	183.100	180.600
Aufwendungen	161.739,47	0	0	0
Ergebnis	5.088,93	2.500	183.100	180.600

Aufwanddeckungsgrad in %	Ergebnis 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
	4,03	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisplan 2018

16.612.01

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.612 Sonstige allg. Finanzwirtschaft
Produkt: 16.612.01 Sonstige allg. Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	181.600	0	0	0
423100 Schuldendiensthilfen vom Land	0,00	0	181.600	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	6.434,72	0	0	0	0	0
454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	7.000,00	0	0	0	0	0
458101 Erträge aus Wertberichtigungen	7.834,72	0	0	0	0	0
459200 Erträge aus dem Abgang von Sonderposten	71.476,02	0	0	0	0	0
547700 Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	-79.876,02	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	6.434,72	0	181.600	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.092,70	0	0	0	0	0
454700 Erträge aus der Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage (Anlagevermögen)	-77.770,75	0	0	0	0	0
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	77.769,75	0	0	0	0	0
547300 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	4.093,70	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	4.092,70	0	0	0	0	0
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	2.342,02	0	181.600	0	0	0
19 + Finanzerträge	2.746,91	2.500	1.500	1.000	1.000	1.000
461700 Zinserträge von Kreditinstituten	2.746,91	2.500	1.500	1.000	1.000	1.000
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	2.746,91	2.500	1.500	1.000	1.000	1.000
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	5.088,93	2.500	183.100	1.000	1.000	1.000
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	5.088,93	2.500	183.100	1.000	1.000	1.000
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	5.088,93	2.500	183.100	1.000	1.000	1.000

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2016	2017	2018	2019	2020	2021
in EUR							
16.612.01.0	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	5.088,93	2.500	183.100	1.000	1.000	1.000

Erläuterungen zum Produkt 16.612.01 „Sonstige all. Finanzwirtschaft“

Teilergebnisplan

- 423100 Schuldendiensthilfen vom Land
Das vom Land zur Verfügung gestellte Jahreskontingent 2017 des Programms „Gute Schule 2020“ soll im Jahr 2018 für Instandhaltungsmaßnahmen verwendet werden. Dies führt zu einem Ertrag aus der Schuldendiensthilfe. Auf die Erläuterungen bei den Produkten 03.211.01.0 bzw. 03.211.02.0 wird verwiesen.
- 461700 Zinserträge von Kreditinstituten
Aufgrund des Rückgangs der liquiden Mittel und des aktuellen Zinsniveaus muss der Ansatz erneut reduziert werden.

Teilfinanzplan 2018

16.612.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.612	Sonstige allg. Finanzwirtschaft
Produkt	16.612.01	Sonstige allg. Finanzwirtschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
07 + Sonstige Einzahlungen	7.851,82	0	0	0	0	0	0
671100 <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	7.851,82	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.746,91	2.500	1.500	0	1.000	1.000	1.000
661700 <i>Zinseinzahlungen von Kreditinstituten</i>	2.746,91	2.500	1.500	0	1.000	1.000	1.000
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.598,73	2.500	1.500	0	1.000	1.000	1.000
15 - Sonstige Auszahlungen	160.051,42	0	0	0	0	0	0
771100 <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	160.051,42	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	160.051,42	0	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-149.452,69	2.500	1.500	0	1.000	1.000	1.000
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

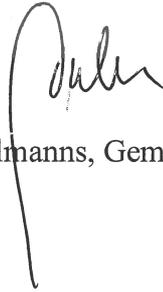
8. Vermerke

Aufgestellt:

52538 Gangelt, den 6. November 2017

Der Bürgermeister:

I.V.



Dahlmanns, Gemeindegamnerer

Feststellungsvermerk:

Die Haushaltssatzung und der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2018 werden hiermit nach § 80 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen festgestellt.

52538 Gangelt, den 6. November 2017



Tholen, Bürgermeister

9. Anlagen

9.1 Stellenplan/Stellenübersicht

Stellenplan 2018

Teil A: Beamte Gemeindeverwaltung

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2018		Zahl der Stellen 2017	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2017
		Insgesamt	davon ausgesondert		
Wahlbeamte					
Bürgermeister	B3	1		1	1
Beigeordneter	A 15	1		1	1
Gehobener Dienst					
Gemeindeverwaltungsrat	A13	1		1	1
Gemeindeinspektor	A 9	1		0	0
Mittlerer Dienst					
Gemeindeamtsinspektor	A9	2		2	2
insgesamt		6		5	5

Stellenplan 2018

Teil B: Tariflich Beschäftigte ohne S-Gruppen

Entgeltgruppe/ Sondertarif	Zahl der Stellen 2018	Zahl der Stellen 2017	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2017
12	1	1	1
11	0	0	0
10	5,77	3,77	3,77
9 c	0	0	0
9 b	5,51	6,51	6,51
9 a	2	0	0
8	4	6	6
7	5,28	2	2
6	19,28	22,9	22,9
5	1,75	1	1
4	2	0	0
3	0	3,26	3,26
2	1,83	1,83	1,83
1	0	0	0
Fest	2,5	2,6	2,6
Insgesamt	50,92	50,87	50,87

Stellenplan 2018

Teil B: Tariflich Beschäftigte

S - Gruppen

Entgeltgruppe/ Sondertarif	Zahl der Stellen 2018	Zahl der Stellen 2017	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2017
S 13	0,77	0,77	0,77
S 08 a	8,45	4,77	4,77
E 2	0,33	0	0
E 1	0	0,33	0,33
Insgesamt	9,55	5,87	5,87

Stellenübersicht 2018

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

Beamte

Produktbereich	Bezeichnung	Wahlbeamte		gehobener Dienst		mittlerer Dienst	Erläuterungen
		B3	A15	A13	A 9	A9	
01	Innere Verwaltung						
01111010	Politische Gremien und Verwaltungsführung	1	0,2				
01111020	Dienstleistungen für die ganze Verwaltung		0,1			1	
01111030	Finanzmanagement und Rechnungswesen		0,7		1	1	
02	Sicherheit u. Ordnung						
02122010	Ordnungsangelegenheiten						
10	Bauen und Wohnen						
10521010	Bau- und Grundstücksordnung			1			
Insgesamt		1	1	1	1	2	

Stellenübersicht 2018

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

Tariflich Beschäftigte

ohne S-Gruppen

Produktbereich	Bezeichnung	Entgeltgruppen													Erläuterungen
		12	11	10	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	Fest	
01	Innere Verwaltung														
01111.010	Politische Gremien und Verwaltungsführung					1									
01111.020	Dienstleistungen für die ganze Verwaltung			1									1		
01111.030	Finanzmanagement und Rechnungswesen			1	0,51		1	1				2			
01111.050	Bauhof			1			1	1,77	16,87						
02	Sicherheit u. Ordnung														
02122010	Ordnungsangelegenheiten	1			0,5	1			1						
02122020	Personenrecht			0,77											
02122030	Bürgerservice							1,51						0,29	
03	Schulträgeraufgaben														
03211010	Kath. Grundschule 1									0,75			0,83	0,13	
03211020	Kath. Grundschule 2								0,41	1					
03212010	Gemeinschaftshauptschule Gangelt														
05	Soziale Leistungen														
05312010	Grundsicherung nach SGB 2, Asyl				0,5					1					
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe														
06365010	Kindergarten Stahe														
08	Sportförderung														
08424020	Freibad Gangelt						2							2,08	
10	Bauen und Wohnen														
10521010	Bau- und Grundstücksordnung			2	3			1							
11	Ver- und Entsorgung														
11538010	Abwasserbeseitigung				1										
13	Natur- und Landschaftspflege														
13553010	Friedhofs- und Bestattungswesen														
Insgesamt		1	0	5,77	5,51	2	4	5,28	19,28	1,75	2	0	1,83	2,5	50,92

Stellenübersicht 2018

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

Tariflich Beschäftigte

S-Gruppen

Produktbereich	Bezeichnung	Entgeltgruppen			Erläuterungen
		S 13	S 08 a	E 2	
03	Schulträgeraufgaben				
03243020	sonstige schulische Aufgaben				
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				
06365010	Kindergarten Stahe	0,77	8,45	0,33	
Insgesamt		0,77	8,45	0,33	

Stellenübersicht 2018

Teil B: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit Beamte zu Anstellung

Amtsbezeichnung	Besoldungs- gruppe	Zahl der Beamtinnen z.A./ Beamten z.A. 2018	Zahl der Beamtinnen z.A./ Beamten z.A. 2017	Zahl der Beamtinnen z.A./ Beamten z.A. 30.06.2017	Erläuterungen
Rätinnen z.A./ Räte z.A.	A13	0	0	0	
Inspektorinnen z.A./ Inspektoren z.A.	A9	0	0	0	
Assistentinnen z.A./ Assistenten z.A.	A5	0	0	0	
Insgesamt		0	0	0	

Stellenübersicht 2018

Teil B: Dienstkräfte in der Probe- und Ausbildungszeit Nachwuchs und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2018	beschäftigt am 01.10.2017	Erläuterung
Inspektoranwärterinnen/ Inspektoranwärter	Unterhaltszuschuss	0	0	
Umschulung	Unterhaltsbeihilfe	0	0	
Auszubildende	Ausbildungsvergütung	4	2	
Praktikantinnen/Praktikanten	fester Satz	0	0	
Insgesamt		4	2	

9.2 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 2018		voraussichtlich fällige Auszahlungen		
		2019	2020	2021
Produkt/Sachkonto	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
entfällt	0	0	0	0
<u>Nachrichtlich:</u> In der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahme	0	0	0	0

**9.3.1 Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder
Teil A: Geldleistungen**

Nr.	Fraktion	im Haushaltsplan enthalten in €		Ergebnis aus Jahresabschluss in €	Erläuterung
		2018 EUR	2017 EUR	2016 EUR	
1	CDU	6.215,85	5.896,65	4.426,65	<u>Geschäftsführung:</u> Jede Fraktion erhält eine pauschale Zuwendung von max. 200 €/Jahr sowie zusätzlich 68,75 €/Jahr je Mitglied.
2	SPD	2.236,50	2.337,30	1.945,30	
3	UB	1.543,05	1.503,85	994,17	
4	FW	1.311,90	1.278,30	1.160,70	<u>Sitzungsgeld:</u> Die Gemeinde zahlt ein Sitzungsgeld von 20,30 € je Teilnehmer, höchstens für acht Sitzungen je Jahr.
5	GL	987,10	1.121,50	609,60	

UB = Unabhängige Bürger Gangelst e.V.

GL = grün-liberale Fraktion

FW = Freie Wähler Kreis Heinsberg

9.3.2 Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder
Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: CDU				
Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterung
	Haushaltsjahr 2018 EUR	Vorjahr 2017 EUR	mehr (+) weniger (-)	
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				Zu 1.1 Personalkosten für die Fertigung und Zustellung von Einladungen, Niederschriften und Ratspost
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	9.500,00	9.500,00	0,00	
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)				
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2. Bereitstellung von Fahrzeugen				
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionsitzungen	950,00	950,00	0,00	
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen				
4.2 Sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme laufender oder einmaliger für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften				
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen				
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				
6. Sonstiges	1.900,00	1.900,00	0,00	Zu 6 Papierkosten

Fraktion: SPD				
Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterung
	Haushaltsjahr 2018 EUR	Vorjahr 2017 EUR	mehr (+) weniger (-)	
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				Zu 1.1 Personalkosten für die Fertigung und Zustellung von Einladungen, Niederschriften und Ratspost
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	3.000,00	3.000,00	0,00	
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)				
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2. Bereitstellung von Fahrzeugen				
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionsitzungen	300,00	300,00	0,00	
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen				
4.2 Sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme laufender oder einmaliger für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften				
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen				
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				
6. Sonstiges	600,00	600,00	0,00	Zu 6 Papierkosten

Fraktion: UB				
Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterung
	Haushaltsjahr 2018 EUR	Vorjahr 2017 EUR	mehr (+) weniger (-)	
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				Zu 1.1 Personalkosten für die Fertigung und Zustellung von Einladungen, Niederschriften und Ratspost
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	1.500,00	1.500,00	0,00	
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)				
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2. Bereitstellung von Fahrzeugen				
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	150,00	150,00	0,00	
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen				
4.2 Sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme laufender oder einmaliger für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften				
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen				
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				Zu 6 Papierkosten
6. Sonstiges	300,00	300,00	0,00	

Fraktion: FW				
Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterung
	Haushaltsjahr 2018 EUR	Vorjahr 2017 EUR	mehr (+) weniger (-)	
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				Zu 1.1 Personalkosten für die Fertigung und Zustellung von Einladungen, Niederschriften und Ratspost
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	1.000,00	1.000,00	0,00	
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)				
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2. Bereitstellung von Fahrzeugen				
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	100,00	100,00	0,00	
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen				
4.2 Sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme laufender oder einmaliger für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften				
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen				
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				Zu 6 Papierkosten
6. Sonstiges	200,00	200,00	0,00	

Fraktion: GL (grün-liberale)				
Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterung
	Haushaltsjahr 2018 EUR	Vorjahr 2017 EUR	mehr (+) weniger (-)	
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				Zu 1.1 Personalkosten für die Fertigung und Zustellung von Einladungen, Niederschriften und Ratspost
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	1.000,00	1.000,00	0,00	
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)				
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2. Bereitstellung von Fahrzeugen				
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	100,00	100,00	0,00	
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen				
4.2 Sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme laufender oder einmaliger für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften				
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen				
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				
6. Sonstiges	200,00	200,00	0,00	

9.4 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art	Stand am Ende des Vorvorjahres 2016 TEUR	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2018 TEUR	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2018 TEUR
1 Anleihen	0	0	0
2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0	0	0
2.1 von verbundenen Unternehmen	0	0	0
2.2 Von Beteiligungen	0	0	0
2.3 Von Sondervermögen	0	0	0
2.4 Vom öffentlichen Bereich	0	0	0
2.4.1 Vom Bund	0	0	0
2.4.2 Vom Land	0	0	0
2.4.3 Von Gemeinden (GV)	0	0	0
2.4.4 Von Zweckverbänden	0	0	0
2.4.5 Vom sonstigen öffentlichen Bereich	0	0	0
2.4.6 Von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0	0
2.5 Vom privaten Kreditmarkt	0	0	0
2.5.1 Von Banken und Kreditinstituten	0	0	0
2.5.2 Von übrigen Kreditgebern	0	0	0
	0	0	0
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	182
3.1 Vom öffentlichen Bereich	0	0	182
3.2 Vom privaten Kreditmarkt	0	0	0
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	367	367	367
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	26	26	26
7. Sonstige Verbindlichkeiten	151	151	151
8. Summe aller Verbindlichkeiten	544	544	726
Nachrichtlich: Bürgschaften	5.500	4.681	4.681

9.5 Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Die Aufstellung geht von dem zuletzt festgestellten Jahresabschluss für das Jahr 2016 aus.

		€
Eigenkapital zum 01.01.2017 gem. festgestelltem Jahresabschluss 2016	2017	54.946.261,40
davon		
- allgemeine Rücklage		46.780.061,94
+ Mehrung allgemeine Rücklage durch Sachanlagenabgänge		0,00
- Minderung allgemeinen Rücklage durch Sachanlagenabgänge		0,00
- Ausgleichsrücklage		8.166.199,46
+ geplanter Jahresüberschuss 2017		0,00
- geplanter Fehlbetrag 2017		1.705.900,00
= Plan Eigenkapital des Haushaltsjahres	2018	53.240.361,40
davon		
- allgemeine Rücklage		46.780.061,94
+ Mehrung allgemeinen Rücklage durch Sachanlagenabgänge		0,00
- Minderung allgemeinen Rücklage durch Sachanlagenabgänge		0,00
- Ausgleichsrücklage		6.460.299,46
+ geplanter Jahresüberschuss 2018		0,00
- geplanter Fehlbetrag 2018		993.800,00
= Plan Eigenkapital des ersten Planjahres	2019	52.246.561,40
davon		
- allgemeine Rücklage		46.780.061,94
+ Mehrung allgemeine Rücklage durch Sachanlagenabgänge		0,00
- Minderung allgemeinen Rücklage durch Sachanlagenabgänge		0,00
- Ausgleichsrücklage		5.466.499,46
+ geplanter Jahresüberschuss 2019		0,00
- geplanter Fehlbetrag 2019		1.116.500,00
= Plan Eigenkapital des zweiten Planjahres	2020	51.130.061,40
davon		
- allgemeine Rücklage		46.780.061,94
+ Mehrung allgemeine Rücklage durch Sachanlagenabgänge		0,00
- Minderung allgemeine Rücklage durch Sachanlagenabgänge		0,00
- Ausgleichsrücklage		4.349.999,56
+ geplanter Jahresüberschuss 2020		33.100,00
- geplanter Fehlbetrag 2020		0,00
= Plan Eigenkapital des dritten Planjahres	2021	51.163.161,40
davon		
- allgemeine Rücklage		46.780.061,94
+ Mehrung allgemeine Rücklage durch Sachanlagenabgänge		0,00
- Minderung allgemeinen Rücklage durch Sachanlagenabgänge		0,00
- Ausgleichsrücklage		4.383.099,46
+ geplanter Jahresüberschuss 2021		729.400,00
- geplanter Fehlbetrag 2021		0,00
= Plan Eigenkapital des vierten Planjahres	2022	51.892.561,40

9.6 Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen, Einrichtungen sowie Anstalten des öffentlichen Rechts und der Sondervermögen, für die Sonderrechnungen geführt werden müssen

Gemäß § 1 Abs. 2 Nr. 8 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) ist dem Haushalt eine Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen, Einrichtungen sowie Anstalten des öffentlichen Rechts und der Sondervermögen, für die Sonderrechnungen geführt werden müssen, beizufügen.

Unternehmen	Kapitalanteile	Anlagevermögen	Umlaufvermögen	Eigenkapital	Bilanzgewinn/-verlust	Voraussichtliche Auswirkungen auf Haushalt 2018	Bemerkungen
	%	T€	T€	T€	T€	T€	
Unmittelbare Beteiligungen in der Rechtsform des privaten Rechts							
EGG Entwicklungsgesellschaft Gangelt GmbH	68,00	0	4.254	1.587	44	0	
Verbandswasserwerk Gangelt GmbH	27,48	15.982	1.465	8.336	1.131	160	Gewinnausschüttung
Kreiswerke Heinsberg GmbH	3.625	28.632	2.625	23.404	3.741	105	Gewinnausschüttung
Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Heinsberg GmbH	3,00	3.595	586	506	0	0	
Unmittelbare Beteiligungen in öffentlich-rechtlicher Rechtsform und sonstige Beteiligungen							
Real-, Gesamt- und Hauptschulzweckverband Gangelt-Selkant	50,00	5.063	728	2.502	283	-1.230	Verbandsumlage
Förderschulzweckverband Gangelt-Geilenkirchen-Selkant	21,00	4.031	57	933	50	0	Verbandsumlage
Zweckverband „Der Selkant“	33,33	-	21	0	0	0	Verbandsumlage
LAG „Der Selkant“ e.V.	-	-	10	10	3	0	Mitgliedsbeitrag
LAG „Westzipfelregion“	-	-	-	-	0	0	
Heinsberger Tourist Service e.V.	-	-	206	114	0	0	

alle Angaben entsprechend dem jeweils letzten festgestellten Jahresabschluss der Beteiligung

Auf den nachfolgenden Seiten wird der Jahresabschluss 2016 des verbundenen Unternehmens EGG abgebildet.

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit
vom 01. Januar 2016 bis 31. Dezember 2016

	<u>2016</u> <u>EUR</u>	<u>2016</u> <u>EUR</u>	<u>2015</u> <u>EUR</u>
1. Umsatzerlöse	1.274.893,86		1.252.918,46
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	<u>-11.060,90</u>	1.263.832,96	577.276,11
3. sonstige betriebliche Erträge			
a) andere sonstige betriebliche Erträge		68.576,42	37.703,39
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-987.234,51		-1.229.611,39
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>-46.930,62</u>	-1.034.165,13	-119.314,58
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-39.369,84		-41.939,81
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>-20.778,67</u>	-60.148,51	-20.348,90
- davon für Altersversorgung in EUR: -33,75 (0,00)			
6. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	-9.576,00		-9.576,00
b) Grundstücksaufwendungen	-3.341,36		-7.880,35
c) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	-4.853,79		-5.722,80
d) Reparaturen und Instandhaltungen	-1.711,22		-1.620,78
e) Werbe- und Reisekosten	-1.293,80		-2.581,74
f) verschiedene betriebliche Kosten	-37.592,48		-30.403,95
g) Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	<u>0,00</u>	-58.368,65	-2,00
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	216,97		1.771,33
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>-115.009,43</u>	-114.792,46	-115.005,00
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		-20.962,36	-79.790,59
10. Ergebnis nach Steuern		<u>43.972,27</u>	<u>205.871,40</u>
11. Jahresüberschuss		<u>43.972,27</u>	<u>205.871,40</u>

10. Investitionsplan

Auf den nachfolgenden Seiten ist der mittelfristige Investitionsplan beigefügt. Dieser Plan stimmt mit den Planzahlen des Gesamtfinanzplans bzw. den Teilfinanzplänen überein (ausgenommen Finanzierungstätigkeit).

Beträge in vollen 1.000 EUR		Die Beträge sind vorgesehen für die Jahre/Maßnahme											
Fol.Nr.	Produkt und Untersachkonto	Planungsperiode					2021	2020	2019	2018	2017		
		2021	2020	2019	2018	2017							
1	2										10		
1	Dienstleistungen für die ganze Verwaltung; 06000.93500 Erwerb von Maschinen u. Fahrzeugen oberhalb der Wertgrenze 410 EUR	1	1	20	1	1	1	1	1	1	1	1	2017 ff: zum Nachweis 2019: zudem neuer Dienstwagen Verwaltung
2	Dienstleistungen für die ganze Verwaltung; 06000.93510 Erwerb von Maschinen u. Fahrzeugen unterhalb der Wertgrenze 410 EUR	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	2017 ff: zum Nachweis
3	Dienstleistungen für die ganze Verwaltung; 06000.93520 Erwerb von Betriebs- u. Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze 410 EUR	5	25	5	5	5	5	5	5	5	5	5	2017 ff: EDV-Ausstattung Rathaus, u.a. Büromöbel, Trauzimmer, Hardware, Einrichtung eGovernment
4	Dienstleistungen für die ganze Verwaltung; 06000.93530 Erwerb von Betriebs- u. Geschäftsausstattung unterhalb der Wertgrenze 410 EUR	6	16	5	5	5	5	5	5	5	5	5	2017 ff: EDV-Ausstattung Rathaus, u.a. Stühle Büros und Trauzimmer, Monitor, PC's, Drucker, Einrichtung eGovernment
5	Liegenschafts- und Gebäudemanagement; 88000.93200 Grundenwerb	129	325	220	220	220	220	220	220	220	220	220	2017: Ankauf Gewerbedrucker (109 T€) und 20 T€ z.N. 2018: gewerbliche Entwicklungsfächen (200T€), Hochwertbehälterbocken Langbroich-Schierwaldenrath (75 T€), Pfarrheim Stahle (20 T€), Feuerwehrgerätehaus Hasterath (10 T€) und z.N. (20 T€) 2019 ff: gewerbliche Entwicklungsfächen und z.N. 2017: Ersatzbeschaffung Rasenpflegeaktor mit Mähwerk 2018: Ersatzbeschaffung Bagger (70 T€), Pritschenwagen (30 T€), Neubeschaffung Siebgerät Kinderspielfläche (6 T€) 2019: Ersatzbeschaffung Radlager, Pritschenwagen Kipper, Auslegemäher 2020 ff: weitere Ersatzbeschaffungen, z.B. Holzhäcksler, Pritschenwagen, u.a.
6	Bauhof; 77000.93500 Erwerb von Maschinen u. Fahrzeugen oberhalb der Wertgrenze 410 EUR	75	113	190	63	63	63	63	63	63	63	63	2017: Ersatzbeschaffung Rasenmäher, Heckenscheren, Laubbläser, Motorsägen und Container
7	Bauhof; 77000.93520 Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze 410 EUR	10	15	10	10	10	10	10	10	10	10	10	2017 ff: Ersatz von Kleingeräten (Rasenmäher, Heckenscheren, Laubbläser, Motorsägen und Container)
8	Bauhof; 77000.93530 Erwerb von Betriebs- u. Geschäftsausstattung unterhalb der Wertgrenze 410 EUR	5	7	5	5	5	5	5	5	5	5	5	2017 ff: Ersatz von Kleingeräten (Heckenscheren, Laubbläser, Bohrmaschinen, Akku-Schrauber o.ä.) 2018: zudem Monitore/Drucker
9	Brand- und Katastrophenschutz; 13000.93500 Erwerb von Maschinen und Fahrzeugen oberhalb der Wertgrenze von 410 EUR	20			150	150	150	150	150	150	150	150	150 2017: Umstellung weiterer Fahrzeuge auf Digitalfunk 2020/2021: Ersatzbeschaffung HLF 10 (LE Birgden)
10	Brand- und Katastrophenschutz; 13000.93520 Erwerb von Betriebs- u. Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze 410 EUR	105	55	50	50	50	50	50	50	50	50	50	2017 ff: Technische Ausstattung (z.B. Pressluftatmer, Gefahrgutpumpe, Wärmebildkamera, Hochleistungslüfter, Rollcontainer, u.a.)
11	Brand- und Katastrophenschutz; 13000.93530 Erwerb von Betriebs- u. Geschäftsausstattung unterhalb der Wertgrenze 410 EUR	35	36	30	20	20	20	20	20	20	20	20	2017 ff: (Technische) Ausstattung (z.B. Meldempfinger, Handlampen, Leitern, Schläuche, etc.) 2017-2019: zudem Möbel Gerätehäuser

12	Brand- und Katastrophenschutz; 13000.94030 Gerätehäuser	30	170				2017: Restfinanzierung Stellplätze Schiervaldenrath und Hastenrath, EÜ der in 2017 nicht verwendeten Mittel (20 TE) 2018: Neuveranschlagung Stellplatz Hastenrath (30 TE), Restfinanzierung durch EÜ; Erweiterung Gerätehaus Stähe (50 TE); Neuveranschlagung Gerätehaus Kreuzrath
13	Kath. Grundschule Gangelk I - Nikolausschule; 21000.93520 Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze von 410 EUR	168	8	8	8	8	8 2017: Nachfinanzierung techn. Brandschutzmaßnahmen (160 TE), Ersatzbeschaffungen (EDV)-Ausstattung Schule (8 TE) 2018 ff: (Ersatz)-Beschaffung (EDV)-Ausstattung, u.a. Soundsystem, Smartboard
14	Kath. Grundschule Gangelk I - Nikolausschule; 21000.93530 Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung unterhalb der Wertgrenze von 410 EUR	4	3	3	3	3	3 2017 ff: (Ersatz)-Beschaffungen Ausstattung
15	Kath. Grundschule Gangelk I - Nikolausschule; 21000.94100 Bauliche Brandschutzmaßnahmen	30					2017: 2.Rettungswege Turnhalle, Schwimmbad und Obergeschoss Hauptgebäude
16	Kath. Grundschule Gangelk I - Nikolausschule; 21000.40001 Erweiterung Schulgebäude		30				2018: Planung Erweiterung Schulgebäude aufgrund steigender Schülerzahlen um 2 Klassen (Raumbedarf ab Schuljahr 2020/2021)
17	Kath. Grundschule Gangelk II - Schule der Begegnung; 21000.93521 Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze von 410 EUR	100	6	5	5	5	5 2017: (Ersatz)-Beschaffungen (EDV)-Ausstattung (u. Schränke Lehrerzimmer, Geräteschrank, Soundsystem), Nachfinanzierung techn. Brandschutzmaßnahmen (90 TE), EÜ der in 2017 nicht verwendeten Mittel für techn. Brandschutzmaßnahmen nach 2018 (90 TE) 2018 ff: (Ersatz)-Beschaffungen (EDV)-Ausstattung, u.a. Notebook Verwaltung, Smartboard
18	Kath. Grundschule Gangelk II - Schule der Begegnung; 21000.93501 Erwerb von Maschinen, Fahrzeugen und techn. Anlagen oberhalb der Wertgrenze von 410 EUR		10				2017: Einbau einer Entsalzungsanlage für Heizung
19	Kath. Grundschule Gangelk II - Schule der Begegnung; 21000.93531 Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung unterhalb der Wertgrenze von 410 EUR	6	10	2	2	2	2 2017 ff: Ersatzbeschaffung Ausstattung 2017: Verdunklungssystem, Möbel Lehrerzimmer, Mobiliar offene Ganztagschule 2018: Fortsetzung Verdunklungssystem, Mattenwagen, Bürostühle Lehrer, Ausstellungenswände
20	Kath. Grundschule Gangelk II - Schule der Begegnung; 08110.40006 Technische Brandschutzmaßnahmen		15				2018: Planung technische Brandschutzmaßnahmen Hauptgebäude
21	Gesamtschule Gangelk; 03210.40000 Erneuerung Hauptgebäude	200	3.100	2.650	2.720	50	50 2017: Planung erforderlicher Erneuerungsmaßnahmen Gesamtschule Abt. II (ehemalige Hauptschule; Dach, Fenster, Wärmedämmung, Beleuchtung, Heizung, u.a.), Einplanung als Fördermaßnahme "Städtebau für kleine Kommunen" 2018: 1. Bauabschnitt, Südfassade Hauptgebäude, Dach, Entwässerung 2019: 2. Bauabschnitt, Ost- und Westfassade; 2020: 3. Bauabschnitt Sporttrakt; 2021 Zaunanlage
22	Gesamtschule Gangelk; 08110.40001 Aufzug					210	2017: Einbau eines Personenaufzuges
23	Gesamtschule Gangelk; 08110.40002 Technische Brandschutzmaßnahmen					150	2017: Einbau einer Brandmeldelanlage

24	Leistungen für Asylbewerber, 07110.40000 Erwerb von Maschinen, Fahrzeugen und techn. Anlagen oberhalb der Wertgrenze von 410 EUR		10						2018: Ersatzbeschaffung des Hausmeisterfahrzeugs
25	Leistungen für Asylbewerber, 08110.40000 Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze von 410 EUR	5	3	3	3	3	3	3	2017 ff: Erwerb von Ausstattungsgegenständen für Asylbewerberwohnungen
26	Leistungen für Asylbewerber, 57110.40000 Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung unterhalb der Wertgrenze von 410 EUR	25	15	15	15	15	15	15	2017 ff: Erwerb von Betten, Waschmaschinen und anderen Ausstattungsgegenständen für Asylbewerber
27	Schulsportstätte, 08110.40003 Flutlichtanlage	50							2017: Errichtung einer Flutlichtanlage für die Schulsportstätte zur Vereinsnutzung
28	Kindergarten Stahle, 46400.93520 Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze 410 EUR	10	23	3	3	3	3	3	2017 ff: Ausstattungsgegenstände 2018: zudem Erstausrüstung der neuen U3-Gruppe, Zuwendung 17 T€
29	Kindergarten Stahle, 46400.93530 Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung unterhalb der Wertgrenze 410 EUR	3	17	3	3	3	3	3	2017 ff: Ausstattungsgegenstände 2018: zudem Erstausrüstung der neuen U3-Gruppe, Zuwendung 12 T€ (Ertrag)
30	Kindergarten Stahle, 46400.94100 Bauliche Maßnahmen Kindergarten	8	44						2017: Zaunanlage (4 T€) und Vordach Gruppenraum (4 T€) 2018: Gartenhaus (4 T€) und Ausbau Dachgeschoss (40 T€)
31	Kindergarten Stahle, 09110.40002 Bauliche Maßnahmen Kindergarten Gebäude II (derzeitige Asylbewerberunterkunft)		45						2018: 2. Rettungsweg, Vordach Eingang und Zaun-/Außenanlage; Zuwendung 40 T€
32	Einrichtungen der Jugendarbeit, 46000.93520 Einrichtung Kinderspielfläche	35	15	15	15	15	15	15	2017: Herrichtung und Einzäunung (20 T€) sowie Ausstattung Spielplatz Gangel-Nord/IV (15 T€), EÜ der in 2017 nicht verwendeten Mittel für die Ausstattung Spielplatz Gangel-Nord/IV (15 T€) 2018 ff: Ersatzbeschaffungen auf diversen Spielplätzen
33	Sportplätze, 08110.40004 Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze 410 EUR	35							2017: Flutlichtanlage Sportplatz Hastenrath
34	Freizeit Gangel, 57000.93500 Erwerb von Maschinen und Fahrzeugen oberhalb der Wertgrenze 410 EUR	1	1	1	1	1	1	1	2017 ff: Ersatzbeschaffungen nach Bedarf
35	Freizeit Gangel, 57000.93530 Erwerb von Maschinen und Fahrzeugen oder Betriebs- und Geschäftsausstattung unterhalb der Wertgrenze von 410 EUR	2	1	1	1	1	1	1	2017: Drucker, Aufbau WLAN-Netz 2018: Ersatzbeschaffungen Hardware

36	Freibad Gangelt, 57000.93520 Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze 410 EUR	3	1	1	1	1	1	1	2016: Ersatzbeschaffung Kasse, Ergänzung Schwallbleche Rutsche 2017: Neuveranschlagung Schwallbleche (in 2016 zurückgestellt wegen Kassenbeschaffung) 2018: z.N.
37	Abwasserbeseitigung, 70000.93500 Erwerb von Maschinen und Fahrzeugen oberhalb der Wertgrenze 410 EUR	43	56	10	10	10	10	10	2017: Ersatzbeschaffung Pumpen, zudem Neuveranschlagung der Pumpstation Dieck im Zuge des Neubaus der Abwasserleitung Höngen-Saeffelen, <u>EÜ</u> der Pumpstation Dieck (38 T€) 2018: Restfinanzierung Ausstattung Pumpstation und Messtechnik (46 T€) sowie Ersatzbeschaffung Pumpen (10 T€) 2019 ff: Ersatzbeschaffung Pumpen
38	Abwasserbeseitigung, 70000.93530 Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung unterhalb der Wertgrenze 410 EUR	2	4	4	4	4	4	4	2017 ff: Ersatzbeschaffungen
39	Abwasserbeseitigung, 70000.93520 Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze 410 EUR	2	2	2	2	2	2	2	2017 ff: Ersatzbeschaffungen
40	Abwasserbeseitigung, 70000.95310 Kanalarbaumaßnahmen	120	855	280	380	380	380	380	2018: Kanalarbeiten gem. ABK (Schümm, Erdener Straße-Im Gang, obere Buscherstraße), <u>EÜ</u> der in 2017 nicht verwendeten Mittel nach 2018 (120 T€) 2019 ff: Maßnahmen nach dem ABK
41	Abwasserbeseitigung, 70000.95460 Erschließung Neubaugebiet "Klein Feldchen II", Kanalbau	340	195						2017: Neuveranschlagung der im Jahr 2015 veranschlagten Mittel für die Erschließung Neubaugebiet "Klein Feldchen II" in Schierwaldenrath, Kanalbau, <u>EÜ</u> der in 2017 nicht verwendeten Mittel nach 2018 (340 T€) 2018: Restfinanzierung aufgrund aktualisierter Kostenermittlung
42	Abwasserbeseitigung, 70000.95470 Erschließung Neubaugebiet "Im Jankerfeld II", Kanalbau	50	405						2017: Neuveranschlagung der im Jahr 2015 veranschlagten Mittel, <u>EÜ</u> der in 2017 nicht verwendeten Mittel nach 2018 (50 T€) 2018: Restfinanzierung aufgrund aktualisierter Kostenermittlung
43	Abwasserbeseitigung, 04410.40001 Erschließung Neubaugebiet Hastenrath, Kanalbau					420			2020: Erschließung Neubaugebiet Hastenrath, Kanalbau mit Regenbecken
44	Abwasserbeseitigung, 091100.40000 Abwasserleitung Saeffelen-Höngen	531	425						2017: Neuveranschlagung der im Jahr 2015 veranschlagten Mittel, <u>EÜ</u> der in 2017 nicht verwendeten Mittel nach 2018 (531 T€) 2018: Restfinanzierung 425 T€
45	Abwasserbeseitigung, 09110.40001 RÜB Birgden								2016: Planung des bislang aufgrund des Baufortschritts bei der B 56 n zurückgestellten RÜB, <u>EÜ</u> nach 2017, Realisierung evtl. in Kombination mit Hochwasserschutzmaßnahmen Ortslagen Langbroich-Schierwaldenrath, daher vorerst zurückgestellt
46	Abwasserbeseitigung, 04410.40000 Erschließung Gewerbegebiet Gangelt, Kanalbau	225							2017: Erschließung des Gewerbegebietes Gangelt, <u>EÜ</u> der in 2017 nicht verwendeten Mittel nach 2018 (225 T€)
47	Abwasserbeseitigung, 19010.40001 Investitionskostenzuschuss Gemeinde Selkamt RÜB Höngen/Heilder						150		2018: Beteiligung der Gemeinde an der Errichtung des RÜB Höngen/Heilder (u.a. Entwässerung Hastenrath/Kievelberg)

48	<u>Gemeindestraßen, Wege, Plätze: 63000.95020</u> Aus- und Umbau von Straßen		20	40	50	50	50	50	50	2017 ff: Aus- und Umbaumaßnahmen nach Bedarf 2018: Aufpflasterungen Hastenrather Straße und z.N.
49	<u>Gemeindestraßen, Wege, Plätze: 63000.95590</u> Errichtung von Wartehallen		10	10	10	10	10	10	10	2017 ff: zum Nachweis
50	<u>Gemeindestraßen, Wege, Plätze: 63000.96140</u> Erschließung des Neubaugebietes "Gangelt-Nord/IV", Straßenbau		700							2017: Endausbau
51	<u>Gemeindestraßen, Wege, Plätze: 63000.96170</u> Erschließung des Neubaugebietes "Klein Feldehen II", in Schierwaldenrath, Straßenbau		150	40	10	10	10	10	10	2017: Straßenbau, EÜ der in 2017 nicht verwendeten Mittel nach 2018 (150 TE) 2018: Nachfinanzierung aufgrund aktualisierter Kostenermittlung, einschließlich Kabel Straßenbeleuchtung 2019 ff: Straßenbeleuchtung
52	<u>Gemeindestraßen, Wege, Plätze: 63000.96180</u> Erschließung des Neubaugebietes "Im Jankerfeld II" in Birgden, Straßenbau		150	75	10	10	10	10	10	2017: Straßenbau, EÜ der in 2017 nicht verwendeten Mittel nach 2018 (150 TE) 2018: Restfinanzierung, u.a. aufgrund aktualisierter Kostenermittlung, einschließlich Kabel Straßenbeleuchtung 2019 ff: Straßenbeleuchtung
53	<u>Gemeindestraßen, Wege, Plätze: 04510.40001</u> Erneuerung Fahrbahn Am Bahnhof, Schierwaldenrath			75						2018: Erneuerung Fahrbahn Am Bahnhof, Schierwaldenrath
54	<u>Gemeindestraßen, Wege, Plätze: 04510.40002</u> Seitenstraße Schümm (West)		70	55						2017: Ausbau Fahrbahn (ohne Nebenanlagen) westlicher Stich im Zuge Kanalerneuerung, EÜ der in 2017 nicht verwendeten Mittel nach 2018 (70 TE) 2018: Restfinanzierung
55	<u>Gemeindestraßen, Wege, Plätze: 04510.40003</u> Erschließung Gewerbegebiet Gangelt, Straßenbau		268							2017: Erschließung des Gewerbegebietes Gangelt, EÜ der in 2017 nicht verwendeten Mittel nach 2018 (268 TE)
56	<u>Gemeindestraßen, Wege, Plätze: 63000.96120</u> Ausbau Lindenvinkel			160						2018: Ausbau innerörtlicher Teil Lindenvinkel, Hastenrath
57	<u>Gemeindestraßen, Wege, Plätze: 04510.40004</u> GV-Strabe Hastenrath-Buschorheide						275			2019: Ausbau der Gemeindeverbindungsstraße zwischen Hastenrath und Buschorheide (ausgeronnen Kieselberg)
58	<u>Gemeindestraßen, Wege, Plätze: 04510.40006</u> Erschließung Baugebiet Hastenrath, Straßenbau							365		10 2020: Erschließung Baugebiet Hastenrath, Straßenbau, Straßenbeleuchtungskabel und Lärmschutz
59	<u>Gemeindestraßen, Wege, Plätze: 67000.94000</u> Erweiterung der Straßenbeleuchtung			60	100	100				100 2018: Hastenrather Straße Richtung Hastenrath, Schulweg Weberstraße-Grundschule Birgden, z.N. 2019 ff: Erweiterungen nach Bedarf, Austausch von Holzmasten

60	<u>Gemeindestraßen, Wege, Plätze: 19010-40000</u> Anteil Ortsumgehung Gangelst								entfällt, da das Land dem Kreis eine Zuwendung in "normaler" Höhe bewilligt hat
61	<u>Friedhofs- und Bestattungswesen: 75000,95060</u> Neugestaltung der Friedhöfe	40	15	15	15	15	15	15	2017: Errichtung von Urnenwänden nach Bedarf zudem Wiesengrabfeld Stähe und Grab schmuckflächen an Urnenwänden, <u>EÜ</u> der in 2017 nicht verwendeten Mittel für das Wiesengrabfeld und die Grab schmuckflächen nach 2018 (15 T€) 2018 ff: Urnenwände sowie Grabfelder nach Bedarf
62	<u>Friedhofs- und Bestattungswesen: 01110,40000</u> Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze 410 EUR	2	4						2017: Anschaffung Friedhofsverwaltungssoftware, <u>EÜ</u> nach 2018 2018: Nachfinanzierung (ausgewähltes Programm kostet rd. 6 T€)
63	<u>Friedhofs- und Bestattungswesen: 75000,93520</u> Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung oberhalb der Wertgrenze 410 EUR	1	5	1	1	1	1	1	2017 ff: Erwerb von Geräten für die Friedhofs pflege durch Vereine 2018: u.a. Aufsitzmäher Friedhof Breberen
64	<u>Friedhofs- und Bestattungswesen: 75000,93530</u> Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung unterhalb der Wertgrenze 410 EUR	1	1	1	1	1	1	1	2017 ff: Erwerb von Geräten für die Friedhofs pflege durch Vereine
65	<u>Wirtschaftsweg: 78000,94000</u> Ausbau von Wirtschaftswegen	160	110	85	50	50	50	50	2017: Wirtschaftswegebaumaßnahmen gem. Beschluss Bau- und Umweltausschuss, <u>EÜ</u> der in 2017 nicht verwendeten Mittel nach 2018 (160 T€) 2018 ff: Fortsetzung der Baumaßnahmen
66	<u>Hochwasserrückhaltebecken: 69000,94000</u> Bau eines Hochwasserrückhaltebeckens Ortslagen Langbroich/Schierwaldenrath	50	20						2017: Planungsleistungen zur Umsetzung konkreter Hochwasserschutzmaßnahmen im Bereich der Ortslagen Langbroich/Schierwaldenrath, <u>EÜ</u> der in 2017 nicht verwendeten Mittel nach 2018 (50 T€) 2018: Nachfinanzierung Planungskosten
67	<u>Dorfgemeinschaftshaus Stähe: 03410-40000</u> Bau eines Dorfgemeinschaftshauses für Stähe		50						2018: Planungskosten Dorfgemeinschaftshaus
68	<u>Dorfgemeinschaftshaus Kreuzrath: 76000,98720</u> Bau eines Dorfgemeinschaftshauses für Kreuzrath	15							2017: Restmittel für Toilettenanlage Jugendgruppe
69	<u>Tourismusinfrastruktur: 59000,94000</u> Erneuerung Rundweg Kahnweher		50						2018: Erneuerung des Rundweges

Gesamtauszahlungen 4.417 6.983 4.099 4.738 1.087
erwartete investive Gesamteinzahlungen (Zuwendungen und Beiträge) 4.104 2.782 3.279 1.192
Saldo aus Investitionstätigkeit 2.879 1.317 1.459 -105

11. Begriffserläuterungen

A

Abschreibung

Betrag, der bei Vermögensgegenständen die eingetretenen Wertminderungen erfassen soll und der dementsprechend als Aufwand (bzw. in der Kostenrechnung als Kosten) angesetzt wird.

Aktiva

Summe des Anlagevermögens, des Umlaufvermögens und der aktiven Rechnungsabgrenzungsposten, die auf der linken Seite der Bilanz aufgeführt werden. Die Aktiva zeigen die konkrete Verwendung der eingesetzten finanziellen Mittel. Das buchhalterische Verfahren zur Erfassung der Aktiva wird als Aktivierung bezeichnet.

Gegensatz: Passiva.

Aktivierung

siehe Aktiva

Anlagevermögen

Zum Anlagevermögen gehören alle Gegenstände, die dazu bestimmt sind, dauerhaft von der Kommune genutzt zu werden. Das Anlagevermögen setzt sich zusammen aus dem Immateriellen Vermögen, z.B. Konzessionen, den Sachanlagen, z.B. Grundstücke und Gebäude sowie den Finanzanlagen, z.B. Beteiligungen.

Aufwand

Ist der bewertete Ressourcenverbrauch einer Rechnungsperiode.

Ausgabe

Ist-Ausgaben im kameralen Sinne entsprechen – von wenigen Ausnahmen abgesehen – dem hier verwendeten betriebswirtschaftlichen Begriff der Auszahlungen.

Unter Ausgaben werden im Neuen Kommunalen Finanzmanagement sämtliche Geldvermögensminderungen in barer und unbarer Form verstanden. Hierzu gehören u.a. die Verminderung des Kassenbestandes, die Verminderung des Forderungsbestandes und die Erhöhung des Verbindlichkeitsbestandes.

Auszahlungen

Auszahlungen sind Verminderungen des Bargeldbestandes und Belastungen von Girokonten.

B

Bewertung

Verfahren mit dem Ziel, die unter den einzelnen Bilanzpositionen (Aktiva und Passiva) darzustellenden Güter zu bewerten. Bei der Bewertung müssen die Kommunen sich an die Bewertungsgrundsätze des NKf halten. Diese orientieren sich weitgehend am Handelsrecht.

Bewirtschaftung

Bewirtschaftung ist die Verwaltung der im Haushaltsplan zur Verfügung gestellten Mittel einschließlich der Verpflichtungsermächtigungen und die Überwachung ihrer

Inanspruchnahme.

Bilanz

Die Bilanz kennzeichnet den Abschluss des Rechnungswesens für einen bestimmten Zeitpunkt (Bilanzstichtag). Vermögen (Aktiva) sowie Eigenkapital und Schulden (Passiva) sowie Rechnungsabgrenzungsposten (RAP) werden einander gegenübergestellt. Die Bilanz ist immer ausgeglichen (Aktiva = Passiva).

Buchführung

Erfassung aller Geschäftsvorfälle in wertmäßiger Form. Die finanziellen Beziehungen einer Kommune werden in der Finanzbuchhaltung erfasst und über einen regelmäßigen jährlichen Abschluss zur Bilanz, Ergebnisrechnung und Finanzrechnung verdichtet (externes Rechnungswesen). Hierfür hat die Finanzbuchhaltung alle in Zahlenwerten festgehaltenen und wirtschaftlich bedeutsamen Vorgänge aufzuzeichnen.

Buchwert

In der Bilanz ausgewiesener Wert eines Aktiv- oder Passivpostens, der nach bestimmten Bewertungsgrundsätzen gebildet wird.

Budgetierung

Budgetierung bezeichnet im Neuen Kommunalen Finanzmanagement das Verbinden mehrerer Ergebnis- oder Finanzpositionen, so dass die Ansätze einzelner Finanz- bzw. Ergebnispositionen voll ausgeschöpft und überschritten werden dürfen, so lange die Summe der Ansätze der budgetierten Auszahlungs- bzw. Aufwandsermächtigungen oder – der Saldo eines Zuschussbudgets nicht überschritten wird.

D

Doppik

Abkürzung für doppelte Buchführung. Im engeren Sinne eine Bezeichnung für die Buchführungstechnik. Im weiteren Sinn steht der Begriff für das kaufmännische Rechnungswesen insgesamt. Im „Modellprojekt Doppik“ wird der Begriff im weiteren Sinne verstanden, einschließlich Ansatz- und Bewertungsregeln und Ressourcenverbrauchskonzept etc. Die Doppik ermittelt das Jahresergebnis (kaufmännisch: Erfolg) auf zweifache Weise, zum einen durch die Bilanz und zum anderen durch die Ergebnisrechnung (kaufmännisch: Gewinn- und Verlustrechnung).

Da im Rahmen der Doppik jeder Geschäftsvorfall doppelt gebucht wird, zuerst im Soll und danach im Haben, ist eine indirekte Kontrollfunktion vorhanden, welche die Buchungssicherheit erhöht.

E

Eigenkapital

Unter Eigenkapital wird in der Doppik die Differenz zwischen dem Vermögen (Aktiva) und den Schulden (Verbindlichkeiten und Rückstellungen) verstanden. Jahresüberschüsse erhöhen und Jahresfehlbeträge mindern das Eigenkapital.

Das Eigenkapital wird in der Bilanz der Kommune wie folgt untergliedert:

- 1.1 Allgemeine Rücklage

- 1.1 Sonderrücklagen
- 1.2 Ausgleichsrücklage
- 1.3 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Einnahme

Ist-Einnahmen im kameralen Sinne entsprechen – von wenigen Ausnahmen abgesehen – dem hier verwendeten betriebswirtschaftlichen Begriff der Einzahlungen. Unter Einnahmen werden im Neuen Kommunalen Finanzmanagement sämtliche Geldvermögenszugänge barer und unbarer Form verstanden. Hierzu gehören u.a. Erhöhung des Kassenbestandes, die Erhöhung des Forderungsbestandes und die Verminderung des Verbindlichkeitsbestandes.

Ergebnisposition

Aus der Kombination der Merkmale „Produktbereich oder Produktgruppe“ und „Aufwands- oder Ertragsart“ entsteht eine „Ergebnisposition“. Die Ergebnispositionen werden im Teilergebnisplan und in der Teilergebnisrechnung erfasst. Jede Ergebnisposition stellt für das zu planende Haushaltsjahr nach Beschluss des Rates eine haushaltsrechtliche Ermächtigung dar.

Ergebnisrechnung

Eine der drei Komponenten des Neuen Kommunalen Finanzmanagements. Ertrag (Ressourcenaufkommen) und Aufwand (Ressourcenverbrauch) werden einander gegenübergestellt, sie ist daher das Äquivalent zur Gewinn- und Verlustrechnung des kaufmännischen Rechnungswesens. Der Saldo der Ergebnisrechnung stellt den Jahresüberschuss bzw. Jahresfehlbetrag dar. Ein Jahresüberschuss erhöht und ein Jahresfehlbetrag mindert das Eigenkapital.

Eröffnungsbilanz

Die erstmalig aufgestellte Bilanz wird als Eröffnungsbilanz bezeichnet. Die Vermögensbewertung erfolgt zum Bilanzstichtag zu vorsichtig geschätzten Zeitwerten. Bei der Aufstellung werden die einzelnen Bilanzposten der Aktiv- und Passivseite der Eröffnungsbilanz als Anfangsbestände auf die Hauptbuchkonten übertragen. Des Weiteren kann auch die Bilanz zu Beginn eines Wirtschaftsjahres als Eröffnungsbilanz – auch Anfangsbilanz bezeichnet werden. Die Angaben entsprechen denen der Schlussbilanz des abgelaufenen Jahres (Prinzip Bilanzidentität).

Ertrag

Ist das bewertete Ressourcenaufkommen einer Periode.

F

Finanzanlage

Finanzanlagen sind diejenigen Werte des Anlagevermögens in der Bilanz, die auf Dauer finanziellen Anlagezwecken (Ausleihungen und Wertpapiere) bzw. Unternehmensverbindungen (Beteiligungen und Anteile verbundenen Unternehmen) dienen.

Finanzmittel

siehe Liquide Mittel

Finanzplan

Im Neuen Kommunalen Finanzmanagement wird die Planungskomponente zur Finanzrechnung als Finanzplan bezeichnet. Der Finanzplan ist Bestandteil des Haushaltsplans. Die Bezeichnungen der einzelnen Zeilen des Finanzplans und der Finanzrechnung sind identisch.

Finanzposition

Aus der Kombination der Merkmale „Produktbereich oder Produktgruppe“ und „Einzahlungs- oder Auszahlungsart“ entsteht eine „Finanzposition“. Im investiven Bereich werden sie ggf. durch die Bezeichnung der Maßnahme konkretisiert. Die Finanzpositionen werden im Teilfinanzplan und in der Teilfinanzrechnung erfasst. Jede Finanzposition stellt für das zu planende Haushaltsjahr nach Beschluss des Rates eine haushaltsrechtliche Ermächtigung dar.

Finanzrechnung

Die Finanzrechnung ist im Neuen Kommunalen Finanzmanagement eine Komponente des Jahresabschlusses. Sie dient dem Nachweis der empfangenen Einzahlungen und der geleisteten Auszahlungen eines Jahres sowie der Änderungen des Bestandes an Finanzmitteln.

Fremdkapital

Bezeichnung für die in der Bilanz ausgewiesenen Schulden (Verbindlichkeiten und Rückstellungen mit Verbindlichkeitscharakter) gegenüber Dritten, die rechtlich entstanden oder wirtschaftlich verursacht sind. Fremdkapital dient der Finanzierung des Vermögens und ist somit eine Passivposition in der Bilanz. Gegensatz: Eigenkapital.

G

Gewinn

siehe Jahresergebnis

Gewinn- und Verlustrechnung

Im kaufmännischen Rechnungswesen wird die der Ergebnisrechnung entsprechende Rechnung als Gewinn- und Verlustrechnung bezeichnet.

H

Handelsgesetzbuch (HGB)

Regelt einen wesentlichen Teil des vom allgemeinen bürgerlichen Recht abweichenden Sonderrechts des Handels.

Haushaltssatzung

Die Haushaltssatzung ist die Rechtsgrundlage der gemeindlichen Haushaltsführung für ein oder zwei Haushaltsjahr/e. Sie ist eine Pflichtsatzung. Durch die Festsetzung des Haushaltsplanes in der Satzung erhält dieser seine Rechtsverbindlichkeit.

I

Interne Leistungsbezeichnungen

Zur Beurteilung der Leistungsfähigkeit und Wirtschaftlichkeit der kommunalen Aufgabenerledigung sieht das Neue Kommunale Haushalts- und Rechnungswesen die Verrechnung von internen Leistungsbeziehungen vor. Die Leistungen, die zwischen Produktbereichen oder Organisationseinheiten ausgetauscht werden, sollen im Rechnungswesen abgebildet werden. Die Einbindung der so dargestellten Leistungsverrechnungen soll im Berichtswesen Aufschluss darüber geben

- wie hoch die tatsächlichen Produktkosten unter Einbeziehung aller Gemeinkosten sind und
- welche Leistungsverpflichtungen innerhalb der Kommune bestehen.

Inventar

Verzeichnis der Vermögensgegenstände und Schulden, erstellt durch das Verfahren der Inventur. Das Inventar ist Grundlage für das Erstellen der Bilanz.

Inventur

Bestandsaufnahme aller Vermögensgegenstände und Schulden, die in der Bilanz dem Grunde nach angesetzt werden können, durch Zählen, Messen, Wiegen und Schätzen. Die Bestandsaufnahme findet ihren Niederschlag im Inventar.

Investitionsmaßnahmen, Nachweis der Investitionsmaßnahmen

Der Nachweis der Investitionsmaßnahmen ist die dem Plan der Investitionsmaßnahmen entsprechende Komponente des Jahresabschlusses. Er ist Bestandteil der Teilfinanzrechnung.

Investitionsmaßnahmen, Plan der Investitionsmaßnahmen

Der Plan der Investitionsmaßnahmen weist alle geplanten Ein- und Auszahlungen im Zusammenhang mit Investitionen eines Produktbereichs oder einer Produktgruppe aus. Dabei werden die erheblichen Investitionen maßnahmenscharf dargestellt. Der Plan der Investitionsmaßnahmen ist Bestandteil des Teilfinanzplans.

J

Jahresabschluss

Der Jahresabschluss stellt das Spiegelbild des Haushaltsplanes dar und dokumentiert das Ergebnis seiner Ausführung. Hauptbestandteile sind die drei Komponenten Bilanz, Ergebnisrechnung und Finanzrechnung. Ferner enthält der Jahresabschluss Teilergebnisrechnungen, Teilfinanzrechnungen und Produktkennzahlen mit Erläuterungen. Weitere Bestandteile des Jahresabschlusses sind der Anhang mit dem Anlagenspiegel und dem Verbindlichkeitsspiegel.

Jahresergebnis

Jahresergebnis ist die Differenz aller Erträge und Aufwendungen der Kommune bzw. eines im produktorientierten Haushalt (bzw. im Jahresabschluss) abgebildeten Produktbereichs oder

einer dort abgebildeten Produktgruppe. Falls das Jahresergebnis der Kommune negativ ist, wird es als Jahresfehlbetrag, falls es positiv ist, als Jahresüberschuss bezeichnet.

Im kaufmännischen Rechnungswesen wird der Jahresfehlbetrag auch als Verlust, der Jahresüberschuss teilweise als Gewinn bezeichnet.

Der Jahresfehlbetrag mindert und der Jahresüberschuss erhöht das Eigenkapital.

Jahresfehlbetrag

siehe Jahresergebnis

Jahresüberschuss

siehe Jahresergebnis

K

Kassenkredit

Kassenkredite dienen der Verstärkung des Finanzmittelbestandes zur rechtzeitigen Verfügbarkeit der für die Auszahlungen erforderlichen Finanzmittel.

Kosten

In Geldeinheiten bewerteter Verbrauch von Gütern und Dienstleistungen für die Beschaffung, Erstellung und Abgabe von betrieblichen Leistungen einschließlich der Aufrechterhaltung der dafür erforderlichen Kapazitäten einer Periode.

Kostenerstattung

Kostenerstattungen und Kostenumlagen beziehen sich auf die Erstattung bzw. Umlage für den betriebsbedingten Verbrauch von Gütern und Dienstleistungen zur Erbringung eines öffentlichen Güterangebotes.

Erstattungen sind der Ersatz für Kosten, die eine Stelle für eine andere Stelle erbracht hat. Der Erstattung liegt stets ein auftragsähnliches Verhältnis zu Grunde.

L

Leistung

Der Begriff „Leistung“ wird im NKF mit zwei verschiedenen Begriffsinhalten benutzt:

1) Leistung ist jedes Arbeitsergebnis einer Organisationseinheit, das zur Aufgabenerfüllung erzeugt wird, und für das außerhalb der jeweiligen Organisationseinheit (sei es verwaltungsintern oder -extern) ein Bedarf besteht. Leistungen werden zu Produkten zusammengefasst. Leistungen im Sinne dieser Definition werden vor allem durch Kennzahlen zur Quantität und Qualität der Arbeitsergebnisse beschrieben.

2) Die Leistung entspricht den in Geldeinheiten bewerteten Gütern und Dienstleistungen, die in einer Periode im Rahmen der betrieblichen Tätigkeit erbracht worden sind.

Gegenbegriff: Kosten

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Zu den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten gehören Gebühren und Beiträge. Sie zählen zu den Kommunalabgaben (§ 1 und §§ 4, 5, 6, 7 und 11 KAG). Im Einzelnen beschreibt das Gesetz

- Verwaltungsgebühren (siehe §§ 4, 5 KAG),
- Benutzungsgebühren (siehe §§ 4, 6 KAG),
- Gebühren für Beiträge und Umlagen der Wasser- und Bodenverbände und Zweckverbände (siehe § 7 KAG),
- Beiträge nach dem KAG (§§ 8, 9 KAG),
- Kurbeiträge und Fremdenverkehrsbeiträge (siehe § 11 KAG).

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Sofern eine Gebührenerhebung für die Inanspruchnahme der kommunalen Leistungen nicht stattfindet, werden privatrechtliche Entgelte erhoben, um die an Dritte erbrachten Leistungen auszugleichen (z.B. Eintrittsgelder für Sport- und Kultureinrichtungen). Zu den privatrechtlichen Entgelten gehören auch Mieten und Pachten.

Liquide Mittel

Die liquiden Mittel umfassen den Bestand an Bargeld und die Guthaben bzw. Kontokorrentverbindlichkeiten auf Girokonten. Synonym werden die Begriffe „Finanzmittel“, „finanzielle Mittel“ und „Zahlungsmittel“ verwendet.

In welcher Höhe und durch welche Zahlungsarten sich der Finanzmittelbestand geändert hat, ergibt sich aus der Finanzrechnung.

Liquidität

Umschreibt die Fähigkeit eines Wirtschaftssubjektes / einer Kommune bzw. ihrer Einrichtungen, seinen / ihren bestehenden Zahlungsverpflichtungen termingerecht und betragsgenau nachzukommen.

Liquiditätsplanung

Ermittlung des Bedarfs an Finanzmitteln zur Sicherung der Auszahlungen und der möglichen Höhe der Geldanlage.

N

Neuer Kommunalhaushalt (NKH)

Der neue kommunale Haushalt umfasst den neuen Haushaltsplan und den Jahresabschluss mit ihren jeweiligen Bestandteilen und Anlagen.

Er ist damit der durch das Haushaltsrecht geregelte Teil des Neuen Kommunalen Finanzmanagements.

Neues Kommunales Finanzmanagement

Das Neue Kommunale Finanzmanagement (NKF) beinhaltet alle Maßnahmen zur Reform der kommunalen Haushalts- und Finanzwirtschaft im Sinne einer neuen, betriebswirtschaftlichen Steuerung. Zu diesen Maßnahmen gehören unter anderem

- Kontaktmanagement,

- Budgetierung,
- Darstellung des Ressourcenverbrauchs, des Vermögens und der Schulden,
- Kosten- und Leistungsrechnung,
- Berichtswesen und Controlling.

Unverzichtbare Voraussetzung und wichtiger Baustein des NKF ist ein Haushaltsrecht auf doppischer Grundlage. Daher wird für das Konzept des doppelten Kommunalhaushalts auch der Begriff NKF verwendet.

Nutzungsdauer

Betriebsübliche Verwendungsdauer eines Anlagegutes. Siehe auch Abschreibungen.

O

Output

Output ist das außerhalb der jeweiligen Organisationseinheit erkennbare und nachgefragte Ergebnis der Produkterstellung der Organisationseinheit.

P

Passiva

Summe von Eigenkapital einschließlich Rücklagen sowie von Rückstellungen und weiteren Verbindlichkeiten und passiven Rechnungsabgrenzungsposten, die auf der rechten Seite der Bilanz aufgeführt werden.

Die Passivseite einer Bilanz gibt somit Auskunft über die Mittelherkunft.

Pensionsrückstellungen

Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen der Kommune (Pensionsanwartschaften und Pensionsansprüche) auf Grund der Alters- und Hinterbliebenenversorgung. Voraussetzung für die Bildung von Pensionsrückstellungen ist, dass der Pensionsberechtigte einen Rechtsanspruch auf einmalige oder laufende Pensionsleistungen hat.

In Kommunen müssten Pensionsrückstellungen insbesondere für Beamte gebildet werden (derzeit werden Pensionen aus dem laufenden Haushalt bezahlt).

Produkt

Ein Produkt ist eine Leistung oder eine Gruppe von Leistungen, die für Stellen außerhalb der betrachteten Organisationseinheit (innerhalb oder außerhalb der Verwaltung) erstellt werden. Das Erstellen von Produkten führt zu Ressourcenverbrauch, so dass für Produkte prinzipiell ein Entgelt entrichtet werden müsste.

Produktbereich

Produktgruppen werden thematisch (u.a. nach Zielgruppen, Objekten) zu Produktbereichen zusammengefasst.

Produktbeschreibung

Produktbeschreibungen dienen der Konkretisierung der Produkte. Insbesondere für größere

Kommunen bieten sich verwaltungsweite Produktbeschreibungen nach einem einheitlichen Raster an, um die Outputorientierung zu fördern.

Produktgruppe

Produkte werden thematisch (u. a. nach Zielgruppen, Objekten) zu Produktgruppen zusammengefasst.

Produktkatalog

Der Produktkatalog enthält die Produktbereiche, Produktgruppen, Produkte und Produktbeschreibungen einer Kommune. Die Kommune kann die Produkte weiter in Leistungen unterteilen.

Produktorientierter Haushalt

Produktorientierter Haushalt ist der Teil eines Haushaltsplans, in dem für jedes Element der vorgegebenen Ebene (also für die Produktbereiche bzw. Produktgruppen) oder für Untergliederungen dieser Elemente jeweils ein Teilergebnisplan, ein Teilfinanzplan mit dem dazugehörigen Plan der Investitionsmaßnahmen und eine Übersicht über die Produkte abgebildet werden.

Produktrahmen

Der im NKF-Konzept erstellte Produktrahmen gilt für alle Fachbereiche bzw. Ämter der Kommunen in NW, die das Neue Kommunale Finanzmanagement bereits anwenden. Er enthält alle Produktbereiche, Produktgruppen und Produkte. Die vorgegebene Ebene des Produktrahmens ist maßgeblich für die Gliederung des produktorientierten Haushalts und die entsprechenden Elemente des Jahresabschlusses.

R

Rechnungsabgrenzungsposten (RAP)

Als Rechnungsabgrenzungsposten sind auf der Aktivseite Ausgaben vor dem Abschlussstichtag auszuweisen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Auf der Passivseite sind als Rechnungsabgrenzungsposten Einnahmen vor dem Abschlussstichtag auszuweisen, soweit sie Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

Rechnungswesen

Das Rechnungswesen dient der Abbildung und Steuerung vergangener, gegenwärtiger und zukünftiger betrieblicher Tatbestände und Vorgänge. Mit Hilfe verschiedener Begriffe und Begriffspaare lassen sich bestimmte Zwecke erreichen. Ein- und Auszahlungen informieren über Liquidität, Erträge und Aufwendungen über das Jahresergebnis, Leistungen und Kosten über die Wirtschaftlichkeit des Betriebsprozesses, Aktiva und Passiva über Vermögen und Kapital.

Ressourcenverbrauch

Verbrauch von Gütern, Arbeitsleistungen und Dienstleistungen.

Ressourcenverbrauchskonzept

Das dem geltenden Haushaltsrecht zu Grunde liegende Konzept der kameralistischen Einnahme- und Ausgaberechnung soll im Rahmen der Haushaltsreform durch das Ressourcenverbrauchskonzept abgelöst werden, um dem kommunalen Haushalt eine periodengerechte Ausweisung des vollständigen Ressourcenverbrauchs zu ermöglichen.

Rücklage

Rücklagen sind Teil des Eigenkapitals. Sie sind die Differenz zwischen Aktiva und allen übrigen Passivposten. Änderungen der Rücklage ergeben sich durch die mögliche Zuführung von Jahresüberschüssen und durch die Entnahme zur Abdeckung von Jahresfehlbeträgen.

Der hier definierte Begriff „Rücklage“ hat eine andere Bedeutung als der kameralistische Rücklagenbegriff. Rücklagen im Sinne der hier verwendeten Definition stellen keine Finanzmittel oder Liquiditätsreserven dar. Diese sind vielmehr der Aktivseite der Bilanz (vor allem den Positionen A., II und A., III) zu entnehmen.

Rückstellung

Rückstellungen sind Verbindlichkeiten oder Aufwendungen, die hinsichtlich ihrer Entstehung oder Höhe ungewiss sind. Durch die Bildung der Rückstellungen sollen die später zu leistenden Auszahlungen den Perioden ihrer Verursachung zugerechnet werden. Typische Beispiele für Rückstellungen sind Pensionsrückstellungen, Rückstellungen für Provisionen, Prozessrisiken, Garantieverpflichtungen etc. Rückstellungen sind Teil des Fremdkapitals (Passiva).

S

Schlussbilanz

Bilanz am Ende einer Rechnungsperiode, die aus dem Abschluss der bis dahin geführten Bestandskonten aufgestellt wird.

Schulden

Schulden sind sämtliche Verbindlichkeiten. Sie sind in der Bilanz mit ihrem Rückzahlungsbetrag anzusetzen. Im bilanziellen Sinne umfassen Schulden auch Rückstellungen.

Steuern

Steuern gehören neben den Gebühren und Beiträgen zu den Abgaben (§ 1 Abs. 1 KAG). Durch die Steuerzahlung an die Kommune erwirbt der Bürger kein Recht auf eine unmittelbare Gegenleistung. Vielmehr werden die Steuern erhoben, um Einzahlungen zu erzielen, ohne dass diese Einzahlungsart eine Zweckbindung erhält (Gesamtdeckungsprinzip).

Steuerpflichtige sind alle Personen, bei denen der Tatbestand der gesetzlichen Leistungspflicht zutrifft (§ 3 Abs. 1 AO). Zu den Steuern zählen

- Realsteuern (Grund- und Gewerbeertragssteuer),
- der Gemeindeanteil an Steuern (Einkommensteuer- und Umsatzsteuer),
- weitere Steuern (z.B. Hundesteuer, Vergnügungssteuer),
- steuerähnliche Einzahlungen (z.B. Pferch- und Weidegelder).

Steuerung

Steuerung umfasst

- die Vorgabe der zu erbringenden Produkte,
- die Vorgabe von Zielen, Quantitäten, Qualitäten, Bürger- und Mitarbeiterzufriedenheit,
- die Vorgabe des Ressourcenverbrauchs und nach Ablauf einer jeden Periode die Entscheidung, wie auf Abweichungen von den Vorgaben reagiert wird.

T

Teilergebnisplan

Der Teilergebnisplan ist die der Teilergebnisrechnung entsprechende Planungskomponente. Sie enthält die vom Rat bewilligten Aufwendungen und die voraussichtlichen Erträge. Sie entspricht in Form und Aufbau der Teilergebnisrechnung.

Teilergebnisrechnung

Für die Produktbereiche oder Produktgruppen ist im produktorientierten Haushalt ein Teilergebnisplan und im Jahresabschluss eine Teilergebnisrechnung zu erstellen. Die Teilergebnisrechnung enthält die Aufwendungen und Erträge des Produktbereichs bzw. der Produktgruppe.

Teilfinanzplan

Der Teilfinanzplan und der dazugehörige Plan der Investitionsmaßnahmen stellen die entsprechenden Planungskomponenten der Teilfinanzrechnung dar. Sie werden im produktorientierten Haushalt abgebildet.

Teilfinanzrechnung

Die Teilfinanzrechnung enthält alle auf einen Produktbereich oder eine Produktgruppe entfallenden Ein- und Auszahlungen, die keinen Ertrag bzw. Aufwand darstellen. Die Teilfinanzrechnung enthält somit einen Teil der Ein- und Auszahlungen der Finanzrechnung. In einer zusätzlichen Übersicht zur Teilfinanzrechnung werden die Investitionsmaßnahmen gesondert dargestellt, wobei größere Investitionsmaßnahmen einzeln erfasst werden. Diese Übersicht wird als Nachweis der Investitionsmaßnahmen bezeichnet.

Transferauszahlung

Zahlung der Kommune an Dritte, die nicht auf einem Leistungsaustausch beruht. Beispiele hierfür sind Auszahlungen von Sozialhilfe, Jugendhilfe und Subventionen.

Transfereinzahlung

Zahlung von Dritten an die Kommune, die nicht auf einem Leistungsaustausch beruht. Beispiele hierfür sind Rückzahlungen von Sozial- und Jugendhilfe.

U

Umlaufvermögen

Sammelbezeichnung für Vermögensgegenstände, die nicht dazu bestimmt sind, dauernd dem Geschäftsbetrieb zu dienen und nicht Rechnungsabgrenzungsposten sind. Gegensatz: Anlagevermögen. Zum Umlaufvermögen gehören z.B. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Vorräte, Forderungen.

V

Verbindlichkeit

Verbindlichkeiten sind alle im Bilanzstichtag dem Grunde, Höhe und der Fälligkeit nach feststehenden Schulden. Verbindlichkeiten sind in der Bilanz mit ihrem Rückzahlungsbetrag anzusetzen. Sie sind dem Fremdkapital zuzuordnen.

Verlust

siehe Jahresergebnis

Vermögen

Im Rechnungswesen Teil der Aktivseite der Bilanz. Siehe auch Vermögensgegenstand

Vermögensbewertung

siehe Bewertung

Vermögensgegenstand

Es gibt hierfür keine einheitliche Definition. Jedoch besteht Einigkeit darin, dass Vermögensgegenstände Güter sind, wirtschaftliche Werte darstellen. Vermögensgegenstände müssen einzeln veräußerbar sein. Sie müssen grundsätzlich aktiviert werden.

Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen sind Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen zur Leistung von Investitionsauszahlungen und Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen künftiger Haushaltsjahre.

Z

Zahlungsmittel

siehe Finanzmittel

Zuweisung / Zuschuss (Zuwendung)

Zuweisungen und Zuschüsse sind Finanzhilfen zur Erfüllung von Aufgaben des Empfängers, bei denen die Rechtsgrundlage und die Höhe der anteiligen Kostendeckung oder eine Pauschalierung unerheblich sind. Zuweisungen und Zuschüsse werden unter dem Oberbegriff

„Zuwendungen“ zusammengefasst. Zuweisungen sind Übertragungen innerhalb des öffentlichen Bereichs, also zwischen

- Bund (einschließlich Lastenausgleichsfonds (LAF) und European Recovery Programm-Sondervermögen (ERP),
- Land,
- Gemeinden bzw. Gemeindeverbänden,
- Zweckverbänden und
- den sonstigen öffentlichen Bereichen.

Zuschüsse sind Übertragungen vom öffentlichen Bereich an den unternehmerischen und übrigen Bereich und umgekehrt, also Übertragungen zwischen dem öffentlichen Bereich einerseits und

- öffentlichen wirtschaftlichen Unternehmen
- privaten Unternehmen und
- den übrigen Bereichen andererseits.