

**Haushaltsplan 2009****Gemeinde Morsbach****verantwortlich: Reuber, Raimund****1.11 Innere Verwaltung**

| PRODUKTBEREICH         | PRODUKTGRUPPE |                                         | PRODUKT / TEILPRODUKT |                                          |
|------------------------|---------------|-----------------------------------------|-----------------------|------------------------------------------|
| 1.11 Innere Verwaltung | 1.11.01       | Politische Gremien                      | 1.11.01.01            | Unterstützung politischer Gremien        |
|                        | 1.11.02       | Verwaltungsführung                      | 1.11.02.01            | Verwaltungsführung (inkl. Organisation)  |
|                        |               |                                         | 1.11.02.01.01         | Verfügun gsmittel BM                     |
|                        |               |                                         | 1.11.02.01.02         | Verwaltungsführung (inkl. Organisation)  |
|                        |               |                                         | 1.11.02.02            | Geschäftsführung Eigenbetrie be / MEG    |
|                        | 1.11.03       | Gleichstellung von Frau und Mann        | 1.11.03.01            | Gleichstellungsangelegenheiten           |
|                        | 1.11.04       | Beschäftigtenvertretung                 | 1.11.04.01            | Personalratsangelegenheiten (+SchwBeh.)  |
|                        | 1.11.06       | Zentrale Dienste                        | 1.11.06.01            | Zentraler Service                        |
|                        | 1.11.07       | Presse- und Öffentlichkeitsarbeit       | 1.11.07.01            | Presse- und Öffentlichkeitsarbeit        |
|                        | 1.11.08       | Personalmanagement                      | 1.11.08.01            | Personalmanagement (Steuerung+Betreuung) |
|                        | 1.11.09       | Finanzmanagement und Rechnungswesen     | 1.11.09.01            | Finanz- und Rechnungswesen               |
|                        | 1.11.10       | Technikunterstützte Informationsverarb. | 1.11.10.01            | IT-Leistungen der ADV                    |
|                        | 1.11.11       | Recht                                   | 1.11.11.01            | Versicherungs- u. Rechtsangelegenheiten  |
|                        | 1.11.13       | Grundstücks- und Gebäudemanagement      | 1.11.13.01            | Zentrales Gebäudemanagement              |
|                        |               |                                         | 1.11.13.01.01         | ZGM - interne Leistungen                 |
|                        |               |                                         | 1.11.13.01.02         | ZGM - externe Leistungen (Mietwhg. etc.) |
|                        |               |                                         | 1.11.13.02            | Liegenschaftsmanagement                  |
|                        |               |                                         | 1.11.13.02.01         | Liegenschaftsmanagement - intern         |
|                        |               |                                         | 1.11.13.02.02         | Liegenschaftsmanagement – extern         |
|                        | 1.11.26       | Baubetriebshof                          | 1.11.26.01            | Bauhofleistungen für Verwaltung          |
|                        |               |                                         | 1.11.26.02            | Bauhofleistungen für Betriebe+Externe    |
|                        |               |                                         | 1.11.26.03            | Bauhof - 1-Euro-Job Beschäftigung        |

**Haushaltsplan 2009****1.11 Innere Verwaltung**

Gemeinde Morsbach

verantwortlich: Reuber, Raimund



| Teilergebnisplan |                                                                           | Ergebnis<br>2007 | Ansatz<br>2008   | Ansatz<br>2009   | Planung<br>2010  | Planung<br>2011  | Planung<br>2012  |
|------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 2                | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                      | -31.778          | -8.895           | <b>-9.847</b>    | -7.786           | -4.511           | -2.734           |
| 4                | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                 | -2               |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5                | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                      | -55.665          | -49.300          | <b>-64.350</b>   | -60.750          | -60.750          | -60.750          |
| 6                | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                    | -202.627         | -207.900         | <b>-225.700</b>  | -229.610         | -233.588         | -237.630         |
| 7                | + Sonstige ordentliche Erträge                                            | -189.778         | -168.255         | <b>-93.100</b>   | -92.800          | -92.400          | -92.000          |
| 8                | + Aktivierte Eigenleistungen                                              | -21.207          |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>10</b>        | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                              | <b>-501.057</b>  | <b>-434.350</b>  | <b>-392.997</b>  | <b>-390.946</b>  | <b>-391.249</b>  | <b>-393.114</b>  |
| 11               | - Personalaufwendungen                                                    | 2.294.818        | 2.526.183        | <b>2.571.398</b> | 2.673.151        | 2.776.832        | 2.706.445        |
| 12               | - Versorgungsaufwendungen                                                 | 149.865          |                  |                  |                  |                  |                  |
| 13               | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                             | 277.679          | 308.390          | <b>279.012</b>   | 283.998          | 289.405          | 293.619          |
| 14               | - Bilanzielle Abschreibungen                                              | 143.395          | 151.119          | <b>162.417</b>   | 172.745          | 166.520          | 159.695          |
| 15               | - Transferaufwendungen                                                    | 1.750            | 11.700           | <b>16.700</b>    | 1.700            | 1.700            | 1.700            |
| 16               | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                       | 418.868          | 415.462          | <b>430.288</b>   | 433.186          | 436.448          | 440.675          |
| <b>17</b>        | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                         | <b>3.286.375</b> | <b>3.412.854</b> | <b>3.459.815</b> | <b>3.564.780</b> | <b>3.670.906</b> | <b>3.602.134</b> |
| <b>18</b>        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b> | <b>2.785.318</b> | <b>2.978.504</b> | <b>3.066.818</b> | <b>3.173.834</b> | <b>3.279.657</b> | <b>3.209.020</b> |
| 19               | + Finanzerträge                                                           | -17              |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>21</b>        | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)</b>                               | <b>-17</b>       |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>22</b>        | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>                       | <b>2.785.301</b> | <b>2.978.504</b> | <b>3.066.818</b> | <b>3.173.834</b> | <b>3.279.657</b> | <b>3.209.020</b> |

**Haushaltsplan 2009****1.11 Innere Verwaltung**

Gemeinde Morsbach

verantwortlich: Reuber, Raimund



| Teilergebnisplan             |                                                                                            | Ergebnis<br>2007 | Ansatz<br>2008 | Ansatz<br>2009 | Planung<br>2010 | Planung<br>2011 | Planung<br>2012 |
|------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 26                           | = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | 2.785.301        | 2.978.504      | 3.066.818      | 3.173.834       | 3.279.657       | 3.209.020       |
| 27                           | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                                | -2.743.936       | -2.969.562     | -3.077.615     | -3.183.329      | -3.287.743      | -3.215.603      |
| 28                           | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                           | 6.473            | 39.657         | 53.592         | 54.462          | 55.423          | 56.375          |
| 29                           | = Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)                                                          | 47.838           | 48.600         | 42.794         | 44.968          | 47.337          | 49.792          |
|                              |                                                                                            |                  |                |                |                 |                 |                 |
| Stellenplanauszug            |                                                                                            | Ergebnis<br>2007 | Ansatz<br>2008 | Ansatz<br>2009 | Planung<br>2010 | Planung<br>2011 | Planung<br>2012 |
| Beamte (PRS)                 |                                                                                            | 15,00            | 15,00          | 14,00          | 13,00           | 13,00           | 13,00           |
| tariflich Beschäftigte (PRS) |                                                                                            | 34,00            | 35,00          | 36,00          | 36,00           | 35,00           | 35,00           |
| <b>Mitarbeiter (PRS)</b>     |                                                                                            | <b>49,00</b>     | <b>50,00</b>   | <b>50,00</b>   | <b>49,00</b>    | <b>48,00</b>    | <b>48,00</b>    |
| Plan VZ-Stellen Beamte (MAS) |                                                                                            |                  | 14,50          | 13,50          | 13,50           | 13,50           | 13,50           |
| Plan VZ-Stellen TVöD (MAS)   |                                                                                            |                  | 33,46          | 34,48          | 34,48           | 34,48           | 34,48           |
| <b>Planstellen (MAS)</b>     |                                                                                            |                  | <b>47,96</b>   | <b>47,98</b>   | <b>47,98</b>    | <b>47,98</b>    | <b>47,98</b>    |

## **Haushaltsplan 2009**

**Gemeinde Morsbach**

**verantwortlich: Menzel, Jens**

## **1.11 Innere Verwaltung**

### **1.11.01 Politische Gremien**



#### **Beschreibung**

Die Produktgruppe „Politische Gremien“ umfasst den Ratsservice inklusive des Sitzungsdienstes und das kommunale Verfassungsrecht. Ebenso die Unterstützung des Kinder- und Jugendrates der Gemeinde Morsbach.

#### **Auftragsgrundlage**

Gemeindeordnung NRW (GO), Hauptsatzung der Gemeinde Morsbach, Geschäftsordnung des Rates, Zuständigkeitsordnung, Landesverfassung NRW.

#### **Zielgruppen**

Rat, Ausschüsse, Gremien, Kinder- und Jugendrat, Fraktionen, Gesamtverwaltung, BürgerInnen.

#### **Ziele**

Sicherstellung einer rechtssicheren und wirtschaftlichen Rats- und Ausschussarbeit.

#### **Maßnahmen**

Quartalsberichte auf Gesamtergebnisrechnungsebene.

Abfrage bei den Fraktionen und Fachämtern nach Zufriedenheit mit dem neuen Sitzungsdienstverfahren.

Umfassende Information der Bürgerschaft und der Ratsmitglieder durch ein ansprechendes und aktuelles Ratsinformationssystem im Internet.

Anstreben der Mittelwerte (Fraktionszuwendungen, Aufwandsentschädigungen) im interkommunalen Vergleich (IKV).

Ausbau der digitalisierten Datenübermittlung und hausinternen Beschlusskontrolle.

#### **Kennzahlen**

Anzahl Quartalsberichte.

Höhe der Fraktionszuwendungen und Aufwandsentschädigungen.

Ergebnis der Zufriedenheitsabfrage.

Aufwand je Einwohner.

Zugriffszahlen auf Ratsinformationssystem.

**Haushaltsplan 2009**

Gemeinde Morsbach

verantwortlich: Menzel, Jens

**1.11 Innere Verwaltung****1.11.01 Politische Gremien**

| <b>Teilergebnisplan</b> |                                                                                                   | <b>Ergebnis<br/>2007</b> | <b>Ansatz<br/>2008</b> | <b>Ansatz<br/>2009</b> | <b>Planung<br/>2010</b> | <b>Planung<br/>2011</b> | <b>Planung<br/>2012</b> |
|-------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 2                       | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                              | -130                     | -130                   | <b>-130</b>            | -130                    | -131                    |                         |
| 5                       | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                              | -241                     |                        |                        |                         |                         |                         |
| 6                       | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                            | -331                     |                        | <b>-1.400</b>          | -1.428                  | -1.457                  | -1.486                  |
| 7                       | + Sonstige ordentliche Erträge                                                                    | -484                     |                        |                        |                         |                         |                         |
| <b>10</b>               | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                                      | <b>-1.186</b>            | <b>-130</b>            | <b>-1.530</b>          | <b>-1.558</b>           | <b>-1.588</b>           | <b>-1.486</b>           |
| 11                      | - Personalaufwendungen                                                                            | 82.163                   | 83.326                 | <b>83.256</b>          | 84.921                  | 86.620                  | 88.351                  |
| 13                      | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                     | 749                      |                        | <b>3.000</b>           | 3.000                   | 3.000                   | 3.000                   |
| 14                      | - Bilanzielle Abschreibungen                                                                      | 1.645                    | 829                    | <b>419</b>             | 419                     | 419                     | 22                      |
| 15                      | - Transferaufwendungen                                                                            | 50                       |                        |                        |                         |                         |                         |
| 16                      | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                               | 117.806                  | 121.060                | <b>127.252</b>         | 129.408                 | 131.912                 | 134.466                 |
| <b>17</b>               | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                                 | <b>202.413</b>           | <b>205.215</b>         | <b>213.927</b>         | <b>217.748</b>          | <b>221.951</b>          | <b>225.839</b>          |
| <b>18</b>               | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>                         | <b>201.226</b>           | <b>205.085</b>         | <b>212.397</b>         | <b>216.190</b>          | <b>220.363</b>          | <b>224.353</b>          |
| <b>22</b>               | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>                                               | <b>201.226</b>           | <b>205.085</b>         | <b>212.397</b>         | <b>216.190</b>          | <b>220.363</b>          | <b>224.353</b>          |
| <b>26</b>               | <b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>201.226</b>           | <b>205.085</b>         | <b>212.397</b>         | <b>216.190</b>          | <b>220.363</b>          | <b>224.353</b>          |
| 27                      | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                                       | -302.853                 | -308.187               | <b>-328.427</b>        | -334.172                | -340.482                | -346.468                |
| 28                      | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                                  | 101.627                  | 103.102                | <b>118.630</b>         | 120.582                 | 122.718                 | 124.715                 |
| <b>29</b>               | <b>= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>                                                          |                          |                        | <b>2.600</b>           | <b>2.600</b>            | <b>2.600</b>            | <b>2.600</b>            |

**Haushaltsplan 2009**

Gemeinde Morsbach

verantwortlich: Menzel, Jens

**1.11 Innere Verwaltung****1.11.01 Politische Gremien**

**Kostenerstattungen** erfolgen durch die Inanspruchnahme von Personal der Kernverwaltung für Angelegenheiten der Eigenbetriebe (hier: Betriebsausschusssitzungen u. a.). Diese wurden bisher unter 1.11.08 zentral gebucht.

Die **Personalaufwendungen** beinhalten die Kosten für die Mitarbeiterinnen des Ratsbüros. Auf Grund der Mutterschutzzeit einer Mitarbeiterin werden die Aufgaben auch durch eine Vertretungskraft erledigt, so dass sich der Personalaufwand nicht reduziert.

Ab dem Haushaltsjahr 2009 werden die Kosten für die Nutzung externer DV-Systeme in die jeweilige Produktgruppe gebucht. Diese Kosten befinden sich unter **Sach- und Dienstleistungen**.

Bei den **bilanziellen Abschreibungen** handelt es sich zum einen um die „Abnutzung“ der Laptops, die den Fraktionen zur Verfügung gestellt wurden, zum anderen um Lizenzen des eingesetzten Verfahrens „Session“ für die Ratsarbeit. Die hinterlegte Nutzungsdauer der Laptops läuft Anfang 2008 aus, daher kommt der höhere Betrag in 2007; das Programm "Session" wird erst seit Ende 2007 abgeschrieben.

Unter der Position **Sonstige ordentliche Aufwendungen** befindet sich insbesondere der Ansatz für die Aufwandsentschädigung der Ratsmitglieder mit ca. 103.000 EUR. Die Sitzungsgelder wurden auf 6.800 EUR erhöht, da nun auch stellvertretenden Sachkundigen Bürgern bei Teilnahme an Fraktionssitzungen ein Sitzungsgeld von 17 EUR zu zahlen ist. Die Fraktionszuwendungen betragen unverändert gut 13.000 EUR. Hinzu kommt außerdem u. a. noch der Ansatz für die Arbeit des Kinder- und Jugendrats (freies Budget in Höhe von 2.600 EUR).

Bei der „Vollkostenrechnung“ erfolgt im Rahmen der **internen Leistungsverrechnung** eine vollständige Entlastung dieser Produktgruppe (Profit Center). (Auf Grund eines Fehlers in der Verrechnung wurden die Kosten des Kinder- und Jugendrates nicht mit verteilt. Dies wird im endgültigen Haushaltsplan korrigiert.

| Statistische Kennzahlen |                              | Ergebnis<br>2007 | Ansatz<br>2008 | Ansatz<br>2009 | Planung<br>2010 | Planung<br>2011 | Planung<br>2012 |
|-------------------------|------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1                       | Einwohner (PRS)              | 11.331           | 11.380         | <b>11.230</b>  | 11.180          | 11.130          | 11.080          |
| 2                       | Anzahl Sitzungen (ANZ)       | 23               | 25             | <b>30</b>      | 30              | 30              | 30              |
| 3                       | Anträge (Politik und Bürger) | 85               | 90             | <b>90</b>      | 90              | 90              | 90              |
| 4                       | Ratsmitglieder (PRS)         | 30               | 30             | <b>28</b>      | 28              | 28              | 28              |



**Beschreibung**

Die Produktgruppe „Verwaltungsführung“ umfasst alle Maßnahmen der strategischen Planung und der Rahmenregulierung des Dienstbetriebes bezogen auf die Gemeindeverwaltung sowie die Geschäftsführung der Eigenbetriebe Wasserwerk und Abwasserwerk sowie der Morsbacher Entwicklungsgesellschaft (MEG mbH).

**Auftragsgrundlage**

Gemeindeordnung, Ortsrecht der Gemeinde Morsbach, Eigenbetriebsverordnung, GmbH-Gesetz, Gesellschaftervertrag der MEG.

**Zielgruppen**

MitarbeiterInnen, Verwaltungsführung, Rat, BürgerInnen, Gesellschafter der MEG, Aufsichtsrat der MEG.

**Ziele**

Zukunftssichere Planung der Gemeindeentwicklung unter Beachtung des Grundsatzes der Nachhaltigkeit.

**Maßnahmen**

Quartalsberichte auf Gesamtergebnisrechnungsebene.

Gemeinsame Festlegung der Ziele für die Produktgruppen für 2009 in den Fachausschüssen und im Rat.

**Kennzahlen**

Anzahl Quartalsberichte.

**Haushaltsplan 2009**

Gemeinde Morsbach

verantwortlich: Reuber, Raimund

**1.11 Innere Verwaltung****1.11.02 Verwaltungsführung**

| Teilergebnisplan |          |                                                                                                 | Ergebnis<br>2007 | Ansatz<br>2008 | Ansatz<br>2009  | Planung<br>2010 | Planung<br>2011 | Planung<br>2012 |
|------------------|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 6                | +        | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                            | -45.339          | -30.400        | <b>-45.500</b>  | -46.410         | -47.339         | -48.285         |
| 7                | +        | Sonstige ordentliche Erträge                                                                    | -1.977           |                |                 |                 |                 |                 |
| <b>10</b>        | <b>=</b> | <b>Ordentliche Erträge</b>                                                                      | <b>-47.316</b>   | <b>-30.400</b> | <b>-45.500</b>  | <b>-46.410</b>  | <b>-47.339</b>  | <b>-48.285</b>  |
| 11               | -        | Personalaufwendungen                                                                            | 257.444          | 263.115        | <b>273.153</b>  | 278.619         | 284.191         | 289.874         |
| 16               | -        | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                               | 13.856           | 10.675         | <b>12.620</b>   | 12.641          | 12.662          | 12.684          |
| <b>17</b>        | <b>=</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                                 | <b>271.301</b>   | <b>273.790</b> | <b>285.773</b>  | <b>291.260</b>  | <b>296.853</b>  | <b>302.558</b>  |
| <b>18</b>        | <b>=</b> | <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>                         | <b>223.985</b>   | <b>243.390</b> | <b>240.273</b>  | <b>244.850</b>  | <b>249.514</b>  | <b>254.273</b>  |
| <b>22</b>        | <b>=</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>                                               | <b>223.985</b>   | <b>243.390</b> | <b>240.273</b>  | <b>244.850</b>  | <b>249.514</b>  | <b>254.273</b>  |
| <b>26</b>        | <b>=</b> | <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>223.985</b>   | <b>243.390</b> | <b>240.273</b>  | <b>244.850</b>  | <b>249.514</b>  | <b>254.273</b>  |
| 27               | +        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                                       | -338.508         | -247.988       | <b>-269.943</b> | -274.593        | -279.545        | -284.404        |
| 28               | -        | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                                  | 90.805           | 90.027         | <b>113.856</b>  | 115.363         | 117.211         | 118.866         |
| <b>29</b>        | <b>=</b> | <b>Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>                                                          | <b>-23.718</b>   | <b>85.430</b>  | <b>84.186</b>   | <b>85.620</b>   | <b>87.180</b>   | <b>88.736</b>   |

Anteilige Personal- und Sachkosten für die Geschäftsführung der MEG mbH werden hier unter den **Kostenerstattungen und Kostenumlagen** veranschlagt. (Auch die Erstattungen des Wasser- und Abwasserwerkes werden hier, entgegen dem Ansatz 2008, gebucht.)

Die allgemeinen Personalkostensteigerungen auf Grund der Tarif- und Besoldungserhöhungen führen zu steigenden **Personalaufwendungen**.



**Haushaltsplan 2009**

Gemeinde Morsbach

verantwortlich: Reuber, Raimund

**1.11 Innere Verwaltung****1.11.02 Verwaltungsführung**

Die Verfügungsmittel des Bürgermeisters werden unter der Position **Sonstige ordentliche Aufwendungen** gebucht. Für das Jahr 2009 und folgende beträgt der Ansatz wie bisher 2.000 EUR.

Weiter sind hier die Mitgliedsbeiträge u. a. für den Städte- und Gemeindebund sowie den kommunalen Arbeitgeberverband (KAV) zu nennen. Einige Kostenarten, die bisher im Plan zentral veranschlagt wurden, werden in 2009 erstmalig auch dezentral unter den **Sonstigen ordentlichen Aufwendungen** geplant (z. B. Reisekosten und Fortbildungsaufwendungen).

Im **Ergebnis** bleibt ein Betrag stehen, der nicht verrechnet wird. Die interne Leistungsverrechnung (Abrechnung an andere Produkte der Verwaltung) erfasst nicht die Kosten für die Geschäftsführung der MEG und auch nicht die Werkleitung (Personalaufwand).

| Statistische Kennzahlen |                             | Ergebnis<br>2007 | Ansatz<br>2008 | Ansatz<br>2009 | Planung<br>2010 | Planung<br>2011 | Planung<br>2012 |
|-------------------------|-----------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1                       | Einwohner (PRS)             | 11.331           | 11.380         | <b>11.230</b>  | 11.180          | 11.130          | 11.080          |
| 2                       | Mitarbeiter insgesamt (PRS) | 72               | 75             | <b>74</b>      | 74              | 74              | 74              |



**Beschreibung**

Die Produktgruppe „Gleichstellung von Frau und Mann“ umfasst die Unterstützung und Mitwirkung bei verwaltungsinternen und externen Maßnahmen, die Auswirkungen auf die Gleichstellung von Frau und Mann haben oder haben können.

**Auftragsgrundlage**

Dienstanweisung, § 5 der Gemeindeordnung, Artikel 3 des Grundgesetzes, Artikel 4 der Hauptsatzung der Gemeinde Morsbach, Landesgleichstellungsgesetz.

**Zielgruppen**

MitarbeiterInnen, BürgerInnen.

**Ziele**

Verwirklichung des Grundrechts der Gleichberechtigung von Frauen und Männern.

**Maßnahmen**

Steigerung des Bekanntheitsgrads.

Anwendung des Frauenförderplans.

Gewährleistung einer Hilfestellung bei einem Wiedereinstieg in das Berufsleben.

Gewährleistung einer Hilfestellung bei häuslicher Gewalt.

Gewährleistung einer Unterstützung in allen Lebenslagen.

**Kennzahlen**

Anzahl Hilfestellungen

Geleistete Stundenanzahl für Gleichstellungsaufgaben

**Haushaltsplan 2009**

Gemeinde Morsbach

verantwortlich: Stark, Sigrid

**1.11 Innere Verwaltung****1.11.03 Gleichstellung von Frau und Mann**

| Teilergebnisplan |                                                                                                   | Ergebnis<br>2007 | Ansatz<br>2008 | Ansatz<br>2009 | Planung<br>2010 | Planung<br>2011 | Planung<br>2012 |
|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 16               | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                               | 100              | 100            | 200            | 200             | 200             | 200             |
| 17               | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                                 | <b>100</b>       | <b>100</b>     | <b>200</b>     | <b>200</b>      | <b>200</b>      | <b>200</b>      |
| 18               | = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 und 17)                         | <b>100</b>       | <b>100</b>     | <b>200</b>     | <b>200</b>      | <b>200</b>      | <b>200</b>      |
| 22               | = <b>Ordentliches Ergebnis</b> (= Zeilen 18 und 21)                                               | <b>100</b>       | <b>100</b>     | <b>200</b>     | <b>200</b>      | <b>200</b>      | <b>200</b>      |
| 26               | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> - (= Zeilen 22 und 25) | <b>100</b>       | <b>100</b>     | <b>200</b>     | <b>200</b>      | <b>200</b>      | <b>200</b>      |
| 27               | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                                       | -8.364           | -8.379         | -8.321         | -8.476          | -8.635          | -8.804          |
| 28               | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                                  | 16.627           | 16.657         | 16.442         | 16.751          | 17.069          | 17.406          |
| 29               | = <b>Ergebnis</b> (Zeilen 26, 27 und 28)                                                          | <b>8.363</b>     | <b>8.378</b>   | <b>8.320</b>   | <b>8.475</b>    | <b>8.634</b>    | <b>8.803</b>    |

Die **Personalaufwendungen** für die Gleichstellungsbeauftragte werden unter der Kostenstelle Gemeindekasse gebucht und befinden sich damit primär in der Produktgruppe Finanzmanagement und Rechnungswesen.

Über die **interne Leistungsverrechnung** erfolgt dann eine Belastung des Produktes "Leistungen der Gleichstellungsbeauftragten".

Für Veranstaltungen der Gleichstellungsbeauftragten werden 100 EUR zur Verfügung gestellt. Weitere 100 EUR sind für Fortbildungsmaßnahmen veranschlagt.

Der verbleibende Betrag im Ergebnis bezieht sich auf die externen Leistungen für die Bürgerinnen der Gemeinde Morsbach (50 %). Die internen Leistungen werden bei der **Verrechnung** auf die übrigen Produkte umgelegt.

**Haushaltsplan 2009**

Gemeinde Morsbach

verantwortlich: Stark, Sigrid

**1.11 Innere Verwaltung****1.11.03 Gleichstellung von Frau und Mann**

| Statistische Kennzahlen |                             | Ergebnis<br>2007 | Ansatz<br>2008 | Ansatz<br>2009 | Planung<br>2010 | Planung<br>2011 | Planung<br>2012 |
|-------------------------|-----------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1                       | Einwohner (PRS)             | 11.331           | 11.380         | <b>11.230</b>  | 11.180          | 11.130          | 11.080          |
| 2                       | Mitarbeiter insgesamt (PRS) | 72               | 75             | <b>74</b>      | 74              | 74              | 74              |
| 3                       | weibliche Mitarbeiter (PRS) | 32               | 35             | <b>33</b>      | 33              | 33              | 33              |
| 4                       | Frauenquote (%)             | 44               | 47             | <b>47</b>      | 47              | 47              | 47              |



**Beschreibung**

Die Produktgruppe „Beschäftigtenvertretung“ umfasst alle Maßnahmen im Zusammenhang mit der Vertretung der Interessen und Belange aller Beschäftigten der Gemeindeverwaltung in allen vom Landespersonalvertretungsgesetz eingeräumten Angelegenheiten sowie die Vertretung der Interessen und Belange aller schwerbehinderten Beschäftigten der Gemeindeverwaltung und der Schulen in allen vom Landespersonalvertretungsgesetz und Schwerbehindertengesetz eingeräumten Angelegenheiten.

**Auftragsgrundlage**

Landespersonalvertretungsgesetz, Dienstvereinbarungen, Dienstanweisungen, Schwerbehindertengesetz.

**Zielgruppen**

MitarbeiterInnen, Schwerbehinderte der Gemeindeverwaltung und Schulen, Verwaltungsführung.

**Ziele**

Wahrung der Interessen der MitarbeiterInnen inklusive der schwerbehinderten MitarbeiterInnen.

**Maßnahmen**

Sicherstellung einer Weiterbildung der Zielgruppen.

Durchführen von vertrauensbildenden Maßnahmen.

Vermehrtes Nutzen von Medien zur Verbesserung des internen Informationsflusses.

Förderung der Transparenz.

**Kennzahlen**

Anzahl Personalversammlungen.

Anzahl Personalratssitzungen.

Anzahl Vierteljahresgespräche.

Anzahl Erörterungsgespräche.

Anzahl Einigungsverfahren.

**Haushaltsplan 2009**

Gemeinde Morsbach

verantwortlich: Sonntag-Grothe, Frank

**1.11 Innere Verwaltung****1.11.04 Beschäftigtenvertretung**

| Teilergebnisplan |                                                                                                   | Ergebnis<br>2007 | Ansatz<br>2008 | Ansatz<br>2009 | Planung<br>2010 | Planung<br>2011 | Planung<br>2012 |
|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 16               | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                               | 458              | 130            | <b>380</b>     | 383             | 385             | 1.288           |
| <b>17</b>        | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                                 | <b>458</b>       | <b>130</b>     | <b>380</b>     | <b>383</b>      | <b>385</b>      | <b>1.288</b>    |
| <b>18</b>        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>                         | <b>458</b>       | <b>130</b>     | <b>380</b>     | <b>383</b>      | <b>385</b>      | <b>1.288</b>    |
| <b>22</b>        | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>                                               | <b>458</b>       | <b>130</b>     | <b>380</b>     | <b>383</b>      | <b>385</b>      | <b>1.288</b>    |
| <b>26</b>        | <b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>458</b>       | <b>130</b>     | <b>380</b>     | <b>383</b>      | <b>385</b>      | <b>1.288</b>    |
| 27               | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                                       | -4.162           | -11.214        | <b>-18.761</b> | -19.183         | -19.516         | -20.741         |
| 28               | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                                  | 3.703            | 11.084         | <b>18.381</b>  | 18.801          | 19.131          | 19.453          |

Einige Kostenarten, die bisher im Plan zentral veranschlagt wurden, werden in 2009 erstmalig auch dezentral unter den **Sonstigen ordentlichen Aufwendungen** geplant (z. B. Reisekosten und Fortbildungsaufwendungen). Für die Neuwahl des Personalrates in 2012 wurden Fortbildungskosten von 1 TEUR eingeplant.

Die Personalaufwendungen für die Mitglieder des Personalrats der Gemeindeverwaltung werden über die Kostenstellen den jeweiligen Produktgruppen zugeordnet, für die die Personen schwerpunktmäßig tätig sind.

Im Rahmen der **internen Leistungsverrechnung** erfolgt dann eine Belastung des Produktes "Personalvertretung".

Auf Grund der „Vollkostenrechnung“ werden schließlich alle hier gebuchten Beträge auf die externen Produkte umgelegt.

**Haushaltsplan 2009**

Gemeinde Morsbach

verantwortlich: Sonntag-Grothe, Frank

**1.11 Innere Verwaltung****1.11.04 Beschäftigtenvertretung**

| Statistische Kennzahlen |                             | Ergebnis<br>2007 | Ansatz<br>2008 | Ansatz<br>2009 | Planung<br>2010 | Planung<br>2011 | Planung<br>2012 |
|-------------------------|-----------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1                       | Mitarbeiter insgesamt (PRS) | 72               | 75             | 74             | 74              | 74              | 74              |



**Beschreibung**

Die Produktgruppe „Zentrale Dienste“ umfasst alle Maßnahmen des zentralen Service, wie den Einkauf von Betriebs- und Geschäftsausstattung, geringwertigen Wirtschaftsgütern und Verbrauchsmaterial, die Inventarisierung der o.g. Gegenstände, Wartung, Störungsbeseitigung und Vertragsüberwachung von Kopierern, Risograph und Frankiermaschine, die Zahlung der Leasingraten, die Kündigung / den Abschluss von Verträgen, die Materialausgabe an Fachbereiche und Betriebe, die Druckerei, den Fahrdienst / Dienstwagen, den Post- und Botendienst, die Führung der Hausbibliothek und allgemeine Hausdienste.

**Auftragsgrundlage**

Aufgabengliederungs- und Geschäftsverteilungsplan, Dienstanweisungen.

**Zielgruppen**

Abteilungen im Hause / MitarbeiterInnen (, Schulen, Feuerwehr, Eigenbetriebe, Eigengesellschaft, Dritte).

**Ziele**

Sicherstellung der gemeindlichen Aufgabenerfüllung durch qualifizierte und nachfrageorientierte Serviceleistungen.

**Maßnahmen**

Bedienerfreundlicher und störungsfreier Einsatz der technischen Ausstattung.

Wirtschaftliche, termingerechte, kostengünstige und zügige Gestaltung der Beschaffungs- und Bewirtschaftungsprozesse.

**Kennzahlen**

Aufwand pro Mitarbeiter.



**Haushaltsplan 2009**

Gemeinde Morsbach

verantwortlich: Neuhoﬀ, Anita

**1.11 Innere Verwaltung****1.11.06 Zentrale Dienste**

| Teilergebnisplan |                                                                                                   | Ergebnis<br>2007 | Ansatz<br>2008 | Ansatz<br>2009  | Planung<br>2010 | Planung<br>2011 | Planung<br>2012 |
|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 2                | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                              | -7.091           | -5.070         | <b>-5.538</b>   | -5.069          | -2.771          | -1.256          |
| 5                | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                              | -210             | -300           | <b>-250</b>     | -250            | -250            | -250            |
| 6                | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                            | -23.243          | -22.500        | <b>-28.000</b>  | -28.600         | -29.200         | -29.800         |
| 7                | + Sonstige ordentliche Erträge                                                                    | -2.802           | -961           |                 |                 |                 |                 |
| <b>10</b>        | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                                      | <b>-33.346</b>   | <b>-28.831</b> | <b>-33.788</b>  | <b>-33.919</b>  | <b>-32.221</b>  | <b>-31.306</b>  |
| 11               | - Personalaufwendungen                                                                            | 43.928           | 42.358         | <b>70.290</b>   | 71.696          | 73.130          | 74.593          |
| 13               | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                     | 82.742           | 88.925         | <b>82.177</b>   | 83.805          | 85.459          | 87.135          |
| 14               | - Bilanzielle Abschreibungen                                                                      | 77.368           | 75.774         | <b>71.998</b>   | 67.586          | 64.116          | 60.328          |
| 16               | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                               | 89.570           | 104.270        | <b>94.983</b>   | 95.246          | 95.514          | 95.787          |
| <b>17</b>        | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                                 | <b>293.607</b>   | <b>311.327</b> | <b>319.448</b>  | <b>318.333</b>  | <b>318.219</b>  | <b>317.843</b>  |
| <b>18</b>        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>                         | <b>260.262</b>   | <b>282.496</b> | <b>285.660</b>  | <b>284.414</b>  | <b>285.998</b>  | <b>286.537</b>  |
| <b>22</b>        | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>                                               | <b>260.262</b>   | <b>282.496</b> | <b>285.660</b>  | <b>284.414</b>  | <b>285.998</b>  | <b>286.537</b>  |
| <b>26</b>        | <b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>260.262</b>   | <b>282.496</b> | <b>285.660</b>  | <b>284.414</b>  | <b>285.998</b>  | <b>286.537</b>  |
| 27               | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                                       | -285.815         | -317.366       | <b>-338.031</b> | -337.606        | -339.806        | -341.445        |
| 28               | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                                  | 25.462           | 34.870         | <b>52.371</b>   | 53.192          | 53.808          | 54.908          |
| <b>29</b>        | <b>= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>                                                          | <b>-92</b>       |                |                 |                 |                 |                 |



Die Auflösung von Sonderposten ergibt die Ansätze unter der Position **Zuwendungen und allgemeine Umlagen**.

Unter **Kostenerstattungen und -umlagen** ist die Abrechnung gegenüber den Eigenbetrieben (Sachkosten- und neu auch Personalkostenerstattung hier) veranschlagt.

Durch eine andere Zuordnung einer Mitarbeiterin in diese Produktgruppe erhöhen sich die **Personalaufwendungen** hier deutlich. (Die entsprechende Reduzierung ist in der Produktgruppe 1.51.01 zu erkennen.)

Bei den **Sach- und Dienstleistungen** handelt es sich um die Unterhaltung und Bewirtschaftung des Rathauses sowie die Fahrzeugunterhaltung der Gemeindeverwaltung.

Die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** enthalten u. a. Kosten für Leasing und Miete von Geräten und EDV-Ausstattung, sämtliche Geschäftsausgaben wie Büromaterial, Telefon, Porto (in diesen Bereichen waren deutliche Senkungen gegenüber den Ansätzen 2007 möglich) oder Zeitungen und Fachliteratur sowie Versicherungsleistungen. Einige Kostenarten, die bisher im Plan zentral hier veranschlagt wurden, werden in 2009 erstmalig auch dezentral geplant (z. B. Fachliteratur).

Der Saldo wird im Wege der **internen Leistungsverrechnung** auf die anderen (externen) Produkte verteilt.

**Haushaltsplan 2009**

Gemeinde Morsbach

verantwortlich: Neuhoff, Anita

**1.11 Innere Verwaltung****1.11.06 Zentrale Dienste**

| Investitionsmaßnahmen<br>oberhalb der<br>festgesetzten Wertgrenze |   | Ergebnis<br>2007                                          | Ansatz<br>2008 | Ansatz<br>2009 | Verpflichtungs-<br>ermächti-<br>gungen | Planung<br>2010 | Planung<br>2011 | Planung<br>2012 | bisher<br>bereitgest<br>ellt<br>(einschl.<br>Sp.2) | Gesamt-<br>einzahlung<br>en / -<br>auszahlung<br>en |
|-------------------------------------------------------------------|---|-----------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| An-/Verkauf Dienstwagen Verwaltung                                |   |                                                           |                |                |                                        |                 |                 |                 |                                                    |                                                     |
| 2                                                                 | - | Einzahlungen aus Veräußerungen von<br>Sachanlagen         | -1.746         | -22.000        |                                        |                 |                 |                 | -23.746                                            | -23.746                                             |
| 6                                                                 | = | Summe Einzahlungen                                        | -1.746         | -22.000        |                                        |                 |                 |                 | -23.746                                            | -23.746                                             |
| 9                                                                 | - | Auszahlungen für den Erwerb von<br>bewegl. Anlagevermögen |                | 22.000         |                                        |                 |                 |                 | 22.000                                             | 22.000                                              |
| 13                                                                | = | Summe Auszahlungen                                        |                | 22.000         |                                        |                 |                 |                 | 22.000                                             | 22.000                                              |
| 14                                                                | = | Saldo: (Einzahlungen ./.<br>Auszahlungen)                 | -1.746         |                |                                        |                 |                 |                 | -1.746                                             | -1.746                                              |

**Haushaltsplan 2009**

Gemeinde Morsbach

verantwortlich: Neuhoﬀ, Anita

**1.11 Innere Verwaltung****1.11.06 Zentrale Dienste**

| Investitionsmaßnahmen<br>unterhalb der<br>festgesetzten Wertgrenze |   |                                                       | Ergebnis<br>2007 | Ansatz<br>2008 | Ansatz<br>2009 | Verpflich-<br>tungs-<br>ermäch-<br>tigungen | Planung<br>2010 | Planung<br>2011 | Planung<br>2012 | bisher<br>bereit-<br>gestellt<br>(einschl.<br>Sp.2) | Gesamt-<br>einzahl-<br>ungen/<br>-auszahl-<br>ungen |
|--------------------------------------------------------------------|---|-------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|---------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| 1                                                                  | + | Summe der investiven<br>Einzahlungen                  | -4.220           |                |                |                                             |                 |                 |                 | -30.760                                             | -30.760                                             |
| 2                                                                  | - | Summe der investiven<br>Auszahlungen                  | 11.314           | 10.700         | <b>5.500</b>   |                                             | 5.500           | 5.500           | 5.500           | 33.430                                              | 55.430                                              |
| 3                                                                  | = | <b>Saldo:<br/>(Einzahlungen ./.<br/>Auszahlungen)</b> | <b>7.094</b>     | <b>10.700</b>  | <b>5.500</b>   |                                             | <b>5.500</b>    | <b>5.500</b>    | <b>5.500</b>    | <b>2.670</b>                                        | <b>24.670</b>                                       |

Für die Ausstattung des Rathauses (**Verwaltung**) ist ein Betrag von 2.000 EUR pro Jahr berücksichtigt, um kleinere Neuanschaffungen im Bedarfsfall tätigen zu können.

Aus dieser Investitionsmaßnahme ergeben sich pro Haushaltsjahr Abschreibungen i. H. v. 400 EUR.

Für 2009 sind die Abschreibungen nur für ein halbes Jahr berücksichtigt, weil pauschal im Haushaltsplan von einer Aktivierung der Anlage Mitte des Jahres ausgegangen wird.

Geringwertige Wirtschaftsgüter (**GWG**) können in einem Rahmen von bis zu 3.500 EUR erworben werden. Diese werden grundsätzlich im Jahr der Anschaffung in voller Höhe abgeschrieben.

| Statistische Kennzahlen |                                  |  | Ergebnis<br>2007 | Ansatz<br>2008 | Ansatz<br>2009 | Planung<br>2010 | Planung<br>2011 | Planung<br>2012 |
|-------------------------|----------------------------------|--|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1                       | Anzahl Fahrzeuge Verwaltung (ST) |  | 5                | 5              | <b>5</b>       | 5               | 5               | 5               |
| 2                       | Mitarbeiter insgesamt (PRS)      |  | 72               | 75             | <b>74</b>      | 74              | 74              | 74              |



**Beschreibung**

Die Produktgruppe „Presse- und Öffentlichkeitsarbeit“ umfasst zum einen alle Maßnahmen der Repräsentation wie Ehrungen und sonstige öffentlichkeitswirksame Aktionen und Veranstaltungen, zum anderen Maßnahmen im Zusammenhang mit dem Internetauftritt der Gemeinde Morsbach und der Herausgabe des amtlichen Mitteilungsblattes „Flurschütz“, die Öffentlichkeitsarbeit und die Städtepartnerschaft.

**Auftragsgrundlage**

Freiwillige Aufgabe, Ehrenordnung, Erlasse.

**Zielgruppen**

EinwohnerInnen, BürgerInnen, Betriebe, Verbände und Vereine, Urlauber / Gäste, Presse.

**Ziele**

Positives Image in der Öffentlichkeit schaffen, durch Versorgung mit Informationen über Angebote und Leistungen unserer Gemeinde.

**Maßnahmen**

Verbesserung der Qualität des "Flurschütz" durch aktuelle Berichterstattung aus Rat und Verwaltung.

Veröffentlichung des Leitbildes und der Ziele.

Verbesserung der Kommunikation zwischen Verwaltung und Presse sowie Verwaltung und Bürgern.

Transparenz des Verwaltungshandelns.

Bereitstellung von umfassenden Informationen für Familien, Kinder und Jugendliche.

Verbreitung eines einheitlichen Verwaltungsbildes.

Aufzeigen von Qualitätsmerkmalen der Landschaft, Freizeiteinrichtungen und der Gastronomie.

Ständige Aktualisierung des Informationsangebotes.

Förderung von Besuchsaustauschen mit dem französischen Partnerschafterkanton Milly-la-Forêt und der deutsch-französischen Verständigung.

**Kennzahlen**

Anzahl der Pressemitteilungen.

Anzahl der Flurschützausgaben.

Anzahl der Informationsbroschüren.

Anzahl der Flyer.

**Haushaltsplan 2009**

Gemeinde Morsbach

verantwortlich: Reuber, Raimund

**1.11 Innere Verwaltung****1.11.07 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit**

| Teilergebnisplan |                                                                                                   | Ergebnis<br>2007 | Ansatz<br>2008 | Ansatz<br>2009 | Planung<br>2010 | Planung<br>2011 | Planung<br>2012 |
|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 15               | - Transferaufwendungen                                                                            | 1.700            | 11.700         | <b>16.700</b>  | 1.700           | 1.700           | 1.700           |
| 16               | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                               | 20.664           | 22.000         | <b>30.000</b>  | 30.000          | 30.000          | 30.000          |
| <b>17</b>        | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                                 | <b>22.364</b>    | <b>33.700</b>  | <b>46.700</b>  | <b>31.700</b>   | <b>31.700</b>   | <b>31.700</b>   |
| <b>18</b>        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>                         | <b>22.364</b>    | <b>33.700</b>  | <b>46.700</b>  | <b>31.700</b>   | <b>31.700</b>   | <b>31.700</b>   |
| <b>22</b>        | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>                                               | <b>22.364</b>    | <b>33.700</b>  | <b>46.700</b>  | <b>31.700</b>   | <b>31.700</b>   | <b>31.700</b>   |
| <b>26</b>        | <b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>22.364</b>    | <b>33.700</b>  | <b>46.700</b>  | <b>31.700</b>   | <b>31.700</b>   | <b>31.700</b>   |
| 27               | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                                       | -53.895          | -65.122        | <b>-73.870</b> | -58.630         | -59.124         | -59.665         |
| 28               | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                                  | 31.531           | 31.422         | <b>27.170</b>  | 26.930          | 27.424          | 27.965          |

Die **Transferaufwendungen** beinhalten Zuschüsse an Dritte (u. a. Partnerschaftsverein). Bereits im Jahr 2008 wurden 10 TEUR für Projekte der Familien-, Kinder- und Seniorenarbeit im Haushalt veranschlagt. Auch für das Jahr 2009 hat der Rat beschlossen, 15 TEUR zur Verfügung zu stellen. Allerdings ist der Ansatz mit einem Sperrvermerk versehen. Eine Inanspruchnahme darf erst nach Vorliegen eines verabschiedeten Familienkonzeptes erfolgen.

Die öffentlichen Bekanntmachungen (Flurschütz-Kosten und Zeitungsanzeigen) sowie Repräsentationsmittel (Ehrungen, Jubiläen) u. a. fallen unter die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen**.

Bei der „Vollkostenrechnung“ erfolgt im Rahmen der **internen Leistungsverrechnung** eine vollständige Entlastung dieser Produktgruppe (Profit Center).

**Haushaltsplan 2009**

Gemeinde Morsbach

verantwortlich: Reuber, Raimund

**1.11 Innere Verwaltung****1.11.07 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit**

| Statistische Kennzahlen |                                 | Ergebnis<br>2007 | Ansatz<br>2008 | Ansatz<br>2009 | Planung<br>2010 | Planung<br>2011 | Planung<br>2012 |
|-------------------------|---------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1                       | Einwohner (PRS)                 | 11.331           | 11.380         | <b>11.230</b>  | 11.180          | 11.130          | 11.080          |
| 2                       | Anzahl Flurschütz-Ausgaben (ST) | 25               | 25             | <b>25</b>      | 25              | 25              | 25              |



**Beschreibung**

Die Produktgruppe „Personalmanagement“ umfasst alle Maßnahmen der Personalsteuerung (wie Erstellung eines Personalentwicklungskonzepts, des Stellenplans etc. sowie Maßnahmen der Gesundheitsvorsorge /Arbeitssicherheit und des Arbeitsschutzes) und der Personalbetreuung (wie Angelegenheiten bzgl. Beschäftigungsverhältnissen, arbeits-/ und dienstrechtlichen Belangen).

**Auftragsgrundlage**

Öffentliches Dienstrecht, Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst, Haushaltsrecht, Gleichstellungsgesetz, Arbeitsschutzgesetz, Unfallverhütungsgesetz, Satzungen der Berufsgenossenschaften, Reisekostenrecht, Landespersonalvertretungsgesetz.

**Zielgruppen**

Alle MitarbeiterInnen, Personalrat, Gleichstellungsbeauftragte, Schwerbehindertenvertretung.

**Ziele**

Zufriedenes Personal mit einer hohen Motivation.

**Maßnahmen**

Bedarfsgerechte Fortbildung der MitarbeiterInnen.  
Anpassung des Personalbestands auf Mittelwert des Interkommunalen Vergleiches (IKV).  
Anonyme Abfrage der Mitarbeiterzufriedenheit.  
Führung der Mitarbeitergespräche zur Vergabe der Leistungsentgelte.  
Sicherstellung einer leistungsgerechten Bezahlung.  
Gewährleistung von Präventivmaßnahmen im Gesundheitsbereich.  
Optimale Ausstattung des individuellen Arbeitsplatzes.  
Intensivierung der technisch unterstützten Aufgabenerfüllung.  
Schaffung von zusätzlichen Ausbildungsmöglichkeiten.

**Kennzahlen**

Beteiligung an betrieblichen Veranstaltungen (z. B. Betriebsausflug u. a.)  
Beschwerden (z. B. beim LOB)  
Höhe des Fortbildungsbudgets.  
Zahl der Beschäftigten und Beamten.  
Ergebnis der Zufriedenheitsabfrage.



**Haushaltsplan 2009**

Gemeinde Morsbach

verantwortlich: Neuhoff, Anita

**1.11 Innere Verwaltung****1.11.08 Personalmanagement**

| Teilergebnisplan |                                                                                                   | Ergebnis<br>2007 | Ansatz<br>2008  | Ansatz<br>2009  | Planung<br>2010 | Planung<br>2011 | Planung<br>2012 |
|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 6                | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                            | -34.686          | -122.800        | <b>-14.200</b>  | -14.484         | -14.774         | -15.069         |
| 7                | + Sonstige ordentliche Erträge                                                                    | -190             | -111.700        | <b>-37.300</b>  | -37.000         | -36.600         | -36.200         |
| <b>10</b>        | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                                      | <b>-34.876</b>   | <b>-234.500</b> | <b>-51.500</b>  | <b>-51.484</b>  | <b>-51.374</b>  | <b>-51.269</b>  |
| 11               | - Personalaufwendungen                                                                            | 297.181          | 474.660         | <b>444.853</b>  | 504.073         | 564.368         | 449.738         |
| 12               | - Versorgungsaufwendungen                                                                         | 149.865          |                 |                 |                 |                 |                 |
| 13               | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                     |                  |                 | <b>2.600</b>    | 2.600           | 2.600           | 2.600           |
| 14               | - Bilanzielle Abschreibungen                                                                      | 459              |                 |                 |                 |                 |                 |
| 16               | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                               | 10.673           | 18.210          | <b>16.939</b>   | 17.099          | 17.262          | 17.429          |
| <b>17</b>        | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                                 | <b>458.178</b>   | <b>492.870</b>  | <b>464.392</b>  | <b>523.772</b>  | <b>584.230</b>  | <b>469.767</b>  |
| <b>18</b>        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>                         | <b>423.302</b>   | <b>258.370</b>  | <b>412.892</b>  | <b>472.288</b>  | <b>532.856</b>  | <b>418.498</b>  |
| <b>22</b>        | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>                                               | <b>423.302</b>   | <b>258.370</b>  | <b>412.892</b>  | <b>472.288</b>  | <b>532.856</b>  | <b>418.498</b>  |
| <b>26</b>        | <b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>423.302</b>   | <b>258.370</b>  | <b>412.892</b>  | <b>472.288</b>  | <b>532.856</b>  | <b>418.498</b>  |
| 27               | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                                       | -454.868         | -314.055        | <b>-455.804</b> | -516.166        | -577.619        | -458.044        |
| 28               | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                                  | 42.706           | 55.685          | <b>42.912</b>   | 43.878          | 44.763          | 39.547          |
| <b>29</b>        | <b>= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>                                                          | <b>11.141</b>    |                 |                 |                 |                 |                 |

## Haushaltsplan 2009

Gemeinde Morsbach

verantwortlich: Neuhoff, Anita

## 1.11 Innere Verwaltung

### 1.11.08 Personalmanagement



Die **Erträge aus Kostenerstattungen** für Personalkosten in den Querschnittsämtern (insbesondere Werkleitung, Personalamt und Kasse), die von den Gemeindewerken an die Verwaltung erstattet werden, wurden bisher zentral hierunter gebucht. Rückwirkend ab 2007 werden die Kostenerstattungen nun genauer zugeordnet und in die einzelnen Produktgruppen der Leistungserbringung gebucht (z. B. Gemeindekasse unter 1.11.09).

Bei den **Sonstigen ordentlichen Erträgen** handelt es sich um die Auflösungen der Pensionsrückstellungen der Versorgungsempfänger, die sich jährlich neu errechnen (versicherungsmathematisches Verfahren nach Heubeck).

Die Pensions- und Beihilferückstellungen sind in dieser Produktgruppe in einer Summe für alle Beamten der Gemeindeverwaltung unter den **Personal-aufwendungen** veranschlagt. Auf Basis der Bestandsdaten zum 31.12.2008 wurden die Teilwerte zum Stichtag 31.12.2009 von der Rheinischen Versorgungskasse fiktiv hochgerechnet. Die Werte für die Folgejahre wurden ebenfalls fiktiv ermittelt und hochgerechnet. Außerdem werden die Personalkosten der Auszubildende zentral hier veranschlagt. Im Jahr 2011 treten zwei Mitarbeiter der Gemeindeverwaltung in die Freistellungsphase der Altersteilzeit. Daraus resultiert ein Zugang zu den Rückstellungen bis 2011, und der deutliche Rückgang in 2012.

Im Jahresergebnis 2007 finden sich unter den **Versorgungsaufwendungen** die Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger, die normalerweise nicht weiter aufgebaut (Aufwand), sondern abgebaut (Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen) werden. Durch einen neuen Versorgungsfall kam es aber in 2007 zu der Aufwandsbuchung.

Ab dem Haushaltsjahr 2009 werden die Kosten für die Nutzung externer DV-Systeme in die jeweilige Produktgruppe gebucht. Diese Kosten befinden sich unter **Sach- und Dienstleistungen**.

Die Position **sonstige ordentliche Aufwendungen** enthält insbesondere den Ansatz für Personalaus- und -fortbildung sowie weitere Personalnebenkosten. Die Fortbildungskoten werden im Ist verursachungsgerecht in die jeweiligen Produktgruppen gebucht, in der Planung allerdings hier zentral veranschlagt.

Bei Verrechnung auf die Endprodukte erfolgt im Rahmen der **internen Leistungsverrechnung** eine vollständige Entlastung dieser Produktgruppe (Profit Center). (Für 2007 ist diese noch nicht durchgeführt worden.)

**Haushaltsplan 2009**

Gemeinde Morsbach

verantwortlich: Neuhoff, Anita

**1.11 Innere Verwaltung****1.11.08 Personalmanagement**

| Statistische Kennzahlen |                             | Ergebnis<br>2007 | Ansatz<br>2008 | Ansatz<br>2009 | Planung<br>2010 | Planung<br>2011 | Planung<br>2012 |
|-------------------------|-----------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1                       | Mitarbeiter insgesamt (PRS) | 72               | 75             | 74             | 74              | 74              | 74              |
| 2                       | Auszubildende (PRS)         | 3                | 7              | 4              | 4               | 4               | 4               |
| 3                       | Teilzeitbeschäftigte (PRS)  |                  |                | 22             | 22              | 21              | 19              |

**Beschreibung**

Die Produktgruppe „Finanzmanagement und Rechnungswesen“ umfasst alle Maßnahmen der Haushaltsführung, der Haushaltsplanung, der Jahresrechnung, des Controlling und Berichtswesen, des Finanzierungsmanagements und der Liquiditätssteuerung, der Zahlungsabwicklung inkl. Buchführung und Verwahrungen, der Buchhaltung, der Vollstreckung sowie sämtliche Maßnahmen im Zusammenhang mit der Erhebung von Steuern und sonstigen Abgaben und Dienstleistungen der Finanzwirtschaft.

**Auftragsgrundlage**

NKFG NRW (Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung nach NKF), Eigenbetriebsverordnung, Gemeindefinanzierungsgesetz, Finanzstatistik, Landeshaushaltsverordnung, (Gemeindekassenverordnung,) Kommunalabgabengesetz, Satzungen, Solidarbeitragsgesetz, Gemeindefinanzreformgesetz, Zuschussrichtlinien, Runderlasse des Innenministeriums betreffend der Kreditwirtschaft, Dienstanweisungen, Verdingungsordnungen, Erlasse, ESTG, Verwaltungsvollstreckungsgesetz, Zwangsversteigerungsgesetz, Konkursordnung, Insolvenzordnung, Abgabenordnung, Zivilprozessordnung, Gewerbesteuergezet, Abgabenordnung, Satzungsrecht, Grundsteuergesetz, Bewertungsgesetz.

**Zielgruppen**

Gemeinderat, Fachbereiche, Eigenbetriebe, Einwohner und sonstige Dritte, Abgabepflichtige, Zahlungsempfänger/ -pflichtige Landesrechnungshof, Verwaltungsführung, Aufsichtsbehörde, Gemeindeprüfungsanstalt, Einwohner und Betriebe die der Steuerpflicht in der Gemeinde Morsbach unterliegen.

**Ziele**

Rechtmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit der Haushaltsführung.  
Erreichen des Haushaltsausgleiches.

**Maßnahmen**

Sicherstellung einer unterjährigen Berichtserstattung  
Optimierung des Beteiligungsmanagement und Beteiligungscontrolling.  
Rechtmäßiger, vollständiger und wirtschaftlicher Kassenbetrieb.  
Rechtmäßige, termingerechte und wirtschaftliche Steuer- und Abgabenabwicklung.  
Förderung der Transparenz der kommunalen Dienstleistung im Bereich Abgaben.

**Kennzahlen**

Anzahl Quartalsberichte.  
Anzahl Klagen gegen Abgabenbescheid.  
Aufwand je Einwohner.

**Haushaltsplan 2009**

Gemeinde Morsbach

verantwortlich: Neuhoﬀ, Klaus

**1.11 Innere Verwaltung****1.11.09 Finanzmanagement und Rechnungswesen**

| Teilergebnisplan |                                                                                                               | Ergebnis<br>2007 | Ansatz<br>2008 | Ansatz<br>2009  | Planung<br>2010 | Planung<br>2011 | Planung<br>2012 |
|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 4                | + Öffentlich-rechtliche<br>Leistungsentgelte                                                                  | -2               |                |                 |                 |                 |                 |
| 5                | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                          | -1.835           |                |                 |                 |                 |                 |
| 6                | + Kostenerstattungen und<br>Kostenumlagen                                                                     | -68.001          |                | <b>-92.000</b>  | -93.840         | -95.717         | -97.631         |
| 7                | + Sonstige ordentliche Erträge                                                                                | -111.185         | -34.300        | <b>-34.800</b>  | -34.800         | -34.800         | -34.800         |
| <b>10</b>        | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                                                  | <b>-181.023</b>  | <b>-34.300</b> | <b>-126.800</b> | <b>-128.640</b> | <b>-130.517</b> | <b>-132.431</b> |
| 11               | - Personalaufwendungen                                                                                        | 597.865          | 609.687        | <b>624.648</b>  | 637.141         | 649.886         | 662.882         |
| 13               | - Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                              | 165              |                | <b>32.000</b>   | 32.000          | 32.000          | 32.000          |
| 14               | - Bilanzielle Abschreibungen                                                                                  | 4.244            | 4.608          | <b>4.608</b>    | 4.608           | 4.608           | 383             |
| 16               | - Sonstige ordentliche<br>Aufwendungen                                                                        | 75.746           | 32.820         | <b>37.319</b>   | 37.460          | 37.604          | 37.750          |
| <b>17</b>        | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                                             | <b>678.020</b>   | <b>647.115</b> | <b>698.575</b>  | <b>711.209</b>  | <b>724.098</b>  | <b>733.015</b>  |
| <b>18</b>        | <b>= Ergebnis der laufenden<br/>Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10<br/>und 17)</b>                             | <b>496.997</b>   | <b>612.815</b> | <b>571.775</b>  | <b>582.569</b>  | <b>593.581</b>  | <b>600.584</b>  |
| <b>22</b>        | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen<br/>18 und 21)</b>                                                       | <b>496.997</b>   | <b>612.815</b> | <b>571.775</b>  | <b>582.569</b>  | <b>593.581</b>  | <b>600.584</b>  |
| <b>26</b>        | <b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung<br/>der internen<br/>Leistungsbeziehungen - (= Zeilen<br/>22 und 25)</b> | <b>496.997</b>   | <b>612.815</b> | <b>571.775</b>  | <b>582.569</b>  | <b>593.581</b>  | <b>600.584</b>  |
| 27               | + Erträge aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                                                | -672.477         | -733.387       | <b>-666.431</b> | -678.052        | -690.135        | -698.440        |
| 28               | - Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                                           | 144.255          | 120.572        | <b>94.656</b>   | 95.483          | 96.554          | 97.856          |
| <b>29</b>        | <b>= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>                                                                      | <b>-31.225</b>   |                |                 |                 |                 |                 |

## Haushaltsplan 2009

Gemeinde Morsbach

verantwortlich: Neuhoff, Klaus

## 1.11 Innere Verwaltung

### 1.11.09 Finanzmanagement und Rechnungswesen



Rückwirkend ab dem Jahr 2007 werden die Personalkostenerstattungen (u. a. für die sog. Querschnittsämter, wie z. B. Gemeindekasse, hier aber insbesondere auch die kaufmännische Leitung) durch die Eigenbetriebe in die jeweiligen Produktgruppen gebucht. Diese **Kostenerstattungen** wurden im Plan 2008 noch zentral unter 1.11.08 veranschlagt.

**Sonstige ordentliche Erträge** setzen sich aus Vollstreckungsgebühren und Stundungszinsen zusammen. Das Ergebnis 2007 ist höher, da hier noch Auflösungen von Rückstellungen und Wertberichtigungen auf Forderungen eingebucht wurden, und außerdem ungewöhnlich hohe Erträge aus Stundungszinsen und Säumniszuschlägen festgesetzt wurden.

Ab dem Haushaltsjahr 2009 werden die Kosten für die Nutzung externer DV-Systeme (hier: SAP) in die jeweilige Produktgruppe gebucht. Diese Kosten befinden sich unter **Sach- und Dienstleistungen**.

Die Gemeinde hat sich für den Kauf von SAP-Lizenzen entschieden. Aus diesem Kauf resultieren die **Bilanziellen Abschreibungen**.

Bankgebühren sowie Versicherungsleistungen werden unter der Position **sonstige ordentliche Aufwendungen** geführt. Außerdem sind externe Prüfungskosten des Jahresabschlusses durch einen Dritten oder überörtliche Prüfungen durch die Gemeindeprüfungsanstalt enthalten (Bildung von Rückstellungen). Wertberichtigungen auf Forderungen (hier überwiegend Nebenforderungen wie Gebühren und Auslagen der Gemeinde, oft im Zusammenhang mit Amtshilfeersuchen Dritter) erhöhen stark das Ergebnis 2007, können aber nicht grundsätzlich so eingeplant werden.

Auch hier erfolgt im Wege der **internen Leistungsverrechnung** eine vollständige Entlastung der Produktgruppe.

**Haushaltsplan 2009**

Gemeinde Morsbach

verantwortlich: Neuhoff, Klaus

**1.11 Innere Verwaltung****1.11.09 Finanzmanagement und Rechnungswesen**

| Investitionsmaßnahmen<br>oberhalb der<br>festgesetzten Wertgrenze |                                             | Ergebnis<br>2007 | Ansatz<br>2008 | Ansatz<br>2009 | Verpflichtungs-<br>ermächti-<br>gungen | Planung<br>2010 | Planung<br>2011 | Planung<br>2012 | bisher<br>bereitgest<br>ellt<br>(einschl.<br>Sp.2) | Gesamt-<br>einzahlung<br>en / -<br>auszahlung<br>en |
|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| SAP-Lizenzen Erwerb                                               |                                             |                  |                |                |                                        |                 |                 |                 |                                                    |                                                     |
| 6                                                                 | = Summe Einzahlungen                        |                  |                |                |                                        |                 |                 |                 |                                                    |                                                     |
| 12                                                                | - Sonstige Investitionsauszahlungen         | 23.040           |                |                |                                        |                 |                 |                 | 23.040                                             | 23.040                                              |
| 13                                                                | = Summe Auszahlungen                        | 23.040           |                |                |                                        |                 |                 |                 | 23.040                                             | 23.040                                              |
| 14                                                                | = Saldo: (Einzahlungen ./.<br>Auszahlungen) | 23.040           |                |                |                                        |                 |                 |                 | 23.040                                             | 23.040                                              |
|                                                                   |                                             |                  |                |                |                                        |                 |                 |                 |                                                    |                                                     |
| Statistische Kennzahlen                                           |                                             | Ergebnis<br>2007 | Ansatz<br>2008 | Ansatz<br>2009 | Planung<br>2010                        | Planung<br>2011 | Planung<br>2012 |                 |                                                    |                                                     |
| 1                                                                 | Einwohner (PRS)                             | 11.331           | 11.380         | 11.230         | 11.180                                 | 11.130          | 11.080          |                 |                                                    |                                                     |



**Beschreibung**

Die Produktgruppe „Technikunterstützte Informationsverarbeitung“ umfasst alle Maßnahmen der Beratung der Fachbereiche in EDV-Fragen, der Betreuung aller technischen Geräte und alle Tätigkeiten zu Netzwerk, Hard- und Software.

**Auftragsgrundlage**

Gewährleistung der Softwareunterstützung.

Gewährleistung eines störungsfreien Betriebs der IT-Landschaft.

**Zielgruppen**

Fachbereiche, alle MitarbeiterInnen der Verwaltung, Eigenbetriebe und Eigengesellschaft, Schulverwaltung.

**Ziele**

Gewährleistung eines störungsfreien Betriebs der IT-Landschaft.

**Maßnahme**

Gewährleistung der Softwareunterstützung. Sicherstellung und planvoller Ausbau der technischen Integration.

Gewährleistung des second level support für die Morsbacher Schulen.

Durchführung von Einzel- und Gruppenschulungen.

**Kennzahlen**

Anzahl der betreuten PCs und Server.

Stunden second level support.

Anzahl Schulungen.



**Haushaltsplan 2009**

Gemeinde Morsbach

verantwortlich: Leopold, Waldemar

**1.11 Innere Verwaltung****1.11.10 Technikunterstützte Informationsverarb.**

| Teilergebnisplan |                                                                                                   | Ergebnis<br>2007 | Ansatz<br>2008 | Ansatz<br>2009  | Planung<br>2010 | Planung<br>2011 | Planung<br>2012 |
|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 2                | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                              | -156             | -155           | <b>-346</b>     | -281            | -130            |                 |
| 5                | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                              |                  |                | <b>-3.600</b>   |                 |                 |                 |
| 6                | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                            |                  |                | <b>-12.400</b>  | -12.648         | -12.901         | -13.159         |
| 7                | + Sonstige ordentliche Erträge                                                                    | -952             |                |                 |                 |                 |                 |
| <b>10</b>        | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                                      | <b>-1.108</b>    | <b>-155</b>    | <b>-16.346</b>  | <b>-12.929</b>  | <b>-13.031</b>  | <b>-13.159</b>  |
| 11               | - Personalaufwendungen                                                                            | 93.889           | 100.037        | <b>103.935</b>  | 106.014         | 108.135         | 110.297         |
| 13               | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                     | 113.868          | 111.500        | <b>55.320</b>   | 56.960          | 58.681          | 60.422          |
| 14               | - Bilanzielle Abschreibungen                                                                      | 4.238            | 6.660          | <b>5.259</b>    | 7.495           | 9.315           | 11.043          |
| 16               | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                               | 5.009            | 1.350          | <b>1.489</b>    | 1.489           | 1.489           | 1.489           |
| <b>17</b>        | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                                 | <b>217.004</b>   | <b>219.547</b> | <b>166.003</b>  | <b>171.958</b>  | <b>177.620</b>  | <b>183.251</b>  |
| <b>18</b>        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>                         | <b>215.896</b>   | <b>219.392</b> | <b>149.657</b>  | <b>159.029</b>  | <b>164.589</b>  | <b>170.092</b>  |
| <b>22</b>        | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>                                               | <b>215.896</b>   | <b>219.392</b> | <b>149.657</b>  | <b>159.029</b>  | <b>164.589</b>  | <b>170.092</b>  |
| <b>26</b>        | <b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>215.896</b>   | <b>219.392</b> | <b>149.657</b>  | <b>159.029</b>  | <b>164.589</b>  | <b>170.092</b>  |
| 27               | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                                       | -225.502         | -224.900       | <b>-157.006</b> | -166.676        | -172.669        | -178.471        |
| 28               | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                                  | 9.606            | 5.508          | <b>7.349</b>    | 7.647           | 8.080           | 8.378           |

## Haushaltsplan 2009

Gemeinde Morsbach

verantwortlich: Leopold, Waldemar

## 1.11 Innere Verwaltung

### 1.11.10 Technikunterstützte Informationsverarb.



Mit den Schulen (Grundschule Morsbach und Hauptschule) wurden Vereinbarungen über Dienstleistungen im EDV-Bereich getroffen. Hierfür entrichten die Schulen **Privatrechtliche Leistungsentgelte**.

Ab dem Plan-Jahr 2009 werden die Personalkostenerstattungen (u. a. für die sog. Querschnittsämter, wie z. B. EDV-Abteilung) durch die Eigenbetriebe in die jeweiligen Produktgruppen gebucht. Diese **Kostenerstattungen** wurden im Plan 2008 noch zentral unter 1.11.08 veranschlagt.

Bei den **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** handelt es sich überwiegend um die Bereitstellungskosten der gemeinsamen EDV-Anlage (Großrechner) und die Dienstleistungen, die vom Rechenzentrum Siegburg in Anspruch genommen werden. Es erfolgt im Haushaltsplan 2009 eine verursachungsgerechte Zuordnung in die jeweiligen Produktgruppen, daher sind die Aufwendungen an dieser Stelle deutlich reduziert.

**Bilanzielle Abschreibungen** resultieren aus den geplanten Investitionen (Betriebs- und Geschäftsausstattung und GWG). Die Steigerungen in den Folgejahren kommen durch die jährlichen neuen Anschaffungen, die dann über mehrere Jahre abgeschrieben werden.

Die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** beinhalten Versicherungen und besonders Büromaterial (Verbrauchsmaterial wie Toner u. a.). Die Ansätze konnten auf Grund der neuen Kopierer- und Druckerverträge, die auch Verbrauchsmaterial enthalten, deutlich reduziert werden.

**Haushaltsplan 2009**

Gemeinde Morsbach

verantwortlich: Leopold, Waldemar

**1.11 Innere Verwaltung****1.11.10 Technikunterstützte Informationsverarb.**

| Investitionsmaßnahmen<br>unterhalb der<br>festgesetzten Wertgrenze |   | Ergebnis<br>2007                                      | Ansatz<br>2008 | Ansatz<br>2009 | Verpflich-<br>tungs-<br>ermäch-<br>tigungen | Planung<br>2010 | Planung<br>2011 | Planung<br>2012 | bisher<br>bereit-<br>gestellt<br>(einschl.<br>Sp.2) | Gesamt-<br>einzahl-<br>ungen/<br>-auszahl-<br>ungen |
|--------------------------------------------------------------------|---|-------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| 1                                                                  | + | Summe der investiven<br>Einzahlungen                  |                |                |                                             |                 |                 |                 |                                                     |                                                     |
| 2                                                                  | - | Summe der investiven<br>Auszahlungen                  | 28.802         | 19.500         | <b>17.300</b>                               | 13.000          | 13.000          | 13.000          | 79.503                                              | 135.803                                             |
| 3                                                                  | = | <b>Saldo:<br/>(Einzahlungen ./.<br/>Auszahlungen)</b> | <b>28.802</b>  | <b>19.500</b>  | <b>17.300</b>                               | <b>13.000</b>   | <b>13.000</b>   | <b>13.000</b>   | <b>79.503</b>                                       | <b>135.803</b>                                      |

Für geringwertige Wirtschaftsgüter (**GWG**) ist jährlich ein Betrag von 3.000 EUR berücksichtigt. Hierbei handelt es sich um Sachanlagevermögen, dessen Anschaffungskosten zwischen 60 EUR und 410 EUR liegen.  
Grundsätzlich erfolgt eine sofortige Vollabschreibung im Jahr der Anschaffung.

Darüber hinaus sind noch Kosten für die (Neu-)Anschaffung von **Betriebs- und Geschäftsausstattung** in Höhe von 10 TEUR vorgesehen. Hierbei gilt, dass ein regelmäßiger Austausch (etwa alle fünf Jahre) älterer PC-Ausstattung gegen moderne Technik schrittweise erfolgt.

Daneben sind wieder Softwarelizenzen (Office) zu erwerben.

Aus diesen Anschaffungen (BuG) ergeben sich pro Haushaltsjahr Abschreibungen i. H. v. 2.860 EUR.

Für 2009 sind die Abschreibungen nur für ein halbes Jahr berücksichtigt, weil pauschal im Haushaltsplan von einer Aktivierung der Anlage Mitte des Jahres ausgegangen wird.

**Haushaltsplan 2009**

Gemeinde Morsbach

verantwortlich: Leopold, Waldemar

**1.11 Innere Verwaltung****1.11.10 Technikunterstützte Informationsverarb.**

| Statistische Kennzahlen |                                        | Ergebnis<br>2007 | Ansatz<br>2008 | Ansatz<br>2009 | Planung<br>2010 | Planung<br>2011 | Planung<br>2012 |
|-------------------------|----------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1                       | Betreute Bildschirm-Arbeitsplätze (ST) | 82               | 78             | <b>285</b>     | 285             | 285             | 285             |

Die Berechnung dieser Kennzahl umfasst ab 2008 sämtliche Bildschirmarbeitsplätze der Verwaltung, der ARGE, der Schulen (Verwaltung) und Außenstellen.



**Beschreibung**

Die Produktgruppe „Recht“ umfasst alle Angelegenheiten der Rechtsberatung und -vertretung sowie im Rahmen der Versicherungsangelegenheiten alle Angelegenheiten der Risikovorsorge und Schadensregulierung.

**Auftragsgrundlage**

Zuweisung durch den Bürgermeister nach Bedarf (BRAG §§20 Abs.1 S.1 und 118); ZPO, StGB, VwGO.  
Freiwillige Versicherungsabschlüsse, Pflichtversicherungsgesetz, Reichsversicherungsordnung,  
§§ 823 ff. BGB und § 39 OBG.

**Zielgruppen**

Verwaltung, Rat, Rechtsanwälte, Gemeinde Morsbach als juristische Person des öffentlichen Rechts, Schädiger bzw. Geschädigte und Versicherungsgesellschaften.

**Ziele**

Sicherstellung eines rechtssicheren Verwaltungshandelns.  
Wirtschaftliche Risikovorsorge.

**Maßnahmen**

Optimaler Versicherungsschutz.  
Vertretung der gemeindlichen Interessen im Rechtsstreit.  
Individuelle und umfangreiche Beratung bei Beschwerden.

**Kennzahlen**

Unterlegene Rechtsstreitigkeiten.  
Versicherungsaufwand pro Einwohner.

**Haushaltsplan 2009**

Gemeinde Morsbach

verantwortlich: Menzel, Jens

**1.11 Innere Verwaltung****1.11.11 Recht**

| Teilergebnisplan |                                                                                                   | Ergebnis<br>2007 | Ansatz<br>2008 | Ansatz<br>2009 | Planung<br>2010 | Planung<br>2011 | Planung<br>2012 |
|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 13               | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                     |                  |                | 70             | 70              | 70              | 70              |
| 16               | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                               | 35.087           | 49.110         | 51.000         | 51.000          | 51.000          | 51.000          |
| 17               | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                                 | <b>35.087</b>    | <b>49.110</b>  | <b>51.070</b>  | <b>51.070</b>   | <b>51.070</b>   | <b>51.070</b>   |
| 18               | = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 und 17)                         | <b>35.087</b>    | <b>49.110</b>  | <b>51.070</b>  | <b>51.070</b>   | <b>51.070</b>   | <b>51.070</b>   |
| 22               | = <b>Ordentliches Ergebnis</b> (= Zeilen 18 und 21)                                               | <b>35.087</b>    | <b>49.110</b>  | <b>51.070</b>  | <b>51.070</b>   | <b>51.070</b>   | <b>51.070</b>   |
| 26               | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> - (= Zeilen 22 und 25) | <b>35.087</b>    | <b>49.110</b>  | <b>51.070</b>  | <b>51.070</b>   | <b>51.070</b>   | <b>51.070</b>   |
| 27               | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                                       | -37.946          | -51.357        | -67.850        | -68.163         | -68.458         | -68.599         |
| 28               | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                                  | 2.859            | 2.247          | 16.780         | 17.093          | 17.388          | 17.529          |

Ab dem Haushaltsjahr 2009 werden die Kosten für die Nutzung externer DV-Systeme in die jeweilige Produktgruppe gebucht. Diese Kosten befinden sich unter **Sach- und Dienstleistungen**.

Sachverständigen-, Gerichtskosten und ähnliche Kosten werden unter der Position **Sonstige ordentliche Aufwendungen** mit 10 TEUR zentral veranschlagt. Außerdem ist hier die gesetzliche Unfallversicherung für fremde Versicherte (13 TEUR) mit erfasst. Auch die allgemeine Haftpflichtversicherung (über 22 TEUR) und die Eigenschadenversicherung (über 4 TEUR) werden an dieser Stelle veranschlagt. Der höhere Ansatz gegenüber dem Ergebnis 2007 ist auf die zentrale Veranschlagung der Sachverständigen-, Gerichtskosten und ähnlichen Kosten zurückzuführen. Bei Inanspruchnahme erfolgt die Buchung in den jeweiligen Verantwortungs-/Produktbereich.

**Beschreibung**

Die Produktgruppe „Grundstücks- und Gebäudemanagement“ umfasst alle Maßnahmen der zweckgerichteten Grundstücksbeschaffung/ -abgabe, der Baulandumlegung und Grenzenlegung, der Pflege der Grundstücksbewerberliste sowie Maßnahmen zu Hochbauten und betriebstechnischen Anlagen, der Raumvermietung, -anmietung und -vermittlung und des Gebäudebetriebes (Zentrales Gebäudemanagement).

**Auftragsgrundlage**

Art. 28 GG, § 28 GO NW, Straßen- und Wegegesetz NW, BauGB, Flurbereinigungsgesetz, Beschlüsse politischer Gremien.  
Vorgaben der Verwaltungsführung, Vereinbarungen mit den Fachbereichen.

**Zielgruppen**

(Bauwillige) Bürger der Gemeinde Morsbach und Gleichgestellte, Grundstückseigentümer, Verwaltungsführung und Fachbereiche, Landwirte, Kleingartenvereine, Auskiesunternehmen, Jagdgenossenschaften, Eigentümer von Immobilien, Energieversorger, Unternehmer, Privatpersonen.  
Verwaltung, Schulen, Kindergärten, Dritte, Verwaltungsführung in Bezug auf Energiekonzepte, Feuerwehr, Dorfgemeinschaften, Asylbewerberunterkunft, Obdachlosenunterkunft.

**Ziele**

Wirtschaftliche und zweckgemäße Gebäudeunterhaltung.

**Maßnahmen**

Schaffung von preiswertem Wohnraum für Morsbacher Bürger und Gleichgestellte.  
Wirtschaftliche Bewirtschaftung des gemeindlichen Grundvermögens.  
Optimierung der Personaleinsatzzeiten und –gebiete.  
Einführung von Stunden- und/oder Auftragszetteln.  
Energiebericht.  
Aufbau eines aktiven Flächenmanagements.

**Kennzahlen**

Anzahl der erledigten Aufträge.  
Anzahl der Arbeitsstunden.  
Energie-/ Wasserverbräuche.  
Unterhaltungsaufwand pro m<sup>2</sup> Bruttogrundfläche  
Unterhaltungsaufwand / Gebäudewert

**Haushaltsplan 2009**

Gemeinde Morsbach

verantwortlich: Maelshagen, Johannes

**1.11 Innere Verwaltung****1.11.13 Grundstücks- und Gebäudemanagement**

| Teilergebnisplan |                                                                                                   | Ergebnis<br>2007 | Ansatz<br>2008 | Ansatz<br>2009 | Planung<br>2010 | Planung<br>2011 | Planung<br>2012 |
|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 2                | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                              | -2.354           | -2.061         | <b>-2.354</b>  | -828            |                 |                 |
| 5                | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                              | -53.379          | -49.000        | <b>-60.500</b> | -60.500         | -60.500         | -60.500         |
| 6                | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                            | -12.250          | -14.300        | <b>-14.300</b> | -14.300         | -14.300         | -14.300         |
| 7                | + Sonstige ordentliche Erträge                                                                    | -58.906          | -20.294        | <b>-20.000</b> | -20.000         | -20.000         | -20.000         |
| <b>10</b>        | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                                      | <b>-126.888</b>  | <b>-85.655</b> | <b>-97.154</b> | <b>-95.628</b>  | <b>-94.800</b>  | <b>-94.800</b>  |
| 11               | - Personalaufwendungen                                                                            | 280.047          | 277.701        | <b>292.749</b> | 298.603         | 304.575         | 310.666         |
| 13               | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                     | 12.128           | 15.305         | <b>19.800</b>  | 20.196          | 20.599          | 21.011          |
| 14               | - Bilanzielle Abschreibungen                                                                      | 9.894            | 9.893          | <b>9.892</b>   | 7.346           | 6.034           | 6.034           |
| 16               | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                               | 22.564           | 28.257         | <b>29.209</b>  | 29.330          | 29.453          | 29.579          |
| <b>17</b>        | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                                 | <b>324.633</b>   | <b>331.156</b> | <b>351.650</b> | <b>355.474</b>  | <b>360.661</b>  | <b>367.290</b>  |
| <b>18</b>        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>                         | <b>197.745</b>   | <b>245.501</b> | <b>254.496</b> | <b>259.846</b>  | <b>265.861</b>  | <b>272.490</b>  |
| 19               | + Finanzerträge                                                                                   | -17              |                |                |                 |                 |                 |
| <b>21</b>        | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)</b>                                                       | <b>-17</b>       |                |                |                 |                 |                 |
| <b>22</b>        | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>                                               | <b>197.728</b>   | <b>245.501</b> | <b>254.496</b> | <b>259.846</b>  | <b>265.861</b>  | <b>272.490</b>  |
| <b>26</b>        | <b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>197.728</b>   | <b>245.501</b> | <b>254.496</b> | <b>259.846</b>  | <b>265.861</b>  | <b>272.490</b>  |



**Haushaltsplan 2009**

Gemeinde Morsbach

verantwortlich: Maelshagen, Johannes

**1.11 Innere Verwaltung****1.11.13 Grundstücks- und Gebäudemanagement**

|           |          |                                                |                |                |                 |                |                |                |
|-----------|----------|------------------------------------------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| 27        | +        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen      | -259.361       | -311.961       | <b>-334.052</b> | -339.343       | -345.254       | -351.877       |
| 28        | -        | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 27.942         | 39.106         | <b>44.654</b>   | 45.177         | 45.722         | 46.446         |
| <b>29</b> | <b>=</b> | <b>Ergebnis</b> (Zeilen 26, 27 und 28)         | <b>-33.690</b> | <b>-27.354</b> | <b>-34.902</b>  | <b>-34.319</b> | <b>-33.670</b> | <b>-32.942</b> |

Bei den **Zuwendungen und allgemeinen Umlagen** handelt es sich um die Auflösung von Sonderposten, die Mitte 2010 dann endet.

Die **privatrechtlichen Leistungsentgelte** enthalten Miet- und Pachteinkünfte der Gemeinde Morsbach für Gebäude und Liegenschaften (bis auf die Pachten der Kindergärten, die in die entsprechende Produktgruppe 1.36.02 - Kindertageseinrichtungen gebucht werden). Eine weitere Wohnung in Morsbach ist nun wieder vermietet, so dass die zu erwartenden Erträge erhöht wurden. Außerdem werden durch die Steigerungen bei den Energiekosten auch die Nebenkostenabrechnungen voraussichtlich höher ausfallen.

Die Mietkosten-Erstattungen durch die Gemeindewerke für die Büroräume im Rathaus werden als **Kostenerstattung** von verbundenen Unternehmen erfasst.

Unter **sonstigen ordentlichen Erträgen** wurde ein pauschaler Ansatz an dieser Stelle zentral für die Abwicklung von Schadensfällen an Gebäuden eingestellt. Im Jahr 2007 ergaben Verkäufe von Grundstücken über dem Restbuchwert "echte" Verkaufserlöse (fast 42 TEUR). Außerdem ergaben sich Auflösungen von Rückstellungen (7.560 EUR) und weitere periodenfremde ordentliche Erträge (6.500 EUR), die so nicht einkalkuliert werden können.

Die Bewirtschaftungs- und Unterhaltungskosten der Mietwohnungen/-häuser werden unter **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** im Aufwand berücksichtigt. Die Erstattung erfolgt über die Abrechnung der Mietnebenkosten.

Für das Jahr 2009 und folgende wurde eine deutliche Erhöhung eingerechnet (Gaspreiserhöhung um fast 17 % angekündigt). Daneben sind auch die Kosten für die Mietwohnung in Morsbach (s. o.) wieder mit eingerechnet.

Versicherungen und Grundsteuer der Mietwohnungen/-häuser sowie der Ansatz für Schadensfälle (20 TEUR) bilden den Posten **sonstige ordentliche Aufwendungen**. Auf Grund der zentralen Veranschlagung der Schadensfälle in dieser Produktgruppe ist das Ergebnis meistens geringer, da die tatsächlich eintretenden Schadensfälle den jeweiligen Verantwortungs-/Produktbereichen zugeordnet werden.

Die externen Leistungen des Zentralen Gebäudemanagements und Liegenschaftsmanagements werden nicht auf die übrigen externen Produkte verteilt, sondern bleiben in dieser Produktgruppe stehen. Daher ergibt sich ein positives Ergebnis nach **interner Leistungsverrechnung**.

**Haushaltsplan 2009**

Gemeinde Morsbach

verantwortlich: Maelshagen, Johannes

**1.11 Innere Verwaltung****1.11.13 Grundstücks- und Gebäudemanagement**

| Investitionsmaßnahmen<br>oberhalb der<br>festgesetzten Wertgrenze |                                                           | Ergebnis<br>2007 | Ansatz<br>2008 | Ansatz<br>2009 | Verpflichtungs-<br>ermächti-<br>gungen | Planung<br>2010 | Planung<br>2011 | Planung<br>2012 | bisher<br>bereitgest<br>ellt<br>(einschl.<br>Sp.2) | Gesamt-<br>einzahlung<br>en / -<br>auszahlung<br>en |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| Allgemeines Grundvermögen                                         |                                                           |                  |                |                |                                        |                 |                 |                 |                                                    |                                                     |
| 2                                                                 | - Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen          | -77.579          | -50.000        | -50.000        |                                        | -50.000         | -50.000         | -50.000         | -293.278                                           | -493.278                                            |
| 6                                                                 | = Summe Einzahlungen                                      | -77.579          | -50.000        | -50.000        |                                        | -50.000         | -50.000         | -50.000         | -293.278                                           | -493.278                                            |
| 7                                                                 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden | 2.556            | 3.000          | 3.000          |                                        | 3.000           | 3.000           | 3.000           | 5.606                                              | 17.606                                              |
| 13                                                                | = Summe Auszahlungen                                      | 2.556            | 3.000          | 3.000          |                                        | 3.000           | 3.000           | 3.000           | 5.606                                              | 17.606                                              |
| 14                                                                | = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                   | -75.023          | -47.000        | -47.000        |                                        | -47.000         | -47.000         | -47.000         | -287.672                                           | -475.672                                            |

**Allgemeines Grundvermögen**

Es erfolgt hier eine pauschale Veranschlagung entsprechend der Entwicklung in den letzten Jahren. Es konnte immer wieder "ad hoc" Grundvermögen veräußert werden. Die Ergebnisse der Vorjahre lagen über der eingeplanten Summe.

Auch bei der Auszahlung handelt es sich um eine pauschale Veranschlagung, um im kleineren Rahmen handlungsfähig zu sein.

**Haushaltsplan 2009**

Gemeinde Morsbach

verantwortlich: Maelshagen, Johannes

**1.11 Innere Verwaltung****1.11.13 Grundstücks- und Gebäudemanagement**

| Investitionsmaßnahmen<br>unterhalb der<br>festgesetzten Wertgrenze |                                                       | Ergebnis<br>2007 | Ansatz<br>2008 | Ansatz<br>2009 | Verpflich-<br>tungs-<br>ermäch-<br>tigungen | Planung<br>2010 | Planung<br>2011 | Planung<br>2012 | bisher<br>bereit-<br>gestellt<br>(einschl.<br>Sp.2) | Gesamt-<br>einzahl-<br>ungen/<br>-auszahl-<br>ungen |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|---------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| 1                                                                  | + Summe der investiven<br>Einzahlungen                |                  |                |                |                                             |                 |                 |                 |                                                     |                                                     |
| 2                                                                  | - Summe der investiven<br>Auszahlungen                | 582              |                |                |                                             |                 |                 |                 | 658                                                 | 658                                                 |
| 3                                                                  | <b>Saldo:<br/>(Einzahlungen ./.<br/>Auszahlungen)</b> | <b>582</b>       |                |                |                                             |                 |                 |                 | <b>658</b>                                          | <b>658</b>                                          |

| Statistische Kennzahlen |                                 | Ergebnis<br>2007 | Ansatz<br>2008 | Ansatz<br>2009 | Planung<br>2010 | Planung<br>2011 | Planung<br>2012 |
|-------------------------|---------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1                       | Anzahl Gebäude (ST)             | 26               | 26             | <b>26</b>      | 26              | 26              | 26              |
| 2                       | qm der Fremdreinigung (M2)      | 16.038           | 16.164         | <b>17.064</b>  | 17.064          | 17.064          | 17.064          |
| 3                       | Mietwohnungen (ANZ)             | 5                | 5              | <b>5</b>       | 5               | 5               | 5               |
| 4                       | erledigte Aufträge im ZGM (ANZ) |                  |                | <b>110</b>     | 110             | 110             | 110             |
| 5                       | Arbeitsstunden im ZGM (STD)     |                  |                | <b>3.500</b>   | 3.500           | 3.500           | 3.500           |
| 6                       | Gebäudefläche (Nutzfläche)      |                  |                | <b>25.732</b>  | 25.732          | 25.732          | 25.732          |
| 7                       | umbauter Raum (Gebäude)         |                  |                | <b>113.380</b> | 113.380         | 113.380         | 113.380         |

Die Kennzahl **qm der Fremdreinigung** enthält ab 2008 auch neue Flächen, die durch die Offenen Ganztagsgrundschulen hinzugekommen sind.

**Beschreibung**

Unterhaltungsmaßnahmen an öffentlichen Straßen, Wirtschaftswegen, Wanderwegen und Plätzen; Durchführung der Straßenreinigung und des Winterdienstes auf öffentlichen Straßen und Plätzen; Pflege und Erhaltung der öffentlichen Park- und Gartenanlagen, Unterhaltung von Grünflächen und Bäumen im öffentlichen Verkehrsraum sowie Pflege von Außenanlagen an öffentlichen Gebäuden; Aufstellen von Verkehrszeichen im öffentlichen Verkehrsraum, Unterhaltung von Spielplätzen einschließlich Rasenflächen, Gehölzflächen, Platz- und Wegeflächen und der Ausstattungsgegenstände; Unterhaltungs-, Sanierungs- und Substanzerhaltungsarbeiten in und an öffentlichen Gebäuden und Einrichtungen; Unterhaltungsarbeiten an Buswartehäuschen, Grill- und Schutzhütten; Unterhaltungs- und Sanierungsarbeiten am öffentlichen Wasser- und Abwassernetz; Einsatz und Betreuung von Teilnehmern im Rahmen der Maßnahme zur Schaffung von Arbeitsgelegenheiten (sog. 1-Euro-Jobs); Beschilderungsmaßnahmen anlässlich Veranstaltungen (Kirmes, Schützenfest), Ausführung von Arbeitsaufträgen für andere Ämter der Verwaltung, Erfassung und Abrechnung der Bauhofleistungen

**Auftragsgrundlage**

Rats- und Ausschussbeschlüsse, Aufträge der Verwaltungsführung und anderer Fachämter, Straßen- und Wegegesetz NW, Straßenreinigungssatzung, Straßenverkehrsordnung, Unfallverhütungsvorschriften, Technische Richtlinien und Verordnungen, DIN-Normen

**Zielgruppen**

Bürgerinnen und Bürger, Anlieger an Gemeindestraßen, Verkehrsteilnehmer, andere Fachämter

**Ziele**

Wirtschaftliche und bedarfsgerechte Serviceleistungen für gemeindliche Einrichtungen.

**Maßnahmen**

Kooperation mit Dorfgemeinschaften und Vereinen.

Patenschaften Dritter.

Einführung von Stunden- und/oder Auftragszetteln.

Herstellung und Erhaltung der Verkehrssicherheit auf öffentlichen Straßen, Wegen und Plätzen; Erhaltung des verkehrssicheren Zustandes und der Einsatzfähigkeit der Fahrzeuge, Maschinen und Geräte des Bauhofes;

Erhalt des Freizeit- und Erholungsangebotes im Gemeindegebiet; ordnungsgemäße Instandsetzungsarbeiten in öffentlichen Gebäuden und Einrichtungen.

Verbesserung der Kosten- und Leistungsrechnung.

**Kennzahlen**

Anzahl der erledigten Aufträge.

Anzahl der Arbeitsstunden.

Stundensatz.

**Haushaltsplan 2009**

Gemeinde Morsbach

verantwortlich: Reifenrath, Andreas

**1.11 Innere Verwaltung****1.11.26 Baubetriebshof**

| Teilergebnisplan |                                                                                                   | Ergebnis<br>2007 | Ansatz<br>2008 | Ansatz<br>2009  | Planung<br>2010 | Planung<br>2011 | Planung<br>2012 |
|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 2                | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                              | -22.047          | -1.479         | <b>-1.479</b>   | -1.478          | -1.479          | -1.478          |
| 6                | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                            | -18.778          | -17.900        | <b>-17.900</b>  | -17.900         | -17.900         | -17.900         |
| 7                | + Sonstige ordentliche Erträge                                                                    | -13.283          | -1.000         | <b>-1.000</b>   | -1.000          | -1.000          | -1.000          |
| 8                | + Aktivierte Eigenleistungen                                                                      | -21.207          |                |                 |                 |                 |                 |
| <b>10</b>        | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                                                      | <b>-75.315</b>   | <b>-20.379</b> | <b>-20.379</b>  | <b>-20.378</b>  | <b>-20.379</b>  | <b>-20.378</b>  |
| 11               | - Personalaufwendungen                                                                            | 642.300          | 675.299        | <b>678.514</b>  | 692.084         | 705.927         | 720.044         |
| 13               | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                     | 68.027           | 92.660         | <b>84.045</b>   | 85.367          | 86.996          | 87.380          |
| 14               | - Bilanzielle Abschreibungen                                                                      | 45.547           | 53.355         | <b>70.241</b>   | 85.291          | 82.028          | 81.885          |
| 16               | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                               | 27.335           | 27.480         | <b>28.897</b>   | 28.931          | 28.966          | 29.002          |
| <b>17</b>        | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                                                 | <b>783.210</b>   | <b>848.794</b> | <b>861.697</b>  | <b>891.674</b>  | <b>903.918</b>  | <b>918.312</b>  |
| <b>18</b>        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>                         | <b>707.895</b>   | <b>828.415</b> | <b>841.318</b>  | <b>871.296</b>  | <b>883.539</b>  | <b>897.934</b>  |
| <b>22</b>        | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>                                               | <b>707.895</b>   | <b>828.415</b> | <b>841.318</b>  | <b>871.296</b>  | <b>883.539</b>  | <b>897.934</b>  |
| <b>26</b>        | <b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>707.895</b>   | <b>828.415</b> | <b>841.318</b>  | <b>871.296</b>  | <b>883.539</b>  | <b>897.934</b>  |
| 27               | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                                       | -607.305         | -903.915       | <b>-895.278</b> | -925.255        | -937.498        | -951.892        |
| 28               | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                                  | 16.469           | 57.646         | <b>36.550</b>   | 36.552          | 36.552          | 36.554          |
| <b>29</b>        | <b>= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>                                                          | <b>117.059</b>   | <b>-17.854</b> | <b>-17.410</b>  | <b>-17.408</b>  | <b>-17.407</b>  | <b>-17.404</b>  |

## Haushaltsplan 2009

Gemeinde Morsbach

verantwortlich: Reifenrath, Andreas

## 1.11 Innere Verwaltung

### 1.11.26 Baubetriebshof



Die **Zuwendungen und allgemeinen Umlagen** des Jahres 2007 beinhalten noch die Erstattung des Bundes für die 1-Euro-Kräfte, die überwiegend im Bauhof mit eingesetzt wurden. Im Jahr 2007 erfolgte eine Übergabe der Betreuung und Abrechnung der 1-Euro-Kräfte auf die Diakonie der evangelischen Kirche Waldbröl.

Unter **Kostenerstattungen und -umlagen** sind alle Abrechnungen gegenüber den Eigenbetrieben veranschlagt (wie Miete für die Nutzung von Räumlichkeiten im Baubetriebshof und Inanspruchnahme von Bauhofleistungen).

**Sonstige ordentliche Erträge** weisen einen pauschalen Ansatz für Erstattungen bei Schadensfällen aus. Im Ergebnis ist die Auflösung von Rückstellungen (für Überstunden und nicht genommenen Urlaub) gebucht, die so nicht geplant werden kann.

Die **Aktivierten Eigenleistungen** zeigen den Einsatz des Bauhofs zur Erstellung von Anlagegütern der Gemeindeverwaltung an. Dies betraf in 2007 überwiegend den Aufbau von Spielgeräten im Kurpark sowie an den Grundschulen.

Bei den **Sach- und Dienstleistungen** handelt es sich überwiegend um die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Bauhoffahrzeuge (fast 25 TEUR für Fahrzeugunterhaltung und ca. 36 TEUR für Benzinkosten, die deutlich ansteigen) sowie des Bauhofgebäudes, wo ebenfalls mit weiter steigenden Kosten gerechnet werden muss.

Die Veränderungen bei den **Bilanziellen Abschreibungen** kommen einerseits durch die geplanten Investitionen zu Stande (siehe investive Auszahlungen), andererseits gibt es Verringerungen nach Ablauf der Nutzungsdauer von Anlagegütern.

Die **Sonstigen ordentlichen Aufwendungen** beinhalten zum einen die Kfz-Versicherungsbeiträge sowie Leasing für einen Transporter, zum anderen die Veranschlagung der Schadensfälle. Weiterhin wird die Ausstattung der Bauhofmitarbeiter mit neuer Schutzkleidung veranschlagt.

Nach der **internen Leistungsverrechnung** verbleibt ein Ertrag, da nur die internen Leistungen verrechnet werden. Aus der Abrechnung der Leistungen an die Eigenbetriebe ergibt sich ein „Überschuss“.

Alle dargestellten Ansätze für Investitionen sind gesperrt und unterliegen der Freigabe des Bürgermeisters bzw. Kämmerers. Es wird zunächst ein Bauhofkonzept erstellt; danach werden die notwendigen Anschaffungen festgelegt.

**Haushaltsplan 2009**

Gemeinde Morsbach

verantwortlich: Reifenrath, Andreas

**1.11 Innere Verwaltung****1.11.26 Baubetriebshof**

| Investitionsmaßnahmen<br>oberhalb der<br>festgesetzten Wertgrenze |   | Ergebnis<br>2007                                       | Ansatz<br>2008 | Ansatz<br>2009 | Verpflichtungs-<br>ermächti-<br>gungen | Planung<br>2010 | Planung<br>2011 | Planung<br>2012 | bisher<br>bereitgest<br>ellt<br>(einschl.<br>Sp.2) | Gesamt-<br>einzahlung<br>en / -<br>auszahlung<br>en |
|-------------------------------------------------------------------|---|--------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| Bagger (Bauhof)                                                   |   |                                                        |                |                |                                        |                 |                 |                 |                                                    |                                                     |
| 2                                                                 | - | Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen         |                | -15.000        |                                        |                 |                 |                 |                                                    | -15.000                                             |
| 6                                                                 | = | Summe Einzahlungen                                     |                | -15.000        |                                        |                 |                 |                 |                                                    | -15.000                                             |
| 9                                                                 | - | Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen |                | 95.000         |                                        |                 |                 |                 |                                                    | 95.000                                              |
| 13                                                                | = | Summe Auszahlungen                                     |                | 95.000         |                                        |                 |                 |                 |                                                    | 95.000                                              |
| 14                                                                | = | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                  |                | 80.000         |                                        |                 |                 |                 |                                                    | 80.000                                              |

**Mehrzweckgerät (Baggerlader):**

Aus dieser Investitionsmaßnahme ergeben sich pro Haushaltsjahr Abschreibungen i. H. v. 11.875 EUR.

Für 2009 sind die Abschreibungen nur für ein halbes Jahr berücksichtigt, weil pauschal im Haushaltsplan von einer Aktivierung der Anlage Mitte des Jahres ausgegangen wird.

Es handelt sich um eine Ersatzbeschaffung für den Unimog, für den auch Einzahlungen aus Veräußerung erwartet werden.

**Haushaltsplan 2009**

Gemeinde Morsbach

verantwortlich: Reifenrath, Andreas

**1.11 Innere Verwaltung****1.11.26 Baubetriebshof**

| Investitionsmaßnahmen<br>oberhalb der<br>festgesetzten Wertgrenze |   | Ergebnis<br>2007                                       | Ansatz<br>2008 | Ansatz<br>2009 | Verpflichtungs-<br>ermächti-<br>gungen | Planung<br>2010 | Planung<br>2011 | Planung<br>2012 | bisher<br>bereitgest<br>ellt<br>(einschl.<br>Sp.2) | Gesamt-<br>einzahlung<br>en / -<br>auszahlung<br>en |
|-------------------------------------------------------------------|---|--------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| Schlepper mit Mulcher, Bauhof                                     |   |                                                        |                |                |                                        |                 |                 |                 |                                                    |                                                     |
| 2                                                                 | - | Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen         |                | -15.000        | -30.000                                |                 |                 |                 | -15.000                                            | -45.000                                             |
| 6                                                                 | = | Summe Einzahlungen                                     |                | -15.000        | -30.000                                |                 |                 |                 | -15.000                                            | -45.000                                             |
| 9                                                                 | - | Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen |                | 128.000        | 158.000                                |                 |                 |                 | 128.000                                            | 286.000                                             |
| 13                                                                | = | Summe Auszahlungen                                     |                | 128.000        | 158.000                                |                 |                 |                 | 128.000                                            | 286.000                                             |
| 14                                                                | = | Saldo: (Einzahlungen ./.<br>Auszahlungen)              |                | 113.000        | 128.000                                |                 |                 |                 | 113.000                                            | 241.000                                             |

**Schlepper mit Mulcher:**

Es handelt sich um eine Ersatzbeschaffung für den JCB, die neu veranschlagt wurde. Entsprechende Einzahlungen aus der Veräußerung sind auch eingeplant. Nach dem vorliegenden Angebot werden sich die in 2008 angesetzten Kosten noch erhöhen.

Aus dieser Investitionsmaßnahme ergeben sich pro Haushaltsjahr Abschreibungen i. H. v. 19.750 EUR.

Für 2009 sind die Abschreibungen nur für ein halbes Jahr berücksichtigt, weil pauschal im Haushaltsplan von einer Aktivierung der Anlage Mitte des Jahres ausgegangen wird.



# Haushaltsplan 2009

Gemeinde Morsbach

verantwortlich: Reifenrath, Andreas

## 1.11 Innere Verwaltung

### 1.11.26 Baubetriebshof



| Investitionsmaßnahmen<br>oberhalb der<br>festgesetzten Wertgrenze |   | Ergebnis<br>2007                                       | Ansatz<br>2008 | Ansatz<br>2009 | Verpflichtungs-<br>ermächti-<br>gungen | Planung<br>2010 | Planung<br>2011 | Planung<br>2012 | bisher<br>bereitgest<br>ellt<br>(einschl.<br>Sp.2) | Gesamt-<br>einzahlung<br>en / -<br>auszahlung<br>en |
|-------------------------------------------------------------------|---|--------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| Holzhacker Bauhof                                                 |   |                                                        |                |                |                                        |                 |                 |                 |                                                    |                                                     |
| 2                                                                 | - | Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen         | -300           |                |                                        |                 |                 |                 | -300                                               | -300                                                |
| 6                                                                 | = | Summe Einzahlungen                                     | -300           |                |                                        |                 |                 |                 | -300                                               | -300                                                |
| 9                                                                 | - | Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen | 27.965         |                |                                        |                 |                 |                 | 27.965                                             | 27.965                                              |
| 13                                                                | = | Summe Auszahlungen                                     | 27.965         |                |                                        |                 |                 |                 | 27.965                                             | 27.965                                              |
| 14                                                                | = | Saldo: (Einzahlungen ./.<br>Auszahlungen)              | 27.665         |                |                                        |                 |                 |                 | 27.665                                             | 27.665                                              |

| Investitionsmaßnahmen<br>oberhalb der<br>festgesetzten Wertgrenze |   | Ergebnis<br>2007                                       | Ansatz<br>2008 | Ansatz<br>2009 | Verpflichtungs-<br>ermächti-<br>gungen | Planung<br>2010 | Planung<br>2011 | Planung<br>2012 | bisher<br>bereitgest<br>ellt<br>(einschl.<br>Sp.2) | Gesamt-<br>einzahlung<br>en / -<br>auszahlung<br>en |
|-------------------------------------------------------------------|---|--------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| LKW Dreiseitenkipper Bauhof                                       |   |                                                        |                |                |                                        |                 |                 |                 |                                                    |                                                     |
| 2                                                                 | - | Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen         | -12.500        |                |                                        |                 |                 |                 | -12.500                                            | -12.500                                             |
| 6                                                                 | = | Summe Einzahlungen                                     | -12.500        |                |                                        |                 |                 |                 | -12.500                                            | -12.500                                             |
| 9                                                                 | - | Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen | 115.000        |                |                                        |                 |                 |                 | 115.000                                            | 115.000                                             |
| 13                                                                | = | Summe Auszahlungen                                     | 115.000        |                |                                        |                 |                 |                 | 115.000                                            | 115.000                                             |
| 14                                                                | = | Saldo: (Einzahlungen ./.<br>Auszahlungen)              | 102.500        |                |                                        |                 |                 |                 | 102.500                                            | 102.500                                             |

# Haushaltsplan 2009

Gemeinde Morsbach

verantwortlich: Reifenrath, Andreas

## 1.11 Innere Verwaltung

### 1.11.26 Baubetriebshof



| Investitionsmaßnahmen<br>oberhalb der<br>festgesetzten Wertgrenze |   | Ergebnis<br>2007                               | Ansatz<br>2008 | Ansatz<br>2009 | Verpflichtungs-<br>ermächti-<br>gungen | Planung<br>2010 | Planung<br>2011 | Planung<br>2012 | bisher<br>bereitgest<br>ellt<br>(einschl.<br>Sp.2) | Gesamt-<br>einzahlung<br>en / -<br>auszahlung<br>en |
|-------------------------------------------------------------------|---|------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| <b>Transporter (VW T4 3-Sitzer) - 2008 Bauh</b>                   |   |                                                |                |                |                                        |                 |                 |                 |                                                    |                                                     |
| 2                                                                 | - | Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen |                | -3.800         |                                        |                 |                 |                 | -3.800                                             | -3.800                                              |
| 6                                                                 | = | Summe Einzahlungen                             |                | -3.800         |                                        |                 |                 |                 | -3.800                                             | -3.800                                              |
| 13                                                                | = | Summe Auszahlungen                             |                |                |                                        |                 |                 |                 |                                                    |                                                     |
| 14                                                                | = | Saldo: (Einzahlungen ./.<br>Auszahlungen)      |                | -3.800         |                                        |                 |                 |                 | -3.800                                             | -3.800                                              |

| Investitionsmaßnahmen<br>oberhalb der<br>festgesetzten Wertgrenze |   | Ergebnis<br>2007                                       | Ansatz<br>2008 | Ansatz<br>2009 | Verpflichtungs-<br>ermächti-<br>gungen | Planung<br>2010 | Planung<br>2011 | Planung<br>2012 | bisher<br>bereitgest<br>ellt<br>(einschl.<br>Sp.2) | Gesamt-<br>einzahlung<br>en / -<br>auszahlung<br>en |
|-------------------------------------------------------------------|---|--------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| <b>Ersatzbeschaffung Räumschild</b>                               |   |                                                        |                |                |                                        |                 |                 |                 |                                                    |                                                     |
| 6                                                                 | = | Summe Einzahlungen                                     |                |                |                                        |                 |                 |                 |                                                    |                                                     |
| 9                                                                 | - | Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen |                | 20.000         | 20.000                                 |                 |                 |                 | 20.000                                             | 40.000                                              |
| 13                                                                | = | Summe Auszahlungen                                     |                | 20.000         | 20.000                                 |                 |                 |                 | 20.000                                             | 40.000                                              |
| 14                                                                | = | Saldo: (Einzahlungen ./.<br>Auszahlungen)              |                | 20.000         | 20.000                                 |                 |                 |                 | 20.000                                             | 40.000                                              |

Neuveranschlagung!

Aus dieser Investitionsmaßnahme ergeben sich pro Haushaltsjahr Abschreibungen i. H. v. 2.500 EUR.

Für 2009 sind die Abschreibungen nur für ein halbes Jahr berücksichtigt, weil pauschal im Haushaltsplan von einer Aktivierung der Anlage Mitte des Jahres ausgegangen wird.

**Haushaltsplan 2009**

Gemeinde Morsbach

verantwortlich: Reifenrath, Andreas

**1.11 Innere Verwaltung****1.11.26 Baubetriebshof**

| Investitionsmaßnahmen<br>unterhalb der<br>festgesetzten Wertgrenze |                                                         | Ergebnis<br>2007 | Ansatz<br>2008 | Ansatz<br>2009 | Verpflich-<br>tungs-<br>ermäch-<br>tigungen | Planung<br>2010 | Planung<br>2011 | Planung<br>2012 | bisher<br>bereit-<br>gestellt<br>(einschl.<br>Sp.2) | Gesamt-<br>einzahl-<br>ungen/<br>-auszahl-<br>ungen |
|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|---------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| 1                                                                  | + Summe der investiven<br>Einzahlungen                  |                  |                |                |                                             |                 |                 |                 |                                                     |                                                     |
| 2                                                                  | - Summe der investiven<br>Auszahlungen                  | 2.668            | 27.000         | <b>16.000</b>  |                                             | 10.000          | 10.000          | 10.000          | 29.668                                              | 75.668                                              |
| 3                                                                  | <b>= Saldo:<br/>(Einzahlungen ./.<br/>Auszahlungen)</b> | <b>2.668</b>     | <b>27.000</b>  | <b>16.000</b>  |                                             | <b>10.000</b>   | <b>10.000</b>   | <b>10.000</b>   | <b>29.668</b>                                       | <b>75.668</b>                                       |

Für den **Baubetriebshof** sollen im Jahr 2009 einige konkrete Neuanschaffungen bzw. Ersatzbeschaffungen getätigt werden. Dies sind im Einzelnen:

- Anhänger: Für kleinere Transporte (Mäher, Rüttelplatte usw.) soll ein neuer Anhänger angeschafft werden.
- Motorsäge: Durch den ganzjährigen Einsatz muss eine Ersatzbeschaffung einer MS 200 und MS 441 erfolgen.
- Freischneider: Ersatzbeschaffung eines Freischneiders
- Hochentaster: Ersatzbeschaffung eines Hochentasters
- Rüttelplatte: Die vorhandene Rüttelplatte ist mittlerweile über 20 Jahre alt und für größere Flächen nicht mehr einzusetzen.
- Rasenmäher: Die Ersatzbeschaffung von 2 Rasenmähern ist erforderlich.

Für die Folgejahre sind dann pauschal 10 TEUR angesetzt worden.

**Sachanlagevermögen:**

Aus diesen Investitionsmaßnahmen ergeben sich pro Haushaltsjahr Abschreibungen i. H. v. 3.200 EUR.

Für 2009 sind die Abschreibungen nur für ein halbes Jahr berücksichtigt, weil pauschal im Haushaltsplan von einer Aktivierung der Anlage Mitte des Jahres ausgegangen wird.